

### Inhaltsverzeichnis

|  |     |   |     |
|--|-----|---|-----|
| <b>1. Vorbemerkungen</b>   | 2   | - | 3   |
| <b>2. Bilanz zum 31.12.2017</b>  | 4   | - | 5   |
| <b>3. Hinweise zu den Erläuterungen</b>  | 6   | - | 7   |
| <b>4. Ergebnisrechnung</b>   | 8   | - | 15  |
| <b>Finanzrechnung</b>  | 16  | - | 17  |
| <b>Teilrechnungen (Produktbereiche und Produktgruppen)</b>   | 18  | - | 390 |
| <b>5. Ermächtigungsübertragungen nach § 22 GemHVO<br/>aus dem Haushaltsjahr 2017 in das Haushaltsjahr 2018</b> | 391 | - | 393 |
| <b>6. Anhang</b>   | 394 | - | 411 |
| <b>7. Anlagespiegel</b>  | 412 |   |     |
| <b>8. Forderungsspiegel</b>  | 413 |   |     |
| <b>9. Verbindlichkeitenspiegel</b>   | 414 |   |     |
| <b>10. Lagebericht</b>   | 415 | - | 428 |

## 1. Vorbemerkungen

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

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

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

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

Neben den bisher aufgeführten Unterlagen ist dem vorliegenden, vom Kämmerer aufgestellten und vom Bürgermeister bestätigten Jahresabschluss zum 31.12.2017 ein Anhang beizulegen, der einen Anlagenspiegel, einen Forderungsspiegel, einen Verbindlichkeitspiegel und einen Lagebericht enthält.

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

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

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

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

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

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

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

Im Rahmen einer internen Leistungsverrechnung sollen die Ressourcenverbräuche des städtischen Haushalts im Wege eines Umverteilungsschlüssels in diejenigen Produktgruppen ausgewiesen werden, in denen der Verbrauch letztlich verursacht worden ist. Im Wesentlichen führt dies dazu, dass die Kosten des Querschnittsdezernats I auf die Dezernate II und III verteilt werden, sofern eine Zuordnung sachlich begründet ist. Dabei werden in einem ersten Schritt zunächst die sog. Overheadkosten innerhalb des Dezernats I verteilt, um sie in einem zweiten Schritt dann nach fest definierten Schlüsseln auf die betroffenen Produktbereiche der Dezernate I, II und III zu verteilen. Dies ermöglicht die Erstellung möglichst exakter Gebührenkalkulationen, die nach entsprechenden Überleitungsrechnungen wiederum zu entsprechenden Erträgen für die städtischen Haushalt führen.

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2017

2. Bilanz zum 31.12.2017

|  |                               | EUR                   | Stand 31.12.2016 (EUR) |
|--|-------------------------------|-----------------------|------------------------|
| <b>AKTIVA</b>  |                               |                       |                        |
| <b>1. Anlagevermögen</b>   |                               | <b>266.396.141,95</b> | <b>271.131.916,67</b>  |
| 1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände                                | 345.524,03                    |                       | 259.618,37             |
| 1.2 Sachanlagen  | <b>207.663.380,52</b>         |                       | <b>212.501.715,73</b>  |
| 1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte            | 31.631.877,46                 |                       | 31.798.697,87          |
| 1.2.1.1 Grünflächen  | 17.808.977,01                 |                       | 18.057.606,10          |
| 1.2.1.2 Ackerland  | 1.353.255,97                  |                       | 1.347.944,65           |
| 1.2.1.3 Wald, Forsten  | 0,00                          |                       | 0,00                   |
| 1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke                               | 12.469.644,48                 |                       | 12.393.147,12          |
| 1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte              | 56.512.655,13                 |                       | 57.414.086,65          |
| 1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen                              | 2.720.580,03                  |                       | 2.712.308,31           |
| 1.2.2.2 Schulen  | 29.715.972,33                 |                       | 31.027.691,57          |
| 1.2.2.3 Wohnbauten   | 5.129.470,44                  |                       | 4.252.535,03           |
| 1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude             | 18.946.632,33                 |                       | 19.421.551,74          |
| 1.2.3 Infrastrukturvermögen  | 104.594.127,50                |                       | 107.672.735,28         |
| 1.2.3.1 Grund und Boden d. Infrastrukturvermögens                    | 25.859.227,31                 |                       | 25.663.068,91          |
| 1.2.3.2 Brücken und Tunnel   | 8.625.052,18                  |                       | 8.751.984,79           |
| 1.2.3.3 Gleisanlagen   | 0,00                          |                       | 0,00                   |
| 1.2.3.4 Entwässer- u. Abwasserbeseitigungsanlagen                    | 0,00                          |                       | 0,00                   |
| 1.2.3.5 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen            | 69.669.394,13                 |                       | 72.923.678,10          |
| 1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens                   | 440.453,88                    |                       | 334.003,48             |
| 1.2.4 Bauten auf fremden Grund und Boden                             | 83.476,03                     |                       | 86.954,20              |
| 1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler                              | 797.935,69                    |                       | 786.068,69             |
| 1.2.6 Maschinen u. techn. Anlagen, Fahrzeuge                         | 6.308.153,67                  |                       | 6.306.054,58           |
| 1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung                             | 3.367.702,78                  |                       | 3.475.515,09           |
| 1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau                         | 4.367.452,26                  |                       | 4.961.603,37           |
| 1.3 Finanzanlagen  | <b>58.387.237,40</b>          |                       | <b>58.370.582,57</b>   |
| 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                                | 2.527.190,64                  |                       | 2.508.717,67           |
| 1.3.5 Ausleihungen   | 37.754,21                     |                       | 39.572,35              |
| 1.3.5.1 Ausleihungen an verbundene Unternehmen                       | 31.086,44                     |                       | 31.495,48              |
| 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  | 6.667,77                      |                       | 8.076,87               |
| <b>2. Umlaufvermögen</b>   |                               | <b>11.726.573,69</b>  | <b>15.534.126,61</b>   |
| 2.1 Vorräte  | <b>42.277,09</b>              |                       | <b>50.896,92</b>       |
| 2.1.1 Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe, Waren                          | 42.277,09                     |                       | 50.896,92              |
| 2.1.2 Geleistete Anzahlungen   | 0,00                          |                       | 0,00                   |
| 2.2 Forderungen u. sonst. Vermögensgegenstände                       | <b>10.432.279,12</b>          |                       | <b>8.312.456,37</b>    |
| 2.2.1 Öff. rechtl. Forderungen u. Forderungen aus Transferleistungen | 5.931.584,59                  |                       | 5.154.390,42           |
| 2.2.1.1 Gebühren   | 1.330.683,98                  |                       | 960.073,25             |
| 2.2.1.2 Beiträge   | 45.663,98                     |                       | 65.833,11              |
| 2.2.1.3 Steuern  | 1.207.130,48                  |                       | 1.561.949,76           |
| 2.2.1.4 Forderungen aus Transferleistungen                           | 2.188.170,10                  |                       | 1.440.515,67           |
| 2.2.1.5 Sonstige öffentlich rechtlichen Forderungen                  | 1.159.936,05                  |                       | 1.126.018,63           |
| 2.2.2 Privatrechtliche Forderungen                                   | 2.527.399,25                  |                       | 657.489,23             |
| 2.2.2.1 Privatrechtliche Forderungen gegenüber dem priv. Bereich     | 449.797,53                    |                       | 375.302,58             |
| 2.2.2.2 Privatrechtliche Forderungen gegenüber dem öff. Bereich      | 20.368,85                     |                       | 16.881,76              |
| 2.2.2.3 Privatrechtliche Forderungen gegen verbundene Unternehmen    | 229.476,34                    |                       | 259.094,01             |
| 2.2.2.4 Privatrechtliche Forderungen gegen Beteiligungen             | 0,00                          |                       | 0,00                   |
| 2.2.2.5 Privatrechtliche Forderungen gegen Sondervermögen            | 1.827.756,53                  |                       | 6.210,88               |
| 2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände                                  | 1.973.295,28                  |                       | 2.500.576,72           |
| 2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens                                  | <b>0,00</b>                   |                       | <b>0,00</b>            |
| 2.4 Liquide Mittel   | 1.252.017,48                  |                       | 7.170.773,32           |
| <b>3. Aktive Rechnungsabgrenzung</b>                                 |                               | <b>10.630.376,91</b>  | <b>11.737.526,13</b>   |
| <b>SUMME AKTIVA</b>  |                               | <b>288.753.092,55</b> | <b>298.403.569,41</b>  |
| Davon-Ausweis "Wertpapiere des AV"                                   |                               |                       |                        |
|  | Stiftung der Familie Lemmerz: | 938.412,39            |                        |
|  | Professor-Rhein-Stiftung:     | 1.175.874,09          |                        |
| Davon-Ausweis "Liquide Mittel":                                      |                               |                       |                        |
|  | Stiftung der Familie Lemmerz: | 45.889,12             |                        |
|  | Professor-Rhein-Stiftung:     | 44.624,93             |                        |

Königswinter, den 19.09.2018

Aufgestellt:




Dirk Käsbach  
Kämmerer

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2017

|   |                      | <b>PASSIVA</b>        |                        |
|---|----------------------|-----------------------|------------------------|
|   |                      | EUR                   | Stand 31.12.2016 (EUR) |
| <b>1. Eigenkapital</b>  |                      | <b>87.188.190,71</b>  | <b>88.006.175,48</b>   |
| 1.1 Allgemeine Rücklage   | 88.256.860,59        |                       | 89.639.667,27          |
| 1.2 Sonderrücklagen   | 0,00                 |                       | 0,00                   |
| 1.3 Ausgleichsrücklage  | 0,00                 |                       | 0,00                   |
| 1.4 Jahresfehlbetrag  | -1.068.669,88        |                       | -1.633.491,79          |
| <b>2. Sonderposten</b>  |                      | <b>74.412.643,48</b>  | <b>76.016.504,39</b>   |
| 2.1 Sonderposten für Zuwendungen                                      | 57.495.875,07        |                       | 58.797.025,86          |
| 2.2 Sonderposten für Beiträge   | 14.625.555,88        |                       | 14.934.951,53          |
| 2.3 Sonderposten für den Gebührenaussgleich                           | 0,00                 |                       | 0,00                   |
| 2.4 Sonderposten Stiftungen   | 2.204.800,53         |                       | 2.194.514,50           |
| 2.5 Sonstige Sonderposten   | 86.412,00            |                       | 90.012,50              |
| <b>3. Rückstellungen</b>  |                      | <b>45.168.465,40</b>  | <b>43.132.349,03</b>   |
| 3.1 Pensionsrückstellungen  | 37.906.234,00        |                       | 37.095.033,00          |
| 3.2 Rückstellungen für Deponien und Altlasten                         | 0,00                 |                       | 0,00                   |
| 3.3 Instandhaltungsrückstellungen                                     | 1.514.493,36         |                       | 1.122.895,05           |
| 3.4 Sonstige Rückstellungen nach § 36 Abs. 4 und 5                    | 5.747.738,04         |                       | 4.914.420,98           |
| <b>4. Verbindlichkeiten</b>   |                      | <b>68.154.916,97</b>  | <b>76.823.078,47</b>   |
| 4.1 Anleihen  | 0,00                 |                       | 0,00                   |
| <b>4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen</b>           | <b>33.309.314,07</b> |                       | <b>35.500.549,63</b>   |
| 4.2.1 Kredite von verbundenen Unternehmen                             | 0,00                 |                       | 0,00                   |
| 4.2.2 Kredite von Beteiligungen                                       | 0,00                 |                       | 0,00                   |
| 4.2.3 Kredite von Sondervermögen                                      | 0,00                 |                       | 0,00                   |
| 4.2.4 Kredite vom öffentl. Bereich                                    | 6.148,62             |                       | 7.805,57               |
| 4.2.5 Kredite von Kreditinstituten                                    | 33.303.165,45        |                       | 35.492.744,06          |
| 4.3 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung           | 22.000.000,00        |                       | 26.900.000,00          |
| 4.4 Verbindlichkeiten die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen | 2.586.551,33         |                       | 2.690.464,49           |
| 4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen u. Leistungen                   | 2.740.543,50         |                       | 1.885.324,08           |
| 4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen                          | 422.181,52           |                       | 943.578,71             |
| 4.7 Sonstige Verbindlichkeiten  | 3.067.882,75         |                       | 4.669.911,35           |
| 4.8 Erhaltene Anzahlungen   | 4.028.443,80         |                       | 4.233.250,21           |
| <b>5. Passive Rechnungsabgrenzung</b>                                 |                      | <b>13.828.875,99</b>  | <b>14.425.462,04</b>   |
| <b>SUMME PASSIVA</b>  |                      | <b>288.753.092,55</b> | <b>298.403.569,41</b>  |

Bestätigt:



Peter Wirtz  
Bürgermeister

### 3. Hinweise zu den Erläuterungen

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

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

#### Ergebnisrechnung

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

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

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

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

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

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

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

Für das Haushaltsjahr 2017 wurden Abschreibungen in Höhe von insg. 8.744.050 € geplant. Die tatsächliche Abschreibung liegt mit 9.262.258 € über dem Planansatz. Dabei ist zu berücksichtigen, dass die Regelabschreibungen infolge nicht durchgeführter Investitionsmaßnahmen niedriger ausgefallen sind, als im Plan antizipiert. Gleichzeitig aber waren ungeplante Sonderabschreibungen erforderlich. Einerseits resultierten diese aus der Entscheidung, die zuvor begonnen Arbeiten im Kontext mit der Errichtung von Containerbauten für die Unterbringung von Flüchtlingen nicht weiter fortzuführen. Darüber hinaus ergaben sich außerplanmäßige Abschreibungen durch die in 2017 durchgeführte Inventur der Straßen, Wege und Plätze. Diese Sonderabschreibungen haben die geringeren Regelabschreibungen überkompensiert.

## Finanzrechnung


Es ergeben sich in nahezu allen Produktgruppen Abweichungen zwischen der Ergebnis- und der Finanzrechnung. Diese sind weitestgehend auf die Tatsache zurückzuführen, dass Erträge / Aufwendungen aus den Jahren 2016 oder 2018 zu Ein- oder Auszahlungen über den jeweiligen Jahreswechsel führten. Zudem gibt es Aufwendungen bzw. Erträge, die nicht finanzrelevant sind (z.B. Abschreibungen, Erträge aus der Auflösung von Sonderposten) als auch Ein- oder Auszahlungen, die nicht ergebnisrelevant sind (z. B. Einzahlungen für Grabnutzungsgebühren, Auszahlungen für Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten).

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

Grundsätzlich liegen die Personalauszahlungen aufgrund der Bildung von Rückstellungen für Pensionen und Beihilfen unterhalb des Aufwandes für Personal. Die Rückstellungen führen zu Aufwand in 2017, diese Rückstellungen sollen die Versorgungsauszahlungen in späteren Jahren decken, so dass die Finanzrechnung stets bei den Personalauszahlungen niedriger, bei den Versorgungsauszahlungen höher ausfällt als der jeweilige Aufwand.


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

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2017


| Stadt Königswinter<br>Ergebnisrechnung                    |                         |                         |                              |                         |  |                          |
|---|-------------------------|-------------------------|------------------------------|-------------------------|---|--------------------------|
| Nr. Bezeichnung   | Ergebnis<br>2016<br>EUR | ERMÜ<br>aus 2016<br>EUR | Fortgeschr.<br>Ansatz<br>EUR | Ist-<br>Ergebnis<br>EUR | Vergleich<br>Ansatz / Ist<br>EUR  | ERMÜ<br>nach 2018<br>EUR |
| <b>01 Steuern und ähnliche Abgaben</b>                    | <b>50.337.505</b>       | <b>0</b>                | <b>50.801.000</b>            | <b>51.591.954</b>       | <b>-790.954</b>   | <b>0</b>                 |
| 401101 Grundsteuer A                                      | 65.811                  | 0                       | 66.000                       | 65.803                  | 197   | 0                        |
| 401201 Grundsteuer B                                      | 7.560.545               | 0                       | 7.730.000                    | 7.865.348               | -135.348  | 0                        |
| 401301 Gewerbesteuer                                      | 15.047.644              | 0                       | 13.300.000                   | 13.974.418              | -674.418  | 0                        |
| 402101 Anteil an der Einkommensteuer                      | 23.542.979              | 0                       | 25.031.000                   | 24.903.618              | 127.382   | 0                        |
| 402201 Anteil an der Umsatzsteuer                         | 1.271.692               | 0                       | 1.588.000                    | 1.583.480               | 4.520   | 0                        |
| 403101 Vergnügungssteuer                                  | 86.756                  | 0                       | 110.000                      | 135.506                 | -25.506   | 0                        |
| 403201 Hundesteuer  | 289.546                 | 0                       | 290.000                      | 295.528                 | -5.528  | 0                        |
| 403301 Beherbergungsabgabe                                | 76.956                  | 0                       | 200.000                      | 256.121                 | -56.121   | 0                        |
| 403401 Zweitwohnungssteuer                                | 65.275                  | 0                       | 60.000                       | 64.367                  | -4.367  | 0                        |
| 405101 Kompensationszahlung (Fam.-Ausgleich)              | 2.330.302               | 0                       | 2.426.000                    | 2.447.766               | -21.766   | 0                        |
| <b>02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>              | <b>13.517.986</b>       | <b>0</b>                | <b>17.175.956</b>            | <b>17.375.922</b>       | <b>-199.966</b>   | <b>0</b>                 |
| 411101 Schlüsselzuweisungen vom Land                      | 1.846.874               | 0                       | 3.464.000                    | 3.462.136               | 1.864   | 0                        |
| 414001 Bundeszuweisung Altstadtsanierung / InHK Altstadt  | 0                       | 0                       | -170.900                     | 0                       | -170.900  | 0                        |
| 414090 Übrige Bundeszuweisungen                           | 394.655                 | 0                       | 371.794                      | 373.074                 | -1.281  | 0                        |
| 414102 Landeszuweisungen Schulbetreuung                   | 800.086                 | 0                       | 780.674                      | 867.331                 | -86.657   | 0                        |
| 414103 Weiterzuleitende Landeszuweisungen Schulbereich    | 124.850                 | 0                       | 145.451                      | 156.639                 | -11.188   | 0                        |
| 414104 Sonstige Landeszuweisungen Schulbereich            | 73.978                  | 0                       | 74.500                       | 53.577                  | 20.923  | 0                        |
| 414105 Landeszuweisung Altstadtsanierung / InHK Altstadt  | 85.446                  | 0                       | -56.600                      | 23.558                  | -80.158   | 0                        |
| 414107 Schulpauschale                                     | 918.363                 | 0                       | 905.000                      | 904.401                 | 599   | 0                        |
| 414108 Sportpauschale                                     | 110.174                 | 0                       | 110.000                      | 94.969                  | 15.031  | 0                        |
| 414110 Landeszuweisungen "kein Kind ohne Mahlzeit" u.a.   | 0                       | 0                       | 500                          | 0                       | 500   | 0                        |
| 414190 Übrige Landeszuweisungen                           | 5.754.598               | 0                       | 7.423.168                    | 7.403.690               | 19.478  | 0                        |
| 414290 Zuweisungen v. Gemeinden/GV                        | 0                       | 0                       | 600                          | 0                       | 600   | 0                        |
| 414790 Übrige Zuschüsse v. priv. Untern.                  | 40.788                  | 0                       | 318.993                      | 38.511                  | 280.482   | 0                        |
| 414890 Zuschüsse v. übrigen Bereichen                     | 6.458                   | 0                       | 361.350                      | 50.100                  | 311.250   | 0                        |
| 416090 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Bund         | 185.787                 | 0                       | 185.413                      | 185.427                 | -15   | 0                        |
| 416101 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. INV.-Pauschale Altfälle | 359.784                 | 0                       | 338.167                      | 338.167                 | 0   | 0                        |
| 416190 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land         | 2.234.275               | 0                       | 2.316.820                    | 2.640.921               | -324.101  | 0                        |
| 416290 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Gem./GV      | 33.000                  | 0                       | 32.992                       | 33.713                  | -721  | 0                        |
| 416390 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Zweckverb.   | 0                       | 0                       | 8.400                        | 0                       | 8.400   | 0                        |
| 416590 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch. verb. Unt., Bet. | 300                     | 0                       | 300                          | 300                     | 0   | 0                        |
| 416690 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v.sonst.ö.Sonderr | 103.146                 | 0                       | 103.146                      | 103.146                 | 0   | 0                        |
| 416790 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v.priv.Unternehm. | 291.238                 | 0                       | 291.621                      | 303.963                 | -12.342   | 0                        |
| 416890 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v. übr. Bereichen | 27.475                  | 0                       | 23.967                       | 38.735                  | -14.768   | 0                        |
| 418101 Erstattung aus Einheitslastenabrechnung            | -162                    | 0                       | 20.000                       | 177.105                 | -157.105  | 0                        |
| 419101 Leistungsbeteil. Umsetzung Grundsich. f. Arbeits.  | 126.875                 | 0                       | 126.600                      | 126.460                 | 140   | 0                        |
| <b>03 Sonstige Transfererträge</b>                        | <b>1.769.224</b>        | <b>0</b>                | <b>1.263.600</b>             | <b>2.565.820</b>        | <b>-1.302.220</b>   | <b>0</b>                 |
| 421101 Kostenbeitr. u. Aufwendg ersatz, Kostenersatz      | 79.726                  | 0                       | 90.000                       | 69.194                  | 20.806  | 0                        |
| 421103 Erstattung von UVG-Leistungen durch Land (ab       | 145.707                 | 0                       | 252.000                      | 289.139                 | -37.139   | 0                        |



Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2017

| Stadt Königswinter<br>Ergebnisrechnung                   |                         |                         |                              |                         |  |                          |
|--|-------------------------|-------------------------|------------------------------|-------------------------|---|--------------------------|
| Nr. Bezeichnung  | Ergebnis<br>2016<br>EUR | ERMÜ<br>aus 2016<br>EUR | Fortgeschr.<br>Ansatz<br>EUR | Ist-<br>Ergebnis<br>EUR | Vergleich<br>Ansatz / Ist<br>EUR  | ERMÜ<br>nach 2018<br>EUR |
| 2015)  |                         |                         |                              |                         |   |                          |
| 421104 Rückzahlung gewährter Hilfe                       | 7.298                   | 0                       | 12.000                       | 11.427                  | 573   | 0                        |
| 421106 Kostenbeiträge Jugendamt auss. v. Einricht.       | 110                     | 0                       | 600                          | 720                     | -120  | 0                        |
| 422101 Kostenbeitr. u. Aufwendg ersatz, Kostenersatz     | 0                       | 0                       | 0                            | 1.738                   | -1.738  | 0                        |
| 422102 Leistg. v. Sozialleistungstr. (ohne Pflegevers.)  | 1.530.359               | 0                       | 408.000                      | 1.913.317               | -1.505.317  | 0                        |
| 422190 Sonstige Ersatzleistungen                         | 6.023                   | 0                       | 1.000                        | 4.285                   | -3.285  | 0                        |
| 423190 Schuldendiensthilfen vom Land                     | 0                       | 0                       | 500.000                      | 276.000                 | 224.000   | 0                        |
| <b>04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</b>        | <b>8.929.442</b>        | <b>0</b>                | <b>9.797.940</b>             | <b>9.999.864</b>        | <b>-201.924</b>   | <b>0</b>                 |
| 431101 Verw.Geb. - Ordnungsverwaltung                    | 299.278                 | 0                       | 282.200                      | 324.585                 | -42.385   | 0                        |
| 431102 Verw.Geb. - Bauverwaltung                         | 383.608                 | 0                       | 351.740                      | 352.322                 | -582  | 0                        |
| 431103 Verw.Geb. - Standesamt                            | 58.980                  | 0                       | 38.000                       | 54.525                  | -16.525   | 0                        |
| 431104 Verw.Geb. - Standesamt Samstagstrauungen          | 43.674                  | 0                       | 40.000                       | 39.927                  | 73  | 0                        |
| 431106 Kostenerstattungen für ordnungsbehördl. Maßnahmen | 8.220                   | 0                       | 8.000                        | 11.345                  | -3.345  | 0                        |
| 431190 Verw.Geb. - Übrige                                | 13.577                  | 0                       | 29.450                       | 20.005                  | 9.445   | 0                        |
| 432101 Friedhofsgebühren                                 | 706.352                 | 0                       | 668.900                      | 773.173                 | -104.273  | 0                        |
| 432102 Rettungsdienstgebühren                            | 3.410.251               | 0                       | 4.329.336                    | 3.911.417               | 417.919   | 0                        |
| 432105 Gebühren Dienstleistungen Feuerwehr               | 22.637                  | 0                       | 36.500                       | 29.233                  | 7.267   | 0                        |
| 432106 Straßenreinigungsgebühren                         | 292.129                 | 0                       | 290.000                      | 298.090                 | -8.090  | 0                        |
| 432107 Gebühren Übergangsheime                           | 60.401                  | 0                       | 72.000                       | 231.823                 | -159.823  | 0                        |
| 432108 Musikschulgebühren                                | 404.188                 | 0                       | 390.800                      | 383.056                 | 7.744   | 0                        |
| 432112 Obdachnutzungsentgelte                            | 72.142                  | 0                       | 90.000                       | 87.251                  | 2.749   | 0                        |
| 432114 Parkgebühren                                      | 253.879                 | 0                       | 255.000                      | 249.069                 | 5.931   | 0                        |
| 432115 Elternbeiträge                                    | 2.350.587               | 0                       | 2.349.772                    | 2.534.867               | -185.095  | 0                        |
| 432190 Übrige Gebühren und Entgelte                      | 22.482                  | 0                       | 30.000                       | 22.173                  | 7.827   | 0                        |
| 437101 Ertr. Auflös. SoPo Erschließungsbeiträge n. BBauG | 337.020                 | 0                       | 329.024                      | 481.381                 | -152.356  | 0                        |
| 437102 Ertr. Auflös. SoPo Straßenbaubeiträge n. KAG      | 190.039                 | 0                       | 207.217                      | 195.622                 | 11.596  | 0                        |
| <b>05 Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>             | <b>1.123.598</b>        | <b>0</b>                | <b>1.232.860</b>             | <b>1.202.189</b>        | <b>30.671</b>   | <b>0</b>                 |
| 441101 Pacht und Erbbauzinsen                            | 202.325                 | 0                       | 185.000                      | 200.914                 | -15.914   | 0                        |
| 441102 Nutzungsentschädigungen JCS Kgs.w.                | 81.984                  | 0                       | 78.300                       | 78.300                  | 0   | 0                        |
| 441104 Entschädigung Containerstellplätze                | 41.156                  | 0                       | 41.000                       | 41.791                  | -791  | 0                        |
| 441105 Entschädigung Nutzung Verwaltungsgebäude          | 4.179                   | 0                       | 4.000                        | 3.852                   | 148   | 0                        |
| 441106 Mieten Gebäude in WWG-Verwaltung                  | 91.050                  | 0                       | 94.200                       | 90.033                  | 4.167   | 0                        |
| 441108 Benutzungsentgelte Turn- und Sportstätten         | 34.240                  | 0                       | 31.500                       | 33.477                  | -1.977  | 0                        |
| 441109 Entgelte für die Nutzung von Schulräumen          | 8.873                   | 0                       | 6.740                        | 8.007                   | -1.267  | 0                        |
| 441110 Mieten aus zwischenerworbenen Grundstücken        | 3.044                   | 0                       | 0                            | 1.980                   | -1.980  | 0                        |
| 441190 Sonstige Mieterträge                              | 166.211                 | 0                       | 181.820                      | 168.177                 | 13.643  | 0                        |
| 441191 Sonstige Pachterträge                             | 68.525                  | 0                       | 72.820                       | 70.322                  | 2.498   | 0                        |
| 442190 Erträge aus Verkauf                               | 19.701                  | 0                       | 17.800                       | 15.759                  | 2.041   | 0                        |
| 446101 VHS-Teilnehmerentgelte                            | 352.987                 | 0                       | 452.430                      | 432.368                 | 20.062  | 0                        |
| 446102 Standgelder                                       | 6.363                   | 0                       | 9.000                        | 9.136                   | -136  | 0                        |
| 446190 Übrige sonst. privatr. Leistungsentgelte          | 42.962                  | 0                       | 58.250                       | 48.073                  | 10.177  | 0                        |
| <b>06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>           | <b>7.987.206</b>        | <b>0</b>                | <b>8.258.870</b>             | <b>5.838.572</b>        | <b>2.420.298</b>  | <b>0</b>                 |
| 448090 Erstattungen vom Bund                             | 187.206                 | 0                       | 6.000                        | 2.625                   | 3.375   | 0                        |
| 448101 Betreuungspauschale Asylbewerber                  | 185.054                 | 0                       | 211.800                      | 115.125                 | 96.675  | 0                        |


Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2017

| Stadt Königswinter<br>Ergebnisrechnung                    |                         |                         |                              |                         |                                  |  |
|---|-------------------------|-------------------------|------------------------------|-------------------------|----------------------------------|---|
| Nr. Bezeichnung   | Ergebnis<br>2016<br>EUR | ERMÜ<br>aus 2016<br>EUR | Fortgeschr.<br>Ansatz<br>EUR | Ist-<br>Ergebnis<br>EUR | Vergleich<br>Ansatz / Ist<br>EUR | ERMÜ<br>nach 2018<br>EUR  |
| 448102 Leistungspauschale Asylbewerber                    | 4.646.634               | 0                       | 5.318.400                    | 2.890.761               | 2.427.639                        | 0   |
| 448190 Erstattungen vom Land                              | 107.972                 | 0                       | 122.700                      | 173.264                 | -50.564                          | 0   |
| 448290 Erstattungen von Gemeinden/GV                      | 843.221                 | 0                       | 689.860                      | 642.103                 | 47.757                           | 0   |
| 448490 Erstattungen v. sonst. öff. Bereich                | 39.897                  | 0                       | 3.000                        | 24.975                  | -21.975                          | 0   |
| 448504 VKE durch AWW                                      | 1.610.906               | 0                       | 1.630.000                    | 1.646.393               | -16.393                          | 0   |
| 448590 Erstattg v. verbd. Untern., Beteilig., Sonderverm. | 6.415                   | 0                       | 10.210                       | 7.642                   | 2.568                            | 0   |
| 448690 Erstattungen v. sonst. öff. Sonderrechnungen       | 30                      | 0                       | 0                            | 0                       | 0                                | 0   |
| 448701 Kostenerstattung JCS Königswinter                  | 191.632                 | 0                       | 240.000                      | 288.700                 | -48.700                          | 0   |
| 448790 Übrige Erstattungen von priv. Unternehmen          | 147.687                 | 0                       | 18.200                       | 18.371                  | -171                             | 0   |
| 448890 Erstattungen von übrigen Bereichen                 | 20.552                  | 0                       | 8.700                        | 28.613                  | -19.913                          | 0   |
| <b>07 Sonstige ordentliche Erträge</b>                    | <b>5.003.812</b>        | <b>0</b>                | <b>3.494.191</b>             | <b>6.254.561</b>        | <b>-2.760.370</b>                | <b>0</b>  |
| 451104 Konzessionsabgaben                                 | 1.518.650               | 0                       | 1.501.100                    | 1.543.533               | -42.433                          | 0   |
| 454190 Verkauf v. Grundstücken u. Gebäuden                | 0                       | 0                       | 0                            | 243.500                 | -243.500                         | 0   |
| 456101 Bußgelder ruhender Verkehr                         | 214.189                 | 0                       | 205.000                      | 128.066                 | 76.934                           | 0   |
| 456190 Übrige Buß- und Zwangsgelder                       | 80.314                  | 0                       | 21.400                       | 13.621                  | 7.779                            | 0   |
| 456290 Beireib.geb., Säumnisz., Stund.- u. Auss.zinsen    | 118.863                 | 0                       | 125.150                      | 180.270                 | -55.120                          | 0   |
| 456501 Leistungen bei Schadensfällen                      | 117.177                 | 0                       | 81.200                       | 191.829                 | -110.629                         | 0   |
| 456502 Nachforderungszinsen Gewerbesteuer                 | 519.026                 | 0                       | 230.000                      | 125.650                 | 104.350                          | 0   |
| 456503 Verspätungszuschlag Gewerbesteuer                  | 1.410                   | 0                       | 1.000                        | 1.275                   | -275                             | 0   |
| 456590 Übrige weitere sonst. ordentl. Erträge             | 5.151                   | 0                       | 9.000                        | 18.696                  | -9.696                           | 0   |
| 457190 Ertr. aus Aufl. von sonstigen SoPo Passivseite     | 63.219                  | 0                       | 0                            | 3.829                   | -3.829                           | 0   |
| 458201 Auflösung/Herabsetzg. ATZ-Rückstellung             | 252.399                 | 0                       | 191.170                      | 226.873                 | -35.703                          | 0   |
| 458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub | 123.464                 | 0                       | 100.008                      | 156.937                 | -56.929                          | 0   |
| 458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd. | 81.053                  | 0                       | 70.013                       | 130.995                 | -60.982                          | 0   |
| 458204 Auflösung/Herabsetzg. Pensionsrückst. für VE       | 284.734                 | 0                       | 270.000                      | 406.884                 | -136.884                         | 0   |
| 458205 Auflösung/Herabsetzg. Beihilferückst. für VE       | 108.621                 | 0                       | 90.000                       | 186.840                 | -96.840                          | 0   |
| 458206 Auflösung/Herabsetzg. Pensionsrückst. für Besch.   | 0                       | 0                       | 50.000                       | 354.001                 | -304.001                         | 0   |
| 458207 Auflösung/Herabsetzg. Beihilferückst. für Besch.   | 0                       | 0                       | 45.000                       | 89.387                  | -44.387                          | 0   |
| 458290 Auflösung/Herabsetzg. sonstige Rückstellungen      | 362.138                 | 0                       | 50.000                       | 412.768                 | -362.768                         | 0   |
| 458390 Sonstige nicht zahlungswirks. ord. Erträge         | 114.404                 | 0                       | 160.000                      | 213.202                 | -53.202                          | 0   |
| 459102 Verkauf von Umlaufvermögen                         | 1.002.024               | 0                       | 293.700                      | 517.993                 | -224.293                         | 0   |
| 459190 Andere sonst. ordentliche Erträge                  | 36.977                  | 0                       | 450                          | 1.108.411               | -1.107.961                       | 0   |
| <b>10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)</b>                 | <b>88.668.773</b>       | <b>0</b>                | <b>92.024.416</b>            | <b>94.828.882</b>       | <b>-2.804.465</b>                | <b>0</b>  |
| <b>11 Personalaufwendungen</b>                            | <b>-23.402.725</b>      | <b>0</b>                | <b>-26.049.309</b>           | <b>-24.821.805</b>      | <b>-1.227.504</b>                | <b>0</b>  |
| 501101 Bezüge der Beamten                                 | -3.307.880              | 0                       | -3.491.045                   | -3.460.407              | -30.638                          | 0   |
| 501201 Vergütung tariflich Beschäftigte                   | -12.779.559             | 0                       | -15.209.982                  | -13.854.023             | -1.355.959                       | 0   |
| 501902 Personalaufw. f. Sicherung Schulwege               | -10.247                 | 0                       | -12.900                      | -10.820                 | -2.080                           | 0   |
| 501903 Personalaufw. f. Bundesfreiwilligendienstleistende | -2.848                  | 0                       | -15.000                      | -4.378                  | -10.622                          | 0   |
| 501904 Personalaufw. Musikschuldozenten                   | -339.858                | 0                       | -314.400                     | -321.471                | 7.071                            | 0   |
| 501905 Personalaufw. Dozenten VHS                         | -250.243                | 0                       | -283.000                     | -278.823                | -4.177                           | 0   |
| 501907 Personalaufw. f. Mithilfe b. Statistiken           | 0                       | 0                       | -500                         | 0                       | -500                             | 0   |


Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2017

| Stadt Königswinter<br>Ergebnisrechnung                    |                         |                         |                              |                         |  |                          |
|---|-------------------------|-------------------------|------------------------------|-------------------------|---|--------------------------|
| Nr. Bezeichnung   | Ergebnis<br>2016<br>EUR | ERMÜ<br>aus 2016<br>EUR | Fortgeschr.<br>Ansatz<br>EUR | Ist-<br>Ergebnis<br>EUR | Vergleich<br>Ansatz / Ist<br>EUR  | ERMÜ<br>nach 2018<br>EUR |
| 501908 Vergütung Auszubildende Tarifbereich               | -31.890                 | 0                       | -96.625                      | -99.989                 | 3.363   | 0                        |
| 501909 Personalaufw. Aushilfen, Ordnungsdienst, u.a.      | -63.594                 | 0                       | -76.060                      | -85.031                 | 8.971   | 0                        |
| 501910 Bezüge Beamtenanwärter                             | -35.679                 | 0                       | -28.550                      | -36.517                 | 7.967   | 0                        |
| 501990 Übrige Personalaufw. (durch Fachabteilungen)       | -4.732                  | 0                       | -7.250                       | -4.445                  | -2.805  | 0                        |
| 502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.     | -1.001.303              | 0                       | -1.252.111                   | -1.080.564              | -171.547  | 0                        |
| 502901 Vers.kassenbeitr. tarifl. Besch. - Azubi AG-Ant.   | -2.183                  | 0                       | -8.179                       | -7.663                  | -516  | 0                        |
| 502990 Übrige Vers.kassenbeitr. sonstige Beschäftigte     | -1.729                  | 0                       | -2.880                       | -3.284                  | 404   | 0                        |
| 503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.           | -2.474.561              | 0                       | -3.035.024                   | -2.707.209              | -327.815  | 0                        |
| 503203 Gesetzl. Unfallvers. tarifl. Beschäftigte          | -64.281                 | 0                       | -65.000                      | -61.089                 | -3.911  | 0                        |
| 503901 Beitrag Künstlersozialkasse f. Musikschuldozenten  | -15.729                 | 0                       | -16.500                      | -15.899                 | -601  | 0                        |
| 503902 Gesetzl. SV tarifl. Besch. - Azubi AG-Ant.         | -6.345                  | 0                       | -19.248                      | -20.055                 | 807   | 0                        |
| 503990 Übrige Gesetzl. SV sonstige Beschäftigte           | -16.156                 | 0                       | -21.100                      | -21.354                 | 254   | 0                        |
| 504101 Beihilfen/Unterstützungsleistungen f. Beschäftigte | -227.477                | 0                       | -280.000                     | -306.519                | 26.519  | 0                        |
| 505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.      | -1.636.253              | 0                       | -1.025.310                   | -1.392.940              | 367.630   | 0                        |
| 506101 Aufwand f. Beihilferückst. f. Beschäftigte         | -453.193                | 0                       | -273.680                     | -340.531                | 66.851  | 0                        |
| 507101 Aufwand für Rückstellung ATZ                       | -317.261                | 0                       | -274.970                     | -374.906                | 99.936  | 0                        |
| 508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub          | -174.820                | 0                       | -139.990                     | -206.715                | 66.725  | 0                        |
| 508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden        | -184.906                | 0                       | -100.004                     | -127.174                | 27.170  | 0                        |
| <b>12 Versorgungsaufwendungen</b>                         | <b>-1.556.568</b>       | <b>0</b>                | <b>-1.309.757</b>            | <b>-1.758.512</b>       | <b>448.755</b>  | <b>0</b>                 |
| 511101 Versorgungsbezüge Beamte (Umlage an RVK)           | -1.197.700              | 0                       | -959.757                     | -1.201.274              | 241.517   | 0                        |
| 514101 Beihilfen/Unterstützungsleist. f. Versorgungsempf. | -240.229                | 0                       | -170.000                     | -263.473                | 93.473  | 0                        |
| 515101 Aufw. f. Pensrückst. f. Versorgungsempfänger       | -44.413                 | 0                       | -85.000                      | -188.286                | 103.286   | 0                        |
| 516101 Aufw. f. Beihilferückst. f. Versorgungsempfänger   | -74.226                 | 0                       | -95.000                      | -105.479                | 10.479  | 0                        |
| <b>13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>     | <b>-9.652.384</b>       | <b>-23.217</b>          | <b>-12.392.782</b>           | <b>-10.949.060</b>      | <b>-1.443.722</b>   | <b>0</b>                 |
| 521101 Laufende Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude  | -1.015.950              | -15.000                 | -972.570                     | -1.216.590              | 244.020   | 0                        |
| 521102 Geplante Erhaltungsaufwendungen                    | -434.275                | 0                       | -2.158.600                   | -1.928.114              | -230.486  | 0                        |
| 521105 Laufende Unterhaltung Gebäude in WWG-Verwaltung    | -33.834                 | 0                       | -20.500                      | -35.417                 | 14.917  | 0                        |
| 521106 Geplante Erhaltungsaufwend. Geb. in WWG-Verwaltung | -14.532                 | 0                       | 0                            | 0                       | 0   | 0                        |
| 521107 Unterhaltung von Alarmierungseinrichtungen         | -5.559                  | 0                       | -5.200                       | -5.522                  | 322   | 0                        |
| 521109 Unterhaltung von zwischenerworbenen Grundstücken   | -10.555                 | 0                       | -25.000                      | -10.527                 | -14.473   | 0                        |
| 521180 Laufende Unterh. a. PPP-Verträgen Grundst. u. Geb. | -223.346                | 0                       | -169.500                     | -168.031                | -1.469  | 0                        |
| 521190 Übrige Unterhaltung d. Grundst. u. Gebäude         | -4.641                  | 0                       | -1.500                       | -43.107                 | 41.607  | 0                        |
| 522102 Erhaltungsaufwendungen Brücken                     | -16.471                 | 0                       | -30.000                      | -35                     | -29.965   | 0                        |
| 522103 Unterhaltung Löschwassereinrichtungen              | -4.524                  | 0                       | -10.000                      | 0                       | -10.000   | 0                        |
| 522114 Unterhaltung Straßen, Wege, Plätze                 | -16.513                 | 0                       | 0                            | -5.940                  | 5.940   | 0                        |
| 522120 Lfd. Unterhaltung d. sonst. unbewegl. Vermögens.   | -896.194                | 0                       | -835.000                     | -893.520                | 58.520  | 0                        |
| 522121 Gepl. Erhaltungsaufwendungen sonst. unbewegl. Verm | -51.098                 | 0                       | -335.500                     | -181.024                | -154.476  | 0                        |
| 522180 Laufende Unterh. a. PPP-Verträgen Infrastruktur.   | -21.465                 | 0                       | -25.000                      | -21.984                 | -3.016  | 0                        |

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2017


| Stadt Königswinter  |                   |                   |                        |                  |  |                    |
|---|-------------------|-------------------|------------------------|------------------|---|--------------------|
| Ergebnisrechnung  |                   |                   |                        |                  |   |                    |
| Nr. Bezeichnung   | Ergebnis 2016 EUR | ERMÜ aus 2016 EUR | Fortgeschr. Ansatz EUR | Ist-Ergebnis EUR | Vergleich Ansatz / Ist EUR  | ERMÜ nach 2018 EUR |
| 522190 Übrige Unterhaltung d. sonst. unbewegl. Vermögens  | -1.410            | 0                 | -4.000                 | -4.822           | 822   | 0                  |
| 524101 Aufwendungen für Strom                             | -1.192.911        | 0                 | -1.243.500             | -908.675         | -334.825  | 0                  |
| 524102 Aufwendungen für Gas                               | -481.888          | 0                 | -764.180               | -465.249         | -298.931  | 0                  |
| 524103 Aufwendungen für Wasser                            | -99.057           | 0                 | -94.395                | -91.747          | -2.648  | 0                  |
| 524104 Aufwendungen für Heizöl                            | -22.847           | 0                 | -50.000                | -27.896          | -22.104   | 0                  |
| 524105 Grundsteuer  | -6.434            | 0                 | -7.255                 | -49.411          | 42.156  | 0                  |
| 524106 Straßenreinigungsgebühren                          | -7.473            | 0                 | -7.765                 | -7.535           | -230  | 0                  |
| 524107 Abwassergebühren                                   | -297.804          | 0                 | -289.250               | -336.375         | 47.125  | 0                  |
| 524109 Klärschlammgebühren                                | -5.218            | 0                 | -1.210                 | -1.290           | 80  | 0                  |
| 524110 Abfallbeseitigung                                  | -209.258          | 0                 | -219.490               | -208.290         | -11.200   | 0                  |
| 524111 Reinigung  | -723.637          | 0                 | -717.885               | -733.194         | 15.309  | 0                  |
| 524112 Gebäudeversicherungen                              | -134.998          | 0                 | -156.370               | -151.640         | -4.730  | 0                  |
| 524113 Aufwendungen für Gebäudesicherung                  | -37.969           | 0                 | -40.000                | -43.789          | 3.789   | 0                  |
| 524114 Aufwendungen für Anstrahlungen                     | -816              | 0                 | -2.000                 | -833             | -1.167  | 0                  |
| 524115 Bewirtschaftung Gebäude in WWG-Verwaltung          | -18.623           | 0                 | -17.900                | -9.751           | -8.149  | 0                  |
| 524117 Gebühren Straßenoberflächenentwässerung            | -829.368          | 0                 | -839.000               | -842.112         | 3.112   | 0                  |
| 524119 Aufw. f. Holzschnitzel/Gas SZ OPL                  | -102.712          | 0                 | 0                      | -6.545           | 6.545   | 0                  |
| 524120 Bewirtschaftung v. zwischenerworbenen Grundstücken | -53.276           | 0                 | -44.700                | -4.742           | -39.958   | 0                  |
| 524190 Übrige Bewirtschaftungsaufwendungen                | -19.304           | 0                 | -18.270                | -20.089          | 1.819   | 0                  |
| 525101 Wartung und Reparatur der Fahrzeuge                | -196.119          | 0                 | -212.500               | -170.887         | -41.613   | 0                  |
| 525102 Betriebs- und Schmierstoffe Fahrzeuge              | -96.417           | 0                 | -144.700               | -111.807         | -32.893   | 0                  |
| 525103 Fahrzeugsteuern                                    | -5.105            | 0                 | -4.825                 | -8.196           | 3.371   | 0                  |
| 525104 Fahrzeugversicherungen                             | -121.742          | 0                 | -154.910               | -117.349         | -37.561   | 0                  |
| 525501 Unterhaltg. von Geräten u. Einr.gegenst. Schulen   | -19.405           | 0                 | -25.000                | -26.425          | 1.425   | 0                  |
| 525502 Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst. | -424.878          | 0                 | -477.285               | -419.473         | -57.812   | 0                  |
| 525503 Unterhaltg./Instandsetzung v. Feuerwehrgesch.      | -45.377           | 0                 | -53.000                | -47.081          | -5.919  | 0                  |
| 525504 Sicherheitsüberprüfg. u. Mängelbeseit. Sportgeräte | -6.255            | 0                 | -34.200                | -21.660          | -12.540   | 0                  |
| 525506 Ersatzbeschaffungen Standard-Schulklassen          | -7.432            | 0                 | -33.500                | -14.680          | -18.820   | 0                  |
| 525590 Übrige Unterhaltg. des bewegl. Vermögens           | -69.399           | 0                 | -100.000               | -78.835          | -21.165   | 0                  |
| 526101 Aufwend. im Zusammenh. mit Personaleinstellungen   | -16.684           | 0                 | -20.150                | -25.206          | 5.056   | 0                  |
| 526102 Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten   | -132.842          | 0                 | -239.320               | -176.752         | -62.568   | 0                  |
| 526103 Reisekosten, Fahrtkosten                           | -104.212          | 0                 | -100.000               | -104.702         | 4.702   | 0                  |
| 526106 Dienst- u. Schutzkleidung, persönliche Ausrüstung  | -84.945           | 0                 | -127.900               | -109.909         | -17.991   | 0                  |
| 526107 Personalnebenaufwendungen                          | -4.190            | 0                 | -11.500                | -7.292           | -4.208  | 0                  |
| 526190 Übrige besondere Aufwendungen für Beschäftigte     | -48.020           | 0                 | -90.200                | -44.533          | -45.667   | 0                  |
| 527101 Lernmittel   | -128.623          | 0                 | -132.610               | -112.743         | -19.867   | 0                  |
| 527901 Kosten der Schülerbeförderung                      | -749.589          | 0                 | -766.700               | -650.606         | -116.094  | 0                  |
| 527990 Übrige bes. Verwalt.- u. Betriebsaufwendungen      | 0                 | 0                 | -1.000                 | -806             | -194  | 0                  |
| 528101 Lehr- und Unterrichtsmittel                        | -38.935           | 0                 | -43.285                | -46.811          | 3.526   | 0                  |
| 528102 Reinigungsmittel                                   | -31.501           | 0                 | -38.740                | -29.495          | -9.245  | 0                  |
| 528104 Andere Verbrauchsmaterialien                       | -17.397           | 0                 | -65.700                | -36.679          | -29.021   | 0                  |

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2017


| Stadt Königswinter  |                    |                   |                        |                    |  |                    |
|---|--------------------|-------------------|------------------------|--------------------|---|--------------------|
| Ergebnisrechnung  |                    |                   |                        |                    |   |                    |
| Nr. Bezeichnung   | Ergebnis 2016 EUR  | ERMÜ aus 2016 EUR | Fortgeschr. Ansatz EUR | Ist-Ergebnis EUR   | Vergleich Ansatz / Ist EUR  | ERMÜ nach 2018 EUR |
| 528190 Übrige Aufwend. für den Erwerb v. Verbrauchsmat.   | -73.842            | 0                 | -85.000                | -78.052            | -6.948  | 0                  |
| 529103 Ortsplanung, Bauleitplanung                        | -115.328           | -8.217            | -163.217               | -10.463            | -152.753  | 0                  |
| 529107 Planungsaufwand Stadtsanierung                     | -66.556            | 0                 | -25.000                | -60                | -24.940   | 0                  |
| 529108 Vergütung Sanierungsträger                         | -42.804            | 0                 | -130.000               | -61.780            | -68.220   | 0                  |
| 529190 Übrige Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen  | -10.827            | 0                 | -7.000                 | -12.984            | 5.984   | 0                  |
| <b>14 Bilanzielle Abschreibungen</b>                      | <b>-8.363.718</b>  | <b>0</b>          | <b>-8.744.050</b>      | <b>-9.262.258</b>  | <b>518.208</b>  | <b>0</b>           |
| 571101 Abschreibungen auf Sachanlagen                     | -8.108.452         | 0                 | -8.505.778             | -9.111.565         | 605.787   | 0                  |
| 571102 Abschreibungen GWG                                 | -108.810           | 0                 | -139.372               | -131.794           | -7.578  | 0                  |
| 573101 Abschreibungen auf das Umlaufvermögen              | -146.456           | 0                 | -98.900                | -18.900            | -80.000   | 0                  |
| <b>15 Transferaufwendungen</b>                            | <b>-42.021.339</b> | <b>0</b>          | <b>-44.311.187</b>     | <b>-44.199.315</b> | <b>-111.872</b>   | <b>0</b>           |
| 531290 Zuweisungen an Gemeinden/GV f. lfd. Zwecke         | -11.243            | 0                 | -44.993                | -30.644            | -14.350   | 0                  |
| 531590 Zusch. an verb. Untern., Beteil., Sonderv.         | -573.905           | 0                 | -567.749               | -572.361           | 4.612   | 0                  |
| 531690 Zusch. an sonst. öff. Sonderrechnungen             | 0                  | 0                 | -75.000                | -75.000            | 0   | 0                  |
| 531790 Zusch. an priv. Untern. f. lfd. Zwecke             | -583.337           | 0                 | -714.508               | -647.086           | -67.422   | 0                  |
| 531801 Betriebskostenzuschüsse Kindertageseinrichtungen   | -10.453.231        | 0                 | -10.965.500            | -11.870.204        | 904.704   | 0                  |
| 531803 Zusch. an Trägerverein f. d. offene Jugendarbeit   | -190.874           | 0                 | -196.000               | -187.997           | -8.003  | 0                  |
| 531805 Zuschussweiterleitung an Schulen                   | -924.936           | 0                 | -926.625               | -1.023.969         | 97.344  | 0                  |
| 531890 Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke           | -1.248.012         | 0                 | -1.293.466             | -1.226.167         | -67.299   | 0                  |
| 533103 Mehraufwandsentschädigungen § 16 (3) SGB II        | -50.715            | 0                 | -52.900                | -52.498            | -402  | 0                  |
| 533104 Leist. n. § 1 iVm §§ 3 ff AsylbLG a.v.E.           | -162.578           | 0                 | 0                      | -127.168           | 127.168   | 0                  |
| 533105 Leist. n. § 2 AsylbLG i. ent. Anw. SGB XII a.v.E.  | -35.589            | 0                 | 0                      | -27.915            | 27.915  | 0                  |
| 533204 Leist. n. § 1 iVm §§ 3 ff AsylbLG i.v.E.           | -2.173.014         | 0                 | -2.722.200             | -1.432.204         | -1.289.996  | 0                  |
| 533205 Leist. n. § 2 AsylbLG i. ent. Anw. SGB XII i.v.E.  | -15.933            | 0                 | 0                      | -8.335             | 8.335   | 0                  |
| 533301 Durchführung einz. Maßnahmen u. Veranstaltungen    | -31.791            | 0                 | -38.900                | -31.418            | -7.482  | 0                  |
| 533305 Kosten f. d. Inanspruchn. bes. Leistg. and. Träger | 0                  | 0                 | -200                   | 0                  | -200  | 0                  |
| 533306 Weiterleitung von Einnahmen an Dritte              | -33.429            | 0                 | -30.145                | -30.145            | 0   | 0                  |
| 533307 Erstattungen an Adoptionsvermittlungsstelle RSK    | -12.923            | 0                 | -20.000                | -11.098            | -8.902  | 0                  |
| 533310 Unterhaltsvorschussleistungen                      | -335.702           | 0                 | -540.000               | -464.584           | -75.416   | 0                  |
| 533311 Kostenerstattg. Beitr. Unterh.-Leistungen an Land  | -32.625            | 0                 | -42.000                | -31.373            | -10.627   | 0                  |
| 533402 Zahlungen an Leistungserbringer                    | -3.720.374         | 0                 | -3.823.000             | -3.882.555         | 59.555  | 0                  |
| 533403 Erstattungen an Sozialleistungsträger              | -225.041           | 0                 | -424.000               | -403.821           | -20.179   | 0                  |
| 533404 Zusätzliche Leistungen                             | -43.482            | 0                 | -60.000                | -54.035            | -5.965  | 0                  |
| 533407 Pflegegeld f. Kinder in Tagespflege                | -861.779           | 0                 | -800.000               | -893.982           | 93.982  | 0                  |
| 533408 Versicherungsleistungen für Tagesmütter/-väter     | -85.664            | 0                 | -40.000                | -66.059            | 26.059  | 0                  |
| 534101 Gewerbesteuerumlage                                | -948.666           | 0                 | -991.000               | -1.059.841         | 68.841  | 0                  |
| 534201 Finanzierungsbeteilig. Fonds Deutsche Einheit      | -921.561           | 0                 | -963.000               | -1.018.420         | 55.420  | 0                  |
| 537102 Krankenhausumlage                                  | -468.472           | 0                 | -490.000               | -484.537           | -5.463  | 0                  |
| 537201 Kreisumlage  | -17.876.465        | 0                 | -18.490.000            | -18.485.898        | -4.102  | 0                  |
| <b>16 Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>               | <b>-6.426.228</b>  | <b>-105.578</b>   | <b>-5.589.039</b>      | <b>-5.317.826</b>  | <b>-271.213</b>   | <b>-31.848</b>     |
| 541190 Sonstige Personalaufwendungen                      | -250               | 0                 | -1.250                 | 0                  | -1.250  | 0                  |




Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2017

| Stadt Königswinter  |                         |                         |                              |                         |  |                          |
|---|-------------------------|-------------------------|------------------------------|-------------------------|---|--------------------------|
| Ergebnisrechnung  |                         |                         |                              |                         |   |                          |
| Nr. Bezeichnung   | Ergebnis<br>2016<br>EUR | ERMÜ<br>aus 2016<br>EUR | Fortgeschr.<br>Ansatz<br>EUR | Ist-<br>Ergebnis<br>EUR | Vergleich<br>Ansatz / Ist<br>EUR  | ERMÜ<br>nach 2018<br>EUR |
| 542101 Entsch./Reisekosten f. Mitgl. d. Rates u. Frakt.   | -265.848                | 0                       | -303.000                     | -277.774                | -25.226   | 0                        |
| 542102 Aufwandsentsch. stellv. Bürgermeister              | -20.894                 | 0                       | -22.000                      | -21.849                 | -151  | 0                        |
| 542103 Aufwandsentsch. Ortsbeauftrag. VHS                 | -2.400                  | 0                       | -2.400                       | -2.400                  | 0   | 0                        |
| 542104 Auslagenersatz Führungskräfte Feuerwehr            | -33.429                 | 0                       | -33.000                      | -32.985                 | -15   | 0                        |
| 542105 Entschädigung ehrenamtl. Tätigkeit Feuerwehr       | -16.249                 | 0                       | -23.500                      | -18.331                 | -5.169  | 0                        |
| 542106 Verdienstausfallentsch. Feuerwehr                  | -12.102                 | 0                       | -30.000                      | -23.569                 | -6.431  | 0                        |
| 542107 Untersuchungskosten Feuerwehrmitglieder            | -6.735                  | 0                       | -11.000                      | -10.402                 | -598  | 0                        |
| 542108 Feuerwehrveranstaltungen, Ehrungen                 | 0                       | 0                       | -2.500                       | -2.880                  | 380   | 0                        |
| 542109 Entschädigung für die Mithilfe bei Wahlen          | 0                       | 0                       | -12.000                      | -10.700                 | -1.300  | 0                        |
| 542190 Übrige Aufwendungen f. ehrenamtl. Tätigkeiten      | -14.119                 | 0                       | -12.000                      | -10.454                 | -1.546  | 0                        |
| 542201 Miete Fraktionsgeschäftsräume                      | 42                      | 0                       | 0                            | 29                      | -29   | 0                        |
| 542202 Mieten Kopiergeräte                                | -25.556                 | 0                       | -24.450                      | -23.338                 | -1.112  | 0                        |
| 542204 Erbbauzins Schulgrundstück GS Opl.                 | -46.575                 | 0                       | -46.600                      | -51.549                 | 4.949   | 0                        |
| 542205 Abführung Einnahmeanteil Parkautomaten             | -55.853                 | 0                       | -86.900                      | -54.468                 | -32.432   | 0                        |
| 542290 Übrige Mieten/Pachten                              | -1.098.696              | 0                       | -1.358.780                   | -1.265.945              | -92.835   | 0                        |
| 542295 Leihfahrzeuge und -geräte                          | -27.487                 | 0                       | -25.000                      | -12.350                 | -12.650   | 0                        |
| 542301 Leasing  | -123.601                | 0                       | -135.300                     | -107.105                | -28.195   | 0                        |
| 542902 Inanspruchnahme von Rechtsberatung                 | -429                    | 0                       | -6.000                       | 0                       | -6.000  | 0                        |
| 542904 Prozesskosten                                      | -60.212                 | 0                       | -40.100                      | -39.759                 | -341  | 0                        |
| 542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten | -569.152                | -79.170                 | -926.340                     | -716.705                | -209.635  | -20.588                  |
| 543101 Geschäftsaufwendungen Schulen                      | -34.525                 | 0                       | -43.910                      | -33.838                 | -10.072   | 0                        |
| 543102 Schulschwimmen                                     | -46.207                 | 0                       | -50.000                      | -41.565                 | -8.435  | 0                        |
| 543103 Schulveranstaltungen                               | -2.326                  | 0                       | -2.556                       | -1.993                  | -563  | 0                        |
| 543104 Bürobedarf   | -63.425                 | 0                       | -65.700                      | -62.168                 | -3.532  | 0                        |
| 543105 Telekommunikationsgebühren                         | -68.766                 | 0                       | -78.850                      | -74.515                 | -4.335  | 0                        |
| 543106 Porto  | -64.120                 | 0                       | -72.000                      | -71.956                 | -45   | 0                        |
| 543107 Rundfunk-, Funk- und sonstige Gebühren             | -9.705                  | 0                       | -10.160                      | -10.316                 | 156   | 0                        |
| 543108 Eintrittsgelder                                    | -2.286                  | 0                       | -1.700                       | -2.490                  | 790   | 0                        |
| 543109 Kosten im Kontokorrentverkehr                      | -16.482                 | 0                       | -18.900                      | -23.204                 | 4.304   | 0                        |
| 543190 Übrige Geschäftsaufwendungen                       | -253.962                | -26.409                 | -453.699                     | -420.918                | -32.781   | -11.260                  |
| 544101 Unfallversicherungen Schulen                       | -191.501                | 0                       | -200.000                     | -194.529                | -5.471  | 0                        |
| 544102 Sonstige Unfallversicherungen                      | -94.704                 | 0                       | -96.660                      | -88.694                 | -7.966  | 0                        |
| 544103 Haftpflicht- und Eigenschadenversicherung          | -116.398                | 0                       | -127.725                     | -122.402                | -5.323  | 0                        |
| 544105 Aufwendungen für Steuern v. Einkommen und Ertrag   | -33.689                 | 0                       | -2.500                       | -3.779                  | 1.279   | 0                        |
| 544190 Übrige Versicherungen                              | -87.909                 | 0                       | -102.755                     | -93.500                 | -9.255  | 0                        |
| 545190 Erstatt. aus lfd. Verw.tätigkeit an Land           | -9.490                  | 0                       | -15.000                      | -12.046                 | -2.954  | 0                        |
| 545290 Erstatt. aus lfd. Verw.tätigk. an Gemeinden/GV     | -209.049                | 0                       | -196.700                     | -401.000                | 204.300   | 0                        |
| 545301 Umlage an den Wasserverband                        | -144.653                | 0                       | -145.000                     | -158.935                | 13.935  | 0                        |
| 545390 Erstatt. aus lfd. Verw.tätigkeit an ZV u. dergl.   | -307.004                | 0                       | -359.000                     | -367.806                | 8.806   | 0                        |
| 545590 Erstatt. an verb. Untern., Beteil., Sonderverm.    | -485                    | 0                       | 0                            | -310                    | 310   | 0                        |
| 545690 Erstatt. an sonst. öff. Sonderrechn.               | -20.241                 | 0                       | -500                         | -3.277                  | 2.777   | 0                        |
| 545790 Erstatt. aus lfd. Verw.tätigkeit an priv. Untern.  | -2.063                  | 0                       | -3.320                       | -1.670                  | -1.650  | 0                        |
| 545890 Erstatt. a. lfd. Verw.tätigkeit an übrige Bereiche | -62.601                 | 0                       | -68.650                      | -74.242                 | 5.592   | 0                        |
| 547101 Verlust bei Abgang v. bewegl. Anlageg. über 410 €  | -8.719                  | 0                       | 0                            | -17.096                 | 17.096  | 0                        |
| 547103 Verlust bei Abgang v. Aufbauten und Betriebsvorr.  | -2                      | 0                       | 0                            | -2.550                  | 2.550   | 0                        |

## Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2017


| Stadt Königswinter<br>Ergebnisrechnung  |                         |                         |                              |                         |  |                          |
|---|-------------------------|-------------------------|------------------------------|-------------------------|---|--------------------------|
| Nr. Bezeichnung   | Ergebnis<br>2016<br>EUR | ERMÜ<br>aus 2016<br>EUR | Fortgeschr.<br>Ansatz<br>EUR | Ist-<br>Ergebnis<br>EUR | Vergleich<br>Ansatz / Ist<br>EUR  | ERMÜ<br>nach 2018<br>EUR |
| 547104 Verlust bei Abgang v. GWG  | -162                    | 0                       | 0                            | -52                     | 52  | 0                        |
| 547301 Verlust bei Abgang v. Umlaufvermögen   | -531                    | 0                       | 0                            | -15                     | 15  | 0                        |
| 547390 Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)                             | -2.017.793              | 0                       | -168.000                     | -165.541                | -2.459  | 0                        |
| 548590 Aufstockung SoPo ICE-Ablösebetrag  | -37.590                 | 0                       | -38.000                      | -39.094                 | 1.094   | 0                        |
| 549190 Verfügungsmittel   | -7.001                  | 0                       | -7.500                       | -7.500                  | 0   | 0                        |
| 549290 Fraktionszuwendungen   | -79.920                 | 0                       | -90.000                      | -88.456                 | -1.544  | 0                        |
| 549990 Übrige weit. sonst. Aufw. aus lfd. Verwalt.tätigk.                             | -53.376                 | 0                       | -68.135                      | -49.838                 | -18.297   | 0                        |
| <b>17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)</b>  | <b>-91.422.963</b>      | <b>-128.795</b>         | <b>-98.396.124</b>           | <b>-96.308.776</b>      | <b>-2.087.348</b>   | <b>-31.848</b>           |
| <b>18 Ordentliches Ergebnis (10+17)</b>   | <b>-2.754.190</b>       | <b>-128.795</b>         | <b>-6.371.707</b>            | <b>-1.479.894</b>       | <b>-4.891.813</b>   | <b>-31.848</b>           |
| <b>19 Finanzerträge</b>   | <b>3.115.738</b>        | <b>0</b>                | <b>1.929.420</b>             | <b>1.912.418</b>        | <b>17.002</b>   | <b>0</b>                 |
| 461503 Zinserträge Sondervermögen   | 2.820.500               | 0                       | 1.820.500                    | 1.820.500               | 0   | 0                        |
| 461790 Zinserträge Kreditinstitute (private)  | 0                       | 0                       | 0                            | 21.582                  | -21.582   | 0                        |
| 461890 Zinserträge sonst. incl. Bereich   | 193                     | 0                       | 120                          | 118                     | 2   | 0                        |
| 465101 Gewinnanteile aus Wertpapieranlagen  | 81.522                  | 0                       | 66.000                       | 45.676                  | 20.324  | 0                        |
| 465102 Gewinnanteile aus Beteiligungen  | 212.869                 | 0                       | 42.000                       | 23.878                  | 18.122  | 0                        |
| 469101 Rücklastschriftgebühren (öff. rechtl.)   | 603                     | 0                       | 800                          | 611                     | 189   | 0                        |
| 469190 Sonstige Finanzerträge   | 52                      | 0                       | 0                            | 53                      | -53   | 0                        |
| <b>20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen</b>                                      | <b>-1.995.992</b>       | <b>0</b>                | <b>-1.728.365</b>            | <b>-1.501.193</b>       | <b>-227.172</b>   | <b>0</b>                 |
| 551001 Zinsaufwendungen Bund  | -189                    | 0                       | -160                         | -156                    | -4  | 0                        |
| 551501 Zinsaufwendungen Liquiditätsausleihungen AWW                                   | 0                       | 0                       | -5.000                       | 0                       | -5.000  | 0                        |
| 551701 Zinsaufwendungen Kreditinstitute   | -1.429.593              | 0                       | -1.355.000                   | -1.282.481              | -72.519   | 0                        |
| 551702 Zinsaufw. Kreditinstitute (Liquiditätskr.)                                     | -13.446                 | 0                       | -184.000                     | -3.613                  | -180.387  | 0                        |
| 551703 Zinsaufw. Contracting und PPP  | -143.122                | 0                       | -133.205                     | -133.126                | -79   | 0                        |
| 559902 Erstattungszinsen Gewerbesteuer  | -408.907                | 0                       | -50.000                      | -80.979                 | 30.979  | 0                        |
| 559990 Rücklastschriftgebühren  | -734                    | 0                       | -1.000                       | -838                    | -162  | 0                        |
| <b>21 Finanzergebnis (19+20)</b>  | <b>1.119.746</b>        | <b>0</b>                | <b>201.055</b>               | <b>411.224</b>          | <b>-210.169</b>   | <b>0</b>                 |
| <b>22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)</b>                              | <b>-1.634.443</b>       | <b>-128.795</b>         | <b>-6.170.652</b>            | <b>-1.068.670</b>       | <b>-5.101.982</b>   | <b>-31.848</b>           |
| <b>23 Außerordentliche Erträge</b>  | <b>951</b>              | <b>0</b>                | <b>0</b>                     | <b>0</b>                | <b>0</b>  | <b>0</b>                 |
| 491101 Außerordentl. Erträge (zahlungswirksam)  | 951                     | 0                       | 0                            | 0                       | 0   | 0                        |
| <b>25 Außerordentliches Ergebnis (23+24)</b>  | <b>951</b>              | <b>0</b>                | <b>0</b>                     | <b>0</b>                | <b>0</b>  | <b>0</b>                 |
| <b>26 Jahresergebnis (22+25)</b>  | <b>-1.633.492</b>       | <b>-128.795</b>         | <b>-6.170.652</b>            | <b>-1.068.670</b>       | <b>-5.101.982</b>   | <b>-31.848</b>           |
| Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage |                         |                         |                              |                         |   |                          |
| 27 Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen                                      | 158.044                 | 0                       | 15.000                       | 232.120                 | -217.120  |                          |
| 28 Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen  | 13.619                  | 0                       | 0                            | 28.553                  | -28.553   |                          |
| 29 Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen                                 | -112.806                | 0                       | 0                            | -7.324                  | 7.324   |                          |
| 30 Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen   | -43.443                 | 0                       | 0                            | -22.115                 | 22.115  |                          |
| <b>31 Verrechnungssaldo (27 bis 30)</b>   | <b>15.414</b>           | <b>0</b>                | <b>15.000</b>                | <b>231.234</b>          | <b>-216.234</b>   |                          |

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2017

| Stadt Königswinter<br>Finanzrechnung                                     |                         |                         |                              |                         |                                  |  |
|--|-------------------------|-------------------------|------------------------------|-------------------------|----------------------------------|---|
| Nr. Bezeichnung  | Ergebnis<br>2016<br>EUR | ERMÜ<br>aus 2016<br>EUR | Fortgeschr.<br>Ansatz<br>EUR | Ist-<br>Ergebnis<br>EUR | Vergleich<br>Ansatz / Ist<br>EUR | ERMÜ<br>nach 2018<br>EUR  |
| 01 Steuern und ähnliche Abgaben  | 48.211.276              | 0                       | 50.801.000                   | 51.901.722              | -1.100.722                       | 0   |
| 02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                  | 9.583.022               | 0                       | 13.502.755                   | 12.488.379              | 1.014.376                        | 0   |
| 03 + Sonstige Transfereinzahlungen                                       | 902.974                 | 0                       | 763.600                      | 1.779.785               | -1.016.185                       | 0   |
| 04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                             | 8.157.518               | 0                       | 9.243.590                    | 9.109.504               | 134.086                          | 0   |
| 05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                  | 1.107.384               | 0                       | 1.232.860                    | 1.104.095               | 128.765                          | 0   |
| 06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                | 7.932.873               | 0                       | 8.220.410                    | 5.804.546               | 2.415.864                        | 0   |
| 07 + Sonstige Einzahlungen   | 2.965.802               | 0                       | 2.174.300                    | 2.625.746               | -451.446                         | 0   |
| 08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                              | 3.629.725               | 0                       | 1.929.420                    | 230.875                 | 1.698.545                        | 0   |
| <b>09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>              | <b>82.490.574</b>       | <b>0</b>                | <b>87.867.935</b>            | <b>85.044.653</b>       | <b>2.823.282</b>                 | <b>0</b>  |
| 10 - Personalauszahlungen  | -20.657.522             | 0                       | -24.235.355                  | -22.287.606             | -1.947.749                       | 0   |
| 11 - Versorgungsauszahlungen   | -1.625.647              | 0                       | -1.560.042                   | -1.630.242              | 70.200                           | 0   |
| 12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                         | -10.492.659             | -1.161.035              | -13.532.100                  | -10.311.645             | -3.220.455                       | -1.514.493  |
| 13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                              | -1.874.850              | 0                       | -1.728.365                   | -1.360.907              | -367.458                         | 0   |
| 14 - Transferauszahlungen  | -41.045.663             | -1.515.054              | -45.359.444                  | -43.715.620             | -1.643.824                       | -1.554.481  |
| 15 - Sonstige Auszahlungen   | -4.848.184              | -1.187.633              | -6.550.169                   | -5.190.668              | -1.359.501                       | -1.572.765  |
| <b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>              | <b>-80.544.524</b>      | <b>-3.863.722</b>       | <b>-92.965.475</b>           | <b>-84.496.689</b>      | <b>-8.468.787</b>                | <b>-4.641.740</b>   |
| <b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</b> | <b>1.946.050</b>        | <b>-3.863.722</b>       | <b>-5.097.540</b>            | <b>547.964</b>          | <b>-5.645.504</b>                | <b>-4.641.740</b>   |
| 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                               | 2.926.322               | 0                       | 2.372.600                    | 3.094.180               | -721.580                         | 0   |
| 19 + Einzahlungen a. d. Veräußerung von Sachanlagen                      | 2.155.874               | 0                       | 644.232                      | 1.099.681               | -455.449                         | 0   |
| 20 + Einzahlungen a. d. Veräußerung von Finanzanl.                       | 1.227.981               | 0                       | 1.500.000                    | 1.066.553               | 433.447                          | 0   |
| 21 + Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten                          | 375.920                 | 0                       | 1.219.400                    | 406.938                 | 812.462                          | 0   |
| 22 + Sonstige Investitionseinzahlungen                                   | 1.818                   | 0                       | 1.830                        | 1.818                   | 12                               | 0   |
| <b>23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                       | <b>6.687.916</b>        | <b>0</b>                | <b>5.738.062</b>             | <b>5.669.172</b>        | <b>68.890</b>                    | <b>0</b>  |
| 24 - Auszahlg. f. d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden                  | -1.043.128              | -1.000.000              | -1.257.200                   | -204.106                | -1.053.094                       | -192.000  |
| 25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen  | -1.952.929              | -1.551.491              | -11.927.791                  | -2.506.787              | -9.421.004                       | -3.441.503  |
| 26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen                     | -2.770.407              | -1.083.017              | -5.222.547                   | -1.448.804              | -3.773.743                       | -1.917.516  |
| 27 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen                              | -1.263.626              | 0                       | -1.500.000                   | -1.078.536              | -421.464                         | 0   |
| 28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen                          | -125.072                | 0                       | -351.407                     | -38.799                 | -312.608                         | 0   |
| 29 - Sonstige Investitionsauszahlungen                                   | 0                       | 0                       | 0                            | 0                       | 0                                | 0   |
| <b>30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                       | <b>-7.155.163</b>       | <b>-3.634.508</b>       | <b>-20.258.945</b>           | <b>-5.277.032</b>       | <b>-14.981.913</b>               | <b>-5.551.020</b>   |
| <b>31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)</b>         | <b>-467.247</b>         | <b>-3.634.508</b>       | <b>-14.520.883</b>           | <b>392.140</b>          | <b>-14.913.023</b>               | <b>-5.551.020</b>   |
| <b>32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)</b>      | <b>1.478.803</b>        | <b>-7.498.230</b>       | <b>-19.618.424</b>           | <b>940.104</b>          | <b>-20.558.527</b>               | <b>-10.192.760</b>  |
| 33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen                                | 3.190.266               | 10.127.355              | 21.013.730                   | 0                       | 21.013.730                       | 10.886.375  |
| 34 + Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung                      | 52.430.000              | 0                       | 0                            | 39.200.000              | -39.200.000                      | 0   |
| 35 - Tilgung und Gewährung von Darlehen                                  | -4.073.241              | 0                       | -2.222.700                   | -2.147.018              | -75.682                          | 0   |
| 36 - Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung                       | -49.550.000             | 0                       | 0                            | -44.100.000             | 44.100.000                       | 0   |
| <b>37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>                             | <b>1.997.025</b>        | <b>10.127.355</b>       | <b>18.791.030</b>            | <b>-7.047.018</b>       | <b>25.838.048</b>                | <b>10.886.375</b>   |



Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2017

| Stadt Königswinter<br>Finanzrechnung   |                         |                         |                              |                         |                                  |  |
|--|-------------------------|-------------------------|------------------------------|-------------------------|----------------------------------|---|
| Nr. Bezeichnung  | Ergebnis<br>2016<br>EUR | ERMÜ<br>aus 2016<br>EUR | Fortgeschr.<br>Ansatz<br>EUR | Ist-<br>Ergebnis<br>EUR | Vergleich<br>Ansatz / Ist<br>EUR | ERMÜ<br>nach 2018<br>EUR  |
| <b>38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)</b> | <b>3.475.827</b>        | <b>2.629.125</b>        | <b>-827.394</b>              | <b>-6.106.914</b>       | <b>5.279.521</b>                 | <b>693.615</b>  |
| 39 + Anfangsbestand an Finanzmitteln   | 3.433.854               | 0                       | 0                            | 7.170.773               | -7.170.773                       | 0   |
| 40 + Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln                             | 261.092                 | 0                       | 0                            | 188.159                 | -188.159                         | 0   |
| <b>41 = Liquide Mittel (= Zeilen 38, 39 und 40)</b>                              | <b>7.170.773</b>        | <b>2.629.125</b>        | <b>-827.394</b>              | <b>1.252.017</b>        | <b>-2.079.411</b>                | <b>693.615</b>  |

**Stadt Königswinter**

**Produktbereich 01 Innere Verwaltung**



| Zugeordnete<br>gruppen | Produkt- |   |
|------------------------|----------|---|
|                        | 0101     | Politische Gremien  |
|                        | 0102     | Verwaltungsführung  |
|                        | 0103     | Gleichstellung von Frau und Mann                          |
|                        | 0104     | Beschäftigtenvertretung                                   |
|                        | 0105     | Rechnungsprüfung  |
|                        | 0106     | Zentrale Dienste  |
|                        | 0107     | Presse- und Öffentlichkeitsarbeit                         |
|                        | 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                                      |

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2017

Stadt Königswinter

Teilergebnisrechnung Produktbereich 01 Innere Verwaltung




| Nr. Bezeichnung   | Ergebnis<br>2016<br>EUR | ERMÜ<br>aus 2016<br>EUR | Fortgeschr.<br>Ansatz<br>EUR | Ist-<br>Ergebnis<br>EUR | Vergleich<br>Ansatz / Ist<br>EUR | ERMÜ<br>nach 2018<br>EUR |
|---|-------------------------|-------------------------|------------------------------|-------------------------|----------------------------------|--------------------------|
| <b>02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>              | <b>319.189</b>          | <b>0</b>                | <b>325.902</b>               | <b>289.275</b>          | <b>36.627</b>                    | <b>0</b>                 |
| 414090 Übrige Bundeszuweisungen                           | 0                       | 0                       | 14.785                       | 0                       | 14.785                           | 0                        |
| 414190 Übrige Landeszuweisungen                           | 0                       | 0                       | 52.000                       | 0                       | 52.000                           | 0                        |
| 414790 Übrige Zuschüsse v. priv. Untern.                  | 829                     | 0                       | 5.629                        | 4.077                   | 1.553                            | 0                        |
| 416090 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Bund         | 67                      | 0                       | 67                           | 67                      | 0                                | 0                        |
| 416190 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land         | 303.446                 | 0                       | 241.138                      | 271.459                 | -30.321                          | 0                        |
| 416290 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Gem./GV      | 1.965                   | 0                       | 1.957                        | 2.678                   | -721                             | 0                        |
| 416790 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v.priv.Unternehm. | 667                     | 0                       | 667                          | 667                     | 0                                | 0                        |
| 416890 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v. übr. Bereichen | 227                     | 0                       | 59                           | 1.103                   | -1.044                           | 0                        |
| 419101 Leistungsbeteil. Umsetzung Grundsich. f. Arbeits.  | 11.987                  | 0                       | 9.600                        | 9.225                   | 375                              | 0                        |
| <b>03 Sonstige Transfererträge</b>                        | <b>0</b>                | <b>0</b>                | <b>500.000</b>               | <b>276.000</b>          | <b>224.000</b>                   | <b>0</b>                 |
| 423190 Schuldendiensthilfen vom Land                      | 0                       | 0                       | 500.000                      | 276.000                 | 224.000                          | 0                        |
| <b>04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</b>         | <b>12.713</b>           | <b>0</b>                | <b>28.450</b>                | <b>19.374</b>           | <b>9.076</b>                     | <b>0</b>                 |
| 431101 Verw.Geb. - Ordnungsverwaltung                     | 205                     | 0                       | 150                          | 200                     | -50                              | 0                        |
| 431190 Verw.Geb. - Übrige                                 | 12.508                  | 0                       | 28.300                       | 19.174                  | 9.126                            | 0                        |
| <b>05 Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>              | <b>511.968</b>          | <b>0</b>                | <b>530.240</b>               | <b>516.155</b>          | <b>14.085</b>                    | <b>0</b>                 |
| 441101 Pacht und Erbbauzinsen                             | 202.325                 | 0                       | 185.000                      | 200.899                 | -15.899                          | 0                        |
| 441105 Entschädigung Nutzung Verwaltungsgebäude           | 4.179                   | 0                       | 4.000                        | 3.852                   | 148                              | 0                        |
| 441106 Mieten Gebäude in WWG-Verwaltung                   | 79.890                  | 0                       | 90.000                       | 85.833                  | 4.167                            | 0                        |
| 441190 Sonstige Mieterträge                               | 161.828                 | 0                       | 177.420                      | 163.293                 | 14.127                           | 0                        |
| 441191 Sonstige Pachterträge                              | 57.476                  | 0                       | 62.620                       | 58.300                  | 4.320                            | 0                        |
| 442190 Erträge aus Verkauf                                | 1.783                   | 0                       | 550                          | 75                      | 475                              | 0                        |
| 446190 Übrige sonst. privatr. Leistungsentgelte           | 4.488                   | 0                       | 10.650                       | 3.903                   | 6.748                            | 0                        |
| <b>06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>            | <b>196.903</b>          | <b>0</b>                | <b>46.900</b>                | <b>71.903</b>           | <b>-25.003</b>                   | <b>0</b>                 |
| 448090 Erstattungen vom Bund                              | 1.686                   | 0                       | 6.000                        | 2.625                   | 3.375                            | 0                        |
| 448290 Erstattungen von Gemeinden/GV                      | 16.841                  | 0                       | 11.700                       | 23.231                  | -11.531                          | 0                        |
| 448490 Erstattungen v. sonst. öff. Bereich                | 14.112                  | 0                       | 2.000                        | 8.665                   | -6.665                           | 0                        |
| 448590 Erstattg v. verbd. Untern., Beteilig., Sonderverm. | 6.211                   | 0                       | 10.000                       | 7.437                   | 2.563                            | 0                        |
| 448690 Erstattungen v. sonst. öff. Sonderrechnungen       | 30                      | 0                       | 0                            | 0                       | 0                                | 0                        |
| 448790 Übrige Erstattungen von priv. Unternehmen          | 146.437                 | 0                       | 13.000                       | 12.445                  | 555                              | 0                        |
| 448890 Erstattungen von übrigen Bereichen                 | 11.586                  | 0                       | 4.200                        | 17.500                  | -13.300                          | 0                        |
| <b>07 Sonstige ordentliche Erträge</b>                    | <b>2.163.382</b>        | <b>0</b>                | <b>1.210.153</b>             | <b>2.603.486</b>        | <b>-1.393.333</b>                | <b>0</b>                 |
| 454190 Verkauf v. Grundstücken u. Gebäuden                | 0                       | 0                       | 0                            | 243.500                 | -243.500                         | 0                        |
| 456190 Übrige Buß- und Zwangsgelder                       | 0                       | 0                       | 100                          | 0                       | 100                              | 0                        |
| 456290 Beitreib.geb., Säumnisz., Stund.- u. Auss.zinsen   | 118.644                 | 0                       | 125.000                      | 180.042                 | -55.042                          | 0                        |
| 456501 Leistungen bei Schadensfällen                      | 113.576                 | 0                       | 78.200                       | 137.291                 | -59.091                          | 0                        |
| 456502 Nachforderungszinsen Gewerbesteuer                 | -953                    | 0                       | 0                            | 0                       | 0                                | 0                        |
| 456590 Übrige weitere sonst. ordentl. Erträge             | 1.958                   | 0                       | 5.800                        | 15.603                  | -9.803                           | 0                        |
| 458201 Auflösung/Herabsetzg. ATZ-Rückstellung             | 252.399                 | 0                       | 191.170                      | 226.873                 | -35.703                          | 0                        |
| 458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr.        | 46.389                  | 0                       | 45.608                       | 57.229                  | -11.621                          | 0                        |


Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2017

| Stadt Königswinter  |                   |                   |                        |                    |                            |  |
|---|-------------------|-------------------|------------------------|--------------------|----------------------------|---|
| Teilergebnisrechnung Produktbereich 01 Innere Verwaltung  |                   |                   |                        |                    |                            |   |
| Nr. Bezeichnung   | Ergebnis 2016 EUR | ERMÜ aus 2016 EUR | Fortgeschr. Ansatz EUR | Ist-Ergebnis EUR   | Vergleich Ansatz / Ist EUR | ERMÜ nach 2018 EUR  |
| Urlaub  |                   |                   |                        |                    |                            |   |
| 458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd. | 22.094            | 0                 | 41.825                 | 39.672             | 2.153                      | 0   |
| 458204 Auflösung/Herabsetzg. Pensionsrückst. für VE       | 284.734           | 0                 | 270.000                | 406.884            | -136.884                   | 0   |
| 458205 Auflösung/Herabsetzg. Beihilferückst. für VE       | 108.621           | 0                 | 90.000                 | 186.840            | -96.840                    | 0   |
| 458206 Auflösung/Herabsetzg. Pensionsrückst. für Besch.   | 0                 | 0                 | 50.000                 | 354.001            | -304.001                   | 0   |
| 458207 Auflösung/Herabsetzg. Beihilferückst. für Besch.   | 0                 | 0                 | 45.000                 | 89.387             | -44.387                    | 0   |
| 458290 Auflösung/Herabsetzg. sonstige Rückstellungen      | 185.968           | 0                 | 50.000                 | 133.970            | -83.970                    | 0   |
| 458390 Sonstige nicht zahlungswirks. ord. Erträge         | 1.259             | 0                 | 0                      | 497                | -497                       | 0   |
| 459102 Verkauf von Umlaufvermögen                         | 991.724           | 0                 | 217.000                | 515.775            | -298.775                   | 0   |
| 459190 Andere sonst. ordentliche Erträge                  | 36.969            | 0                 | 450                    | 15.922             | -15.472                    | 0   |
| <b>10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)</b>                 | <b>3.204.155</b>  | <b>0</b>          | <b>2.641.645</b>       | <b>3.776.193</b>   | <b>-1.134.548</b>          | <b>0</b>  |
| <b>11 Personalaufwendungen</b>                            | <b>-9.996.786</b> | <b>0</b>          | <b>-11.134.621</b>     | <b>-10.294.857</b> | <b>-839.764</b>            | <b>0</b>  |
| 501101 Bezüge der Beamten                                 | -1.645.314        | 0                 | -1.877.695             | -1.742.611         | -135.084                   | 0   |
| 501201 Vergütung tariflich Beschäftigte                   | -4.923.518        | 0                 | -5.900.855             | -5.074.283         | -826.572                   | 0   |
| 501903 Personalaufw. f. Bundesfreiwilligendienstleistende | -2.848            | 0                 | -15.000                | -4.378             | -10.622                    | 0   |
| 501908 Vergütung Auszubildende Tarifbereich               | -31.890           | 0                 | -75.590                | -81.988            | 6.398                      | 0   |
| 501909 Personalaufw. Aushilfen, Ordnungsdienst, u.a.      | -37.209           | 0                 | -54.000                | -63.000            | 9.000                      | 0   |
| 501910 Bezüge Beamtenanwärter                             | -35.679           | 0                 | -28.550                | -36.517            | 7.967                      | 0   |
| 502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.     | -388.454          | 0                 | -477.873               | -397.283           | -80.590                    | 0   |
| 502901 Vers.kassenbeitr. tarifl. Besch. - Azubi AG-Ant.   | -2.183            | 0                 | -6.460                 | -6.274             | -186                       | 0   |
| 502990 Übrige Vers.kassenbeitr. sonstige Beschäftigte     | -1.520            | 0                 | -2.680                 | -3.120             | 440                        | 0   |
| 503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.           | -967.154          | 0                 | -1.165.963             | -1.006.856         | -159.107                   | 0   |
| 503203 Gesetzl. Unfallvers. tarifl. Beschäftigte          | -64.281           | 0                 | -65.000                | -61.089            | -3.911                     | 0   |
| 503902 Gesetzl. SV tarifl. Besch. - Azubi AG-Ant.         | -6.345            | 0                 | -15.100                | -16.461            | 1.361                      | 0   |
| 503990 Übrige Gesetzl. SV sonstige Beschäftigte           | -10.254           | 0                 | -15.000                | -16.026            | 1.026                      | 0   |
| 504101 Beihilfen/Unterstützungsleistungen f. Beschäftigte | -227.477          | 0                 | -280.000               | -306.519           | 26.519                     | 0   |
| 505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.      | -778.408          | 0                 | -514.385               | -618.339           | 103.954                    | 0   |
| 506101 Aufwand f. Beihilferückst. f. Beschäftigte         | -453.193          | 0                 | -273.680               | -340.531           | 66.851                     | 0   |
| 507101 Aufwand für Rückstellung ATZ                       | -317.261          | 0                 | -274.970               | -374.906           | 99.936                     | 0   |
| 508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub          | -59.983           | 0                 | -57.588                | -100.293           | 42.705                     | 0   |
| 508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden        | -43.817           | 0                 | -34.232                | -44.384            | 10.152                     | 0   |
| <b>12 Versorgungsaufwendungen</b>                         | <b>-1.556.568</b> | <b>0</b>          | <b>-1.309.757</b>      | <b>-1.758.512</b>  | <b>448.755</b>             | <b>0</b>  |
| 511101 Versorgungsbezüge Beamte (Umlage an RVK)           | -1.197.700        | 0                 | -959.757               | -1.201.274         | 241.517                    | 0   |
| 514101 Beihilfen/Unterstützungsleist. f. Versorgungsempf. | -240.229          | 0                 | -170.000               | -263.473           | 93.473                     | 0   |
| 515101 Aufw. f. Pensrückst. f. Versorgungsempfänger       | -44.413           | 0                 | -85.000                | -188.286           | 103.286                    | 0   |
| 516101 Aufw. f. Beihilferückst. f. Versorgungsempfänger   | -74.226           | 0                 | -95.000                | -105.479           | 10.479                     | 0   |
| <b>13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>     | <b>-6.812.526</b> | <b>-15.000</b>    | <b>-9.114.320</b>      | <b>-8.275.587</b>  | <b>-838.733</b>            | <b>0</b>  |
| 521101 Laufende Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude  | -1.014.974        | -15.000           | -972.570               | -1.216.590         | 244.020                    | 0   |
| 521102 Geplante Erhaltungsaufwendungen                    | -432.138          | 0                 | -2.158.600             | -1.928.114         | -230.486                   | 0   |


Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2017

| Stadt Königswinter  |                         |                         |                              |                         |  |                          |
|---|-------------------------|-------------------------|------------------------------|-------------------------|---|--------------------------|
| Teilergebnisrechnung Produktbereich 01 Innere Verwaltung  |                         |                         |                              |                         |   |                          |
| Nr. Bezeichnung   | Ergebnis<br>2016<br>EUR | ERMÜ<br>aus 2016<br>EUR | Fortgeschr.<br>Ansatz<br>EUR | Ist-<br>Ergebnis<br>EUR | Vergleich<br>Ansatz / Ist<br>EUR  | ERMÜ<br>nach 2018<br>EUR |
| 521105 Laufende Unterhaltung Gebäude in WWG-Verwaltung    | -30.117                 | 0                       | -18.000                      | -30.830                 | 12.830  | 0                        |
| 521106 Geplante Erhaltungsaufwend. Geb. in WWG-Verwaltung | -14.532                 | 0                       | 0                            | 0                       | 0   | 0                        |
| 521180 Laufende Unterh. a. PPP-Verträgen Grundst. u. Geb. | -223.346                | 0                       | -169.500                     | -168.031                | -1.469  | 0                        |
| 521190 Übrige Unterhaltung d. Grundst. u. Gebäude         | 0                       | 0                       | 0                            | -22.320                 | 22.320  | 0                        |
| 522102 Erhaltungsaufwendungen Brücken                     | -16.471                 | 0                       | -30.000                      | -35                     | -29.965   | 0                        |
| 522120 Lfd. Unterhaltung d. sonst. unbewegl. Vermögens.   | -896.194                | 0                       | -835.000                     | -893.520                | 58.520  | 0                        |
| 522121 Gepl. Erhaltungsaufwendungen sonst. unbewegl. Verm | -51.098                 | 0                       | -335.500                     | -181.024                | -154.476  | 0                        |
| 524101 Aufwendungen für Strom                             | -1.192.546              | 0                       | -1.243.000                   | -908.189                | -334.811  | 0                        |
| 524102 Aufwendungen für Gas                               | -481.888                | 0                       | -764.180                     | -465.249                | -298.931  | 0                        |
| 524103 Aufwendungen für Wasser                            | -98.655                 | 0                       | -93.995                      | -91.338                 | -2.658  | 0                        |
| 524104 Aufwendungen für Heizöl                            | -22.847                 | 0                       | -50.000                      | -27.896                 | -22.104   | 0                        |
| 524105 Grundsteuer  | -6.434                  | 0                       | -7.255                       | -6.739                  | -516  | 0                        |
| 524106 Straßenreinigungsgebühren                          | -7.443                  | 0                       | -7.765                       | -7.505                  | -260  | 0                        |
| 524107 Abwassergebühren                                   | -289.968                | 0                       | -279.750                     | -328.475                | 48.725  | 0                        |
| 524109 Klärschlammgebühren                                | -5.218                  | 0                       | -1.210                       | -1.290                  | 80  | 0                        |
| 524110 Abfallbeseitigung                                  | -203.687                | 0                       | -212.870                     | -201.789                | -11.081   | 0                        |
| 524111 Reinigung  | -716.080                | 0                       | -710.685                     | -725.612                | 14.927  | 0                        |
| 524112 Gebäudeversicherungen                              | -134.983                | 0                       | -156.230                     | -151.623                | -4.607  | 0                        |
| 524115 Bewirtschaftung Gebäude in WWG-Verwaltung          | -13.048                 | 0                       | -17.000                      | -6.148                  | -10.852   | 0                        |
| 524119 Aufw. f. Holzschnitzel/Gas SZ OPL                  | -102.712                | 0                       | 0                            | -6.545                  | 6.545   | 0                        |
| 524190 Übrige Bewirtschaftungsaufwendungen                | -10.827                 | 0                       | -10.770                      | -10.356                 | -414  | 0                        |
| 525101 Wartung und Reparatur der Fahrzeuge                | -51.518                 | 0                       | -54.000                      | -65.899                 | 11.899  | 0                        |
| 525102 Betriebs- und Schmierstoffe Fahrzeuge              | -12.992                 | 0                       | -18.000                      | -15.816                 | -2.184  | 0                        |
| 525103 Fahrzeugsteuern                                    | -4.715                  | 0                       | -4.350                       | -6.907                  | 2.557   | 0                        |
| 525104 Fahrzeugversicherungen                             | -45.290                 | 0                       | -53.500                      | -42.488                 | -11.012   | 0                        |
| 525502 Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst. | -368.630                | 0                       | -385.100                     | -360.050                | -25.050   | 0                        |
| 525590 Übrige Unterhaltg. des bewegl. Vermögens           | -69.399                 | 0                       | -100.000                     | -78.835                 | -21.165   | 0                        |
| 526101 Aufwend. im Zusammenh. mit Personaleinstellungen   | -16.684                 | 0                       | -20.150                      | -25.206                 | 5.056   | 0                        |
| 526102 Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten   | -59.508                 | 0                       | -81.450                      | -71.528                 | -9.922  | 0                        |
| 526103 Reisekosten, Fahrtkosten                           | -104.212                | 0                       | -100.000                     | -104.702                | 4.702   | 0                        |
| 526106 Dienst- u. Schutzkleidung, persönliche Ausrüstung  | -16.668                 | 0                       | -31.500                      | -20.851                 | -10.649   | 0                        |
| 526107 Personalnebenaufwendungen                          | -4.190                  | 0                       | -11.500                      | -7.292                  | -4.208  | 0                        |
| 526190 Übrige besondere Aufwendungen für Beschäftigte     | -47.120                 | 0                       | -81.500                      | -37.779                 | -43.721   | 0                        |
| 527990 Übrige bes. Verwalt.- u. Betriebsaufwendungen      | 0                       | 0                       | -1.000                       | -806                    | -194  | 0                        |
| 528102 Reinigungsmittel                                   | -31.240                 | 0                       | -38.490                      | -29.072                 | -9.418  | 0                        |
| 528104 Andere Verbrauchsmaterialien                       | -15.154                 | 0                       | -59.900                      | -29.141                 | -30.759   | 0                        |
| <b>14 Bilanzielle Abschreibungen</b>                      | <b>-695.211</b>         | <b>0</b>                | <b>-711.871</b>              | <b>-642.036</b>         | <b>-69.835</b>  | <b>0</b>                 |
| 571101 Abschreibungen auf Sachanlagen                     | -674.657                | 0                       | -703.648                     | -612.190                | -91.459   | 0                        |
| 571102 Abschreibungen GWG                                 | -20.554                 | 0                       | -8.222                       | -29.846                 | 21.624  | 0                        |


Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2017

| Stadt Königswinter  |                         |                         |                              |                         |  |                          |
|---|-------------------------|-------------------------|------------------------------|-------------------------|---|--------------------------|
| Teilergebnisrechnung Produktbereich 01 Innere Verwaltung  |                         |                         |                              |                         |   |                          |
| Nr. Bezeichnung   | Ergebnis<br>2016<br>EUR | ERMÜ<br>aus 2016<br>EUR | Fortgeschr.<br>Ansatz<br>EUR | Ist-<br>Ergebnis<br>EUR | Vergleich<br>Ansatz / Ist<br>EUR  | ERMÜ<br>nach 2018<br>EUR |
| <b>15 Transferaufwendungen</b>                            | <b>-7.083</b>           | <b>0</b>                | <b>-11.000</b>               | <b>-5.678</b>           | <b>-5.322</b>   | <b>0</b>                 |
| 531790 Zusch. an priv. Untern. f. lfd. Zwecke             | -1.800                  | 0                       | -1.000                       | 0                       | -1.000  | 0                        |
| 531890 Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke           | -5.283                  | 0                       | -10.000                      | -5.678                  | -4.322  | 0                        |
| <b>16 Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>               | <b>-2.474.464</b>       | <b>-79.170</b>          | <b>-3.063.815</b>            | <b>-2.842.915</b>       | <b>-220.899</b>   | <b>0</b>                 |
| 541190 Sonstige Personalaufwendungen                      | -250                    | 0                       | -1.250                       | 0                       | -1.250  | 0                        |
| 542101 Entsch./Reisekosten f. Mitgl. d. Rates u. Frakt.   | -265.848                | 0                       | -303.000                     | -277.774                | -25.226   | 0                        |
| 542102 Aufwandsentsch. stellv. Bürgermeister              | -20.894                 | 0                       | -22.000                      | -21.849                 | -151  | 0                        |
| 542201 Miete Fraktionsgeschäftsräume                      | 42                      | 0                       | 0                            | 29                      | -29   | 0                        |
| 542202 Mieten Kopiergeräte                                | -11.188                 | 0                       | -12.000                      | -8.391                  | -3.609  | 0                        |
| 542290 Übrige Mieten/Pachten                              | -858.169                | 0                       | -1.099.220                   | -991.727                | -107.493  | 0                        |
| 542295 Leihfahrzeuge und -geräte                          | -14.502                 | 0                       | -15.000                      | -8.673                  | -6.327  | 0                        |
| 542301 Leasing  | -122.110                | 0                       | -135.300                     | -107.105                | -28.195   | 0                        |
| 542902 Inanspruchnahme von Rechtsberatung                 | -429                    | 0                       | -6.000                       | 0                       | -6.000  | 0                        |
| 542904 Prozesskosten                                      | -60.212                 | 0                       | -40.100                      | -39.759                 | -341  | 0                        |
| 542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten | -214.214                | -79.170                 | -409.620                     | -376.463                | -33.157   | 0                        |
| 543104 Bürobedarf   | -63.381                 | 0                       | -65.300                      | -62.158                 | -3.142  | 0                        |
| 543105 Telekommunikationsgebühren                         | -27.715                 | 0                       | -31.300                      | -29.134                 | -2.166  | 0                        |
| 543106 Porto  | -64.120                 | 0                       | -72.000                      | -71.956                 | -45   | 0                        |
| 543107 Rundfunk-, Funk- und sonstige Gebühren             | -5.041                  | 0                       | -3.900                       | -4.187                  | 287   | 0                        |
| 543109 Kosten im Kontokorrentverkehr                      | -16.173                 | 0                       | -18.650                      | -22.945                 | 4.295   | 0                        |
| 543190 Übrige Geschäftsaufwendungen                       | -108.595                | 0                       | -113.450                     | -108.925                | -4.525  | 0                        |
| 544102 Sonstige Unfallversicherungen                      | -59.956                 | 0                       | -61.760                      | -55.964                 | -5.796  | 0                        |
| 544103 Haftpflicht- und Eigenschadenversicherung          | -113.787                | 0                       | -124.800                     | -119.787                | -5.013  | 0                        |
| 544190 Übrige Versicherungen                              | -20.706                 | 0                       | -23.380                      | -20.503                 | -2.877  | 0                        |
| 545190 Erstatt. aus lfd. Verw.tätigkeit an Land           | -9.490                  | 0                       | -15.000                      | -12.046                 | -2.954  | 0                        |
| 545390 Erstatt. aus lfd. Verw.tätigkeit an ZV u. dergl.   | -294.458                | 0                       | -349.000                     | -358.156                | 9.156   | 0                        |
| 545690 Erstatt. an sonst. öff. Sonderrechn.               | 0                       | 0                       | 0                            | -3.277                  | 3.277   | 0                        |
| 545890 Erstatt. a. lfd. Verw.tätigkeit an übrige Bereiche | -164                    | 0                       | 0                            | 0                       | 0   | 0                        |
| 547101 Verlust bei Abgang v. bewegl. Anlageg. über 410 €  | -3.818                  | 0                       | 0                            | -13.004                 | 13.004  | 0                        |
| 547104 Verlust bei Abgang v. GWG                          | -11                     | 0                       | 0                            | -17                     | 17  | 0                        |
| 547390 Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass) | -7.236                  | 0                       | -5.600                       | -7.631                  | 2.031   | 0                        |
| 549190 Verfügungsmittel                                   | -7.001                  | 0                       | -7.500                       | -7.500                  | 0   | 0                        |
| 549290 Fraktionszuwendungen                               | -79.920                 | 0                       | -90.000                      | -88.456                 | -1.544  | 0                        |
| 549990 Übrige weit. sonst. Aufw. aus lfd. Verwalt.tätigk. | -25.117                 | 0                       | -38.685                      | -25.558                 | -13.127   | 0                        |
| <b>17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)</b>            | <b>-21.542.639</b>      | <b>-94.170</b>          | <b>-25.345.383</b>           | <b>-23.819.585</b>      | <b>-1.525.798</b>   | <b>0</b>                 |
| <b>18 Ordentliches Ergebnis (10+17)</b>                   | <b>-18.338.484</b>      | <b>-94.170</b>          | <b>-22.703.738</b>           | <b>-20.043.392</b>      | <b>-2.660.346</b>   | <b>0</b>                 |
| <b>19 Finanzerträge</b>                                   | <b>655</b>              | <b>0</b>                | <b>800</b>                   | <b>663</b>              | <b>137</b>  | <b>0</b>                 |
| 469101 Rücklastschriftgebühren (öff. rechtl.)             | 603                     | 0                       | 800                          | 611                     | 189   | 0                        |
| 469190 Sonstige Finanzerträge                             | 52                      | 0                       | 0                            | 53                      | -53   | 0                        |
| <b>20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen</b>          | <b>-105.294</b>         | <b>0</b>                | <b>-98.305</b>               | <b>-98.137</b>          | <b>-168</b>   | <b>0</b>                 |
| 551703 Zinsaufw. Contracting und PPP                      | -104.560                | 0                       | -97.305                      | -97.300                 | -5  | 0                        |


Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2017

| Stadt Königswinter  |                         |                         |                              |                         |  |                          |
|---|-------------------------|-------------------------|------------------------------|-------------------------|---|--------------------------|
| Teilergebnisrechnung Produktbereich 01 Innere Verwaltung                          |                         |                         |                              |                         |   |                          |
| Nr. Bezeichnung   | Ergebnis<br>2016<br>EUR | ERMÜ<br>aus 2016<br>EUR | Fortgeschr.<br>Ansatz<br>EUR | Ist-<br>Ergebnis<br>EUR | Vergleich<br>Ansatz / Ist<br>EUR  | ERMÜ<br>nach 2018<br>EUR |
| 559990 Rücklastschriftgebühren  | -734                    | 0                       | -1.000                       | -838                    | -162  | 0                        |
| <b>21 Finanzergebnis (19+20)</b>  | <b>-104.639</b>         | <b>0</b>                | <b>-97.505</b>               | <b>-97.474</b>          | <b>-31</b>  | <b>0</b>                 |
| <b>22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)</b>                          | <b>-18.443.123</b>      | <b>-94.170</b>          | <b>-22.801.243</b>           | <b>-20.140.866</b>      | <b>-2.660.377</b>   | <b>0</b>                 |
| <b>23 Außerordentliche Erträge</b>  | <b>729</b>              | <b>0</b>                | <b>0</b>                     | <b>0</b>                | <b>0</b>  | <b>0</b>                 |
| 491101 Außerordentl. Erträge (zahlungswirksam)                                    | 729                     | 0                       | 0                            | 0                       | 0   | 0                        |
| <b>25 Außerordentliches Ergebnis (23+24)</b>                                      | <b>729</b>              | <b>0</b>                | <b>0</b>                     | <b>0</b>                | <b>0</b>  | <b>0</b>                 |
| <b>26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)</b> | <b>-18.442.394</b>      | <b>-94.170</b>          | <b>-22.801.243</b>           | <b>-20.140.866</b>      | <b>-2.660.377</b>   | <b>0</b>                 |
| <b>27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen</b>                               | <b>13.793.696</b>       | <b>0</b>                | <b>16.333.523</b>            | <b>15.262.412</b>       | <b>1.071.111</b>  | <b>0</b>                 |
| 481190 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                  | 2.218.594               | 0                       | 2.229.180                    | 2.232.565               | -3.384  | 0                        |
| 481191 Verrechnungskreis Gebäudemanagement  | 6.581.069               | 0                       | 8.427.513                    | 7.939.459               | 488.054   | 0                        |
| 481192 Verrechnungskreis Baubetriebshof   | 4.994.032               | 0                       | 5.676.830                    | 5.090.388               | 586.442   | 0                        |
| <b>28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>                          | <b>-2.186.980</b>       | <b>0</b>                | <b>-2.172.918</b>            | <b>-2.060.966</b>       | <b>-111.952</b>   | <b>0</b>                 |
| 581190 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                             | -1.292.008              | 0                       | -1.257.303                   | -1.256.328              | -975  | 0                        |
| 581191 Verrechnungskreis Gebäudemanagement  | -856.911                | 0                       | -889.079                     | -769.102                | -119.977  | 0                        |
| 581192 Verrechnungskreis Baubetriebshof   | -38.061                 | 0                       | -26.536                      | -35.536                 | 9.000   | 0                        |
| <b>29 Teilergebnis (26+27+28)</b>   | <b>-6.835.678</b>       | <b>-94.170</b>          | <b>-8.640.638</b>            | <b>-6.939.420</b>       | <b>-1.701.217</b>   | <b>0</b>                 |


Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2017

| Stadt Königswinter   |                         |                         |                              |                         |  |                          |
|--|-------------------------|-------------------------|------------------------------|-------------------------|---|--------------------------|
| Teilfinanzrechnung Produktbereich 01 Innere Verwaltung                   |                         |                         |                              |                         |   |                          |
| Nr. Bezeichnung  | Ergebnis<br>2016<br>EUR | ERMÜ<br>aus 2016<br>EUR | Fortgeschr.<br>Ansatz<br>EUR | Ist-<br>Ergebnis<br>EUR | Vergleich<br>Ansatz / Ist<br>EUR  | ERMÜ<br>nach 2018<br>EUR |
| 02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                  | 11.181                  | 0                       | 81.185                       | 9.429                   | 71.756  | 0                        |
| 04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                             | 8.240                   | 0                       | 28.450                       | 21.892                  | 6.558   | 0                        |
| 05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                  | 598.014                 | 0                       | 530.240                      | 509.924                 | 20.316  | 0                        |
| 06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                | 213.263                 | 0                       | 35.200                       | 50.377                  | -15.177   | 0                        |
| 07 + Sonstige Einzahlungen   | 312.380                 | 0                       | 209.550                      | 352.999                 | -143.449  | 0                        |
| 08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                              | 5.242                   | 0                       | 800                          | 516                     | 284   | 0                        |
| <b>09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>              | <b>1.148.319</b>        | <b>0</b>                | <b>885.425</b>               | <b>945.137</b>          | <b>-59.712</b>  | <b>0</b>                 |
| 10 - Personalauszahlungen  | -8.381.064              | 0                       | -9.979.766                   | -8.773.574              | -1.206.192  | 0                        |
| 11 - Versorgungsauszahlungen   | -1.625.647              | 0                       | -1.560.042                   | -1.630.242              | 70.200  | 0                        |
| 12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                         | -7.815.127              | -927.818                | -10.062.138                  | -7.690.656              | -2.371.483  | -1.486.993               |
| 13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                              | -105.901                | 0                       | -98.305                      | -98.776                 | 471   | 0                        |
| 14 - Transferauszahlungen  | -7.083                  | -33.000                 | -44.000                      | -3.486                  | -40.514   | -33.000                  |
| 15 - Sonstige Auszahlungen   | -2.857.095              | -463.981                | -3.487.801                   | -2.948.352              | -539.449  | -350.916                 |
| <b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>              | <b>-20.791.916</b>      | <b>-1.424.799</b>       | <b>-25.232.052</b>           | <b>-21.145.086</b>      | <b>-4.086.966</b>   | <b>-1.870.910</b>        |
| <b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</b> | <b>-19.643.597</b>      | <b>-1.424.799</b>       | <b>-24.346.627</b>           | <b>-20.199.949</b>      | <b>-4.146.678</b>   | <b>-1.870.910</b>        |
| 18 + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen              | 2.473                   | 0                       | 3.000                        | 729                     | 2.271   | 0                        |
| 19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen                    | 1.804.823               | 0                       | 302.400                      | 811.080                 | -508.680  | 0                        |
| <b>23 = Summe (investive Einzahlungen)</b>                               | <b>1.807.296</b>        | <b>0</b>                | <b>305.400</b>               | <b>811.809</b>          | <b>-506.409</b>   | <b>0</b>                 |
| 24 - Auszahlg. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden              | -68.505                 | 0                       | -100.000                     | -30.199                 | -69.801   | -192.000                 |
| 25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen  | -66.628                 | 0                       | -446.000                     | -8.368                  | -437.632  | 0                        |
| 26 - Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen             | -533.436                | -195.831                | -1.087.031                   | -331.084                | -755.947  | -120.158                 |
| 27 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen                              | 0                       | 0                       | 0                            | -1.000                  | 1.000   | 0                        |
| <b>30 = Summe (investive Auszahlungen)</b>                               | <b>-668.570</b>         | <b>-195.831</b>         | <b>-1.633.031</b>            | <b>-370.651</b>         | <b>-1.262.379</b>   | <b>-312.158</b>          |
| <b>31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)</b>         | <b>1.138.727</b>        | <b>-195.831</b>         | <b>-1.327.631</b>            | <b>441.158</b>          | <b>-1.768.789</b>   | <b>-312.158</b>          |



|  |   |   |
|--|---|---|
| <b>Stadt Königswinter</b><br><b>Produktbeschreibung Produktgruppe 0101 Politische Gremien</b>  |   |  |
| <b>Verantwortliche Organisationseinheit:</b><br>Stabsstelle Vorstandsbüro  | <b>Verantwortliche Person:</b><br>Herr Herrmann |   |
| <b>Produktgruppenbeschreibung</b><br>Das in der Produktgruppe erfasste Produkt beinhaltet allgemeine Dienstleistungen (Personal- und Sachmittel) sowie die umfassende Durchführung des Sitzungsdienstes für den Rat, den Haupt- und Personalausschuss und die Fraktionen. Hierunter fallen insbesondere die Abrechnung von Aufwandsentschädigungen, Verdienstausschuss, Fahrtkosten, Sitzungsgelder und dergleichen für Ratsmitglieder und sachkundige Bürger sowie die Beschlusskontrolle, zentrale Auswertung von Niederschriften, Erstellung des Sitzungskalenders etc. Darüber hinaus wird eine ordnungsgemäße Besetzung der Ratsausschüsse, der Fachgremien sowie der Drittorgane, in denen Mitgliedschaftsrechte der Stadt bestehen, sichergestellt. |   |   |
| Sachziele:<br>- Unterstützung der kommunalen Selbstverwaltung durch geordnete Beratungs- und Entscheidungsabläufe in den politischen Gremien<br>- Betreuung der Mandatsträger<br>- Gewährleistung der Arbeitsfähigkeit der Fraktionen (u.a. durch Bereitstellung von Räumen, Einrichtung und Material)   |   |   |
| Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen:<br>- Anzahl der Gremien und Ausschüsse, Anzahl der Sitzungen<br>- Betreuungskosten pro Mandatsträger  |   |   |
| <b>Zugeordnete Produkte</b> 01010100    Rat, Ausschüsse und Fraktionen   |   |   |

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2017


| Stadt Königswinter  |                   |                   |                        |                  |                            |  |
|---|-------------------|-------------------|------------------------|------------------|----------------------------|---|
| Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0101 Politische Gremien                        |                   |                   |                        |                  |                            |   |
| Nr. Bezeichnung   | Ergebnis 2016 EUR | ERMÜ aus 2016 EUR | Fortgeschr. Ansatz EUR | Ist-Ergebnis EUR | Vergleich Ansatz / Ist EUR | ERMÜ nach 2018 EUR  |
| <b>06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>                                    | <b>3.928</b>      | <b>0</b>          | <b>0</b>               | <b>0</b>         | <b>0</b>                   | <b>0</b>  |
| 448490 Erstattungen v. sonst. öff. Bereich  | 3.928             | 0                 | 0                      | 0                | 0                          | 0   |
| <b>07 Sonstige ordentliche Erträge</b>  | <b>1.823</b>      | <b>0</b>          | <b>5.949</b>           | <b>5.045</b>     | <b>904</b>                 | <b>0</b>  |
| 456590 Übrige weitere sonst. ordentl. Erträge                                     | 0                 | 0                 | 5.000                  | 3.602            | 1.398                      | 0   |
| 458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub                         | 916               | 0                 | 331                    | 1.337            | -1.006                     | 0   |
| 458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.                         | 907               | 0                 | 618                    | 106              | 512                        | 0   |
| <b>10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)</b>   | <b>5.751</b>      | <b>0</b>          | <b>5.949</b>           | <b>5.045</b>     | <b>904</b>                 | <b>0</b>  |
| <b>11 Personalaufwendungen</b>  | <b>-91.318</b>    | <b>0</b>          | <b>-65.522</b>         | <b>-100.778</b>  | <b>35.256</b>              | <b>0</b>  |
| 501101 Bezüge der Beamten   | -13.329           | 0                 | -13.165                | -13.555          | 391                        | 0   |
| 501201 Vergütung tariflich Beschäftigte   | -55.918           | 0                 | -36.997                | -63.187          | 26.190                     | 0   |
| 502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.                             | -4.076            | 0                 | -3.073                 | -4.995           | 1.922                      | 0   |
| 503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.                                   | -10.177           | 0                 | -7.418                 | -12.689          | 5.271                      | 0   |
| 505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.                              | -5.738            | 0                 | -4.406                 | -6.070           | 1.664                      | 0   |
| 508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub                                  | -1.857            | 0                 | 0                      | -106             | 106                        | 0   |
| 508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden                                | -224              | 0                 | -462                   | -174             | -288                       | 0   |
| <b>13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>                             | <b>-500</b>       | <b>0</b>          | <b>0</b>               | <b>0</b>         | <b>0</b>                   | <b>0</b>  |
| 524111 Reinigung  | -500              | 0                 | 0                      | 0                | 0                          | 0   |
| <b>16 Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>                                       | <b>-375.394</b>   | <b>0</b>          | <b>-423.760</b>        | <b>-397.061</b>  | <b>-26.699</b>             | <b>0</b>  |
| 542101 Entsch./Reisekosten f. Mitgl. d. Rates u. Frakt.                           | -265.848          | 0                 | -303.000               | -277.774         | -25.226                    | 0   |
| 542102 Aufwandsentsch. stellv. Bürgermeister                                      | -20.894           | 0                 | -22.000                | -21.849          | -151                       | 0   |
| 542201 Miete Fraktionsgeschäftsräume  | 42                | 0                 | 0                      | 29               | -29                        | 0   |
| 543190 Übrige Geschäftsaufwendungen   | -7.526            | 0                 | -7.000                 | -7.025           | 25                         | 0   |
| 544102 Sonstige Unfallversicherungen  | -1.248            | 0                 | -1.760                 | -1.986           | 226                        | 0   |
| 549290 Fraktionszuwendungen   | -79.920           | 0                 | -90.000                | -88.456          | -1.544                     | 0   |
| <b>17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)</b>                                    | <b>-467.212</b>   | <b>0</b>          | <b>-489.282</b>        | <b>-497.839</b>  | <b>8.557</b>               | <b>0</b>  |
| <b>18 Ordentliches Ergebnis (10+17)</b>   | <b>-461.461</b>   | <b>0</b>          | <b>-483.333</b>        | <b>-492.793</b>  | <b>9.460</b>               | <b>0</b>  |
| <b>22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)</b>                          | <b>-461.461</b>   | <b>0</b>          | <b>-483.333</b>        | <b>-492.793</b>  | <b>9.460</b>               | <b>0</b>  |
| <b>26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)</b> | <b>-461.461</b>   | <b>0</b>          | <b>-483.333</b>        | <b>-492.793</b>  | <b>9.460</b>               | <b>0</b>  |
| <b>27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen</b>                               | <b>189.769</b>    | <b>0</b>          | <b>203.823</b>         | <b>211.834</b>   | <b>-8.010</b>              | <b>0</b>  |
| 481190 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                  | 189.769           | 0                 | 203.823                | 211.834          | -8.010                     | 0   |
| <b>28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>                          | <b>-12.584</b>    | <b>0</b>          | <b>-14.374</b>         | <b>-12.473</b>   | <b>-1.901</b>              | <b>0</b>  |
| 581191 Verrechnungskreis Gebäudemanagement  | -12.584           | 0                 | -14.357                | -12.473          | -1.884                     | 0   |
| 581192 Verrechnungskreis Baubetriebshof   | 0                 | 0                 | -16                    | 0                | -16                        | 0   |
| <b>29 Teilergebnis (26+27+28)</b>   | <b>-284.276</b>   | <b>0</b>          | <b>-293.884</b>        | <b>-293.433</b>  | <b>-451</b>                | <b>0</b>  |


## Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2017

### Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 0101

#### 542101 Entsch./Reisekosten f. Mitgl. d. Rates u. Frakt

Die Minderaufwendungen resultieren aus weniger Ausgaben bei den Sitzungsgeldern und Fahrkosten für sachkundige Bürger gemäß § 45 GO NRW sowie EntschVO. Der geschätzte und aus den Vorjahren fortgeschriebene Ansatz, wurde hier um mehr als 20.000 € deutlich unterschritten.

| <b>Stadt Königswinter</b><br><b>Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0101 Politische Gremien</b> |                         |                         |                              |                         |                                  |  |
|--|-------------------------|-------------------------|------------------------------|-------------------------|----------------------------------|---|
| Nr. Bezeichnung  | Ergebnis<br>2016<br>EUR | ERMÜ<br>aus 2016<br>EUR | Fortgeschr.<br>Ansatz<br>EUR | Ist-<br>Ergebnis<br>EUR | Vergleich<br>Ansatz / Ist<br>EUR | ERMÜ<br>nach 2018<br>EUR  |
| 06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen  | 3.928                   | 0                       | 0                            | 0                       | 0                                | 0   |
| 07 + Sonstige Einzahlungen   | 0                       | 0                       | 5.000                        | 3.602                   | 1.398                            | 0   |
| <b>09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                  | <b>3.928</b>            | <b>0</b>                | <b>5.000</b>                 | <b>3.602</b>            | <b>1.398</b>                     | <b>0</b>  |
| 10 - Personalauszahlungen  | -83.499                 | 0                       | -60.654                      | -94.427                 | 33.773                           | 0   |
| 12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen   | -500                    | 0                       | 0                            | 0                       | 0                                | 0   |
| 15 - Sonstige Auszahlungen   | -378.666                | 0                       | -423.760                     | -397.771                | -25.989                          | 0   |
| <b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                  | <b>-462.665</b>         | <b>0</b>                | <b>-484.414</b>              | <b>-492.198</b>         | <b>7.784</b>                     | <b>0</b>  |
| <b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</b>                     | <b>-458.737</b>         | <b>0</b>                | <b>-479.414</b>              | <b>-488.596</b>         | <b>9.182</b>                     | <b>0</b>  |

|  |  |   |
|--|--|---|
| <b>Stadt Königswinter</b><br><b>Produktbeschreibung Produktgruppe 0102 Verwaltungsführung</b>  |  |  |
| <b>Verantwortliche Organisationseinheit:</b><br>Verschiedene (siehe unten)   | <b>Verantwortliche Person:</b><br>Verschiedene (siehe unten)   |   |
| <b>Produktgruppenbeschreibung</b><br>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:<br><ul style="list-style-type: none"> <li>- Unterstützung der Verwaltungsführung bei der Steuerung der Gesamtverwaltung</li> <li>- Förderung effektiven und effizienten Verwaltungshandelns z.B. durch Abgrenzung der Zuständigkeiten und Komprimierung von Arbeitsabläufen</li> <li>- Verbesserung und Transparenz von Verwaltungsabläufen</li> <li>- Sicherstellung eines reibungslosen Informationsflusses in der Verwaltung</li> <li>- Entlastung des Bürgermeisters</li> <li>- Koordinierung von Eingaben der Mandatsträger und Bürger (Anträge nach § 24 GO) mit dem Ziel, den vorgebrachten Anliegen zeitnah nachzukommen (Entscheidung / Information etc.)</li> </ul> |  |   |
| Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen:<br><ul style="list-style-type: none"> <li>- Mitarbeiterzufriedenheit</li> <li>- Durchlaufzeiten von Anliegen der Mandatsträger und von Bürgeranträgen</li> </ul>  |  |   |
| <b>Zugeordnete Produkte</b>  | 01000000    Dezernats- und Stabstellen-Overhead<br>01020100    Entwicklung v. Konzepten und Rahmenregelungen, Organisationsuntersuchungen<br>01020101    Fusion<br>01020102    Stellenbewertung<br>01020200    Allgemeine Unterstützung der Verwaltungsführung<br>01020300    Steuerungsunterstützung<br>01020400    Datenschutz<br>01040100    Vertretung der Interessen der Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter |   |


**Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2017**


| Stadt Königswinter  |                         |                         |                              |                         |  |                          |
|---|-------------------------|-------------------------|------------------------------|-------------------------|---|--------------------------|
| Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0102 Verwaltungsführung                        |                         |                         |                              |                         |   |                          |
| Nr. Bezeichnung   | Ergebnis<br>2016<br>EUR | ERMÜ<br>aus 2016<br>EUR | Fortgeschr.<br>Ansatz<br>EUR | Ist-<br>Ergebnis<br>EUR | Vergleich<br>Ansatz / Ist<br>EUR  | ERMÜ<br>nach 2018<br>EUR |
| <b>06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>                                    | <b>0</b>                | <b>0</b>                | <b>0</b>                     | <b>8.725</b>            | <b>-8.725</b>   | <b>0</b>                 |
| 448290 Erstattungen von Gemeinden/GV  | 0                       | 0                       | 0                            | 8.725                   | -8.725  | 0                        |
| <b>07 Sonstige ordentliche Erträge</b>  | <b>10.251</b>           | <b>0</b>                | <b>34.444</b>                | <b>13.446</b>           | <b>20.998</b>   | <b>0</b>                 |
| 458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub                         | 1.490                   | 0                       | 8.613                        | 10.927                  | -2.314  | 0                        |
| 458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.                         | 1.742                   | 0                       | 25.631                       | 2.414                   | 23.217  | 0                        |
| 458290 Auflösung/Herabsetzg. sonstige Rückstellungen                              | 6.830                   | 0                       | 0                            | 0                       | 0   | 0                        |
| 459190 Andere sonst. ordentliche Erträge  | 189                     | 0                       | 200                          | 105                     | 95  | 0                        |
| <b>10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)</b>   | <b>10.251</b>           | <b>0</b>                | <b>34.444</b>                | <b>22.171</b>           | <b>12.273</b>   | <b>0</b>                 |
| <b>11 Personalaufwendungen</b>  | <b>-1.260.730</b>       | <b>0</b>                | <b>-1.056.654</b>            | <b>-1.168.305</b>       | <b>111.651</b>  | <b>0</b>                 |
| 501101 Bezüge der Beamten   | -426.062                | 0                       | -477.580                     | -535.086                | 57.506  | 0                        |
| 501201 Vergütung tariflich Beschäftigte   | -348.218                | 0                       | -345.946                     | -368.067                | 22.121  | 0                        |
| 502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.                             | -19.791                 | 0                       | -18.410                      | -20.075                 | 1.666   | 0                        |
| 503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.                                   | -57.293                 | 0                       | -56.745                      | -61.118                 | 4.373   | 0                        |
| 505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.                              | -395.962                | 0                       | -148.426                     | -172.837                | 24.412  | 0                        |
| 508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub                                  | -11.133                 | 0                       | -6.816                       | -9.259                  | 2.443   | 0                        |
| 508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden                                | -2.271                  | 0                       | -2.731                       | -1.862                  | -869  | 0                        |
| <b>13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>                             | <b>-8.043</b>           | <b>0</b>                | <b>-17.600</b>               | <b>-17.182</b>          | <b>-418</b>   | <b>0</b>                 |
| 526102 Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten                           | -8.043                  | 0                       | -16.600                      | -16.376                 | -224  | 0                        |
| 527990 Übrige bes. Verwalt.- u. Betriebsaufwendungen                              | 0                       | 0                       | -1.000                       | -806                    | -194  | 0                        |
| <b>16 Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>                                       | <b>-26.516</b>          | <b>0</b>                | <b>-28.000</b>               | <b>-46.949</b>          | <b>18.949</b>   | <b>0</b>                 |
| 541190 Sonstige Personalaufwendungen  | -250                    | 0                       | -250                         | 0                       | -250  | 0                        |
| 542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten                         | 0                       | 0                       | 0                            | -16.900                 | 16.900  | 0                        |
| 543105 Telekommunikationsgebühren   | -4.325                  | 0                       | -5.500                       | -3.609                  | -1.891  | 0                        |
| 543190 Übrige Geschäftsaufwendungen   | -665                    | 0                       | -750                         | -1.720                  | 970   | 0                        |
| 545690 Erstatt. an sonst. öff. Sonderrechn.                                       | 0                       | 0                       | 0                            | -3.277                  | 3.277   | 0                        |
| 549990 Übrige weit. sonst. Aufw. aus lfd. Verwalt.tätigk.                         | -21.276                 | 0                       | -21.500                      | -21.443                 | -57   | 0                        |
| <b>17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)</b>                                    | <b>-1.295.289</b>       | <b>0</b>                | <b>-1.102.254</b>            | <b>-1.232.437</b>       | <b>130.183</b>  | <b>0</b>                 |
| <b>18 Ordentliches Ergebnis (10+17)</b>   | <b>-1.285.038</b>       | <b>0</b>                | <b>-1.067.810</b>            | <b>-1.210.265</b>       | <b>142.456</b>  | <b>0</b>                 |
| <b>22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)</b>                          | <b>-1.285.038</b>       | <b>0</b>                | <b>-1.067.810</b>            | <b>-1.210.265</b>       | <b>142.456</b>  | <b>0</b>                 |
| <b>26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)</b> | <b>-1.285.038</b>       | <b>0</b>                | <b>-1.067.810</b>            | <b>-1.210.265</b>       | <b>142.456</b>  | <b>0</b>                 |
| <b>27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen</b>                               | <b>511.679</b>          | <b>0</b>                | <b>400.903</b>               | <b>435.427</b>          | <b>-34.523</b>  | <b>0</b>                 |
| 481190 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                  | 511.679                 | 0                       | 400.903                      | 435.427                 | -34.523   | 0                        |
| <b>29 Teilergebnis (26+27+28)</b>   | <b>-773.358</b>         | <b>0</b>                | <b>-666.906</b>              | <b>-774.839</b>         | <b>107.932</b>  | <b>0</b>                 |

**Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 0102**


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

Es handelt sich um die externe Begleitung einer Ausschreibung durch zfm und Coachingmaßnahmen.

| Stadt Königswinter   |                         |                         |                              |                         |  |                          |
|--|-------------------------|-------------------------|------------------------------|-------------------------|---|--------------------------|
| Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0102 Verwaltungsführung                 |                         |                         |                              |                         |   |                          |
| Nr. Bezeichnung  | Ergebnis<br>2016<br>EUR | ERMÜ<br>aus 2016<br>EUR | Fortgeschr.<br>Ansatz<br>EUR | Ist-<br>Ergebnis<br>EUR | Vergleich<br>Ansatz / Ist<br>EUR  | ERMÜ<br>nach 2018<br>EUR |
| 07 + Sonstige Einzahlungen   | 231                     | 0                       | 200                          | 63                      | 137   | 0                        |
| <b>09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>              | <b>231</b>              | <b>0</b>                | <b>200</b>                   | <b>63</b>               | <b>137</b>  | <b>0</b>                 |
| 10 - Personalauszahlungen  | -851.364                | 0                       | -898.681                     | -984.346                | 85.665  | 0                        |
| 12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                         | -11.600                 | 0                       | -17.600                      | -16.061                 | -1.539  | 0                        |
| 15 - Sonstige Auszahlungen   | -94.710                 | 0                       | -28.000                      | -31.868                 | 3.868   | 0                        |
| <b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>              | <b>-957.674</b>         | <b>0</b>                | <b>-944.281</b>              | <b>-1.032.275</b>       | <b>87.994</b>   | <b>0</b>                 |
| <b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</b> | <b>-957.443</b>         | <b>0</b>                | <b>-944.081</b>              | <b>-1.032.212</b>       | <b>88.131</b>   | <b>0</b>                 |


|   |  |   |
|---|--|---|
| <b>Stadt Königswinter</b><br><b>Produktbeschreibung Produktgruppe 0103 Gleichstellung von Frau und Mann</b>   |  |  |
| <b>Verantwortliche Organisationseinheit:</b><br>Gleichstellung  | <b>Verantwortliche Person:</b><br>Frau Fischer |   |
| <b>Produktgruppenbeschreibung</b><br>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:<br>- Verwirklichung des Art. 3 Abs. 2 Grundgesetz im Stadtgebiet und innerhalb der Verwaltung  |  |   |
| Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen:<br>- innerhalb der Verwaltung: Frauenanteil in Führungspositionen<br>- innerhalb der Verwaltung: Stellenanteil der weiblichen Mitarbeiterinnen<br>- Anzahl der durchgeführten Beratungen, Maßnahmen, Schulungen u. ä.  |  |   |
| <b>Zugeordnete Produkte</b> 01030100      Förderung der Gleichstellung von Frau und Mann  |  |   |

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2017

| Stadt Königswinter  |                   |                   |                        |                  |                            |  |
|---|-------------------|-------------------|------------------------|------------------|----------------------------|---|
| Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0103 Gleichstellung von Frau und Mann          |                   |                   |                        |                  |                            |   |
| Nr. Bezeichnung   | Ergebnis 2016 EUR | ERMÜ aus 2016 EUR | Fortgeschr. Ansatz EUR | Ist-Ergebnis EUR | Vergleich Ansatz / Ist EUR | ERMÜ nach 2018 EUR  |
| <b>07 Sonstige ordentliche Erträge</b>  | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>415</b>             | <b>622</b>       | <b>-207</b>                | <b>0</b>  |
| 456590 Übrige weitere sonst. ordentl. Erträge                                     | 0                 | 0                 | 100                    | 0                | 100                        | 0   |
| 458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub                         | 0                 | 0                 | 46                     | 622              | -576                       | 0   |
| 458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.                         | 0                 | 0                 | 269                    | 0                | 269                        | 0   |
| <b>10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)</b>   | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>415</b>             | <b>622</b>       | <b>-207</b>                | <b>0</b>  |
| <b>11 Personalaufwendungen</b>  | <b>-33.952</b>    | <b>0</b>          | <b>-34.583</b>         | <b>-31.465</b>   | <b>-3.117</b>              | <b>0</b>  |
| 501201 Vergütung tariflich Beschäftigte   | -26.865           | 0                 | -26.314                | -24.803          | -1.511                     | 0   |
| 502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.                             | -2.200            | 0                 | -2.185                 | -2.041           | -145                       | 0   |
| 503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.                                   | -4.733            | 0                 | -5.274                 | -4.612           | -662                       | 0   |
| 508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub                                  | -33               | 0                 | -408                   | 0                | -408                       | 0   |
| 508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden                                | -120              | 0                 | -401                   | -9               | -392                       | 0   |
| <b>13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>                             | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>-600</b>            | <b>0</b>         | <b>-600</b>                | <b>0</b>  |
| 526102 Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten                           | 0                 | 0                 | -600                   | 0                | -600                       | 0   |
| <b>16 Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>                                       | <b>-2.209</b>     | <b>0</b>          | <b>-2.300</b>          | <b>-1.831</b>    | <b>-469</b>                | <b>0</b>  |
| 543190 Übrige Geschäftsaufwendungen   | -2.209            | 0                 | -2.300                 | -1.831           | -469                       | 0   |
| <b>17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)</b>                                    | <b>-36.161</b>    | <b>0</b>          | <b>-37.483</b>         | <b>-33.296</b>   | <b>-4.186</b>              | <b>0</b>  |
| <b>18 Ordentliches Ergebnis (10+17)</b>   | <b>-36.161</b>    | <b>0</b>          | <b>-37.068</b>         | <b>-32.674</b>   | <b>-4.394</b>              | <b>0</b>  |
| <b>22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)</b>                          | <b>-36.161</b>    | <b>0</b>          | <b>-37.068</b>         | <b>-32.674</b>   | <b>-4.394</b>              | <b>0</b>  |
| <b>26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)</b> | <b>-36.161</b>    | <b>0</b>          | <b>-37.068</b>         | <b>-32.674</b>   | <b>-4.394</b>              | <b>0</b>  |
| <b>27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen</b>                               | <b>10.848</b>     | <b>0</b>          | <b>11.245</b>          | <b>9.989</b>     | <b>1.256</b>               | <b>0</b>  |
| 481190 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                  | 10.848            | 0                 | 11.245                 | 9.989            | 1.256                      | 0   |
| <b>28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>                          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>-7</b>              | <b>0</b>         | <b>-7</b>                  | <b>0</b>  |
| 581192 Verrechnungskreis Baubetriebshof   | 0                 | 0                 | -7                     | 0                | -7                         | 0   |
| <b>29 Teilergebnis (26+27+28)</b>   | <b>-25.313</b>    | <b>0</b>          | <b>-25.830</b>         | <b>-22.685</b>   | <b>-3.145</b>              | <b>0</b>  |



Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2017

| Stadt Königswinter   |                         |                         |                              |                         |  |                          |
|--|-------------------------|-------------------------|------------------------------|-------------------------|---|--------------------------|
| Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0103 Gleichstellung von Frau und Mann   |                         |                         |                              |                         |   |                          |
| Nr. Bezeichnung  | Ergebnis<br>2016<br>EUR | ERMÜ<br>aus 2016<br>EUR | Fortgeschr.<br>Ansatz<br>EUR | Ist-<br>Ergebnis<br>EUR | Vergleich<br>Ansatz / Ist<br>EUR  | ERMÜ<br>nach 2018<br>EUR |
| 07 + Sonstige Einzahlungen   | 0                       | 0                       | 100                          | 0                       | 100   | 0                        |
| <b>09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>              | <b>0</b>                | <b>0</b>                | <b>100</b>                   | <b>0</b>                | <b>100</b>  | <b>0</b>                 |
| 10 - Personalauszahlungen  | -33.799                 | 0                       | -33.774                      | -31.456                 | -2.318  | 0                        |
| 12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                         | 0                       | 0                       | -600                         | 0                       | -600  | 0                        |
| 15 - Sonstige Auszahlungen   | -2.296                  | 0                       | -2.300                       | -1.728                  | -572  | 0                        |
| <b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>              | <b>-36.095</b>          | <b>0</b>                | <b>-36.674</b>               | <b>-33.184</b>          | <b>-3.490</b>   | <b>0</b>                 |
| <b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</b> | <b>-36.095</b>          | <b>0</b>                | <b>-36.574</b>               | <b>-33.184</b>          | <b>-3.390</b>   | <b>0</b>                 |

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

**Stadt Königswinter**


**Produktbeschreibung Produktgruppe 0105 Rechnungsprüfung**



- 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);

|                             |          |                                |
|-----------------------------|----------|--------------------------------|
| <b>Zugeordnete Produkte</b> | 01050100 | Prüfungen und Beratungen       |
|                             | 01050200 | Sonstige übertragene Prüfungen |

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2017


| Stadt Königswinter<br>Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0105 Rechnungsprüfung    |                         |                         |                              |                         |                                  |  |
|---|-------------------------|-------------------------|------------------------------|-------------------------|----------------------------------|---|
| Nr. Bezeichnung   | Ergebnis<br>2016<br>EUR | ERMÜ<br>aus 2016<br>EUR | Fortgeschr.<br>Ansatz<br>EUR | Ist-<br>Ergebnis<br>EUR | Vergleich<br>Ansatz / Ist<br>EUR | ERMÜ<br>nach 2018<br>EUR  |
| <b>07 Sonstige ordentliche Erträge</b>  | <b>738</b>              | <b>0</b>                | <b>2.297</b>                 | <b>3.624</b>            | <b>-1.327</b>                    | <b>0</b>  |
| 458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub                         | 738                     | 0                       | 1.639                        | 932                     | 707                              | 0   |
| 458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.                         | 0                       | 0                       | 658                          | 94                      | 564                              | 0   |
| 458290 Auflösung/Herabsetzg. sonstige Rückstellungen                              | 0                       | 0                       | 0                            | 2.598                   | -2.598                           | 0   |
| <b>10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)</b>   | <b>738</b>              | <b>0</b>                | <b>2.297</b>                 | <b>3.624</b>            | <b>-1.327</b>                    | <b>0</b>  |
| <b>11 Personalaufwendungen</b>  | <b>-271.569</b>         | <b>0</b>                | <b>-259.496</b>              | <b>-188.932</b>         | <b>-70.564</b>                   | <b>0</b>  |
| 501101 Bezüge der Beamten   | -146.232                | 0                       | -147.041                     | -110.979                | -36.062                          | 0   |
| 501201 Vergütung tariflich Beschäftigte   | -44.037                 | 0                       | -43.772                      | -44.910                 | 1.138                            | 0   |
| 502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.                             | -3.485                  | 0                       | -3.635                       | -3.554                  | -81                              | 0   |
| 503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.                                   | -8.950                  | 0                       | -8.774                       | -9.178                  | 404                              | 0   |
| 505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.                              | -67.695                 | 0                       | -53.944                      | -19.156                 | -34.788                          | 0   |
| 508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub                                  | -755                    | 0                       | -1.383                       | -891                    | -492                             | 0   |
| 508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden                                | -415                    | 0                       | -947                         | -265                    | -682                             | 0   |
| <b>13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>                             | <b>-1.425</b>           | <b>0</b>                | <b>-3.700</b>                | <b>-1.249</b>           | <b>-2.451</b>                    | <b>0</b>  |
| 525502 Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.                         | 0                       | 0                       | -2.200                       | 0                       | -2.200                           | 0   |
| 526102 Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten                           | -1.425                  | 0                       | -1.500                       | -1.249                  | -251                             | 0   |
| <b>14 Bilanzielle Abschreibungen</b>  | <b>0</b>                | <b>0</b>                | <b>-850</b>                  | <b>0</b>                | <b>-850</b>                      | <b>0</b>  |
| 571101 Abschreibungen auf Sachanlagen   | 0                       | 0                       | -850                         | 0                       | -850                             | 0   |
| <b>16 Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>                                       | <b>-3.206</b>           | <b>-9.170</b>           | <b>-17.220</b>               | <b>-84.856</b>          | <b>67.636</b>                    | <b>0</b>  |
| 542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten                         | -3.156                  | -9.170                  | -17.170                      | -84.806                 | 67.636                           | 0   |
| 549990 Übrige weit. sonst. Aufw. aus lfd. Verwalt.tätigk.                         | -50                     | 0                       | -50                          | -50                     | 0                                | 0   |
| <b>17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)</b>                                    | <b>-276.200</b>         | <b>-9.170</b>           | <b>-281.265</b>              | <b>-275.037</b>         | <b>-6.229</b>                    | <b>0</b>  |
| <b>18 Ordentliches Ergebnis (10+17)</b>   | <b>-275.462</b>         | <b>-9.170</b>           | <b>-278.968</b>              | <b>-271.412</b>         | <b>-7.556</b>                    | <b>0</b>  |
| <b>22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)</b>                          | <b>-275.462</b>         | <b>-9.170</b>           | <b>-278.968</b>              | <b>-271.412</b>         | <b>-7.556</b>                    | <b>0</b>  |
| <b>26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)</b> | <b>-275.462</b>         | <b>-9.170</b>           | <b>-278.968</b>              | <b>-271.412</b>         | <b>-7.556</b>                    | <b>0</b>  |
| <b>27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen</b>                               | <b>125.374</b>          | <b>0</b>                | <b>120.488</b>               | <b>122.997</b>          | <b>-2.509</b>                    | <b>0</b>  |
| 481190 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                  | 125.374                 | 0                       | 120.488                      | 122.997                 | -2.509                           | 0   |
| <b>29 Teilergebnis (26+27+28)</b>   | <b>-150.088</b>         | <b>-9.170</b>           | <b>-158.481</b>              | <b>-148.416</b>         | <b>-10.065</b>                   | <b>0</b>  |


Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 0105


**542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten**

Bei den Mehraufwendungen bei SK 5442990 (67.636) handelt es sich um die Kosten für die externe Prüfung des Jahresabschlusses 2016 durch die Wirtschaftsprüfungsgesellschaft dhpg. Die Prüfung wurde extern vergeben, weil ein Verwaltungsprüfer 2017 in den Servicebereich Kämmerei gewechselt und die Stelle unbesetzt war. Gleichzeitig wurden dadurch aber auch die Personalaufwendungen um 36.062 € und der Anteil an den Pensionsrückstellungen um 34.788 € gemindert (s. Teilergebnis 11 „Personalaufwendungen“) und insofern kompensiert. Die „Verschlechterung“ des gesamten Teilergebnisses 29 um 112.932 € resultiert alleine aus dem Umstand, dass die Erträge aus internen Leistungsbeziehungen hier noch nicht im Ist dargestellt werden


Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2017

| Stadt Königswinter<br>Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0105 Rechnungsprüfung |                         |                         |                              |                         |                                  |  |
|--|-------------------------|-------------------------|------------------------------|-------------------------|----------------------------------|---|
| Nr. Bezeichnung  | Ergebnis<br>2016<br>EUR | ERMÜ<br>aus 2016<br>EUR | Fortgeschr.<br>Ansatz<br>EUR | Ist-<br>Ergebnis<br>EUR | Vergleich<br>Ansatz / Ist<br>EUR | ERMÜ<br>nach 2018<br>EUR  |
| 10 - Personalauszahlungen  | -202.704                | 0                       | -203.221                     | -168.621                | -34.601                          | 0   |
| 12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                             | -1.425                  | 0                       | -3.700                       | -1.249                  | -2.451                           | 0   |
| 15 - Sonstige Auszahlungen   | -3.518                  | -12.170                 | -20.220                      | -79.346                 | 59.127                           | 0   |
| <b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                  | <b>-207.647</b>         | <b>-12.170</b>          | <b>-227.141</b>              | <b>-249.216</b>         | <b>22.075</b>                    | <b>0</b>  |
| <b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</b>     | <b>-207.647</b>         | <b>-12.170</b>          | <b>-227.141</b>              | <b>-249.216</b>         | <b>22.075</b>                    | <b>0</b>  |
| 26 - Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen                 | 0                       | 0                       | -8.500                       | 0                       | -8.500                           | 0   |
| <b>30 = Summe (investive Auszahlungen)</b>                                   | <b>0</b>                | <b>0</b>                | <b>-8.500</b>                | <b>0</b>                | <b>-8.500</b>                    | <b>0</b>  |
| <b>31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)</b>             | <b>0</b>                | <b>0</b>                | <b>-8.500</b>                | <b>0</b>                | <b>-8.500</b>                    | <b>0</b>  |


| Stadt Königswinter<br>Investitionen Produktgruppe 0105 Rechnungsprüfung |                         |                         |                              |                         |                                  |  |
|---|-------------------------|-------------------------|------------------------------|-------------------------|----------------------------------|--|
| Nr. Bezeichnung   | Ergebnis<br>2016<br>EUR | ERMÜ<br>aus 2016<br>EUR | Fortgeschr.<br>Ansatz<br>EUR | Ist-<br>Ergebnis<br>EUR | Vergleich<br>Ansatz / Ist<br>EUR | ERMÜ<br>nach 2018<br>EUR   |
| I-10-39 Lizenz Prüfersoftware   | 0                       | 0                       | -8.500                       | 0                       | -8.500                           | 0  |
| 26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen                    | 0                       | 0                       | -8.500                       | 0                       | -8.500                           | 0  |

|   |          |   |                             |          |                     |  |          |                          |  |          |                           |  |          |                                  |  |          |                      |
|---|----------|---|-----------------------------|----------|---------------------|--|----------|--------------------------|--|----------|---------------------------|--|----------|----------------------------------|--|----------|----------------------|
| <b>Stadt Königswinter</b><br><b>Produktbeschreibung Produktgruppe 0106 Zentrale Dienste</b>   |          |  |                             |          |                     |  |          |                          |  |          |                           |  |          |                                  |  |          |                      |
| <b>Verantwortliche Organisationseinheit:</b><br>Geschäftsbereich Organisation und IT  |          | <b>Verantwortliche Person:</b><br>Herr Graefe                                       |                             |          |                     |  |          |                          |  |          |                           |  |          |                                  |  |          |                      |
| <b>Produktgruppenbeschreibung</b><br>Die Produktgruppe umfasst die zentrale Bereitstellung von Büromaterial und -maschinen (ohne IT), Arbeits- und Reinigungsmittel sowie die Abwicklung des zentralen Postversand. Zur Unterstützung der allgemeinen Verwaltungsarbeit wird ein Fuhrpark und Botendienst bereitgehalten und fachbereichsübergreifende Leistungen durch Druckerei, Archiv und Bücherei erbracht.                    |          |   |                             |          |                     |  |          |                          |  |          |                           |  |          |                                  |  |          |                      |
| Sachziele:<br>- sach- und bedarfsgerechte Ausstattung der Arbeitsplätze zur Optimierung der Arbeitsbedingungen<br>- kostengünstige Bereitstellung der zentralen Einrichtung<br>- Unterstützung der Verwaltungsarbeit  |          |   |                             |          |                     |  |          |                          |  |          |                           |  |          |                                  |  |          |                      |
| Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen:<br>- Kosten des Fuhrparks (Kosten pro km je Fahrzeug)<br>- Kosten des Botendienstes (PK Bote + Kfz Bote)<br>- Mitarbeiter- bzw. Kundenzufriedenheit<br>- Anzahl gedruckte/kopierte Seiten p.a.<br>- Druckerei: Kosten pro Seite  |          |   |                             |          |                     |  |          |                          |  |          |                           |  |          |                                  |  |          |                      |
| <table border="0"> <tr> <td><b>Zugeordnete Produkte</b></td> <td>01060100</td> <td>Beschaffungsservice</td> </tr> <tr> <td></td> <td>01060200</td> <td>Fuhrpark und Botendienst</td> </tr> <tr> <td></td> <td>01060300</td> <td>Sonstige Zentrale Dienste</td> </tr> <tr> <td></td> <td>01060400</td> <td>Zentrale Vervielfältigungsstelle</td> </tr> <tr> <td></td> <td>01060900</td> <td>PKS Zentrale Dienste</td> </tr> </table> |          |   | <b>Zugeordnete Produkte</b> | 01060100 | Beschaffungsservice |  | 01060200 | Fuhrpark und Botendienst |  | 01060300 | Sonstige Zentrale Dienste |  | 01060400 | Zentrale Vervielfältigungsstelle |  | 01060900 | PKS Zentrale Dienste |
| <b>Zugeordnete Produkte</b>   | 01060100 | Beschaffungsservice   |                             |          |                     |  |          |                          |  |          |                           |  |          |                                  |  |          |                      |
|   | 01060200 | Fuhrpark und Botendienst  |                             |          |                     |  |          |                          |  |          |                           |  |          |                                  |  |          |                      |
|   | 01060300 | Sonstige Zentrale Dienste   |                             |          |                     |  |          |                          |  |          |                           |  |          |                                  |  |          |                      |
|   | 01060400 | Zentrale Vervielfältigungsstelle  |                             |          |                     |  |          |                          |  |          |                           |  |          |                                  |  |          |                      |
|   | 01060900 | PKS Zentrale Dienste  |                             |          |                     |  |          |                          |  |          |                           |  |          |                                  |  |          |                      |

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2017


| Stadt Königswinter  |                   |                   |                        |                  |                            |  |
|---|-------------------|-------------------|------------------------|------------------|----------------------------|---|
| Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0106 Zentrale Dienste  |                   |                   |                        |                  |                            |   |
| Nr. Bezeichnung   | Ergebnis 2016 EUR | ERMÜ aus 2016 EUR | Fortgeschr. Ansatz EUR | Ist-Ergebnis EUR | Vergleich Ansatz / Ist EUR | ERMÜ nach 2018 EUR  |
| <b>02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>              | <b>208</b>        | <b>0</b>          | <b>4.941</b>           | <b>4.118</b>     | <b>823</b>                 | <b>0</b>  |
| 414790 Übrige Zuschüsse v. priv. Untern.                  | 0                 | 0                 | 4.800                  | 3.247            | 1.553                      | 0   |
| 416190 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land         | 208               | 0                 | 141                    | 871              | -729                       | 0   |
| <b>05 Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>              | <b>2.042</b>      | <b>0</b>          | <b>3.000</b>           | <b>1.654</b>     | <b>1.346</b>               | <b>0</b>  |
| 441105 Entschädigung Nutzung Verwaltungsgebäude           | 0                 | 0                 | 0                      | 12               | -12                        | 0   |
| 446190 Übrige sonst. privat. Leistungsentgelte            | 2.042             | 0                 | 3.000                  | 1.643            | 1.357                      | 0   |
| <b>06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>            | <b>301</b>        | <b>0</b>          | <b>500</b>             | <b>4.974</b>     | <b>-4.474</b>              | <b>0</b>  |
| 448290 Erstattungen von Gemeinden/GV                      | 0                 | 0                 | 0                      | 4.759            | -4.759                     | 0   |
| 448890 Erstattungen von übrigen Bereichen                 | 301               | 0                 | 500                    | 215              | 285                        | 0   |
| <b>07 Sonstige ordentliche Erträge</b>                    | <b>2.005</b>      | <b>0</b>          | <b>4.998</b>           | <b>3.905</b>     | <b>1.093</b>               | <b>0</b>  |
| 456501 Leistungen bei Schadensfällen                      | 0                 | 0                 | 1.000                  | 0                | 1.000                      | 0   |
| 458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub | 912               | 0                 | 2.809                  | 2.109            | 700                        | 0   |
| 458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd. | 1.094             | 0                 | 1.189                  | 1.796            | -607                       | 0   |
| <b>10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)</b>                 | <b>4.556</b>      | <b>0</b>          | <b>13.439</b>          | <b>14.651</b>    | <b>-1.212</b>              | <b>0</b>  |
| <b>11 Personalaufwendungen</b>                            | <b>-353.326</b>   | <b>0</b>          | <b>-375.393</b>        | <b>-344.942</b>  | <b>-30.452</b>             | <b>0</b>  |
| 501101 Bezüge der Beamten                                 | -23.509           | 0                 | -22.833                | -24.352          | 1.519                      | 0   |
| 501201 Vergütung tariflich Beschäftigte                   | -242.353          | 0                 | -261.963               | -231.384         | -30.579                    | 0   |
| 502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.     | -19.569           | 0                 | -21.752                | -19.418          | -2.335                     | 0   |
| 503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.           | -49.829           | 0                 | -52.504                | -49.970          | -2.534                     | 0   |
| 505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.      | -15.655           | 0                 | -11.970                | -16.883          | 4.913                      | 0   |
| 508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub          | -1.547            | 0                 | -3.212                 | -2.308           | -904                       | 0   |
| 508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden        | -863              | 0                 | -1.159                 | -628             | -531                       | 0   |
| <b>13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>     | <b>-36.072</b>    | <b>0</b>          | <b>-33.500</b>         | <b>-26.113</b>   | <b>-7.387</b>              | <b>0</b>  |
| 524110 Abfallbeseitigung                                  | -1.629            | 0                 | -1.300                 | -1.477           | 177                        | 0   |
| 524111 Reinigung  | -3.698            | 0                 | -3.100                 | -3.988           | 888                        | 0   |
| 525101 Wartung und Reparatur der Fahrzeuge                | -4.340            | 0                 | -4.000                 | -2.551           | -1.449                     | 0   |
| 525102 Betriebs- und Schmierstoffe Fahrzeuge              | -8.016            | 0                 | -13.000                | -8.342           | -4.658                     | 0   |
| 525103 Fahrzeugsteuern                                    | -701              | 0                 | -800                   | -640             | -160                       | 0   |
| 525104 Fahrzeugversicherungen                             | -5.475            | 0                 | -6.500                 | -6.184           | -316                       | 0   |
| 525502 Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst. | -10.612           | 0                 | -3.200                 | -1.650           | -1.550                     | 0   |
| 528104 Andere Verbrauchsmaterialien                       | -1.602            | 0                 | -1.600                 | -1.282           | -318                       | 0   |
| <b>14 Bilanzielle Abschreibungen</b>                      | <b>-5.248</b>     | <b>0</b>          | <b>-3.605</b>          | <b>-6.587</b>    | <b>2.982</b>               | <b>0</b>  |
| 571101 Abschreibungen auf Sachanlagen                     | -1.634            | 0                 | -3.382                 | -1.556           | -1.827                     | 0   |
| 571102 Abschreibungen GWG                                 | -3.614            | 0                 | -222                   | -5.031           | 4.809                      | 0   |
| <b>16 Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>               | <b>-295.551</b>   | <b>0</b>          | <b>-313.850</b>        | <b>-298.859</b>  | <b>-14.991</b>             | <b>0</b>  |
| 542202 Mieten Kopiergeräte                                | -11.188           | 0                 | -12.000                | -8.391           | -3.609                     | 0   |
| 542290 Übrige Mieten/Pachten                              | -623              | 0                 | -100                   | -132             | 32                         | 0   |
| 542301 Leasing  | -15.345           | 0                 | -21.600                | -18.808          | -2.792                     | 0   |
| 542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten | -92.535           | 0                 | -96.750                | -91.370          | -5.380                     | 0   |


Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2017


| Stadt Königswinter  |                         |                         |                              |                         |  |                          |
|---|-------------------------|-------------------------|------------------------------|-------------------------|---|--------------------------|
| Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0106 Zentrale Dienste                          |                         |                         |                              |                         |   |                          |
| Nr. Bezeichnung   | Ergebnis<br>2016<br>EUR | ERMÜ<br>aus 2016<br>EUR | Fortgeschr.<br>Ansatz<br>EUR | Ist-<br>Ergebnis<br>EUR | Vergleich<br>Ansatz / Ist<br>EUR  | ERMÜ<br>nach 2018<br>EUR |
| 543104 Bürobedarf   | -45.930                 | 0                       | -48.500                      | -42.449                 | -6.051  | 0                        |
| 543106 Porto  | -64.120                 | 0                       | -72.000                      | -71.956                 | -45   | 0                        |
| 543107 Rundfunk-, Funk- und sonstige Gebühren                                     | -5.041                  | 0                       | -3.900                       | -4.187                  | 287   | 0                        |
| 543190 Übrige Geschäftsaufwendungen   | -60.141                 | 0                       | -59.000                      | -61.144                 | 2.144   | 0                        |
| 544102 Sonstige Unfallversicherungen  | -490                    | 0                       | 0                            | 0                       | 0   | 0                        |
| 547101 Verlust bei Abgang v. bewegl. Anlageg. über 410 €                          | -132                    | 0                       | 0                            | -423                    | 423   | 0                        |
| 547104 Verlust bei Abgang v. GWG  | -5                      | 0                       | 0                            | 0                       | 0   | 0                        |
| <b>17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)</b>                                    | <b>-690.197</b>         | <b>0</b>                | <b>-726.348</b>              | <b>-676.500</b>         | <b>-49.848</b>  | <b>0</b>                 |
| <b>18 Ordentliches Ergebnis (10+17)</b>   | <b>-685.641</b>         | <b>0</b>                | <b>-712.909</b>              | <b>-661.849</b>         | <b>-51.060</b>  | <b>0</b>                 |
| <b>22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)</b>                          | <b>-685.641</b>         | <b>0</b>                | <b>-712.909</b>              | <b>-661.849</b>         | <b>-51.060</b>  | <b>0</b>                 |
| <b>26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)</b> | <b>-685.641</b>         | <b>0</b>                | <b>-712.909</b>              | <b>-661.849</b>         | <b>-51.060</b>  | <b>0</b>                 |
| <b>27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen</b>                               | <b>146.299</b>          | <b>0</b>                | <b>162.997</b>               | <b>141.598</b>          | <b>21.399</b>   | <b>0</b>                 |
| 481190 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                  | 146.299                 | 0                       | 162.997                      | 141.598                 | 21.399  | 0                        |
| <b>28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>                          | <b>-17.070</b>          | <b>0</b>                | <b>-4.325</b>                | <b>-17.439</b>          | <b>13.115</b>   | <b>0</b>                 |
| 581190 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                             | -16.800                 | 0                       | 0                            | -16.800                 | 16.800  | 0                        |
| 581192 Verrechnungskreis Baubetriebshof   | -270                    | 0                       | -4.325                       | -639                    | -3.685  | 0                        |
| <b>29 Teilergebnis (26+27+28)</b>   | <b>-556.412</b>         | <b>0</b>                | <b>-554.236</b>              | <b>-537.690</b>         | <b>-16.546</b>  | <b>0</b>                 |




Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2017

| Stadt Königswinter<br>Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0106 Zentrale Dienste |                         |                         |                              |                         |                                  |  |
|--|-------------------------|-------------------------|------------------------------|-------------------------|----------------------------------|---|
| Nr. Bezeichnung  | Ergebnis<br>2016<br>EUR | ERMÜ<br>aus 2016<br>EUR | Fortgeschr.<br>Ansatz<br>EUR | Ist-<br>Ergebnis<br>EUR | Vergleich<br>Ansatz / Ist<br>EUR | ERMÜ<br>nach 2018<br>EUR  |
| 02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                      | 0                       | 0                       | 4.800                        | 0                       | 4.800                            | 0   |
| 05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                      | 1.125                   | 0                       | 3.000                        | 2.765                   | 235                              | 0   |
| 06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                    | 301                     | 0                       | 500                          | 215                     | 285                              | 0   |
| 07 + Sonstige Einzahlungen   | 0                       | 0                       | 1.000                        | 0                       | 1.000                            | 0   |
| <b>09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                  | <b>1.426</b>            | <b>0</b>                | <b>9.300</b>                 | <b>2.980</b>            | <b>6.320</b>                     | <b>0</b>  |
| 10 - Personalauszahlungen  | -335.260                | 0                       | -359.052                     | -325.123                | -33.929                          | 0   |
| 12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                             | -35.064                 | 0                       | -33.500                      | -25.556                 | -7.944                           | 0   |
| 15 - Sonstige Auszahlungen   | -307.269                | 0                       | -313.850                     | -310.982                | -2.868                           | 0   |
| <b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                  | <b>-677.593</b>         | <b>0</b>                | <b>-706.402</b>              | <b>-661.661</b>         | <b>-44.741</b>                   | <b>0</b>  |
| <b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</b>     | <b>-676.167</b>         | <b>0</b>                | <b>-697.102</b>              | <b>-658.681</b>         | <b>-38.421</b>                   | <b>0</b>  |
| 26 - Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen                 | -8.238                  | 0                       | -4.200                       | -6.573                  | 2.373                            | 0   |
| <b>30 = Summe (investive Auszahlungen)</b>                                   | <b>-8.238</b>           | <b>0</b>                | <b>-4.200</b>                | <b>-6.573</b>           | <b>2.373</b>                     | <b>0</b>  |
| <b>31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)</b>             | <b>-8.238</b>           | <b>0</b>                | <b>-4.200</b>                | <b>-6.573</b>           | <b>2.373</b>                     | <b>0</b>  |


| Stadt Königswinter<br>Investitionen Produktgruppe 0106 Zentrale Dienste |                         |                         |                              |                         |                                  |  |
|---|-------------------------|-------------------------|------------------------------|-------------------------|----------------------------------|---|
| Nr. Bezeichnung   | Ergebnis<br>2016<br>EUR | ERMÜ<br>aus 2016<br>EUR | Fortgeschr.<br>Ansatz<br>EUR | Ist-<br>Ergebnis<br>EUR | Vergleich<br>Ansatz / Ist<br>EUR | ERMÜ<br>nach 2018<br>EUR  |
| I-10-13 BGA zentrale Vervielfältigungsstelle                            | -4.315                  | 0                       | -200                         | 0                       | -200                             | 0   |
| 26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen                    | -4.315                  | 0                       | -200                         | 0                       | -200                             | 0   |
| I-10-4 BGA Zentrale Dienste   | -3.923                  | 0                       | -4.000                       | -6.573                  | 2.573                            | 0   |
| 26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen                    | -3.923                  | 0                       | -4.000                       | -6.573                  | 2.573                            | 0   |


|   |  |  |
|---|--|--|
| <b>Stadt Königswinter</b><br><b>Produktbeschreibung Produktgruppe 0107 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit</b>  |  |         |
| <b>Verantwortliche Organisationseinheit:</b><br>Verschiedene (siehe unten)  | <b>Verantwortliche Person:</b><br>Verschiedene (siehe unten) |  |
| <b>Produktgruppenbeschreibung</b><br>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:<br>- frühzeitige Information der Öffentlichkeit über allgemein bedeutsame Angelegenheiten der Stadt, über aktuelle Entwicklungen und Angebote der Verwaltung<br>- angemessene Darstellung des Gemeinwesens nach außen<br>- Förderung des Gemeinwesens in der Kommune durch Kontaktpflege mit gesellschaftlichen Gruppierungen und Würdigung herausragender Leistung<br>- Förderung des europäischen Gedankens: Völkerverständigung und Toleranz<br>- Intensivierung der Begegnungen zwischen Bürgern aus Königswinter, Cognac und North East Lincolnshire<br>- Erfahrungsaustausch   |  |  |
| Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen:<br>Zunächst ohne Vorschlag   |  |  |
| <b>Zugeordnete Produkte</b>   | 01070100<br>01070200   | Presse- und Öffentlichkeitsarbeit, Repräsentationen<br>Städtepartnerschaftsangelegenheiten |


Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2017

| Stadt Königswinter<br>Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0107 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit |                         |                         |                              |                         |                                  |  |
|---|-------------------------|-------------------------|------------------------------|-------------------------|----------------------------------|---|
| Nr. Bezeichnung   | Ergebnis<br>2016<br>EUR | ERMÜ<br>aus 2016<br>EUR | Fortgeschr.<br>Ansatz<br>EUR | Ist-<br>Ergebnis<br>EUR | Vergleich<br>Ansatz / Ist<br>EUR | ERMÜ<br>nach 2018<br>EUR  |
| <b>02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>  | <b>4.241</b>            | <b>0</b>                | <b>4.241</b>                 | <b>4.241</b>            | <b>0</b>                         | <b>0</b>  |
| 416190 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land   | 4.241                   | 0                       | 4.241                        | 4.241                   | 0                                | 0   |
| <b>05 Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>  | <b>222</b>              | <b>0</b>                | <b>350</b>                   | <b>75</b>               | <b>275</b>                       | <b>0</b>  |
| 442190 Erträge aus Verkauf  | 222                     | 0                       | 350                          | 75                      | 275                              | 0   |
| <b>07 Sonstige ordentliche Erträge</b>  | <b>2.708</b>            | <b>0</b>                | <b>865</b>                   | <b>1.382</b>            | <b>-517</b>                      | <b>0</b>  |
| 458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub                                       | 1.496                   | 0                       | 322                          | 1.350                   | -1.028                           | 0   |
| 458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.                                       | 1.212                   | 0                       | 543                          | 31                      | 512                              | 0   |
| <b>10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)</b>   | <b>7.171</b>            | <b>0</b>                | <b>5.456</b>                 | <b>5.698</b>            | <b>-242</b>                      | <b>0</b>  |
| <b>11 Personalaufwendungen</b>  | <b>-88.967</b>          | <b>0</b>                | <b>-80.814</b>               | <b>-141.594</b>         | <b>60.781</b>                    | <b>0</b>  |
| 501101 Bezüge der Beamten   | -16.661                 | 0                       | -16.456                      | -16.944                 | 488                              | 0   |
| 501201 Vergütung tariflich Beschäftigte   | -50.128                 | 0                       | -45.033                      | -89.435                 | 44.402                           | 0   |
| 502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.   | -3.941                  | 0                       | -3.738                       | -7.016                  | 3.278                            | 0   |
| 503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.   | -9.954                  | 0                       | -9.022                       | -18.038                 | 9.016                            | 0   |
| 505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.  | -7.173                  | 0                       | -5.508                       | -7.588                  | 2.080                            | 0   |
| 508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub  | -999                    | 0                       | -394                         | -1.460                  | 1.066                            | 0   |
| 508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden  | -111                    | 0                       | -664                         | -1.114                  | 450                              | 0   |
| <b>14 Bilanzielle Abschreibungen</b>  | <b>-4.750</b>           | <b>0</b>                | <b>-1.730</b>                | <b>-1.768</b>           | <b>38</b>                        | <b>0</b>  |
| 571101 Abschreibungen auf Sachanlagen   | -4.750                  | 0                       | -1.730                       | -1.768                  | 38                               | 0   |
| <b>15 Transferaufwendungen</b>  | <b>-7.083</b>           | <b>0</b>                | <b>-11.000</b>               | <b>-5.678</b>           | <b>-5.322</b>                    | <b>0</b>  |
| 531790 Zusch. an priv. Untern. f. lfd. Zwecke   | -1.800                  | 0                       | -1.000                       | 0                       | -1.000                           | 0   |
| 531890 Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke   | -5.283                  | 0                       | -10.000                      | -5.678                  | -4.322                           | 0   |
| <b>16 Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>   | <b>-28.789</b>          | <b>0</b>                | <b>-29.500</b>               | <b>-28.256</b>          | <b>-1.244</b>                    | <b>0</b>  |
| 542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten                                       | -4.421                  | 0                       | -2.000                       | -1.856                  | -144                             | 0   |
| 543190 Übrige Geschäftsaufwendungen   | -17.368                 | 0                       | -20.000                      | -18.899                 | -1.101                           | 0   |
| 549190 Verfügungsmittel   | -7.001                  | 0                       | -7.500                       | -7.500                  | 0                                | 0   |
| <b>17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)</b>  | <b>-129.589</b>         | <b>0</b>                | <b>-123.044</b>              | <b>-177.297</b>         | <b>54.253</b>                    | <b>0</b>  |
| <b>18 Ordentliches Ergebnis (10+17)</b>   | <b>-122.419</b>         | <b>0</b>                | <b>-117.588</b>              | <b>-171.599</b>         | <b>54.011</b>                    | <b>0</b>  |
| <b>22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)</b>  | <b>-122.419</b>         | <b>0</b>                | <b>-117.588</b>              | <b>-171.599</b>         | <b>54.011</b>                    | <b>0</b>  |
| <b>26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)</b>               | <b>-122.419</b>         | <b>0</b>                | <b>-117.588</b>              | <b>-171.599</b>         | <b>54.011</b>                    | <b>0</b>  |
| <b>28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>  | <b>-2.531</b>           | <b>0</b>                | <b>-5.461</b>                | <b>-7.297</b>           | <b>1.836</b>                     | <b>0</b>  |
| 581192 Verrechnungskreis Baubetriebshof   | -2.531                  | 0                       | -5.461                       | -7.297                  | 1.836                            | 0   |
| <b>29 Teilergebnis (26+27+28)</b>   | <b>-124.950</b>         | <b>0</b>                | <b>-123.049</b>              | <b>-178.896</b>         | <b>55.847</b>                    | <b>0</b>  |


Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2017

| Stadt Königswinter   |                   |                   |                        |                  |  |                    |
|--|-------------------|-------------------|------------------------|------------------|---|--------------------|
| Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0107 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit  |                   |                   |                        |                  |   |                    |
| Nr. Bezeichnung  | Ergebnis 2016 EUR | ERMÜ aus 2016 EUR | Fortgeschr. Ansatz EUR | Ist-Ergebnis EUR | Vergleich Ansatz / Ist EUR  | ERMÜ nach 2018 EUR |
| 05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                  | 222               | 0                 | 350                    | 75               | 275   | 0                  |
| <b>09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>              | <b>222</b>        | <b>0</b>          | <b>350</b>             | <b>75</b>        | <b>275</b>  | <b>0</b>           |
| 10 - Personalauszahlungen  | -80.684           | 0                 | -74.248                | -131.433         | 57.185  | 0                  |
| 14 - Transferauszahlungen  | -7.083            | 0                 | -11.000                | -3.486           | -7.514  | 0                  |
| 15 - Sonstige Auszahlungen   | -30.402           | 0                 | -29.500                | -28.207          | -1.293  | 0                  |
| <b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>              | <b>-118.169</b>   | <b>0</b>          | <b>-114.748</b>        | <b>-163.126</b>  | <b>48.378</b>   | <b>0</b>           |
| <b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</b> | <b>-117.947</b>   | <b>0</b>          | <b>-114.398</b>        | <b>-163.051</b>  | <b>48.653</b>   | <b>0</b>           |
| 26 - Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen             | -619              | 0                 | 0                      | 0                | 0   | 0                  |
| <b>30 = Summe (investive Auszahlungen)</b>                               | <b>-619</b>       | <b>0</b>          | <b>0</b>               | <b>0</b>         | <b>0</b>  | <b>0</b>           |
| <b>31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)</b>         | <b>-619</b>       | <b>0</b>          | <b>0</b>               | <b>0</b>         | <b>0</b>  | <b>0</b>           |


| Stadt Königswinter   |                   |                   |                        |                  |  |                    |
|--|-------------------|-------------------|------------------------|------------------|---|--------------------|
| Investitionen Produktgruppe 0107 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit |                   |                   |                        |                  |   |                    |
| Nr. Bezeichnung  | Ergebnis 2016 EUR | ERMÜ aus 2016 EUR | Fortgeschr. Ansatz EUR | Ist-Ergebnis EUR | Vergleich Ansatz / Ist EUR  | ERMÜ nach 2018 EUR |
| I-16-2 BGA Presse-, Öffentlichkeitsarbeit, Repräsentation          | -619              | 0                 | 0                      | 0                | 0   | 0                  |
| 26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen               | -619              | 0                 | 0                      | 0                | 0   | 0                  |

|  |  |  |
|--|--|--|
| <b>Stadt Königswinter</b><br><b>Produktbeschreibung Produktgruppe 0108 Personalwesen</b>   |  |   |
| <b>Verantwortliche Organisationseinheit:</b><br>Geschäftsbereich Personal  |  | <b>Verantwortliche Person:</b><br>Frau Half  |
| <b>Produktgruppenbeschreibung</b><br>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: <ul style="list-style-type: none"> <li>- Vorbereitung von personalwirtschaftlichen Entscheidungen und Strategien</li> <li>- Festlegung von personalwirtschaftlichen Aktivitäten in quantitativer und qualitativer Hinsicht</li> <li>- Sicherstellung der Arbeitsfähigkeit der Verwaltung</li> <li>- Personalförderung / -entwicklung</li> <li>- Anteilige Erstattung in Krankheits-, Geburts- und Todesfällen (Beihilfe)</li> <li>- angemessene Erfüllung der Fürsorgepflicht</li> </ul>  |  |  |
| Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen: <ul style="list-style-type: none"> <li>- Personaldeckung (Anteil der unbesetzten Stellen an den Gesamtstellen)</li> <li>- Anteil Kurzeiterkrankungen als Indikator der Mitarbeiterzufriedenheit</li> <li>- Anteil Fortbildungsausgaben an Personalkosten (Motivationsindikator, Indikator für Personalentwicklung)</li> </ul>   |  |  |
| <b>Zugeordnete Produkte</b>  | 01080100<br>01080200<br>01080300<br>01080400<br>01080500<br>01080600<br>01080700 | Personalsteuerung<br>Personalbetreuung<br>Beihilfe<br>Stellenplanung<br>Allgemeine Personalkosten<br>Personalentwicklung<br>Betriebliches Eingliederungsmanagement (BEM) |

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2017

| Stadt Königswinter<br>Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0108 Personalwesen |                         |                         |                              |                         |                                  |  |
|---|-------------------------|-------------------------|------------------------------|-------------------------|----------------------------------|---|
| Nr. Bezeichnung   | Ergebnis<br>2016<br>EUR | ERMÜ<br>aus 2016<br>EUR | Fortgeschr.<br>Ansatz<br>EUR | Ist-<br>Ergebnis<br>EUR | Vergleich<br>Ansatz / Ist<br>EUR | ERMÜ<br>nach 2018<br>EUR  |
| <b>06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>                              | <b>1.686</b>            | <b>0</b>                | <b>22.200</b>                | <b>6.691</b>            | <b>15.509</b>                    | <b>0</b>  |
| 448090 Erstattungen vom Bund  | 1.686                   | 0                       | 6.000                        | 2.625                   | 3.375                            | 0   |
| 448290 Erstattungen von Gemeinden/GV  | 0                       | 0                       | 11.700                       | 0                       | 11.700                           | 0   |
| 448490 Erstattungen v. sonst. öff. Bereich                                  | 0                       | 0                       | 2.000                        | 4.661                   | -2.661                           | 0   |
| 448790 Übrige Erstattungen von priv. Unternehmen                            | 0                       | 0                       | 2.500                        | 0                       | 2.500                            | 0   |
| 448890 Erstattungen von übrigen Bereichen                                   | 0                       | 0                       | 0                            | -595                    | 595                              | 0   |
| <b>07 Sonstige ordentliche Erträge</b>                                      | <b>711.328</b>          | <b>0</b>                | <b>650.896</b>               | <b>1.275.829</b>        | <b>-624.933</b>                  | <b>0</b>  |
| 456290 Beibeh.geb., Säumnisz., Stund.- u. Auss.zinsen                       | 0                       | 0                       | 0                            | 24                      | -24                              | 0   |
| 458201 Auflösung/Herabsetzg. ATZ-Rückstellung                               | 252.399                 | 0                       | 191.170                      | 226.873                 | -35.703                          | 0   |
| 458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub                   | 8.212                   | 0                       | 4.277                        | 8.340                   | -4.063                           | 0   |
| 458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.                   | 2.057                   | 0                       | 449                          | 3.481                   | -3.032                           | 0   |
| 458204 Auflösung/Herabsetzg. Pensionsrückst. für VE                         | 284.734                 | 0                       | 270.000                      | 406.884                 | -136.884                         | 0   |
| 458205 Auflösung/Herabsetzg. Beihilferückst. für VE                         | 108.621                 | 0                       | 90.000                       | 186.840                 | -96.840                          | 0   |
| 458206 Auflösung/Herabsetzg. Pensionsrückst. für Besch.                     | 0                       | 0                       | 50.000                       | 354.001                 | -304.001                         | 0   |
| 458207 Auflösung/Herabsetzg. Beihilferückst. für Besch.                     | 0                       | 0                       | 45.000                       | 89.387                  | -44.387                          | 0   |
| 458290 Auflösung/Herabsetzg. sonstige Rückstellungen                        | 53.239                  | 0                       | 0                            | 0                       | 0                                | 0   |
| 459190 Andere sonst. ordentliche Erträge                                    | 2.065                   | 0                       | 0                            | 0                       | 0                                | 0   |
| <b>10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)</b>                                   | <b>713.014</b>          | <b>0</b>                | <b>673.096</b>               | <b>1.282.520</b>        | <b>-609.424</b>                  | <b>0</b>  |
| <b>11 Personalaufwendungen</b>  | <b>-1.486.857</b>       | <b>0</b>                | <b>-2.417.749</b>            | <b>-1.783.839</b>       | <b>-633.910</b>                  | <b>0</b>  |
| 501101 Bezüge der Beamten   | -143.664                | 0                       | -298.199                     | -133.944                | -164.255                         | 0   |
| 501201 Vergütung tariflich Beschäftigte                                     | -194.936                | 0                       | -806.945                     | -245.304                | -561.641                         | 0   |
| 501903 Personalaufw. f. Bundesfreiwilligendienstleistende                   | -2.848                  | 0                       | -15.000                      | -4.378                  | -10.622                          | 0   |
| 501908 Vergütung Auszubildende Tarifbereich                                 | -31.890                 | 0                       | -75.590                      | -81.988                 | 6.398                            | 0   |
| 501910 Bezüge Beamtenanwärter   | -35.679                 | 0                       | -28.550                      | -36.517                 | 7.967                            | 0   |
| 502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.                       | -16.686                 | 0                       | -65.385                      | -19.723                 | -45.661                          | 0   |
| 502901 Vers.kassenbeitr. tarifl. Besch. - Azubi AG-Ant.                     | -2.183                  | 0                       | -6.460                       | -6.274                  | -186                             | 0   |
| 503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.                             | -38.620                 | 0                       | -157.820                     | -48.666                 | -109.154                         | 0   |
| 503203 Gesetzl. Unfallvers. tarifl. Beschäftigte                            | -64.281                 | 0                       | -65.000                      | -61.089                 | -3.911                           | 0   |
| 503902 Gesetzl. SV tarifl. Besch. - Azubi AG-Ant.                           | -6.345                  | 0                       | -15.100                      | -16.461                 | 1.361                            | 0   |
| 503990 Übrige Gesetzl. SV sonstige Beschäftigte                             | -1.042                  | 0                       | 0                            | -1.693                  | 1.693                            | 0   |
| 504101 Beihilfen/Unterstützungsleistungen f. Beschäftigte                   | -227.477                | 0                       | -280.000                     | -306.519                | 26.519                           | 0   |
| 505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.                        | 58.225                  | 0                       | -50.293                      | -76.632                 | 26.339                           | 0   |
| 506101 Aufwand f. Beihilferückst. f. Beschäftigte                           | -453.193                | 0                       | -273.680                     | -340.531                | 66.851                           | 0   |
| 507101 Aufwand für Rückstellung ATZ   | -317.261                | 0                       | -274.970                     | -374.906                | 99.936                           | 0   |
| 508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub                            | -5.418                  | 0                       | -2.478                       | -24.232                 | 21.754                           | 0   |
| 508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden                          | -3.559                  | 0                       | -2.279                       | -4.983                  | 2.704                            | 0   |
| <b>12 Versorgungsaufwendungen</b>   | <b>-1.556.568</b>       | <b>0</b>                | <b>-1.309.757</b>            | <b>-1.758.512</b>       | <b>448.755</b>                   | <b>0</b>  |
| 511101 Versorgungsbezüge Beamte (Umlage an RVK)                             | -1.197.700              | 0                       | -959.757                     | -1.201.274              | 241.517                          | 0   |
| 514101 Beihilfen/Unterstützungsleist. f. Versorgungsempf.                   | -240.229                | 0                       | -170.000                     | -263.473                | 93.473                           | 0   |

**Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2017**

| Stadt Königswinter  |                   |                   |                        |                   |  |                    |
|---|-------------------|-------------------|------------------------|-------------------|---|--------------------|
| Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0108 Personalwesen                             |                   |                   |                        |                   |   |                    |
| Nr. Bezeichnung   | Ergebnis 2016 EUR | ERMÜ aus 2016 EUR | Fortgeschr. Ansatz EUR | Ist-Ergebnis EUR  | Vergleich Ansatz / Ist EUR  | ERMÜ nach 2018 EUR |
| 515101 Aufw. f. Pensrückst. f. Versorgungsempfänger                               | -44.413           | 0                 | -85.000                | -188.286          | 103.286   | 0                  |
| 516101 Aufw. f. Beihilferückst. f. Versorgungsempfänger                           | -74.226           | 0                 | -95.000                | -105.479          | 10.479  | 0                  |
| <b>13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>                             | <b>-205.780</b>   | <b>0</b>          | <b>-244.200</b>        | <b>-206.650</b>   | <b>-37.550</b>  | <b>0</b>           |
| 526101 Aufwend. im Zusammenh. mit Personaleinstellungen                           | -16.684           | 0                 | -20.150                | -25.206           | 5.056   | 0                  |
| 526102 Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten                           | -33.575           | 0                 | -31.050                | -31.672           | 622   | 0                  |
| 526103 Reisekosten, Fahrtkosten   | -104.212          | 0                 | -100.000               | -104.702          | 4.702   | 0                  |
| 526107 Personalebenaufwendungen   | -4.190            | 0                 | -11.500                | -7.292            | -4.208  | 0                  |
| 526190 Übrige besondere Aufwendungen für Beschäftigte                             | -47.120           | 0                 | -81.500                | -37.779           | -43.721   | 0                  |
| <b>16 Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>                                       | <b>-16.524</b>    | <b>0</b>          | <b>-20.150</b>         | <b>-20.935</b>    | <b>785</b>  | <b>0</b>           |
| 541190 Sonstige Personalaufwendungen  | 0                 | 0                 | -1.000                 | 0                 | -1.000  | 0                  |
| 542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten                         | -14.234           | 0                 | -16.800                | -18.645           | 1.845   | 0                  |
| 549990 Übrige weit. sonst. Aufw. aus lfd. Verwalt.tätigk.                         | -2.290            | 0                 | -2.350                 | -2.290            | -60   | 0                  |
| <b>17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)</b>                                    | <b>-3.265.730</b> | <b>0</b>          | <b>-3.991.856</b>      | <b>-3.769.936</b> | <b>-221.920</b>   | <b>0</b>           |
| <b>18 Ordentliches Ergebnis (10+17)</b>   | <b>-2.552.716</b> | <b>0</b>          | <b>-3.318.760</b>      | <b>-2.487.416</b> | <b>-831.344</b>   | <b>0</b>           |
| <b>19 Finanzerträge</b>   | <b>52</b>         | <b>0</b>          | <b>0</b>               | <b>53</b>         | <b>-53</b>  | <b>0</b>           |
| 469190 Sonstige Finanzerträge   | 52                | 0                 | 0                      | 53                | -53   | 0                  |
| <b>21 Finanzergebnis (19+20)</b>  | <b>52</b>         | <b>0</b>          | <b>0</b>               | <b>53</b>         | <b>-53</b>  | <b>0</b>           |
| <b>22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)</b>                          | <b>-2.552.664</b> | <b>0</b>          | <b>-3.318.760</b>      | <b>-2.487.364</b> | <b>-831.396</b>   | <b>0</b>           |
| <b>26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)</b> | <b>-2.552.664</b> | <b>0</b>          | <b>-3.318.760</b>      | <b>-2.487.364</b> | <b>-831.396</b>   | <b>0</b>           |
| <b>27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen</b>                               | <b>-115.578</b>   | <b>0</b>          | <b>-44.821</b>         | <b>-65.474</b>    | <b>20.653</b>   | <b>0</b>           |
| 481190 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                  | -115.578          | 0                 | -44.821                | -65.474           | 20.653  | 0                  |
| <b>29 Teilergebnis (26+27+28)</b>   | <b>-2.668.242</b> | <b>0</b>          | <b>-3.363.581</b>      | <b>-2.552.837</b> | <b>-810.744</b>   | <b>0</b>           |

**Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 0108**

**448290 Erstattungen von Gemeinden/GV**

Die Stadt Königswinter hat einen sog. Barwerterstattungsanspruch aus der Übernahme von Beamten gegenüber dem RSK und der Stadt Bonn. Dieser Anspruch wird seitens der Rheinischen Versorgungskasse errechnet. Hierbei ergeben sich gegenüber den Prognosen der Versorgungskasse mitunter gravierende Abweichungen.

**458201 Auflösung/Herabsetzung ATZ-Rückstellung**

Altersteilzeit wurde in einem größeren Umfang in Anspruch genommen als zunächst geplant.

**458204 Auflösung/Herabsetzung Pensionsrückst. für VE**

Hierbei handelt es sich um die ertragswirksame Auflösung der Rückstellungen für in 2017 verstorbene Versorgungsempfänger.

**458205 Auflösung/Herabsetzung Beihilferückst. für VE**

vgl. SK 458204

**458206 Auflösung/Herabsetzung Pensionsrückstellung für Beschäftigte**

In 2017 ist leider auch ein aktiver Beamter verstorben. Hierbei handelt es sich um die ertragswirksame Auflösung der entsprechenden Rückstellungen.

## Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2017

**458207 Auflösung/Herabsetzung Beihilferückst. für Beschäftigte**

vgl. SK 458206

**501903 Personalaufw. Bundesfreiwilligendienstleistende**

Es wurden zwei Stellen geplant, aber nur eine Stelle war zeitweise besetzt.

**504101 Beihilfen/Unterstützungsleistungen f. Beschäftigte**

Geplant wird unter Berücksichtigung der Vorjahre. In 2017 wurden tatsächlich mehr Aufwendungen im Krankheitsfall für Beschäftigte geleistet.

**506101 Aufwand für Beihilferückstellungen für Beschäftigte**

Die Beihilferückstellungen werden von der Rheinischen Versorgungskasse nach einem versicherungsmathematischen Verfahren berechnet. Da die Aufwendungen im Krankheitsfall angestiegen sind, erhöht sich auch die Rückstellung entsprechend.

**507101 Aufwand für Rückstellungen ATZ**

Es haben mehr Beschäftigte ATZ in Anspruch genommen als geplant.

**511101 Versorgungsbezüge Beamte (Umlage an RVK)**

Die geplanten Rückstellungsreduzierungen für Versorgungsempfänger sind nicht in der Höhe erfolgt wie geplant. Die Berechnung erfolgt durch die Versorgungskasse.

**514101 Beihilfen/Unterstützungsleist. f. Versorgungsempfänger**

Die Beihilfezahlungen für Versorgungsempfänger sind höher als geplant ausgefallen. Die Aufwendungen sind grundsätzlich schwer planbar, weil die Kosten im Gesundheitswesen tendenziell angestiegen sind und richten sich auch nach der demographischen Struktur.

**515101 Aufwand. f. Pensionsrückstellung f. Versorgungsempfänger**


Die Pensions- und Beihilferückstellungen werden von der Rheinischen Versorgungskasse Köln berechnet. Es handelt sich um ein versicherungsmathematisches Gutachten in das verschiedenste Berechnungsgrundlagen (z.B. aktuelle Sterbetafeln etc.) einfließen.

**516101 Aufwand. f. Beihilferückstellung f. Versorgungsempfänger**


vgl. SK 515101

**526190 Übrige besondere Aufwendungen für Beschäftigte**


Es mussten weniger arbeitsmedizinische Leistungen in Anspruch genommen werden als eingeplant war.

| Stadt Königswinter<br>Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0108 Personalwesen |                         |                         |                              |                         |                                  |  |
|---|-------------------------|-------------------------|------------------------------|-------------------------|----------------------------------|---|
| Nr. Bezeichnung   | Ergebnis<br>2016<br>EUR | ERMÜ<br>aus 2016<br>EUR | Fortgeschr.<br>Ansatz<br>EUR | Ist-<br>Ergebnis<br>EUR | Vergleich<br>Ansatz / Ist<br>EUR | ERMÜ<br>nach 2018<br>EUR  |
| 06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                 | 1.936                   | 0                       | 10.500                       | 5.686                   | 4.814                            | 0   |
| 07 + Sonstige Einzahlungen  | 52.915                  | 0                       | 0                            | 18.347                  | -18.347                          | 0   |
| <b>09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>               | <b>54.851</b>           | <b>0</b>                | <b>10.500</b>                | <b>24.033</b>           | <b>-13.533</b>                   | <b>0</b>  |
| 10 - Personalauszahlungen   | -802.591                | 0                       | -1.814.049                   | -919.726                | -894.323                         | 0   |
| 11 - Versorgungsauszahlungen  | -1.625.647              | 0                       | -1.560.042                   | -1.630.242              | 70.200                           | 0   |
| 12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                          | -254.711                | 0                       | -279.200                     | -248.042                | -31.158                          | 0   |
| 15 - Sonstige Auszahlungen  | -17.137                 | 0                       | -20.150                      | -2.889                  | -17.261                          | 0   |
| <b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>               | <b>-2.700.086</b>       | <b>0</b>                | <b>-3.673.441</b>            | <b>-2.800.899</b>       | <b>-872.542</b>                  | <b>0</b>  |
| <b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</b>  | <b>-2.645.235</b>       | <b>0</b>                | <b>-3.662.941</b>            | <b>-2.776.866</b>       | <b>-886.075</b>                  | <b>0</b>  |




|   |  |   |
|---|--|---|
| <b>Stadt Königswinter</b><br><b>Produktbeschreibung Produktgruppe 0109 Finanz- und Rechnungswesen</b>   |  |    |
| <b>Verantwortliche Organisationseinheit:</b><br>Verschiedene (siehe unten)  | <b>Verantwortliche Person:</b><br>Verschiedene (siehe unten) |   |
| <b>Produktgruppenbeschreibung</b><br>Die Produktgruppe umfasst zum einen die Haushaltsplanung, insbesondere die Erstellung des Haushaltsplanes, der mittelfristigen Finanzplanung und ggf. des Nachtragshaushaltes, die Überwachung der Haushaltsausführung während des laufenden Haushaltsjahres und die anschließende Erstellung des Jahresabschlusses sowie die Verwaltung der städtischen Beteiligungen. Die Kämmerei betreut außerdem die beiden unselbständigen örtlichen Stiftungen hinsichtlich ihres Stiftungskapitals und ihrer Erträge und führt die finanzwirtschaftliche Betreuung der Großbaumaßnahme Schloss Drachenburg durch. Im Rahmen der Finanzbuchhaltung erfolgt die Aufzeichnung aller Geschäftsvorfälle sowie der Vermögens- und Schuldenlage nach dem System der doppelten Buchführung.<br>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:<br>- Sicherstellung einer geordneten Finanzwirtschaft<br>- Sicherstellung einer ordnungsgemäßen Buchführung<br>- im Vollstreckungsbereich: möglichst geringe Außenstände, Wahrung von Verjährungsfristen<br>- im Liquiditätsbereich: optimale Bewirtschaftung der Kassenmittel unter Gewährleistung der erforderlichen Liquidität<br>- Einnahmeerzielung zur Erfüllung der öffentlichen Aufgaben durch Abgaben   |  |   |
| Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen:<br>- Anzahl der verfolgten Vollstreckungen<br>- Anzahl von Bescheiden für Grundbesitzabgaben, Hundesteuer, Gewerbesteuer und Vergnügungssteuer<br>- Anteil des Gewerbesteueraufkommens der z.B. 10 größten Gewerbesteuerzahler am Gesamtgewerbesteueraufkommen   |  |   |
| <b>Zugeordnete Produkte</b>   | 01090100<br>01090200<br>01090300<br>01090400<br>01090500     | Finanzwirtschaftliche Steuerungsleistungen<br>Finanzwirtschaftliche Serviceleistungen<br>Finanzbuchhaltung<br>Zahlungsabwicklung<br>Kommunale Steuern und Abgaben |

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2017

| Stadt Königswinter<br>Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0109 Finanz- und Rechnungswesen |                         |                         |                              |                         |                                  |  |
|--|-------------------------|-------------------------|------------------------------|-------------------------|----------------------------------|---|
| Nr. Bezeichnung  | Ergebnis<br>2016<br>EUR | ERMÜ<br>aus 2016<br>EUR | Fortgeschr.<br>Ansatz<br>EUR | Ist-<br>Ergebnis<br>EUR | Vergleich<br>Ansatz / Ist<br>EUR | ERMÜ<br>nach 2018<br>EUR  |
| <b>04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</b>  | <b>205</b>              | <b>0</b>                | <b>150</b>                   | <b>200</b>              | <b>-50</b>                       | <b>0</b>  |
| 431101 Verw.Geb. - Ordnungsverwaltung  | 205                     | 0                       | 150                          | 200                     | -50                              | 0   |
| <b>06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>   | <b>13.740</b>           | <b>0</b>                | <b>0</b>                     | <b>4.004</b>            | <b>-4.004</b>                    | <b>0</b>  |
| 448490 Erstattungen v. sonst. öff. Bereich   | 10.184                  | 0                       | 0                            | 4.004                   | -4.004                           | 0   |
| 448890 Erstattungen von übrigen Bereichen  | 3.556                   | 0                       | 0                            | 0                       | 0                                | 0   |
| <b>07 Sonstige ordentliche Erträge</b>   | <b>164.050</b>          | <b>0</b>                | <b>185.076</b>               | <b>208.423</b>          | <b>-23.347</b>                   | <b>0</b>  |
| 456190 Übrige Buß- und Zwangsgelder  | 0                       | 0                       | 100                          | 0                       | 100                              | 0   |
| 456290 Beitreib.geb., Säumnisz., Stund.- u. Auss.zinsen                                  | 118.183                 | 0                       | 125.000                      | 180.019                 | -55.019                          | 0   |
| 456502 Nachforderungszinsen Gewerbesteuer  | -953                    | 0                       | 0                            | 0                       | 0                                | 0   |
| 456590 Übrige weitere sonst. ordentl. Erträge  | 31                      | 0                       | 0                            | 0                       | 0                                | 0   |
| 458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub                                | 6.792                   | 0                       | 6.800                        | 8.905                   | -2.105                           | 0   |
| 458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.                                | 4.240                   | 0                       | 3.026                        | 5.411                   | -2.385                           | 0   |
| 458290 Auflösung/Herabsetzg. sonstige Rückstellungen                                     | 0                       | 0                       | 50.000                       | 0                       | 50.000                           | 0   |
| 458390 Sonstige nicht zahlungswirks. ord. Erträge  | 1.203                   | 0                       | 0                            | 497                     | -497                             | 0   |
| 459190 Andere sonst. ordentliche Erträge   | 34.554                  | 0                       | 150                          | 13.592                  | -13.442                          | 0   |
| <b>10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)</b>  | <b>177.995</b>          | <b>0</b>                | <b>185.226</b>               | <b>212.626</b>          | <b>-27.400</b>                   | <b>0</b>  |
| <b>11 Personalaufwendungen</b>   | <b>-1.666.963</b>       | <b>0</b>                | <b>-1.797.818</b>            | <b>-1.781.544</b>       | <b>-16.274</b>                   | <b>0</b>  |
| 501101 Bezüge der Beamten  | -459.463                | 0                       | -482.658                     | -513.738                | 31.079                           | 0   |
| 501201 Vergütung tariflich Beschäftigte  | -787.386                | 0                       | -910.864                     | -832.826                | -78.038                          | 0   |
| 501909 Personalaufw. Aushilfen, Ordnungsdienst, u.a.                                     | 0                       | 0                       | 0                            | -558                    | 558                              | 0   |
| 502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.                                    | -62.205                 | 0                       | -75.624                      | -65.568                 | -10.056                          | 0   |
| 502990 Übrige Vers.kassenbeitr. sonstige Beschäftigte                                    | 0                       | 0                       | 0                            | -43                     | 43                               | 0   |
| 503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.  | -153.585                | 0                       | -182.534                     | -162.318                | -20.216                          | 0   |
| 503990 Übrige Gesetzl. SV sonstige Beschäftigte  | 0                       | 0                       | 0                            | -169                    | 169                              | 0   |
| 505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.                                     | -186.506                | 0                       | -129.056                     | -181.639                | 52.582                           | 0   |
| 508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub   | -10.127                 | 0                       | -11.575                      | -17.178                 | 5.603                            | 0   |
| 508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden                                       | -7.691                  | 0                       | -5.507                       | -7.507                  | 2.000                            | 0   |
| <b>13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>                                    | <b>-4.884</b>           | <b>0</b>                | <b>-10.300</b>               | <b>-5.256</b>           | <b>-5.044</b>                    | <b>0</b>  |
| 526102 Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten                                  | -4.884                  | 0                       | -10.300                      | -5.256                  | -5.044                           | 0   |
| <b>16 Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>  | <b>-37.695</b>          | <b>0</b>                | <b>-38.900</b>               | <b>-52.661</b>          | <b>13.761</b>                    | <b>0</b>  |
| 542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten                                | -14.295                 | 0                       | -14.700                      | -21.245                 | 6.545                            | 0   |
| 543109 Kosten im Kontokorrentverkehr   | -15.703                 | 0                       | -18.000                      | -22.505                 | 4.505                            | 0   |
| 543190 Übrige Geschäftsaufwendungen  | -32                     | 0                       | -400                         | -410                    | 10                               | 0   |
| 547390 Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)                                | -7.120                  | 0                       | -5.600                       | -7.631                  | 2.031                            | 0   |
| 549990 Übrige weit. sonst. Aufw. aus lfd. Verwalt.tätigk.                                | -545                    | 0                       | -200                         | -870                    | 670                              | 0   |
| <b>17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)</b>   | <b>-1.709.541</b>       | <b>0</b>                | <b>-1.847.018</b>            | <b>-1.839.461</b>       | <b>-7.557</b>                    | <b>0</b>  |
| <b>18 Ordentliches Ergebnis (10+17)</b>  | <b>-1.531.546</b>       | <b>0</b>                | <b>-1.661.792</b>            | <b>-1.626.835</b>       | <b>-34.957</b>                   | <b>0</b>  |

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2017

| Stadt Königswinter  |                         |                         |                              |                         |  |                          |
|---|-------------------------|-------------------------|------------------------------|-------------------------|---|--------------------------|
| Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0109 Finanz- und Rechnungswesen                |                         |                         |                              |                         |   |                          |
| Nr. Bezeichnung   | Ergebnis<br>2016<br>EUR | ERMÜ<br>aus 2016<br>EUR | Fortgeschr.<br>Ansatz<br>EUR | Ist-<br>Ergebnis<br>EUR | Vergleich<br>Ansatz / Ist<br>EUR  | ERMÜ<br>nach 2018<br>EUR |
| <b>19 Finanzerträge</b>   | <b>603</b>              | <b>0</b>                | <b>800</b>                   | <b>611</b>              | <b>189</b>  | <b>0</b>                 |
| 469101 Rücklastschriftgebühren (öff. rechtl.)                                     | 603                     | 0                       | 800                          | 611                     | 189   | 0                        |
| <b>20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen</b>                                  | <b>-734</b>             | <b>0</b>                | <b>-1.000</b>                | <b>-838</b>             | <b>-162</b>   | <b>0</b>                 |
| 559990 Rücklastschriftgebühren  | -734                    | 0                       | -1.000                       | -838                    | -162  | 0                        |
| <b>21 Finanzergebnis (19+20)</b>  | <b>-131</b>             | <b>0</b>                | <b>-200</b>                  | <b>-227</b>             | <b>27</b>   | <b>0</b>                 |
| <b>22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)</b>                          | <b>-1.531.677</b>       | <b>0</b>                | <b>-1.661.992</b>            | <b>-1.627.062</b>       | <b>-34.930</b>  | <b>0</b>                 |
| <b>23 Außerordentliche Erträge</b>  | <b>729</b>              | <b>0</b>                | <b>0</b>                     | <b>0</b>                | <b>0</b>  | <b>0</b>                 |
| 491101 Außerordentl. Erträge (zahlungswirksam)                                    | 729                     | 0                       | 0                            | 0                       | 0   | 0                        |
| <b>25 Außerordentliches Ergebnis (23+24)</b>                                      | <b>729</b>              | <b>0</b>                | <b>0</b>                     | <b>0</b>                | <b>0</b>  | <b>0</b>                 |
| <b>26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)</b> | <b>-1.530.948</b>       | <b>0</b>                | <b>-1.661.992</b>            | <b>-1.627.062</b>       | <b>-34.930</b>  | <b>0</b>                 |
| <b>27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen</b>                               | <b>624.491</b>          | <b>0</b>                | <b>643.436</b>               | <b>654.705</b>          | <b>-11.269</b>  | <b>0</b>                 |
| 481190 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                  | 624.491                 | 0                       | 643.436                      | 654.705                 | -11.269   | 0                        |
| <b>28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>                          | <b>-16.000</b>          | <b>0</b>                | <b>0</b>                     | <b>-16.000</b>          | <b>16.000</b>   | <b>0</b>                 |
| 581190 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                             | -16.000                 | 0                       | 0                            | -16.000                 | 16.000  | 0                        |
| <b>29 Teilergebnis (26+27+28)</b>   | <b>-922.457</b>         | <b>0</b>                | <b>-1.018.556</b>            | <b>-988.357</b>         | <b>-30.199</b>  | <b>0</b>                 |

**Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 0109**

**456290 Beitreib.geb., Säumnisz., Stund.- u. Auss.zinsen**

Der Ansatz wurde basierend auf den Durchschnittswerten der vergangenen Jahre gebildet. Die Erträge sind im Vorfeld nicht genau planbar und weichen daher in aller Regel vom geplanten Ansatz ab.


**458290 Auflösung/Herabsetzg. sonstige Rückstellungen**


Bei diesem Sachkonto kommt es systemimmanent zu Abweichungen zwischen dem Ist-Ergebnis und dem Plan. Im Haushaltsplan wird hier in der PG 0109 ein Pauschalansatz veranschlagt, um die wiederkehrenden Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen, deren exakte Zuordnung zu einzelnen Produktgruppen erst ex post bestimmt werden kann, im städtischen Gesamthaushalt zu berücksichtigen.

**459190 Andere sonst. ordentliche Erträge**


Der ungeplante Ertrag resultiert aus in 2016 erhaltenen Einzahlungen, die bis dato nicht geklärt werden konnten und die nun im Zuge der Arbeiten zum Jahresabschluss 2017 erfolgswirksam verbucht wurden.

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2017


| Stadt Königswinter<br>Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0109 Finanz- und Rechnungswesen |                         |                         |                              |                         |                                  |  |
|--|-------------------------|-------------------------|------------------------------|-------------------------|----------------------------------|---|
| Nr. Bezeichnung  | Ergebnis<br>2016<br>EUR | ERMÜ<br>aus 2016<br>EUR | Fortgeschr.<br>Ansatz<br>EUR | Ist-<br>Ergebnis<br>EUR | Vergleich<br>Ansatz / Ist<br>EUR | ERMÜ<br>nach 2018<br>EUR  |
| 04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte   | 1.176                   | 0                       | 150                          | 200                     | -50                              | 0   |
| 06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen  | 1.019                   | 0                       | 0                            | 14.188                  | -14.188                          | 0   |
| 07 + Sonstige Einzahlungen   | 164.012                 | 0                       | 125.250                      | 150.087                 | -24.837                          | 0   |
| 08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen  | 5.242                   | 0                       | 800                          | 516                     | 284                              | 0   |
| <b>09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                            | <b>171.449</b>          | <b>0</b>                | <b>126.200</b>               | <b>164.990</b>          | <b>-38.790</b>                   | <b>0</b>  |
| 10 - Personalauszahlungen  | -1.462.639              | 0                       | -1.651.679                   | -1.575.220              | -76.459                          | 0   |
| 12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                                       | -4.501                  | 0                       | -10.300                      | -5.256                  | -5.044                           | 0   |
| 13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen  | -734                    | 0                       | -1.000                       | -838                    | -162                             | 0   |
| 15 - Sonstige Auszahlungen   | -32.228                 | -149.380                | -182.680                     | -44.708                 | -137.972                         | -148.965  |
| <b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                            | <b>-1.500.101</b>       | <b>-149.380</b>         | <b>-1.845.659</b>            | <b>-1.626.021</b>       | <b>-219.638</b>                  | <b>-148.965</b>   |
| <b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</b>               | <b>-1.328.653</b>       | <b>-149.380</b>         | <b>-1.719.459</b>            | <b>-1.461.031</b>       | <b>-258.428</b>                  | <b>-148.965</b>   |

|  |   |   |
|--|---|---|
| <b>Stadt Königswinter</b><br><b>Produktbeschreibung Produktgruppe 0110 Informationstechnologie</b>   |   |    |
| <b>Verantwortliche Organisationseinheit:</b><br>Geschäftsbereich Organisation und IT   | <b>Verantwortliche Person:</b><br>Herr Graefe |   |
| <b>Produktgruppenbeschreibung</b><br>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:<br>- Abwicklung und Unterstützung von Arbeitsabläufen in der Verwaltung<br>- Optimierung des Einsatzes bzw. der Nutzung des bereitgestellten DV-Systems an den jeweiligen Arbeitsplätzen.<br>- 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:<br>- Anzahl der mit DV-Technik ausgestatteten Arbeitsplätze<br>- Anzahl der durchgeführten Schulungen, Teilnehmer/-innen pro Schulung<br>- Kosten pro Nutzer  |   |   |
| <b>Zugeordnete Produkte</b>  | 01100100<br>01100200<br>01100300              | Bereitstellung des DV-Systems<br>Anwenderbetreuung und Schulungen<br>Telekommunikationseinrichtungen Verwaltung, Schulen u.a. |

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2017

| Stadt Königswinter  |                         |                         |                              |                         |                                  |  |
|---|-------------------------|-------------------------|------------------------------|-------------------------|----------------------------------|---|
| Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0110 Informationstechnologie |                         |                         |                              |                         |                                  |   |
| Nr. Bezeichnung   | Ergebnis<br>2016<br>EUR | ERMÜ<br>aus 2016<br>EUR | Fortgeschr.<br>Ansatz<br>EUR | Ist-<br>Ergebnis<br>EUR | Vergleich<br>Ansatz / Ist<br>EUR | ERMÜ<br>nach 2018<br>EUR  |
| <b>02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>                    | <b>84.497</b>           | <b>0</b>                | <b>60.844</b>                | <b>50.949</b>           | <b>9.895</b>                     | <b>0</b>  |
| 416190 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land               | 84.497                  | 0                       | 60.844                       | 50.949                  | 9.895                            | 0   |
| <b>05 Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>                    | <b>0</b>                | <b>0</b>                | <b>300</b>                   | <b>0</b>                | <b>300</b>                       | <b>0</b>  |
| 446190 Übrige sonst. privatr. Leistungsentgelte                 | 0                       | 0                       | 300                          | 0                       | 300                              | 0   |
| <b>07 Sonstige ordentliche Erträge</b>                          | <b>1.340</b>            | <b>0</b>                | <b>3.769</b>                 | <b>1.061</b>            | <b>2.708</b>                     | <b>0</b>  |
| 456501 Leistungen bei Schadensfällen                            | 0                       | 0                       | 500                          | 0                       | 500                              | 0   |
| 458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub       | 793                     | 0                       | 2.550                        | 756                     | 1.794                            | 0   |
| 458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.       | 547                     | 0                       | 719                          | 305                     | 414                              | 0   |
| <b>10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)</b>                       | <b>85.837</b>           | <b>0</b>                | <b>64.913</b>                | <b>52.010</b>           | <b>12.903</b>                    | <b>0</b>  |
| <b>11 Personalaufwendungen</b>                                  | <b>-415.101</b>         | <b>0</b>                | <b>-495.089</b>              | <b>-448.613</b>         | <b>-46.476</b>                   | <b>0</b>  |
| 501101 Bezüge der Beamten                                       | -129.954                | 0                       | -131.503                     | -136.556                | 5.054                            | 0   |
| 501201 Vergütung tariflich Beschäftigte                         | -167.540                | 0                       | -244.590                     | -190.600                | -53.991                          | 0   |
| 502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.           | -15.038                 | 0                       | -20.310                      | -15.140                 | -5.170                           | 0   |
| 503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.                 | -32.396                 | 0                       | -49.023                      | -37.343                 | -11.680                          | 0   |
| 505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.            | -63.401                 | 0                       | -43.948                      | -59.672                 | 15.724                           | 0   |
| 508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub                | -3.295                  | 0                       | -4.219                       | -7.647                  | 3.428                            | 0   |
| 508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden              | -3.475                  | 0                       | -1.495                       | -1.654                  | 159                              | 0   |
| <b>13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>           | <b>-284.215</b>         | <b>0</b>                | <b>-331.000</b>              | <b>-271.879</b>         | <b>-59.121</b>                   | <b>0</b>  |
| 524110 Abfallbeseitigung  | -704                    | 0                       | -1.000                       | 0                       | -1.000                           | 0   |
| 525502 Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.       | -279.062                | 0                       | -316.700                     | -269.079                | -47.621                          | 0   |
| 526102 Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten         | -905                    | 0                       | -5.000                       | -451                    | -4.549                           | 0   |
| 528104 Andere Verbrauchsmaterialien                             | -3.544                  | 0                       | -8.300                       | -2.349                  | -5.951                           | 0   |
| <b>14 Bilanzielle Abschreibungen</b>                            | <b>-136.705</b>         | <b>0</b>                | <b>-156.241</b>              | <b>-85.884</b>          | <b>-70.357</b>                   | <b>0</b>  |
| 571101 Abschreibungen auf Sachanlagen                           | -127.508                | 0                       | -152.241                     | -84.456                 | -67.785                          | 0   |
| 571102 Abschreibungen GWG                                       | -9.197                  | 0                       | -4.000                       | -1.427                  | -2.573                           | 0   |
| <b>16 Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>                     | <b>-444.619</b>         | <b>0</b>                | <b>-516.700</b>              | <b>-517.002</b>         | <b>302</b>                       | <b>0</b>  |
| 542290 Übrige Mieten/Pachten                                    | -48.277                 | 0                       | -63.500                      | -71.851                 | 8.351                            | 0   |
| 542301 Leasing  | -58.953                 | 0                       | -59.200                      | -39.574                 | -19.626                          | 0   |
| 543104 Bürobedarf   | -17.451                 | 0                       | -16.800                      | -19.709                 | 2.909                            | 0   |
| 543105 Telekommunikationsgebühren                               | -17.375                 | 0                       | -19.000                      | -20.050                 | 1.050                            | 0   |
| 543190 Übrige Geschäftsaufwendungen                             | -3.144                  | 0                       | -3.800                       | -3.133                  | -667                             | 0   |
| 544190 Übrige Versicherungen                                    | -4.659                  | 0                       | -5.400                       | -4.385                  | -1.015                           | 0   |
| 545390 Erstatt. aus lfd. Verw.tätigkeit an ZV u. dergl.         | -294.458                | 0                       | -349.000                     | -358.156                | 9.156                            | 0   |
| 547101 Verlust bei Abgang v. bewegl. Anlageg. über 410 €        | -302                    | 0                       | 0                            | -142                    | 142                              | 0   |
| 547104 Verlust bei Abgang v. GWG                                | 0                       | 0                       | 0                            | -2                      | 2                                | 0   |
| <b>17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)</b>                  | <b>-1.280.639</b>       | <b>0</b>                | <b>-1.499.030</b>            | <b>-1.323.378</b>       | <b>-175.651</b>                  | <b>0</b>  |
| <b>18 Ordentliches Ergebnis (10+17)</b>                         | <b>-1.194.802</b>       | <b>0</b>                | <b>-1.434.116</b>            | <b>-1.271.368</b>       | <b>-162.748</b>                  | <b>0</b>  |

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2017

| Stadt Königswinter   |                   |                   |                        |                  |                            |  |
|--|-------------------|-------------------|------------------------|------------------|----------------------------|---|
| Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0110 Informationstechnologie            |                   |                   |                        |                  |                            |   |
| Nr. Bezeichnung  | Ergebnis 2016 EUR | ERMÜ aus 2016 EUR | Fortgeschr. Ansatz EUR | Ist-Ergebnis EUR | Vergleich Ansatz / Ist EUR | ERMÜ nach 2018 EUR  |
| 22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)                          | -1.194.802        | 0                 | -1.434.116             | -1.271.368       | -162.748                   | 0   |
| 26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25) | -1.194.802        | 0                 | -1.434.116             | -1.271.368       | -162.748                   | 0   |
| 27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                               | 260.136           | 0                 | 273.680                | 265.813          | 7.866                      | 0   |
| 481190 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                           | 260.136           | 0                 | 273.680                | 265.813          | 7.866                      | 0   |
| 29 Teilergebnis (26+27+28)   | -934.666          | 0                 | -1.160.437             | -1.005.555       | -154.882                   | 0   |


Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 0110


**525502 Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.**

Geplant waren die Gelder für Softwarewartung und Supportdienstleistungen von externen Dienstleistern für verschiedenen Stellen und Fachverfahren in der gesamten Verwaltung. Diese wurden teilweise nicht abgerufen, da keine Supportfälle eintraten und damit der Bedarf nicht vorlag. Bezogen auf Infoma (NewSystem) wurden Maßnahmen nicht eingeleitet, da dieses Fachverfahren an die KDZV Frechen übergeben wurde. Andere Verfahren wurden aus Personalmangel nicht angestoßen.

**542301 Leasing**

Bisher waren die Standorte mittels eines Funknetzes miteinander verbunden, welches geleast war. Dieses wurde nun durch feste Glasfaserverbindungen ersetzt. Da der Zeitpunkt nicht sicher feststand, wurde der notwendige Leasingbetrag für das gesamte Jahr 2017 in den Haushalt eingestellt.

| Stadt Königswinter   |                   |                   |                        |                   |                            |  |
|--|-------------------|-------------------|------------------------|-------------------|----------------------------|---|
| Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0110 Informationstechnologie            |                   |                   |                        |                   |                            |   |
| Nr. Bezeichnung  | Ergebnis 2016 EUR | ERMÜ aus 2016 EUR | Fortgeschr. Ansatz EUR | Ist-Ergebnis EUR  | Vergleich Ansatz / Ist EUR | ERMÜ nach 2018 EUR  |
| 05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                  | 69                | 0                 | 300                    | 0                 | 300                        | 0   |
| 07 + Sonstige Einzahlungen   | 0                 | 0                 | 500                    | 0                 | 500                        | 0   |
| <b>09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>              | <b>69</b>         | <b>0</b>          | <b>800</b>             | <b>0</b>          | <b>800</b>                 | <b>0</b>  |
| 10 - Personalauszahlungen  | -344.929          | 0                 | -445.426               | -379.639          | -65.787                    | 0   |
| 12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                         | -318.565          | 0                 | -331.000               | -259.980          | -71.020                    | 0   |
| 15 - Sonstige Auszahlungen   | -443.889          | -10.000           | -526.700               | -508.104          | -18.597                    | -10.000   |
| <b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>              | <b>-1.107.383</b> | <b>-10.000</b>    | <b>-1.303.126</b>      | <b>-1.147.723</b> | <b>-155.404</b>            | <b>-10.000</b>  |
| <b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</b> | <b>-1.107.315</b> | <b>-10.000</b>    | <b>-1.302.326</b>      | <b>-1.147.723</b> | <b>-154.604</b>            | <b>-10.000</b>  |
| 25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen  | -15.836           | 0                 | 0                      | 0                 | 0                          | 0   |
| 26 - Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen             | -120.693          | 0                 | -456.000               | -40.184           | -415.816                   | -84.719   |
| 27 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen                              | 0                 | 0                 | 0                      | -1.000            | 1.000                      | 0   |
| <b>30 = Summe (investive Auszahlungen)</b>                               | <b>-136.528</b>   | <b>0</b>          | <b>-456.000</b>        | <b>-41.184</b>    | <b>-414.816</b>            | <b>-84.719</b>  |
| <b>31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)</b>         | <b>-136.528</b>   | <b>0</b>          | <b>-456.000</b>        | <b>-41.184</b>    | <b>-414.816</b>            | <b>-84.719</b>  |

| Stadt Königswinter  |                   |                   |                        |                  |  |                    |
|---|-------------------|-------------------|------------------------|------------------|---|--------------------|
| Investitionen Produktgruppe 0110 Informationstechnologie  |                   |                   |                        |                  |   |                    |
| Nr. Bezeichnung   | Ergebnis 2016 EUR | ERMÜ aus 2016 EUR | Fortgeschr. Ansatz EUR | Ist-Ergebnis EUR | Vergleich Ansatz / Ist EUR  | ERMÜ nach 2018 EUR |
| I-10-15 BGA Telekommunikationseinrichtung                 | -8.386            | 0                 | -4.000                 | -3.608           | -392  | 0                  |
| 26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen      | -8.386            | 0                 | -4.000                 | -3.608           | -392  | 0                  |
| I-10-3 Geo-Informationssystem                             | -8.863            | 0                 | -1.000                 | 0                | -1.000  | 0                  |
| 26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen      | -8.863            | 0                 | -1.000                 | 0                | -1.000  | 0                  |
| I-10-32 Erweiterung und Anpassung NewSystem               | -13.700           | 0                 | -24.000                | -1.856           | -22.144   | 0                  |
| 26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen      | -13.700           | 0                 | -24.000                | -1.856           | -22.144   | 0                  |
| I-10-35 Dokumentenmanagementsystem Soft- u. Hardware      | -8.053            | 0                 | -168.000               | -1.818           | -166.182  | 0                  |
| 26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen      | -8.053            | 0                 | -168.000               | -1.818           | -166.182  | 0                  |
| I-10-43 Zeiterfassungssystem                              | 0                 | 0                 | -20.000                | 0                | -20.000   | 0                  |
| 26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen      | 0                 | 0                 | -20.000                | 0                | -20.000   | 0                  |
| I-10-45 Netzüberwachungssoftware (Network Access Control) | 0                 | 0                 | -5.000                 | 0                | -5.000  | 0                  |
| 26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen      | 0                 | 0                 | -5.000                 | 0                | -5.000  | 0                  |
| I-10-47 LAN-Verkabelung Dollendorfer Straße 44 u. 48      | -15.836           | 0                 | 0                      | 0                | 0   | 0                  |
| 25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen                           | -15.836           | 0                 | 0                      | 0                | 0   | 0                  |
| I-10-51 W-LAN Hotspots                                    | 0                 | 0                 | -4.000                 | -7.743           | 3.743   | 0                  |
| 26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen      | 0                 | 0                 | -4.000                 | -7.743           | 3.743   | 0                  |
| I-10-52 Beteiligung an der d-NRW AöR                      | 0                 | 0                 | 0                      | -1.000           | 1.000   | 0                  |
| 27 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen               | 0                 | 0                 | 0                      | -1.000           | 1.000   | 0                  |
| I-10-7 ADV-Hardware                                       | -53.439           | 0                 | -40.000                | -17.550          | -22.450   | 0                  |
| 26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen      | -53.439           | 0                 | -40.000                | -17.550          | -22.450   | 0                  |
| I-10-8 ADV-Software                                       | -28.252           | 0                 | -190.000               | -7.609           | -182.391  | -84.719            |
| 26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen      | -28.252           | 0                 | -190.000               | -7.609           | -182.391  | -84.719            |

**Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 0110:**

**I-10-32 Erweiterung und Anpassung NewSystem**

Es wurden keine weiteren Erweiterungen vorgenommen, da das System zur KDVBZ in Frechen umgezogen und von dort betreut werden sollte, was auch geschehen ist.

**I-10-35 Dokumentenmanagementsystem Soft- u. Hardware**

Das Projekt wurde auf Grund der Langzeiterkrankung des Projektleiters nicht in der geplanten Intensität betrieben. Daher wurden auch weniger Gelder verbraucht.

**I-10-43 Zeiterfassungssystem**

Das Zeiterfassungssystem der Verwaltung entspricht nicht mehr heutigen Standards und ist aufwendiger zu administrieren. Es soll daher durch ein aktuelles System ersetzt werden. Wegen personeller Engpässe bei GB 11 und GB 10 konnte das Projekt nicht im Jahr 2017 umgesetzt werden, ist jedoch für 2018 geplant.

26 - Das neue System benötigt neue Terminals zur Zeiterfassung an den einzelnen Standorten, die nicht beschafft werden konnten.

**I-10-7 ADV-Hardware**


Grundsätzlich ist es schwer zu kalkulieren, wie viel neue Hardware beschafft werden muss, da Ausfälle nicht geplant werden können. Andere, geplante Neuanschaffungen konnten teilweise aus Personalmangel nicht durchgeführt werden.

**I-10-8 ADV-Software**


Es war geplant, das Betriebssystem der PCs der Mitarbeiter der Verwaltung auf Windows 10 und die Serversoftware zu aktualisieren und die Office-Produkte auf den neuesten Stand zu bringen, da der Support von Microsoft im Jahr 2020 ausläuft.

Aus Mangel an personellen Ressourcen, bedingt durch Langzeiterkrankungen, konnte der Zeitplan nicht eingehalten werden.





|  |          |   |                             |          |                                 |  |          |                |  |          |                                   |
|--|----------|---|-----------------------------|----------|---------------------------------|--|----------|----------------|--|----------|-----------------------------------|
| <b>Stadt Königswinter</b><br><b>Produktbeschreibung Produktgruppe 0111 Recht und Versicherungen</b>  |          |  |                             |          |                                 |  |          |                |  |          |                                   |
| <b>Verantwortliche Organisationseinheit:</b><br>Stabsstelle Recht, Umlegung und Versicherungen   |          | <b>Verantwortliche Person:</b><br>Frau Jüngling                                     |                             |          |                                 |  |          |                |  |          |                                   |
| <b>Produktgruppenbeschreibung</b><br>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: <ul style="list-style-type: none"> <li>- Lösung von juristischen Problemfällen, Verhinderung von Rechtsstreitigkeiten, Einsparung der Kosten für einen Rechtsbeistand</li> <li>- Durchführung von außergerichtlichen Schlichtungsverfahren</li> <li>- Abwehr von Ansprüchen Dritter, Geltendmachung von städtischen Ansprüchen</li> <li>- Versicherungsschutz in den verschiedenen Bereichen</li> </ul>   |          |   |                             |          |                                 |  |          |                |  |          |                                   |
| Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen: <ul style="list-style-type: none"> <li>- Anzahl der abgewickelten Versicherungsfälle</li> <li>- Anzahl durchgeführter / gewonnener Gerichtsverfahren</li> <li>- Anzahl außergerichtlicher Schlichtungsverfahren</li> <li>- Kosten Versicherungsschutz p.a.</li> </ul>   |          |   |                             |          |                                 |  |          |                |  |          |                                   |
| <table border="0"> <tr> <td style="vertical-align: top;"><b>Zugeordnete Produkte</b></td> <td style="vertical-align: top;">01110100</td> <td style="vertical-align: top;">Rechtsberatung und Schiedswesen</td> </tr> <tr> <td></td> <td style="vertical-align: top;">01110200</td> <td style="vertical-align: top;">Prozessführung</td> </tr> <tr> <td></td> <td style="vertical-align: top;">01110300</td> <td style="vertical-align: top;">Versicherungsdienstleistungen/AWW</td> </tr> </table> |          |   | <b>Zugeordnete Produkte</b> | 01110100 | Rechtsberatung und Schiedswesen |  | 01110200 | Prozessführung |  | 01110300 | Versicherungsdienstleistungen/AWW |
| <b>Zugeordnete Produkte</b>  | 01110100 | Rechtsberatung und Schiedswesen   |                             |          |                                 |  |          |                |  |          |                                   |
|  | 01110200 | Prozessführung  |                             |          |                                 |  |          |                |  |          |                                   |
|  | 01110300 | Versicherungsdienstleistungen/AWW   |                             |          |                                 |  |          |                |  |          |                                   |

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2017


| Stadt Königswinter  |                         |                         |                              |                         |  |                          |
|---|-------------------------|-------------------------|------------------------------|-------------------------|---|--------------------------|
| Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0111 Recht und Versicherungen                  |                         |                         |                              |                         |   |                          |
| Nr. Bezeichnung   | Ergebnis<br>2016<br>EUR | ERMÜ<br>aus 2016<br>EUR | Fortgeschr.<br>Ansatz<br>EUR | Ist-<br>Ergebnis<br>EUR | Vergleich<br>Ansatz / Ist<br>EUR  | ERMÜ<br>nach 2018<br>EUR |
| <b>04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</b>                                 | <b>78</b>               | <b>0</b>                | <b>100</b>                   | <b>83</b>               | <b>18</b>   | <b>0</b>                 |
| 431190 Verw.Geb. - Übrige   | 78                      | 0                       | 100                          | 83                      | 18  | 0                        |
| <b>06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>                                    | <b>389</b>              | <b>0</b>                | <b>200</b>                   | <b>634</b>              | <b>-434</b>   | <b>0</b>                 |
| 448890 Erstattungen von übrigen Bereichen   | 389                     | 0                       | 200                          | 634                     | -434  | 0                        |
| <b>07 Sonstige ordentliche Erträge</b>  | <b>945</b>              | <b>0</b>                | <b>939</b>                   | <b>653</b>              | <b>286</b>  | <b>0</b>                 |
| 458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub                         | 23                      | 0                       | 445                          | 480                     | -35   | 0                        |
| 458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.                         | 922                     | 0                       | 494                          | 173                     | 321   | 0                        |
| <b>10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)</b>   | <b>1.412</b>            | <b>0</b>                | <b>1.239</b>                 | <b>1.370</b>            | <b>-131</b>   | <b>0</b>                 |
| <b>11 Personalaufwendungen</b>  | <b>-180.829</b>         | <b>0</b>                | <b>-177.339</b>              | <b>-183.787</b>         | <b>6.448</b>  | <b>0</b>                 |
| 501101 Bezüge der Beamten   | -135.248                | 0                       | -137.931                     | -135.091                | -2.840  | 0                        |
| 505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.                              | -45.091                 | 0                       | -37.653                      | -43.664                 | 6.011   | 0                        |
| 508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub                                  | -298                    | 0                       | -942                         | -4.973                  | 4.031   | 0                        |
| 508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden                                | -192                    | 0                       | -813                         | -59                     | -754  | 0                        |
| <b>13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>                             | <b>-784</b>             | <b>0</b>                | <b>-1.200</b>                | <b>-1.400</b>           | <b>200</b>  | <b>0</b>                 |
| 526102 Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten                           | -784                    | 0                       | -1.200                       | -1.400                  | 200   | 0                        |
| <b>16 Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>                                       | <b>-241.763</b>         | <b>0</b>                | <b>-240.400</b>              | <b>-222.912</b>         | <b>-17.488</b>  | <b>0</b>                 |
| 542902 Inanspruchnahme von Rechtsberatung   | 0                       | 0                       | -5.000                       | 0                       | -5.000  | 0                        |
| 542904 Prozesskosten  | -60.212                 | 0                       | -40.100                      | -39.759                 | -341  | 0                        |
| 543190 Übrige Geschäftsaufwendungen   | -1.154                  | 0                       | -1.500                       | -996                    | -504  | 0                        |
| 544102 Sonstige Unfallversicherungen  | -58.218                 | 0                       | -60.000                      | -53.979                 | -6.021  | 0                        |
| 544103 Haftpflicht- und Eigenschadenversicherung                                  | -113.787                | 0                       | -124.800                     | -119.787                | -5.013  | 0                        |
| 544190 Übrige Versicherungen  | -8.392                  | 0                       | -9.000                       | -8.392                  | -608  | 0                        |
| <b>17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)</b>                                    | <b>-423.375</b>         | <b>0</b>                | <b>-418.939</b>              | <b>-408.100</b>         | <b>-10.839</b>  | <b>0</b>                 |
| <b>18 Ordentliches Ergebnis (10+17)</b>   | <b>-421.963</b>         | <b>0</b>                | <b>-417.700</b>              | <b>-406.730</b>         | <b>-10.970</b>  | <b>0</b>                 |
| <b>22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)</b>                          | <b>-421.963</b>         | <b>0</b>                | <b>-417.700</b>              | <b>-406.730</b>         | <b>-10.970</b>  | <b>0</b>                 |
| <b>26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)</b> | <b>-421.963</b>         | <b>0</b>                | <b>-417.700</b>              | <b>-406.730</b>         | <b>-10.970</b>  | <b>0</b>                 |
| <b>27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen</b>                               | <b>113.798</b>          | <b>0</b>                | <b>112.330</b>               | <b>116.487</b>          | <b>-4.157</b>   | <b>0</b>                 |
| 481190 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                  | 113.798                 | 0                       | 112.330                      | 116.487                 | -4.157  | 0                        |
| <b>29 Teilergebnis (26+27+28)</b>   | <b>-308.165</b>         | <b>0</b>                | <b>-305.371</b>              | <b>-290.243</b>         | <b>-15.127</b>  | <b>0</b>                 |

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2017


| Stadt Königswinter   |                         |                         |                              |                         |  |                          |
|--|-------------------------|-------------------------|------------------------------|-------------------------|---|--------------------------|
| Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0111 Recht und Versicherungen           |                         |                         |                              |                         |   |                          |
| Nr. Bezeichnung  | Ergebnis<br>2016<br>EUR | ERMÜ<br>aus 2016<br>EUR | Fortgeschr.<br>Ansatz<br>EUR | Ist-<br>Ergebnis<br>EUR | Vergleich<br>Ansatz / Ist<br>EUR  | ERMÜ<br>nach 2018<br>EUR |
| 04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                             | 85                      | 0                       | 100                          | 78                      | 23  | 0                        |
| 06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                | 379                     | 0                       | 200                          | 634                     | -434  | 0                        |
| <b>09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>              | <b>464</b>              | <b>0</b>                | <b>300</b>                   | <b>711</b>              | <b>-411</b>   | <b>0</b>                 |
| 10 - Personalauszahlungen  | -135.248                | 0                       | -137.931                     | -135.091                | -2.840  | 0                        |
| 12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                         | -881                    | 0                       | -1.200                       | -1.400                  | 200   | 0                        |
| 14 - Transferauszahlungen  | 0                       | -33.000                 | -33.000                      | 0                       | -33.000   | -33.000                  |
| 15 - Sonstige Auszahlungen   | -208.082                | 0                       | -240.400                     | -223.624                | -16.776   | 0                        |
| <b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>              | <b>-344.211</b>         | <b>-33.000</b>          | <b>-412.531</b>              | <b>-360.115</b>         | <b>-52.416</b>  | <b>-33.000</b>           |
| <b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</b> | <b>-343.747</b>         | <b>-33.000</b>          | <b>-412.231</b>              | <b>-359.404</b>         | <b>-52.827</b>  | <b>-33.000</b>           |

|   |                                  |   |
|---|----------------------------------|---|
| <b>Stadt Königswinter</b><br><b>Produktbeschreibung Produktgruppe 0112 Bereitstellung und Bewirtschaftung v. Verwaltungsgebäuden</b>  |                                  |  |
| <b>Verantwortliche Organisationseinheit:</b><br>Geschäftsbereich Organisation und IT  |                                  | <b>Verantwortliche Person:</b><br>Herr Graefe                                       |
| <b>Produktgruppenbeschreibung</b><br>Die Produktgruppe umfasst allgemeine Leistungen im Zusammenhang mit der Büro-Flächenbewirtschaftung der Verwaltungsgebäude sowie der bedarfsgerechten Bereitstellung dieser Flächen für die Fachabteilungen und allgemeine Leistungen im Zusammenhang mit der Bereitstellung von Sprachtelekommunikationseinrichtungen in der Verwaltung, den Schulen, den Feuerwehrgerätehäusern und sonstigen städtischen Einrichtungen.<br><br>Sachziele:<br>- Bereitstellung voll ausgestatteter, zweckmäßiger, arbeitsfreundlicher Büroflächen zur Schaffung moderner, optimaler und leistungsfördernder Arbeitsbedingungen unter Beachtung einschlägiger Normen<br>- Sprachtelekommunikationsversorgung möglichst nach modernem Entwicklungsstand und Sicherstellung leistungsfähiger und dem Bedarf angepasster TK-Technik zur Unterstützung der Aufgaben in der jeweiligen Institution<br><br>Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen:<br>- Anzahl der Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter<br>- Anzahl der bewirtschafteten Büro-m²<br>- Kosten pro qm<br>- Kosten pro Arbeitsplatz |                                  |   |
| <b>Zugeordnete Produkte</b>   | 01120100<br>01120200<br>01120300 | Büroflächenmanagement<br>Telekommunikationseinrichtungen<br>Hausverwaltung          |

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2017

| Stadt Königswinter  |                   |                   |                        |                  |  |                    |
|---|-------------------|-------------------|------------------------|------------------|---|--------------------|
| Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0112 Bereitstellung und Bewirtschaftung v. Verwaltungsgebäuden |                   |                   |                        |                  |   |                    |
| Nr. Bezeichnung   | Ergebnis 2016 EUR | ERMÜ aus 2016 EUR | Fortgeschr. Ansatz EUR | Ist-Ergebnis EUR | Vergleich Ansatz / Ist EUR  | ERMÜ nach 2018 EUR |
| <b>02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>  | <b>22.882</b>     | <b>0</b>          | <b>22.838</b>          | <b>28.652</b>    | <b>-5.814</b>   | <b>0</b>           |
| 416090 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Bund   | 67                | 0                 | 67                     | 67               | 0   | 0                  |
| 416190 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land   | 22.682            | 0                 | 22.649                 | 27.693           | -5.045  | 0                  |
| 416290 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Gem./GV  | 71                | 0                 | 63                     | 784              | -721  | 0                  |
| 416890 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v. übr. Bereichen   | 61                | 0                 | 59                     | 108              | -49   | 0                  |
| <b>05 Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>  | <b>4.179</b>      | <b>0</b>          | <b>4.000</b>           | <b>3.841</b>     | <b>159</b>  | <b>0</b>           |
| 441105 Entschädigung Nutzung Verwaltungsgebäude   | 4.179             | 0                 | 4.000                  | 3.841            | 159   | 0                  |
| <b>06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>  | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>               | <b>1.586</b>     | <b>-1.586</b>   | <b>0</b>           |
| 448290 Erstattungen von Gemeinden/GV  | 0                 | 0                 | 0                      | 1.586            | -1.586  | 0                  |
| <b>07 Sonstige ordentliche Erträge</b>  | <b>457</b>        | <b>0</b>          | <b>253</b>             | <b>406</b>       | <b>-153</b>   | <b>0</b>           |
| 458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub   | 252               | 0                 | 178                    | 129              | 49  | 0                  |
| 458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.   | 206               | 0                 | 75                     | 277              | -202  | 0                  |
| <b>10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)</b>   | <b>27.518</b>     | <b>0</b>          | <b>27.091</b>          | <b>34.484</b>    | <b>-7.394</b>   | <b>0</b>           |
| <b>11 Personalaufwendungen</b>  | <b>-41.321</b>    | <b>0</b>          | <b>-44.623</b>         | <b>-39.720</b>   | <b>-4.903</b>   | <b>0</b>           |
| 501101 Bezüge der Beamten   | -9.646            | 0                 | -9.368                 | -9.995           | 627   | 0                  |
| 501201 Vergütung tariflich Beschäftigte   | -19.591           | 0                 | -23.608                | -17.562          | -6.046  | 0                  |
| 502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.   | -1.571            | 0                 | -1.960                 | -1.385           | -575  | 0                  |
| 503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.   | -3.972            | 0                 | -4.731                 | -3.557           | -1.174  | 0                  |
| 505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.  | -6.296            | 0                 | -4.705                 | -6.729           | 2.024   | 0                  |
| 508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub  | -164              | 0                 | -115                   | -451             | 336   | 0                  |
| 508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden  | -80               | 0                 | -136                   | -41              | -95   | 0                  |
| <b>13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>   | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>-3.000</b>          | <b>-136</b>      | <b>-2.864</b>   | <b>0</b>           |
| 525502 Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.   | 0                 | 0                 | -3.000                 | -136             | -2.864  | 0                  |
| <b>14 Bilanzielle Abschreibungen</b>  | <b>-180.980</b>   | <b>0</b>          | <b>-182.378</b>        | <b>-198.730</b>  | <b>16.352</b>   | <b>0</b>           |
| 571101 Abschreibungen auf Sachanlagen   | -180.980          | 0                 | -182.378               | -181.899         | -478  | 0                  |
| 571102 Abschreibungen GWG   | 0                 | 0                 | 0                      | -16.831          | 16.831  | 0                  |
| <b>16 Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>   | <b>-8.650</b>     | <b>0</b>          | <b>-8.200</b>          | <b>-19.935</b>   | <b>11.735</b>   | <b>0</b>           |
| 542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten   | -613              | 0                 | 0                      | 0                | 0   | 0                  |
| 544190 Übrige Versicherungen  | -7.481            | 0                 | -8.200                 | -7.481           | -719  | 0                  |
| 547101 Verlust bei Abgang v. bewegl. Anlageg. über 410 €  | -553              | 0                 | 0                      | -12.439          | 12.439  | 0                  |
| 547104 Verlust bei Abgang v. GWG  | -3                | 0                 | 0                      | -14              | 14  | 0                  |
| <b>17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)</b>  | <b>-230.951</b>   | <b>0</b>          | <b>-238.201</b>        | <b>-258.522</b>  | <b>20.320</b>   | <b>0</b>           |
| <b>18 Ordentliches Ergebnis (10+17)</b>   | <b>-203.433</b>   | <b>0</b>          | <b>-211.110</b>        | <b>-224.037</b>  | <b>12.927</b>   | <b>0</b>           |
| <b>22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)</b>  | <b>-203.433</b>   | <b>0</b>          | <b>-211.110</b>        | <b>-224.037</b>  | <b>12.927</b>   | <b>0</b>           |

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2017


| Stadt Königswinter  |                   |                   |                        |                  |  |                    |
|---|-------------------|-------------------|------------------------|------------------|---|--------------------|
| Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0112 Bereitstellung und Bewirtschaftung v. Verwaltungsgebäuden |                   |                   |                        |                  |   |                    |
| Nr. Bezeichnung   | Ergebnis 2016 EUR | ERMÜ aus 2016 EUR | Fortgeschr. Ansatz EUR | Ist-Ergebnis EUR | Vergleich Ansatz / Ist EUR  | ERMÜ nach 2018 EUR |
| <b>26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)</b>                 | -203.433          | 0                 | -211.110               | -224.037         | 12.927  | 0                  |
| <b>27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen</b>   | 21.728            | 0                 | 25.360                 | 25.732           | -372  | 0                  |
| 481190 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen  | 21.728            | 0                 | 25.360                 | 25.732           | -372  | 0                  |
| <b>28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>  | -820.435          | 0                 | -820.187               | -690.664         | -129.522  | 0                  |
| 581191 Verrechnungskreis Gebäudemanagement  | -796.518          | 0                 | -806.614               | -667.277         | -139.337  | 0                  |
| 581192 Verrechnungskreis Baubetriebshof   | -23.917           | 0                 | -13.572                | -23.387          | 9.815   | 0                  |
| <b>29 Teilergebnis (26+27+28)</b>   | <b>-1.002.139</b> | <b>0</b>          | <b>-1.005.937</b>      | <b>-888.969</b>  | <b>-116.968</b>   | <b>0</b>           |


**Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 0112**


**547101 Verlust bei Abgang v. bewegl. Anlageg. über 410 €**

Die Differenz zwischen dem realisierten Wert und dem fortgeschriebenen Ansatz resultiert aus Anlageabgängen, die im Rahmen der Inventur 2017 festgestellt wurden.

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2017


| Stadt Königswinter  |                   |                   |                        |                  |  |                    |
|---|-------------------|-------------------|------------------------|------------------|---|--------------------|
| Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0112 Bereitstellung und Bewirtschaftung v. Verwaltungsgebäuden |                   |                   |                        |                  |   |                    |
| Nr. Bezeichnung   | Ergebnis 2016 EUR | ERMÜ aus 2016 EUR | Fortgeschr. Ansatz EUR | Ist-Ergebnis EUR | Vergleich Ansatz / Ist EUR  | ERMÜ nach 2018 EUR |
| 05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte   | 3.818             | 0                 | 4.000                  | 3.841            | 159   | 0                  |
| <b>09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                     | <b>3.818</b>      | <b>0</b>          | <b>4.000</b>           | <b>3.841</b>     | <b>159</b>  | <b>0</b>           |
| 10 - Personalauszahlungen   | -34.781           | 0                 | -39.667                | -32.499          | -7.168  | 0                  |
| 12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen  | 0                 | 0                 | -3.000                 | -136             | -2.864  | 0                  |
| 15 - Sonstige Auszahlungen  | -8.147            | 0                 | -8.200                 | -7.481           | -719  | 0                  |
| <b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                     | <b>-42.928</b>    | <b>0</b>          | <b>-50.867</b>         | <b>-40.117</b>   | <b>-10.751</b>  | <b>0</b>           |
| <b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</b>                        | <b>-39.110</b>    | <b>0</b>          | <b>-46.867</b>         | <b>-36.276</b>   | <b>-10.591</b>  | <b>0</b>           |
| 18 + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                                     | 2.473             | 0                 | 3.000                  | 729              | 2.271   | 0                  |
| <b>23 = Summe (investive Einzahlungen)</b>  | <b>2.473</b>      | <b>0</b>          | <b>3.000</b>           | <b>729</b>       | <b>2.271</b>  | <b>0</b>           |
| 25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen   | -8.220            | 0                 | -5.000                 | 0                | -5.000  | 0                  |
| 26 - Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen                                    | -64.691           | 0                 | -40.000                | -46.018          | 6.018   | 0                  |
| <b>30 = Summe (investive Auszahlungen)</b>  | <b>-72.911</b>    | <b>0</b>          | <b>-45.000</b>         | <b>-46.018</b>   | <b>1.018</b>  | <b>0</b>           |
| <b>31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)</b>                                | <b>-70.437</b>    | <b>0</b>          | <b>-42.000</b>         | <b>-45.289</b>   | <b>3.289</b>  | <b>0</b>           |

| Stadt Königswinter   |                   |                   |                        |                  |  |                    |
|--|-------------------|-------------------|------------------------|------------------|---|--------------------|
| Investitionen Produktgruppe 0112 Bereitstellung und Bewirtschaftung v. Verwaltungsgebäuden |                   |                   |                        |                  |   |                    |
| Nr. Bezeichnung  | Ergebnis 2016 EUR | ERMÜ aus 2016 EUR | Fortgeschr. Ansatz EUR | Ist-Ergebnis EUR | Vergleich Ansatz / Ist EUR  | ERMÜ nach 2018 EUR |
| I-10-5 BGA Verwaltungsgebäude  | -62.217           | 0                 | -40.000                | -45.289          | 5.289   | 0                  |
| 18 + Einzahlungen aus Zuwend. f. Investitionsmaßn.   | 2.473             | 0                 | 0                      | 729              | -729  | 0                  |
| 26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen                                       | -64.691           | 0                 | -40.000                | -46.018          | 6.018   | 0                  |
| I-65-23 Erweiterung Parkplatz Rathaus Oberpleis  | -8.220            | 0                 | 0                      | 0                | 0   | 0                  |
| 25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen  | -8.220            | 0                 | 0                      | 0                | 0   | 0                  |
| I-65-38 Erweiterung und Umbau Rathaus Oberpleis  | 0                 | 0                 | -2.000                 | 0                | -2.000  | 0                  |
| 18 + Einzahlungen aus Zuwend. f. Investitionsmaßn.   | 0                 | 0                 | 3.000                  | 0                | 3.000   | 0                  |
| 25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen  | 0                 | 0                 | -5.000                 | 0                | -5.000  | 0                  |

|   |   |   |
|---|---|---|
| <b>Stadt Königswinter</b><br><b>Produktbeschreibung Produktgruppe 0113 Grundstücks- und Gebäudewirtschaft</b>   |   |                  |
| <b>Verantwortliche Organisationseinheit:</b><br>Geschäftsbereich Grundstücke und Gebäude  | <b>Verantwortliche Person:</b><br>Herr Sieben |   |
| <b>Produktgruppenbeschreibung</b><br>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.<br>Die Gebäudeverwaltung der in dieser Produktgruppe bewirtschafteten Gebäude wird von der WWG wahrgenommen. Die Bereitstellung von Gewerbegrundstücken erfolgt im Produktbereich 15 (Wirtschaftsförderung).<br><br>Sachziele:<br>- Förderung der Stadtentwicklung und der Infrastruktur<br><br>Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen:<br>Zunächst ohne Vorschlag |   |   |
| <b>Zugeordnete Produkte</b>   | 01130100<br>01130200                          | Bereitstellung von Liegenschaften/inkl. Service<br>Bewirtschaftung von Liegenschaften/inkl. Service |



Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2017

| <b>Stadt Königswinter</b><br><b>Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0113 Grundstücks- und Gebäudewirtschaft</b> |                         |                         |                              |                         |                                  |  |
|--|-------------------------|-------------------------|------------------------------|-------------------------|----------------------------------|---|
| Nr. Bezeichnung  | Ergebnis<br>2016<br>EUR | ERMÜ<br>aus 2016<br>EUR | Fortgeschr.<br>Ansatz<br>EUR | Ist-<br>Ergebnis<br>EUR | Vergleich<br>Ansatz / Ist<br>EUR | ERMÜ<br>nach 2018<br>EUR  |
| <b>02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>   | <b>49.033</b>           | <b>0</b>                | <b>40.166</b>                | <b>49.033</b>           | <b>-8.867</b>                    | <b>0</b>  |
| 416190 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land  | 49.033                  | 0                       | 40.166                       | 49.033                  | -8.867                           | 0   |
| <b>04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</b>  | <b>450</b>              | <b>0</b>                | <b>200</b>                   | <b>325</b>              | <b>-125</b>                      | <b>0</b>  |
| 431190 Verw.Geb. - Übrige  | 450                     | 0                       | 200                          | 325                     | -125                             | 0   |
| <b>05 Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>   | <b>286.044</b>          | <b>0</b>                | <b>284.000</b>               | <b>291.385</b>          | <b>-7.385</b>                    | <b>0</b>  |
| 441101 Pacht und Erbbauzinsen  | 202.325                 | 0                       | 185.000                      | 200.899                 | -15.899                          | 0   |
| 441106 Mieten Gebäude in WWG-Verwaltung  | 79.890                  | 0                       | 90.000                       | 85.833                  | 4.167                            | 0   |
| 441191 Sonstige Pachterträge   | 3.829                   | 0                       | 9.000                        | 4.653                   | 4.347                            | 0   |
| <b>06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>   | <b>30</b>               | <b>0</b>                | <b>0</b>                     | <b>0</b>                | <b>0</b>                         | <b>0</b>  |
| 448690 Erstattungen v. sonst. öff. Sonderrechnungen  | 30                      | 0                       | 0                            | 0                       | 0                                | 0   |
| <b>07 Sonstige ordentliche Erträge</b>   | <b>994.968</b>          | <b>0</b>                | <b>220.663</b>               | <b>772.428</b>          | <b>-551.765</b>                  | <b>0</b>  |
| 454190 Verkauf v. Grundstücken u. Gebäuden   | 0                       | 0                       | 0                            | 243.500                 | -243.500                         | 0   |
| 456290 Beitreib.geb., Säumnisz., Stund.- u. Auss.zinsen  | 461                     | 0                       | 0                            | 0                       | 0                                | 0   |
| 456501 Leistungen bei Schadensfällen   | 114                     | 0                       | 1.100                        | 0                       | 1.100                            | 0   |
| 456590 Übrige weitere sonst. ordentl. Erträge  | 1.390                   | 0                       | 300                          | 10.470                  | -10.170                          | 0   |
| 458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub  | 1.118                   | 0                       | 1.522                        | 0                       | 1.522                            | 0   |
| 458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.  | 0                       | 0                       | 641                          | 459                     | 182                              | 0   |
| 459102 Verkauf von Umlaufvermögen  | 991.724                 | 0                       | 217.000                      | 515.775                 | -298.775                         | 0   |
| 459190 Andere sonst. ordentliche Erträge   | 161                     | 0                       | 100                          | 2.226                   | -2.126                           | 0   |
| <b>10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)</b>  | <b>1.330.524</b>        | <b>0</b>                | <b>545.029</b>               | <b>1.113.172</b>        | <b>-568.143</b>                  | <b>0</b>  |
| <b>11 Personalaufwendungen</b>   | <b>-239.583</b>         | <b>0</b>                | <b>-273.888</b>              | <b>-199.336</b>         | <b>-74.552</b>                   | <b>0</b>  |
| 501101 Bezüge der Beamten  | -65.465                 | 0                       | -69.527                      | -42.821                 | -26.705                          | 0   |
| 501201 Vergütung tariflich Beschäftigte  | -113.110                | 0                       | -151.129                     | -107.766                | -43.363                          | 0   |
| 502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.  | -9.313                  | 0                       | -12.547                      | -8.600                  | -3.947                           | 0   |
| 503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.  | -22.473                 | 0                       | -30.286                      | -21.858                 | -8.427                           | 0   |
| 505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.   | -24.273                 | 0                       | -8.237                       | -12.792                 | 4.554                            | 0   |
| 508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub   | -515                    | 0                       | -760                         | -2.339                  | 1.579                            | 0   |
| 508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden   | -4.434                  | 0                       | -1.402                       | -3.160                  | 1.758                            | 0   |
| <b>13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>  | <b>-50.603</b>          | <b>0</b>                | <b>-42.800</b>               | <b>-49.235</b>          | <b>6.435</b>                     | <b>0</b>  |
| 521105 Laufende Unterhaltung Gebäude in WWG-Verwaltung   | -30.117                 | 0                       | -18.000                      | -14.028                 | -3.972                           | 0   |
| 521190 Übrige Unterhaltung d. Grundst. u. Gebäude  | 0                       | 0                       | 0                            | -22.320                 | 22.320                           | 0   |
| 524105 Grundsteuer   | -5.591                  | 0                       | -6.000                       | -3.908                  | -2.092                           | 0   |
| 524106 Straßenreinigungsgebühren   | -913                    | 0                       | -600                         | -913                    | 313                              | 0   |
| 524107 Abwassergebühren  | -11                     | 0                       | 0                            | 0                       | 0                                | 0   |
| 524115 Bewirtschaftung Gebäude in WWG-Verwaltung   | -13.048                 | 0                       | -17.000                      | -6.148                  | -10.852                          | 0   |
| 526102 Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten  | -924                    | 0                       | -1.200                       | -1.919                  | 719                              | 0   |
| <b>14 Bilanzielle Abschreibungen</b>   | <b>-98.539</b>          | <b>0</b>                | <b>-81.938</b>               | <b>-76.955</b>          | <b>-4.983</b>                    | <b>0</b>  |
| 571101 Abschreibungen auf Sachanlagen  | -98.539                 | 0                       | -81.938                      | -76.955                 | -4.983                           | 0   |

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2017

| Stadt Königswinter  |                   |                   |                        |                  |  |                    |
|---|-------------------|-------------------|------------------------|------------------|---|--------------------|
| Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0113 Grundstücks- und Gebäudewirtschaft        |                   |                   |                        |                  |   |                    |
| Nr. Bezeichnung   | Ergebnis 2016 EUR | ERMÜ aus 2016 EUR | Fortgeschr. Ansatz EUR | Ist-Ergebnis EUR | Vergleich Ansatz / Ist EUR  | ERMÜ nach 2018 EUR |
| <b>16 Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>                                       | <b>-15.186</b>    | <b>0</b>          | <b>-25.810</b>         | <b>-16.566</b>   | <b>-9.244</b>   | <b>0</b>           |
| 542902 Inanspruchnahme von Rechtsberatung   | -429              | 0                 | -1.000                 | 0                | -1.000  | 0                  |
| 542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten                         | -13.887           | 0                 | -24.000                | -15.977          | -8.023  | 0                  |
| 543109 Kosten im Kontokorrentverkehr  | -470              | 0                 | -650                   | -440             | -210  | 0                  |
| 543190 Übrige Geschäftsaufwendungen   | -28               | 0                 | 0                      | 0                | 0   | 0                  |
| 544190 Übrige Versicherungen  | -149              | 0                 | -160                   | -149             | -11   | 0                  |
| 545890 Erstatt. a. lfd. Verw.tätigkeit an übrige Bereiche                         | -164              | 0                 | 0                      | 0                | 0   | 0                  |
| 547390 Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)                         | -60               | 0                 | 0                      | 0                | 0   | 0                  |
| <b>17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)</b>                                    | <b>-403.912</b>   | <b>0</b>          | <b>-424.436</b>        | <b>-342.092</b>  | <b>-82.344</b>  | <b>0</b>           |
| <b>18 Ordentliches Ergebnis (10+17)</b>   | <b>926.613</b>    | <b>0</b>          | <b>120.593</b>         | <b>771.080</b>   | <b>-650.487</b>   | <b>0</b>           |
| <b>22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)</b>                          | <b>926.613</b>    | <b>0</b>          | <b>120.593</b>         | <b>771.080</b>   | <b>-650.487</b>   | <b>0</b>           |
| <b>26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)</b> | <b>926.613</b>    | <b>0</b>          | <b>120.593</b>         | <b>771.080</b>   | <b>-650.487</b>   | <b>0</b>           |
| <b>27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen</b>                               | <b>101.674</b>    | <b>0</b>          | <b>109.867</b>         | <b>89.610</b>    | <b>20.258</b>   | <b>0</b>           |
| 481190 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                  | 101.674           | 0                 | 109.867                | 89.610           | 20.258  | 0                  |
| <b>28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>                          | <b>-8.662</b>     | <b>0</b>          | <b>-12.020</b>         | <b>-26.843</b>   | <b>14.823</b>   | <b>0</b>           |
| 581191 Verrechnungskreis Gebäudemanagement  | 2.681             | 0                 | -8.865                 | -22.630          | 13.765  | 0                  |
| 581192 Verrechnungskreis Baubetriebshof   | -11.342           | 0                 | -3.155                 | -4.213           | 1.058   | 0                  |
| <b>29 Teilergebnis (26+27+28)</b>   | <b>1.019.625</b>  | <b>0</b>          | <b>218.441</b>         | <b>833.848</b>   | <b>-615.407</b>   | <b>0</b>           |

**Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 0113**

**441101 Pacht und Erbbauzinsen**

Im Haushaltsjahr 2017 fand eine Anpassung der Erbbauzinsen statt. Dies führte zu Mehrerträgen.

**454190 Verkauf v. Grundstücken u. Gebäuden**

Im Jahr 2017 wurde ein Grundstück an der Herresbacher Straße vermarktet. Diese Veräußerung und die damit verbundenen Erträge waren nicht geplant

**456590 Übrige weitere sonst. ordentl. Erträge**

Im Jahr 2017 gingen Erträge für die Baulast für Stellplätze ein. Diese sind wirtschaftlich dem Jahr 2016 zuzuordnen und waren somit in 2017 nicht geplant.

**459102 Verkauf von Umlaufvermögen**

Durch die Veräußerung von Grundstücken im Neubaugebiet „Am Limperichsberg“ wurden im Jahr 2017 Erträge in Höhe von 217.000 Euro erwartet. Im Rahmen der Veräußerung wurden wesentlich höhere Marktpreise erzielt als erwartet. Zudem wurde ein Grundstück veräußert, dessen Veräußerung in 2016 geplant war. Dies führte in Summe zu Mehrerträgen von rd. 300.000 Euro.


**521190 Übrige Unterhaltung d. Grundst. u. Gebäude**


Nach Beschlussfassung des Stadtrates vom 09.05.2017 wurden die Beschlüsse 306/2016 Nr. 2 a) und b) „Errichtung von Containerunterkünften an den Standorten „Am Krahfeld“ und „Limperichsberg“ des Rates aus seiner Sitzung vom 20.12.2016 aufgehoben. Nachdem das Grundstück „Am Krahfeld“ nicht mehr als Asylunterkunft vorgesehen war, konnten nachgelagerte Leistungen nicht mehr dem Investiven Anlagegut zugeschrieben werden und wurden je nach Leistung der jeweiligen Produktgruppe zugeschrieben (z. B. Abfuhr von Oberboden auf dem veräußerten Grundstücksteil).

**524115 Bewirtschaftung Gebäude in WWG-Verwaltung**

Die Bewirtschaftung der Gebäude in WWG Verwaltung erfolgt nach der IST-Abrechnung für das betreffende Haushaltsjahr. Im Jahr 2017 wurden weniger Aufwendungen verbucht als in der Planung angenommen.

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2017

| Stadt Königswinter   |                         |                         |                              |                         |  |                          |
|--|-------------------------|-------------------------|------------------------------|-------------------------|---|--------------------------|
| Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0113 Grundstücks- und Gebäudewirtschaft |                         |                         |                              |                         |   |                          |
| Nr. Bezeichnung  | Ergebnis<br>2016<br>EUR | ERMÜ<br>aus 2016<br>EUR | Fortgeschr.<br>Ansatz<br>EUR | Ist-<br>Ergebnis<br>EUR | Vergleich<br>Ansatz / Ist<br>EUR  | ERMÜ<br>nach 2018<br>EUR |
| 04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                             | 400                     | 0                       | 200                          | 375                     | -175  | 0                        |
| 05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                  | 380.323                 | 0                       | 284.000                      | 285.216                 | -1.216  | 0                        |
| 06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                | 2.175                   | 0                       | 0                            | 0                       | 0   | 0                        |
| 07 + Sonstige Einzahlungen   | 2.808                   | 0                       | 1.500                        | 12.102                  | -10.602   | 0                        |
| <b>09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>              | <b>385.706</b>          | <b>0</b>                | <b>285.700</b>               | <b>297.693</b>          | <b>-11.993</b>  | <b>0</b>                 |
| 10 - Personalauszahlungen  | -210.362                | 0                       | -263.489                     | -181.046                | -82.443   | 0                        |
| 12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                         | -117.940                | 0                       | -42.800                      | -29.115                 | -13.685   | 0                        |
| 15 - Sonstige Auszahlungen   | -24.572                 | 0                       | -25.810                      | -7.386                  | -18.424   | 0                        |
| <b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>              | <b>-352.873</b>         | <b>0</b>                | <b>-332.099</b>              | <b>-217.546</b>         | <b>-114.552</b>   | <b>0</b>                 |
| <b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</b> | <b>32.833</b>           | <b>0</b>                | <b>-46.399</b>               | <b>80.147</b>           | <b>-126.546</b>   | <b>0</b>                 |
| 19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen                    | 1.784.218               | 0                       | 297.400                      | 809.360                 | -511.960  | 0                        |
| <b>23 = Summe (investive Einzahlungen)</b>                               | <b>1.784.218</b>        | <b>0</b>                | <b>297.400</b>               | <b>809.360</b>          | <b>-511.960</b>   | <b>0</b>                 |
| 24 - Auszahlg. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden              | -68.505                 | 0                       | -100.000                     | -30.199                 | -69.801   | -192.000                 |
| 25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen  | -38.846                 | 0                       | -441.000                     | -545                    | -440.455  | 0                        |
| <b>30 = Summe (investive Auszahlungen)</b>                               | <b>-107.350</b>         | <b>0</b>                | <b>-541.000</b>              | <b>-30.744</b>          | <b>-510.256</b>   | <b>-192.000</b>          |
| <b>31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)</b>         | <b>1.676.868</b>        | <b>0</b>                | <b>-243.600</b>              | <b>778.616</b>          | <b>-1.022.216</b>   | <b>-192.000</b>          |

| Stadt Königswinter<br>Investitionen Produktgruppe 0113 Grundstücks- und Gebäudewirtschaft |                         |                         |                              |                         |                                  |  |
|---|-------------------------|-------------------------|------------------------------|-------------------------|----------------------------------|---|
| Nr. Bezeichnung   | Ergebnis<br>2016<br>EUR | ERMÜ<br>aus 2016<br>EUR | Fortgeschr.<br>Ansatz<br>EUR | Ist-<br>Ergebnis<br>EUR | Vergleich<br>Ansatz / Ist<br>EUR | ERMÜ<br>nach 2018<br>EUR  |
| I-23-22 Abbruch Wohngebäude Am Limperichsberg 18+20                                       | -53.075                 | 0                       | 0                            | 0                       | 0                                | 0   |
| 24 - Auszahlg. f. d. Erwerb v. Grundstücken u. Geb.                                       | -53.075                 | 0                       | 0                            | 0                       | 0                                | 0   |
| I-23-24 Erwerb und Umbau ehem. Paul-Moor-Schule   | -38.846                 | 0                       | -441.000                     | -545                    | -440.455                         | 0   |
| 25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen   | -38.846                 | 0                       | -441.000                     | -545                    | -440.455                         | 0   |
| I-23-6 Allgemeiner Grunderwerb  | -14.385                 | 0                       | -100.000                     | -15.133                 | -84.867                          | -192.000  |
| 19 + Einzahlungen a. d. Veräußerung von Sachanlagen                                       | 1.045                   | 0                       | 0                            | 15.066                  | -15.066                          | 0   |
| 24 - Auszahlg. f. d. Erwerb v. Grundstücken u. Geb.                                       | -15.430                 | 0                       | -100.000                     | -30.199                 | -69.801                          | -192.000  |
| I-23-9 Veräußerung (un)bebauter Grundstücke   | 1.783.173               | 0                       | 297.400                      | 794.294                 | -496.894                         | 0   |
| 19 + Einzahlungen a. d. Veräußerung von Sachanlagen                                       | 1.783.173               | 0                       | 297.400                      | 794.294                 | -496.894                         | 0   |

**Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 0113:**

**I-23-24 Erwerb und Umbau ehem. Paul-Moor-Schule**


Die Umbaumaßnahmen wurden in 2017 nicht durchgeführt. Die vorgesehenen Sanierungsmaßnahmen „Dacherneuerung“ und „Austausch der Heizungsanlage“ wurden im Jahr 2017 aufgrund der noch nicht abschließend festgelegten weiteren Verwendung des Objektes nicht durchgeführt.

**I-23-6 Allgemeiner Grunderwerb**


Die veranschlagten Mittel dienen im Jahresverlauf für notwendigen Grunderwerb für anfallende unvorhersehbare Einzelmaßnahmen. Im Jahr 2017 war nur ein geringfügiger unvorhersehbarer Grunderwerb notwendig. Darüber hinaus wurden 192.000 Euro per Ermächtigung in das Haushaltsjahr 2018 übertragen, da ein Grunderwerb aus 2017 erst vollständig in 2018 realisiert werden kann.

**I-23-9 Veräußerung (un)bebauter Grundstücke**


Durch die Veräußerung von Grundstücken im Neubaugebiet „Am Limperichsberg“ wurden im Jahr 2017 Einzahlungen in Höhe von 247.000 Euro zzgl. dem Pauschalansatz von 50.000 Euro erwartet. Im Rahmen der Veräußerung wurden wesentlich höhere Marktpreise erzielt, zudem wurde ein Grundstück veräußert, dessen Veräußerung in 2016 geplant war. Dies führte in Summe zu Mehreinzahlungen.

|   |  |  |
|---|--|--|
| <b>Stadt Königswinter</b><br><b>Produktbeschreibung Produktgruppe 0114 Technisches Immobilienmanagement</b>   |  |   |
| <b>Verantwortliche Organisationseinheit:</b><br>Geschäftsbereich Grundstücke und Gebäude  |  | <b>Verantwortliche Person:</b><br>Herr Sieben  |
| <b>Produktgruppenbeschreibung</b><br>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.<br><br>Sachziele:<br>- Bereitstellung und Unterhaltung der Gebäude<br>- wirtschaftlicher Umgang mit den Immobilien<br><br>Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen:<br>- Kosten pro Gebäudety (Verwaltungsgebäude, Feuerwehrgerätehaus etc.)<br>- Energiekosten / m <sup>2</sup> pro Gebäudety<br>- Reinigungskosten / m <sup>2</sup> pro Gebäudety<br>- Unterhaltungsaufwand / m <sup>2</sup> pro Gebäudety<br>- Kostendeckungsgrad (interne Verrechnung)<br>- Bürofläche in m <sup>2</sup> pro Mitarbeiter Verwaltungsgebäude |  |  |
| <b>Zugeordnete Produkte</b>   | 01140100<br>01140200<br>01140300<br>01140400<br>01140500<br>01140600<br>01140700<br>01140800<br>01140900<br>01141000<br>01141100<br>01141200<br>01141300<br>01141400<br>01141500<br>01141800 | Technisches Immobilienmanagement<br>Bereitstellung Gebäude<br>Gebäudeunterhaltung<br>Grundschulen<br>Weiterführende Schulen<br>Turn- und Sporthallen, Bäder<br>Gebäude Außensportanlagen<br>Feuerwehrgerätehäuser<br>Rettungswachen<br>Gebäude auf Friedhöfen<br>Gebäude der Verwaltung<br>Gebäude für kulturelle Zwecke<br>Übergangsheime, Obdachlosenunterkünfte<br>Gebäude für Bereiche Kinder und Jugend<br>Wohnhäuser, Sonstige Gebäude<br>Gebäudekostenträger Liegenschaften in WWG-Verwaltung |

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2017


| Stadt Königswinter   |                         |                         |                              |                         |  |                          |
|--|-------------------------|-------------------------|------------------------------|-------------------------|---|--------------------------|
| Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0114 Technisches Immobilienmanagement |                         |                         |                              |                         |   |                          |
| Nr. Bezeichnung  | Ergebnis<br>2016<br>EUR | ERMÜ<br>aus 2016<br>EUR | Fortgeschr.<br>Ansatz<br>EUR | Ist-<br>Ergebnis<br>EUR | Vergleich<br>Ansatz / Ist<br>EUR  | ERMÜ<br>nach 2018<br>EUR |
| <b>02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>                             | <b>13.227</b>           | <b>0</b>                | <b>77.625</b>                | <b>10.465</b>           | <b>67.160</b>   | <b>0</b>                 |
| 414090 Übrige Bundeszuweisungen  | 0                       | 0                       | 14.785                       | 0                       | 14.785  | 0                        |
| 414190 Übrige Landeszuweisungen  | 0                       | 0                       | 52.000                       | 0                       | 52.000  | 0                        |
| 416190 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land                        | 182                     | 0                       | 182                          | 182                     | 0   | 0                        |
| 416290 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Gem./GV                     | 390                     | 0                       | 390                          | 390                     | 0   | 0                        |
| 416790 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v.priv.Unternehm.                | 667                     | 0                       | 667                          | 667                     | 0   | 0                        |
| 419101 Leistungsbeteil. Umsetzung Grundsich. f. Arbeits.                 | 11.987                  | 0                       | 9.600                        | 9.225                   | 375   | 0                        |
| <b>03 Sonstige Transfererträge</b>                                       | <b>0</b>                | <b>0</b>                | <b>500.000</b>               | <b>276.000</b>          | <b>224.000</b>  | <b>0</b>                 |
| 423190 Schuldendiensthilfen vom Land                                     | 0                       | 0                       | 500.000                      | 276.000                 | 224.000   | 0                        |
| <b>05 Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>                             | <b>216.545</b>          | <b>0</b>                | <b>237.190</b>               | <b>218.022</b>          | <b>19.168</b>   | <b>0</b>                 |
| 441190 Sonstige Mieterträge  | 161.828                 | 0                       | 177.420                      | 163.293                 | 14.127  | 0                        |
| 441191 Sonstige Pachterträge   | 53.647                  | 0                       | 53.620                       | 53.647                  | -27   | 0                        |
| 446190 Übrige sonst. privatr. Leistungsentgelte                          | 1.071                   | 0                       | 6.150                        | 1.082                   | 5.068   | 0                        |
| <b>06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>                           | <b>152.319</b>          | <b>0</b>                | <b>8.250</b>                 | <b>10.676</b>           | <b>-2.426</b>   | <b>0</b>                 |
| 448290 Erstattungen von Gemeinden/GV                                     | 881                     | 0                       | 0                            | 0                       | 0   | 0                        |
| 448790 Übrige Erstattungen von priv. Unternehmen                         | 146.299                 | 0                       | 7.250                        | 6.785                   | 465   | 0                        |
| 448890 Erstattungen von übrigen Bereichen                                | 5.140                   | 0                       | 1.000                        | 3.891                   | -2.891  | 0                        |
| <b>07 Sonstige ordentliche Erträge</b>                                   | <b>165.207</b>          | <b>0</b>                | <b>44.145</b>                | <b>204.443</b>          | <b>-160.298</b>   | <b>0</b>                 |
| 456501 Leistungen bei Schadensfällen                                     | 62.768                  | 0                       | 35.600                       | 60.392                  | -24.792   | 0                        |
| 458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub                | 7.400                   | 0                       | 7.401                        | 6.609                   | 792   | 0                        |
| 458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.                | 1.473                   | 0                       | 1.144                        | 6.070                   | -4.926  | 0                        |
| 458290 Auflösung/Herabsetzg. sonstige Rückstellungen                     | 93.566                  | 0                       | 0                            | 131.372                 | -131.372  | 0                        |
| <b>10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)</b>                                | <b>547.297</b>          | <b>0</b>                | <b>867.210</b>               | <b>719.605</b>          | <b>147.604</b>  | <b>0</b>                 |
| <b>11 Personalaufwendungen</b>   | <b>-1.190.274</b>       | <b>0</b>                | <b>-1.278.723</b>            | <b>-1.201.565</b>       | <b>-77.158</b>  | <b>0</b>                 |
| 501201 Vergütung tariflich Beschäftigte                                  | -881.931                | 0                       | -929.437                     | -860.411                | -69.026   | 0                        |
| 501909 Personalaufw. Aushilfen, Ordnungsdienst, u.a.                     | -37.209                 | 0                       | -54.000                      | -62.442                 | 8.442   | 0                        |
| 502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.                    | -70.387                 | 0                       | -77.107                      | -69.460                 | -7.647  | 0                        |
| 502990 Übrige Vers.kassenbeitr. sonstige Beschäftigte                    | -1.520                  | 0                       | -2.680                       | -3.077                  | 397   | 0                        |
| 503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.                          | -177.154                | 0                       | -186.251                     | -174.524                | -11.727   | 0                        |
| 503990 Übrige Gesetzl. SV sonstige Beschäftigte                          | -9.213                  | 0                       | -15.000                      | -14.164                 | -836  | 0                        |
| 508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub                         | -7.245                  | 0                       | -10.879                      | -10.719                 | -160  | 0                        |
| 508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden                       | -5.617                  | 0                       | -3.369                       | -6.768                  | 3.399   | 0                        |
| <b>13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>                    | <b>-4.519.740</b>       | <b>-15.000</b>          | <b>-6.379.720</b>            | <b>-5.910.105</b>       | <b>-469.615</b>   | <b>0</b>                 |
| 521101 Laufende Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude                 | -1.014.974              | -15.000                 | -972.570                     | -1.216.590              | 244.020   | 0                        |
| 521102 Geplante Erhaltungsaufwendungen                                   | -432.138                | 0                       | -2.158.600                   | -1.928.114              | -230.486  | 0                        |
| 521105 Laufende Unterhaltung Gebäude in WWG-Verwaltung                   | 0                       | 0                       | 0                            | -16.802                 | 16.802  | 0                        |
| 521106 Geplante Erhaltungsaufwend. Geb. in WWG-Verwaltung                | -14.532                 | 0                       | 0                            | 0                       | 0   | 0                        |

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2017

| Stadt Königswinter  |                   |                   |                        |                   |                            |  |
|---|-------------------|-------------------|------------------------|-------------------|----------------------------|---|
| Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0114 Technisches Immobilienmanagement          |                   |                   |                        |                   |                            |   |
| Nr. Bezeichnung   | Ergebnis 2016 EUR | ERMÜ aus 2016 EUR | Fortgeschr. Ansatz EUR | Ist-Ergebnis EUR  | Vergleich Ansatz / Ist EUR | ERMÜ nach 2018 EUR  |
| 521180 Laufende Unterh. a. PPP-Verträgen Grundst. u. Geb.                         | -223.346          | 0                 | -169.500               | -168.031          | -1.469                     | 0   |
| 522120 Lfd. Unterhaltung d. sonst. unbewegl. Vermögens.                           | -1.106            | 0                 | 0                      | -1.825            | 1.825                      | 0   |
| 524101 Aufwendungen für Strom   | -830.703          | 0                 | -841.300               | -627.213          | -214.087                   | 0   |
| 524102 Aufwendungen für Gas   | -481.888          | 0                 | -764.180               | -465.249          | -298.931                   | 0   |
| 524103 Aufwendungen für Wasser  | -91.091           | 0                 | -85.995                | -80.014           | -5.981                     | 0   |
| 524104 Aufwendungen für Heizöl  | -22.847           | 0                 | -50.000                | -27.896           | -22.104                    | 0   |
| 524105 Grundsteuer  | -706              | 0                 | -1.155                 | -2.380            | 1.225                      | 0   |
| 524106 Straßenreinigungsgebühren  | -4.275            | 0                 | -4.815                 | -4.313            | -502                       | 0   |
| 524107 Abwassergebühren   | -289.690          | 0                 | -279.250               | -327.506          | 48.256                     | 0   |
| 524109 Klärschlammgebühren  | -5.218            | 0                 | -1.210                 | -1.290            | 80                         | 0   |
| 524110 Abfallbeseitigung  | -109.495          | 0                 | -130.570               | -116.240          | -14.330                    | 0   |
| 524111 Reinigung  | -711.883          | 0                 | -707.585               | -721.625          | 14.040                     | 0   |
| 524112 Gebäudeversicherungen  | -134.983          | 0                 | -156.230               | -151.623          | -4.607                     | 0   |
| 524119 Aufw. f. Holzschnitzel/Gas SZ OPL  | -102.712          | 0                 | 0                      | -6.545            | 6.545                      | 0   |
| 524190 Übrige Bewirtschaftungsaufwendungen  | -10.239           | 0                 | -10.770                | -10.356           | -414                       | 0   |
| 526102 Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten                           | -4.801            | 0                 | -6.000                 | -5.659            | -341                       | 0   |
| 526106 Dienst- u. Schutzkleidung, persönliche Ausrüstung                          | -1.870            | 0                 | -1.500                 | -1.762            | 262                        | 0   |
| 528102 Reinigungsmittel   | -31.240           | 0                 | -38.490                | -29.072           | -9.418                     | 0   |
| <b>14 Bilanzielle Abschreibungen</b>  | <b>-4.825</b>     | <b>0</b>          | <b>-3.611</b>          | <b>-6.206</b>     | <b>2.595</b>               | <b>0</b>  |
| 571101 Abschreibungen auf Sachanlagen   | -1.483            | 0                 | -3.611                 | -1.674            | -1.938                     | 0   |
| 571102 Abschreibungen GWG   | -3.342            | 0                 | 0                      | -4.533            | 4.533                      | 0   |
| <b>16 Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>                                       | <b>-833.706</b>   | <b>-70.000</b>    | <b>-1.144.825</b>      | <b>-993.009</b>   | <b>-151.816</b>            | <b>0</b>  |
| 542290 Übrige Mieten/Pachten  | -808.383          | 0                 | -1.034.120             | -918.694          | -115.426                   | 0   |
| 542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten                         | -17.674           | -70.000           | -89.700                | -68.415           | -21.285                    | 0   |
| 543105 Telekommunikationsgebühren   | -2.913            | 0                 | -3.300                 | -2.260            | -1.040                     | 0   |
| 543190 Übrige Geschäftsaufwendungen   | -3.805            | 0                 | -3.600                 | -3.586            | -14                        | 0   |
| 544190 Übrige Versicherungen  | 0                 | 0                 | -620                   | -53               | -567                       | 0   |
| 547101 Verlust bei Abgang v. bewegl. Anlageg. über 410 €                          | -927              | 0                 | 0                      | 0                 | 0                          | 0   |
| 547104 Verlust bei Abgang v. GWG  | -3                | 0                 | 0                      | -1                | 1                          | 0   |
| 549990 Übrige weit. sonst. Aufw. aus lfd. Verwalt.tätigk.                         | 0                 | 0                 | -13.485                | 0                 | -13.485                    | 0   |
| <b>17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)</b>                                    | <b>-6.548.544</b> | <b>-85.000</b>    | <b>-8.806.879</b>      | <b>-8.110.886</b> | <b>-695.994</b>            | <b>0</b>  |
| <b>18 Ordentliches Ergebnis (10+17)</b>   | <b>-6.001.247</b> | <b>-85.000</b>    | <b>-7.939.670</b>      | <b>-7.391.281</b> | <b>-548.389</b>            | <b>0</b>  |
| <b>20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen</b>                                  | <b>-104.560</b>   | <b>0</b>          | <b>-97.305</b>         | <b>-97.300</b>    | <b>-5</b>                  | <b>0</b>  |
| 551703 Zinsaufw. Contracting und PPP  | -104.560          | 0                 | -97.305                | -97.300           | -5                         | 0   |
| <b>21 Finanzergebnis (19+20)</b>  | <b>-104.560</b>   | <b>0</b>          | <b>-97.305</b>         | <b>-97.300</b>    | <b>-5</b>                  | <b>0</b>  |
| <b>22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)</b>                          | <b>-6.105.807</b> | <b>-85.000</b>    | <b>-8.036.975</b>      | <b>-7.488.580</b> | <b>-548.395</b>            | <b>0</b>  |
| <b>26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)</b> | <b>-6.105.807</b> | <b>-85.000</b>    | <b>-8.036.975</b>      | <b>-7.488.580</b> | <b>-548.395</b>            | <b>0</b>  |



**Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2017**

| Stadt Königswinter   |                   |                   |                        |                  |  |                    |
|--|-------------------|-------------------|------------------------|------------------|---|--------------------|
| Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0114 Technisches Immobilienmanagement |                   |                   |                        |                  |   |                    |
| Nr. Bezeichnung  | Ergebnis 2016 EUR | ERMÜ aus 2016 EUR | Fortgeschr. Ansatz EUR | Ist-Ergebnis EUR | Vergleich Ansatz / Ist EUR  | ERMÜ nach 2018 EUR |
| <b>27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen</b>                      | <b>6.581.069</b>  | <b>0</b>          | <b>8.427.513</b>       | <b>7.939.459</b> | <b>488.054</b>  | <b>0</b>           |
| 481191 Verrechnungskreis Gebäudemanagement                               | 6.581.069         | 0                 | 8.427.513              | 7.939.459        | 488.054   | 0                  |
| <b>28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>                 | <b>-475.262</b>   | <b>0</b>          | <b>-475.538</b>        | <b>-450.879</b>  | <b>-24.659</b>  | <b>0</b>           |
| 581190 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                    | -475.262          | 0                 | -475.538               | -450.879         | -24.659   | 0                  |
| <b>29 Teilergebnis (26+27+28)</b>  | <b>0</b>          | <b>-85.000</b>    | <b>-85.000</b>         | <b>0</b>         | <b>-85.000</b>  | <b>0</b>           |

**Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 0114**

**414090 Übrige Bundeszuweisungen**

Im Haushaltsjahr 2017 sind keine Aufwendungen für die Teilnahme am European Energy Award (Aufwendungen siehe 542990) entstanden, somit konnte keine Förderung beantragt werden.

**414190 Übrige Landeszuweisungen**

Die gewährten Zuschüsse des Ministerium für Schule und Weiterbildung werden bis zur Fertigstellung der Maßnahmen auf dem Sachkonto 374005 verbucht und nach Abschluss der Arbeiten dem Ertrag zugeführt. In 2017 erfolgte keine Umbuchung von der Bilanz in den Ertrag.

**423190 Schuldendiensthilfe vom Land**

Mit Beschluss des Stadtrates vom 20.12.2016 wurden Im Jahr 2017 500.000 Euro aus dem Programm Gute Schule 2020 in den Haushalt eingestellt. Maßnahmen in Höhe von 276.000 Euro konnten umgesetzt und abgerechnet werden. Die verbleibenden Fördermittel realisieren sich im Jahr 2018.

**441190 Sonstige Mieterträge**

Die sonstigen Mieterträge umfassen u.a. die Vermietung des Kunstforums. Seit Mitte 2016 sind nicht alle Räume vermietet. Weiterhin wurde in 2017 die Spitzabrechnung der Betriebskosten 2016 berücksichtigt.

**456501 Leistungen bei Schadensfällen**

Die Erträge für Leistungen bei Schadensfällen begründen sich aus dem Brandschaden im Ballettraum des Schulzentrums Oberpleis. Der Brandschaden wurde von der Versicherung nicht noch vollumfänglich erstattet. Die Endabrechnung des Schadens wird im Haushaltsjahr 2018 erwartet.

**458290 Auflösung/Herabsetzg. sonstige Rückstellungen**

Es wurden verschiedene Instandhaltungs- sowie Sonstige Rückstellungen nach § 36 VI GemHVO aufgelöst, da die Projekte und Verbindlichkeiten abgeschlossen sind und günstiger realisiert werden konnten, als in der Planung ermittelt.

**521101 Laufende Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude**

Die Mehraufwendungen bei der Laufenden Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude begründen sich insbesondere durch den Brand im Ballettraum des Schulzentrums Oberpleis (auf das Sachkonto 456501 Leistungen bei Schadensfällen wird Bezug genommen). Weiterhin kam es in der Förderschule Niederdollendorf zu einem Wasserschaden, einem Rohrbruch der Heizung in der Grundschule Stieldorf sowie erhöhten Reparaturbedarf in unterschieden Gebäuden.

**521102 Geplante Erhaltungsaufwendungen**

Die nicht verwendeten Aufwendungen begründen sich daher, dass der Pauschalbetrag der Toilettensanierung nicht vollständig verwendet wurde. In verschiedenen WC-Anlagen wurden ertüchtigt, jedoch fanden Vollsanierung aus dem Pauschalansatz nicht statt. Weiterhin konnten die Malerarbeiten in den Übergangsheimen Am Sportplatz 2 und 4 günstiger realisiert werden als kalkuliert.

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

An städtischen Objekten, die sich in WWG Verwaltung befinden, wurden im Jahr 2017 notwendige Reparaturen durchgeführt. Diese Aufwendungen waren nicht geplant.

**524101 Aufwendungen für Strom**

Die Haushaltsanmeldung für Strom erfolgte nach den IST-Ergebnissen der Vorjahre. Durch den vollzogenen Anbieterwechsel konnte die Leistung zu anderen Preisen bezogen werden und die Aufwendungen für Strom sanken. Weiterhin wurden durch Veränderung der weltpolitischen Lage nicht alle Flüchtlingsunterkünfte in Anspruch genommen.

**524102 Aufwendungen für Gas**

Die Haushaltsanmeldung für Gas erfolgte nach den IST-Ergebnissen der Vorjahre. Durch den vollzogenen Anbieterwechsel konnte die Leistung zu anderen Preisen bezogen werden und die Aufwendungen für Gas sanken. Weiterhin wurden durch Veränderung der weltpolitischen Lage nicht alle Flüchtlingsunterkünfte in Anspruch genommen.

**524104 Aufwendungen für Heizöl**

Der Verbrauch an Heizöl war im Jahr 2017 geringer als geplant. Es wurden 3 Lieferungen im Jahr 2017 in Anspruch genommen und zeugt von einem verantwortungsvollen Umgang mit den Ressourcen in den jeweiligen Gebäuden durch die Nutzer.



## Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2017

### 524107 Abwassergebühren

In der Haushaltsplanung für 2017 wurden Abfallgebühren für die verschiedene Flüchtlingsunterkünfte geplant, die nach Veränderung der weltpolitischen Lage, nicht in Anspruch genommen wurden.

### 524110 Abfallbeseitigung

In der Haushaltsplanung für 2017 wurden Aufwendungen für Abfallbeseitigung geplant, die nach Veränderung der weltpolitischen Lage, nicht in Anspruch genommen wurden.

### 524111 Reinigung

Durch Tarifverhandlungen im Reinigungssektor kam es zu Mehraufwendungen im Bereich der Reinigung. Weiterhin waren in vereinzelt Flüchtlingsunterkünften der Ansatz zu niedrig bemessen und wird in künftigen Haushaltsplanungen angepasst.

### 542290 Übrige Mieten/Pachten


In der Haushaltsplanung für 2017 wurden Mieten und Pachten für die verschiedene Flüchtlingsunterkünfte geplant, die nach Veränderung der weltpolitischen Lage, nicht in Anspruch genommen wurden.


### 542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten


Im Haushaltsjahr 2017 sind keine Aufwendungen für die Teilnahme am European Energy Award (Erträge siehe 414090) entstanden.

### 549990 Übrige weit. sonst. Aufw. aus lfd. Verwalt.tätigk


Für Energieeinsparungen an Schulen wurde auf Grundlage des Klimaschutzkonzeptes ein Prämienmodell entwickelt, welches sich derzeit in Abstimmung befindet.

| <b>Stadt Königswinter</b>   |                   |                   |                        |                   |                            |  |
|---|-------------------|-------------------|------------------------|-------------------|----------------------------|---|
| <b>Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0114 Technisches Immobilienmanagement</b> |                   |                   |                        |                   |                            |   |
| Nr. Bezeichnung   | Ergebnis 2016 EUR | ERMÜ aus 2016 EUR | Fortgeschr. Ansatz EUR | Ist-Ergebnis EUR  | Vergleich Ansatz / Ist EUR | ERMÜ nach 2018 EUR  |
| 02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                       | 11.181            | 0                 | 76.385                 | 9.429             | 66.956                     | 0   |
| 05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                       | 209.484           | 0                 | 237.190                | 216.919           | 20.271                     | 0   |
| 06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                     | 173.786           | 0                 | 8.250                  | -3.182            | 11.432                     | 0   |
| 07 + Sonstige Einzahlungen  | 61.165            | 0                 | 35.600                 | 92.438            | -56.838                    | 0   |
| <b>09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                   | <b>455.616</b>    | <b>0</b>          | <b>357.425</b>         | <b>315.604</b>    | <b>41.821</b>              | <b>0</b>  |
| 10 - Personalauszahlungen   | -1.177.413        | 0                 | -1.264.475             | -1.184.078        | -80.397                    | 0   |
| 12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                              | -5.078.011        | -784.956          | -7.149.676             | -5.348.472        | -1.801.203                 | -1.185.074  |
| 13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                   | -105.167          | 0                 | -97.305                | -97.938           | 633                        | 0   |
| 15 - Sonstige Auszahlungen  | -1.106.877        | -292.431          | -1.412.031             | -1.135.815        | -276.217                   | -191.951  |
| <b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                   | <b>-7.467.467</b> | <b>-1.077.387</b> | <b>-9.923.487</b>      | <b>-7.766.303</b> | <b>-2.157.184</b>          | <b>-1.377.025</b>   |
| <b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</b>      | <b>-7.011.852</b> | <b>-1.077.387</b> | <b>-9.566.062</b>      | <b>-7.450.699</b> | <b>-2.115.363</b>          | <b>-1.377.025</b>   |
| 26 - Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen                  | -6.545            | 0                 | -8.000                 | -6.500            | -1.500                     | 0   |
| <b>30 = Summe (investive Auszahlungen)</b>                                    | <b>-6.545</b>     | <b>0</b>          | <b>-8.000</b>          | <b>-6.500</b>     | <b>-1.500</b>              | <b>0</b>  |
| <b>31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)</b>              | <b>-6.545</b>     | <b>0</b>          | <b>-8.000</b>          | <b>-6.500</b>     | <b>-1.500</b>              | <b>0</b>  |


| <b>Stadt Königswinter</b>  |                   |                   |                        |                  |                            |  |
|--|-------------------|-------------------|------------------------|------------------|----------------------------|---|
| <b>Investitionen Produktgruppe 0114 Technisches Immobilienmanagement</b> |                   |                   |                        |                  |                            |   |
| Nr. Bezeichnung  | Ergebnis 2016 EUR | ERMÜ aus 2016 EUR | Fortgeschr. Ansatz EUR | Ist-Ergebnis EUR | Vergleich Ansatz / Ist EUR | ERMÜ nach 2018 EUR  |
| I-65-16 BGA Technisches Immobilienmanagement                             | -6.545            | 0                 | -8.000                 | -6.500           | -1.500                     | 0   |
| 26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen                     | -6.545            | 0                 | -8.000                 | -6.500           | -1.500                     | 0   |

|   |   |   |
|---|---|---|
| <b>Stadt Königswinter</b><br><b>Produktbeschreibung Produktgruppe 0115 Verkehrsflächen, -Anlagen, Naturschutz</b>   |   |  |
| <b>Verantwortliche Organisationseinheit:</b><br>Geschäftsbereich Tief- und Gartenbau  | <b>Verantwortliche Person:</b><br>Herr Koch |   |
| <b>Produktgruppenbeschreibung</b><br>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.<br>Die Dienstleistungen des Baubetriebshofes beziehen sich auf die Unterhaltung und Pflege der städtischen Infrastrukturanlagen wie beispielsweise Straßen, Wege, Parkplätze, Grünanlagen, Kinderspielplätze, Sportplätze, Friedhöfe, Brücken, Straßenbeleuchtungsanlagen, etc.<br>Der Baubetriebshof führt die Kontrolltätigkeiten und Sicherstellung im Rahmen der Verkehrssicherungspflicht für die vorgenannten Infrastrukturanlagen aus.<br><br>Sachziele<br>- Bereitstellung und Unterhaltung der Infrastrukturanlagen<br>- Gewährleistung der Verkehrssicherheit<br>- Hilfestellung für die übrigen Geschäftsbereiche (z.B. Transportaufgaben)<br>- Sonderarbeiten bei außergewöhnlichen Ereignissen (Winterdienst, Hochwasser, Unwetter, etc.) |   |   |
| <b>Zugeordnete Produkte</b> 01150100    Baubetriebshof  |   |   |


Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2017

| Stadt Königswinter   |                         |                         |                              |                         |  |                          |
|--|-------------------------|-------------------------|------------------------------|-------------------------|---|--------------------------|
| Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0115 Verkehrsflächen, -Anlagen, Naturschutz |                         |                         |                              |                         |   |                          |
| Nr. Bezeichnung  | Ergebnis<br>2016<br>EUR | ERMÜ<br>aus 2016<br>EUR | Fortgeschr.<br>Ansatz<br>EUR | Ist-<br>Ergebnis<br>EUR | Vergleich<br>Ansatz / Ist<br>EUR  | ERMÜ<br>nach 2018<br>EUR |
| <b>02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>                                   | <b>144.689</b>          | <b>0</b>                | <b>114.836</b>               | <b>141.406</b>          | <b>-26.571</b>  | <b>0</b>                 |
| 414790 Übrige Zuschüsse v. priv. Untern.                                       | 829                     | 0                       | 829                          | 829                     | 0   | 0                        |
| 416190 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land                              | 142.190                 | 0                       | 112.503                      | 138.078                 | -25.576   | 0                        |
| 416290 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Gem./GV                           | 1.504                   | 0                       | 1.504                        | 1.504                   | 0   | 0                        |
| 416890 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v. übr. Berei-<br>chen                 | 166                     | 0                       | 0                            | 995                     | -995  | 0                        |
| <b>04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</b>                              | <b>11.980</b>           | <b>0</b>                | <b>28.000</b>                | <b>18.766</b>           | <b>9.234</b>  | <b>0</b>                 |
| 431190 Verw.Geb. - Übrige  | 11.980                  | 0                       | 28.000                       | 18.766                  | 9.234   | 0                        |
| <b>05 Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>                                   | <b>2.936</b>            | <b>0</b>                | <b>1.400</b>                 | <b>1.178</b>            | <b>222</b>  | <b>0</b>                 |
| 442190 Erträge aus Verkauf   | 1.561                   | 0                       | 200                          | 0                       | 200   | 0                        |
| 446190 Übrige sonst. privatr. Leistungsentgelte                                | 1.375                   | 0                       | 1.200                        | 1.178                   | 22  | 0                        |
| <b>06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>                                 | <b>24.510</b>           | <b>0</b>                | <b>15.750</b>                | <b>34.613</b>           | <b>-18.863</b>  | <b>0</b>                 |
| 448290 Erstattungen von Gemeinden/GV   | 15.960                  | 0                       | 0                            | 8.160                   | -8.160  | 0                        |
| 448590 Erstattg v. verbd. Untern., Beteilig., Sonder-<br>verm.                 | 6.211                   | 0                       | 10.000                       | 7.437                   | 2.563   | 0                        |
| 448790 Übrige Erstattungen von priv. Unternehmen                               | 139                     | 0                       | 3.250                        | 5.660                   | -2.410  | 0                        |
| 448890 Erstattungen von übrigen Bereichen                                      | 2.200                   | 0                       | 2.500                        | 13.356                  | -10.856   | 0                        |
| <b>07 Sonstige ordentliche Erträge</b>   | <b>104.139</b>          | <b>0</b>                | <b>53.227</b>                | <b>106.768</b>          | <b>-53.541</b>  | <b>0</b>                 |
| 456501 Leistungen bei Schadensfällen   | 50.694                  | 0                       | 40.000                       | 76.899                  | -36.899   | 0                        |
| 456590 Übrige weitere sonst. ordentl. Erträge                                  | 537                     | 0                       | 400                          | 1.531                   | -1.131  | 0                        |
| 458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr.<br>Urlaub                   | 15.032                  | 0                       | 7.392                        | 13.537                  | -6.145  | 0                        |
| 458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist.<br>Überstd.                   | 5.487                   | 0                       | 5.435                        | 14.801                  | -9.366  | 0                        |
| 458290 Auflösung/Herabsetzg. sonstige Rückstellungen                           | 32.334                  | 0                       | 0                            | 0                       | 0   | 0                        |
| 458390 Sonstige nicht zahlungswirks. ord. Erträge                              | 56                      | 0                       | 0                            | 0                       | 0   | 0                        |
| <b>10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)</b>                                      | <b>288.255</b>          | <b>0</b>                | <b>213.213</b>               | <b>302.731</b>          | <b>-89.519</b>  | <b>0</b>                 |
| <b>11 Personalaufwendungen</b>   | <b>-2.342.332</b>       | <b>0</b>                | <b>-2.470.059</b>            | <b>-2.360.764</b>       | <b>-109.295</b>   | <b>0</b>                 |
| 501201 Vergütung tariflich Beschäftigte  | -1.807.177              | 0                       | -1.906.744                   | -1.817.655              | -89.089   | 0                        |
| 502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.                          | -145.558                | 0                       | -158.236                     | -144.580                | -13.656   | 0                        |
| 503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.                                | -362.126                | 0                       | -382.005                     | -368.044                | -13.961   | 0                        |
| 508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub                               | -13.315                 | 0                       | -12.489                      | -14.351                 | 1.862   | 0                        |
| 508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden                             | -14.156                 | 0                       | -10.584                      | -16.134                 | 5.550   | 0                        |
| <b>13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>                          | <b>-1.699.015</b>       | <b>0</b>                | <b>-2.043.700</b>            | <b>-1.785.336</b>       | <b>-258.364</b>   | <b>0</b>                 |
| 522102 Erhaltungsaufwendungen Brücken  | -16.471                 | 0                       | -30.000                      | -35                     | -29.965   | 0                        |
| 522120 Lfd. Unterhaltung d. sonst. unbewegl. Vermö-<br>gens.                   | -895.088                | 0                       | -835.000                     | -891.695                | 56.695  | 0                        |
| 522121 Gepl. Erhaltungsaufwendungen sonst. unbe-<br>wegl. Verm                 | -51.098                 | 0                       | -335.500                     | -181.024                | -154.476  | 0                        |
| 524101 Aufwendungen für Strom  | -361.843                | 0                       | -401.700                     | -280.975                | -120.725  | 0                        |
| 524103 Aufwendungen für Wasser   | -7.564                  | 0                       | -8.000                       | -11.324                 | 3.324   | 0                        |
| 524105 Grundsteuer   | -137                    | 0                       | -100                         | -451                    | 351   | 0                        |
| 524106 Straßenreinigungsgebühren   | -2.254                  | 0                       | -2.350                       | -2.279                  | -71   | 0                        |
| 524107 Abwassergebühren  | -267                    | 0                       | -500                         | -969                    | 469   | 0                        |

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2017

| Stadt Königswinter  |                   |                   |                        |                   |  |                    |
|---|-------------------|-------------------|------------------------|-------------------|---|--------------------|
| Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0115 Verkehrsflächen, -Anlagen, Naturschutz    |                   |                   |                        |                   |   |                    |
| Nr. Bezeichnung   | Ergebnis 2016 EUR | ERMÜ aus 2016 EUR | Fortgeschr. Ansatz EUR | Ist-Ergebnis EUR  | Vergleich Ansatz / Ist EUR  | ERMÜ nach 2018 EUR |
| 524110 Abfallbeseitigung  | -91.860           | 0                 | -80.000                | -84.072           | 4.072   | 0                  |
| 524190 Übrige Bewirtschaftungsaufwendungen  | -588              | 0                 | 0                      | 0                 | 0   | 0                  |
| 525101 Wartung und Reparatur der Fahrzeuge  | -47.179           | 0                 | -50.000                | -63.348           | 13.348  | 0                  |
| 525102 Betriebs- und Schmierstoffe Fahrzeuge                                      | -4.975            | 0                 | -5.000                 | -7.473            | 2.473   | 0                  |
| 525103 Fahrzeugsteuern  | -4.015            | 0                 | -3.550                 | -6.266            | 2.716   | 0                  |
| 525104 Fahrzeugversicherungen   | -39.815           | 0                 | -47.000                | -36.304           | -10.696   | 0                  |
| 525502 Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.                         | -78.956           | 0                 | -60.000                | -89.184           | 29.184  | 0                  |
| 525590 Übrige Unterhaltg. des bewegl. Vermögens                                   | -69.399           | 0                 | -100.000               | -78.835           | -21.165   | 0                  |
| 526102 Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten                           | -2.702            | 0                 | -5.000                 | -6.502            | 1.502   | 0                  |
| 526106 Dienst- u. Schutzkleidung, persönliche Ausrüstung                          | -14.798           | 0                 | -30.000                | -19.089           | -10.911   | 0                  |
| 528104 Andere Verbrauchsmaterialien   | -10.008           | 0                 | -50.000                | -25.511           | -24.489   | 0                  |
| <b>14 Bilanzielle Abschreibungen</b>  | <b>-263.752</b>   | <b>0</b>          | <b>-281.177</b>        | <b>-265.565</b>   | <b>-15.612</b>  | <b>0</b>           |
| 571101 Abschreibungen auf Sachanlagen   | -259.351          | 0                 | -277.177               | -263.540          | -13.637   | 0                  |
| 571102 Abschreibungen GWG   | -4.401            | 0                 | -4.000                 | -2.024            | -1.976  | 0                  |
| <b>16 Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>                                       | <b>-144.656</b>   | <b>0</b>          | <b>-254.100</b>        | <b>-142.083</b>   | <b>-112.017</b>   | <b>0</b>           |
| 542290 Übrige Mieten/Pachten  | -886              | 0                 | -1.500                 | -1.050            | -450  | 0                  |
| 542295 Leihfahrzeuge und -geräte  | -14.502           | 0                 | -15.000                | -8.673            | -6.327  | 0                  |
| 542301 Leasing  | -47.812           | 0                 | -54.500                | -48.722           | -5.778  | 0                  |
| 542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten                         | -53.400           | 0                 | -148.500               | -57.248           | -91.252   | 0                  |
| 543105 Telekommunikationsgebühren   | -3.101            | 0                 | -3.500                 | -3.215            | -285  | 0                  |
| 543190 Übrige Geschäftsaufwendungen   | -12.523           | 0                 | -15.000                | -10.182           | -4.818  | 0                  |
| 544190 Übrige Versicherungen  | -26               | 0                 | 0                      | -42               | 42  | 0                  |
| 545190 Erstatt. aus lfd. Verw.tätigkeit an Land                                   | -9.490            | 0                 | -15.000                | -12.046           | -2.954  | 0                  |
| 547101 Verlust bei Abgang v. bewegl. Anlageg. über 410 €                          | -1.904            | 0                 | 0                      | 0                 | 0   | 0                  |
| 547390 Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)                         | -56               | 0                 | 0                      | 0                 | 0   | 0                  |
| 549990 Übrige weit. sonst. Aufw. aus lfd. Verwalt.tätigk.                         | -956              | 0                 | -1.100                 | -905              | -195  | 0                  |
| <b>17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)</b>                                    | <b>-4.449.756</b> | <b>0</b>          | <b>-5.049.036</b>      | <b>-4.553.748</b> | <b>-495.288</b>   | <b>0</b>           |
| <b>18 Ordentliches Ergebnis (10+17)</b>   | <b>-4.161.501</b> | <b>0</b>          | <b>-4.835.823</b>      | <b>-4.251.017</b> | <b>-584.806</b>   | <b>0</b>           |
| <b>22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)</b>                          | <b>-4.161.501</b> | <b>0</b>          | <b>-4.835.823</b>      | <b>-4.251.017</b> | <b>-584.806</b>   | <b>0</b>           |
| <b>26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)</b> | <b>-4.161.501</b> | <b>0</b>          | <b>-4.835.823</b>      | <b>-4.251.017</b> | <b>-584.806</b>   | <b>0</b>           |
| <b>27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen</b>                               | <b>4.994.032</b>  | <b>0</b>          | <b>5.676.830</b>       | <b>5.090.388</b>  | <b>586.442</b>  | <b>0</b>           |
| 481192 Verrechnungskreis Baubetriebshof   | 4.994.032         | 0                 | 5.676.830              | 5.090.388         | 586.442   | 0                  |
| <b>28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>                          | <b>-834.435</b>   | <b>0</b>          | <b>-841.007</b>        | <b>-839.371</b>   | <b>-1.636</b>   | <b>0</b>           |
| 581190 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                             | -783.945          | 0                 | -781.765               | -772.649          | -9.116  | 0                  |
| 581191 Verrechnungskreis Gebäudemanagement  | -50.490           | 0                 | -59.242                | -66.722           | 7.480   | 0                  |

**Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2017**

| <b>Stadt Königswinter</b>   |                         |                         |                              |                         |  |                          |
|---|-------------------------|-------------------------|------------------------------|-------------------------|---|--------------------------|
| <b>Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0115 Verkehrsflächen, -Anlagen, Naturschutz</b> |                         |                         |                              |                         |   |                          |
| Nr. Bezeichnung   | Ergebnis<br>2016<br>EUR | ERMÜ<br>aus 2016<br>EUR | Fortgeschr.<br>Ansatz<br>EUR | Ist-<br>Ergebnis<br>EUR | Vergleich<br>Ansatz / Ist<br>EUR  | ERMÜ<br>nach 2018<br>EUR |
| 29 Teilergebnis (26+27+28)  | -1.904                  | 0                       | 0                            | 0                       | 0   | 0                        |

**Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 0115**

**448890 Erstattungen von übrigen Bereichen**

An Erstattung für die Leistungen des städtischen Baubetriebshofes durch Dritte konnten Mehreinnahmen geniert werden, da die Leistung öfters nachgefragt wurde.

**456501 Leistungen bei Schadensfällen**

Durch die Ereignisse „Beschädigung einer Warthalle in der Bahnhofsallee (Königswinter Altstadt)“ sowie im „Mühlenbruch“ wurden nicht planbare Mehrerträge für Leistungen bei Schadensfällen generiert. Diese Erträge stehen in Abhängigkeit mit Aufwendungen bei 522120 lfd. Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens.

**522102 Erhaltungsaufwendungen Brücken**

Die Aufwendungen der Brückenprüfungen mussten zuordnungsgerecht unter 542990 Sonst. Aufwendungen für die Inanspruchnahme v. Rechten und Diensten verbucht werden und kommen dort zum Tragen.

**522120 Lfd. Unterhaltung d. sonst. unbewegl. Vermögens.**

In 2017 kam es durch die Wetterlage zu vermehrten Noteinsätzen an Bäumen. Weiterhin wurde die Entfernung von Graffiti der Unterhaltung zugeordnet, welche originär dem Sachkonto Geplante Erhaltungsaufwendungen zugeordnet war. Es kommt daher zu einer Verschiebung in den Ergebnissen.

**522121 Gepl. Erhaltungsaufwendungen sonst. unbewegl. Verm**

Die Wenigeraufwendungen beiden geplanten Erhaltungsaufwendungen entstehen durch die geänderte Zuordnung der Graffiti-Entfernung (siehe Begründung 522120). Weiterhin kam die konsumtive Umsetzung der Tartan-Bahn auf dem Sportplatz Oberpleis nicht zum Tragen. Durch Beschlussfassung des Ausschusses wurde eine Vollsanierung des Sportplatzes umgesetzt und die hier gemeldeten Mittel nicht verwendet. Dem gegenüber steht nach Beschluss des BVA vom 07.11.2017 die Sanierung der Landebrücke 1 in der Altstadt.

**524101 Aufwendungen für Strom**

Die Haushaltsanmeldung für Strom erfolgte nach den IST-Ergebnissen der Vorjahre incl. einer möglichen Preiserhöhung. Durch den vollzogenen Anbieterwechsel zum 01.01.2017 konnte die Leistung zu anderen Preisen bezogen werden und die Aufwendungen für Strom sanken wesentlich. Weiterhin wurde das Guthaben der Schlussrechnung 2016 in 2017 verbucht.

**525101 Wartung und Reparatur der Fahrzeuge**

Die Unterhaltung der Fahrzeuge des Baubetriebshofes fiel höher aus als erwartet, diese waren nicht planbar.

**525104 Fahrzeugversicherungen**

Es handelt sich um Fahrzeugversicherungen, die beitragsmäßig nicht so hoch angefallen sind wie veranschlagt. Bei den Planungen werden grds. die voraussichtlich zu beschaffenden Fahrzeuge zuzüglich einer möglichen Beitragssteigerung aller Fahrzeugversicherungen von 5 % eingerechnet. Tatsächlich gab es dann aber nicht diese Beitragserhöhungen und Fahrzeugbeschaffungen wurden verschoben oder haben sich nicht in der geplanten Beitragshöhe bemerkbar gemacht.

**525502 Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.**

Die Unterhaltung von Kleingeräten und Arbeitsmaschinen fiel höher aus als erwartet, diese waren nicht planbar.

**525590 Übrige Unterhaltg. des bewegl. Vermögens**

Die geplanten Aufwendungen wurden nicht Vollumfänglich genutzt, da der Dieselmotorkraftstoff wirtschaftlich und zu stabilen Preisen eingekauft werden konnte.

**526106 Dienst- u. Schutzkleidung, persönliche Ausrüstung**

Die Reinigung der Dienst- und Schutzkleidung sowie die Dokumentation der Reinigungsintervalle und die Prüfung der Funktionsfähigkeit ist Aufgabe des Arbeitgebers. Im Jahr 2017 konnte kein geeigneter Anbieter für die Durchführung gefunden werden. Die zusätzlichen Mittel wurden daher nicht benötigt.


**528104 Andere Verbrauchsmaterialien**

Im Zeitraum von 01.01.2017-31.12.2017 wurde weniger Streusalz in Anspruch genommen als geplant.

**542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten**

Im Zeitraum vom 01.01.2017-31.12.2017 wurde weniger Unterstützungsarbeit von Dritter im Winterdienst in Anspruch genommen als geplant. Weiterhin wurden die Aufwendungen für die Überprüfung des Straßenbeleuchtungsnetzes, die Ausgleichmaßnahmen an den Wolkenburg gem. Baubauungsplan 10/29 sowie der Pauschalansatz für unvorhergesehene Maßnahmen nicht benötigt.

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2017

| Stadt Königswinter   |                   |                   |                        |                   |                            |  |
|--|-------------------|-------------------|------------------------|-------------------|----------------------------|---|
| Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0115 Verkehrsflächen, -Anlagen, Naturschutz |                   |                   |                        |                   |                            |   |
| Nr. Bezeichnung  | Ergebnis 2016 EUR | ERMÜ aus 2016 EUR | Fortgeschr. Ansatz EUR | Ist-Ergebnis EUR  | Vergleich Ansatz / Ist EUR | ERMÜ nach 2018 EUR  |
| 04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                 | 6.579             | 0                 | 28.000                 | 21.240            | 6.760                      | 0   |
| 05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                      | 2.973             | 0                 | 1.400                  | 1.108             | 292                        | 0   |
| 06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                    | 29.739            | 0                 | 15.750                 | 32.836            | -17.086                    | 0   |
| 07 + Sonstige Einzahlungen   | 31.250            | 0                 | 40.400                 | 76.361            | -35.961                    | 0   |
| <b>09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                  | <b>70.541</b>     | <b>0</b>          | <b>85.550</b>          | <b>131.544</b>    | <b>-45.994</b>             | <b>0</b>  |
| 10 - Personalauszahlungen  | -2.314.860        | 0                 | -2.446.986             | -2.330.279        | -116.707                   | 0   |
| 12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                             | -1.990.463        | -142.863          | -2.186.563             | -1.754.343        | -432.220                   | -301.920  |
| 15 - Sonstige Auszahlungen   | -199.302          | 0                 | -254.100               | -168.443          | -85.657                    | 0   |
| <b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                  | <b>-4.504.626</b> | <b>-142.863</b>   | <b>-4.887.648</b>      | <b>-4.253.065</b> | <b>-634.583</b>            | <b>-301.920</b>   |
| <b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</b>     | <b>-4.434.085</b> | <b>-142.863</b>   | <b>-4.802.098</b>      | <b>-4.121.522</b> | <b>-680.577</b>            | <b>-301.920</b>   |
| 19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen                        | 20.605            | 0                 | 5.000                  | 1.720             | 3.280                      | 0   |
| <b>23 = Summe (investive Einzahlungen)</b>                                   | <b>20.605</b>     | <b>0</b>          | <b>5.000</b>           | <b>1.720</b>      | <b>3.280</b>               | <b>0</b>  |
| 25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen  | -3.727            | 0                 | 0                      | -7.823            | 7.823                      | 0   |
| 26 - Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen                 | -332.651          | -195.831          | -570.331               | -231.809          | -338.522                   | -35.439   |
| <b>30 = Summe (investive Auszahlungen)</b>                                   | <b>-336.378</b>   | <b>-195.831</b>   | <b>-570.331</b>        | <b>-239.632</b>   | <b>-330.699</b>            | <b>-35.439</b>  |
| <b>31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)</b>             | <b>-315.774</b>   | <b>-195.831</b>   | <b>-565.331</b>        | <b>-237.912</b>   | <b>-327.419</b>            | <b>-35.439</b>  |

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2017

Stadt Königswinter

Investitionen Produktgruppe 0115 Verkehrsflächen, -Anlagen, Naturschutz



| Nr. Bezeichnung  | Ergebnis<br>2016<br>EUR | ERMÜ<br>aus 2016<br>EUR | Fortgeschr.<br>Ansatz<br>EUR | Ist-<br>Ergebnis<br>EUR | Vergleich<br>Ansatz / Ist<br>EUR | ERMÜ<br>nach 2018<br>EUR |
|--|-------------------------|-------------------------|------------------------------|-------------------------|----------------------------------|--------------------------|
| I-65-34 Zaunanlage Baubetriebshof                          | -3.727                  | 0                       | 0                            | 0                       | 0                                | 0                        |
| 25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen                            | -3.727                  | 0                       | 0                            | 0                       | 0                                | 0                        |
| I-66-123 Betriebs- und Geschäftsausstattung Baubetriebshof | -24.184                 | 0                       | -15.000                      | -51.114                 | 36.114                           | 0                        |
| 19 + Einzahlungen a. d. Veräußerung von Sachanlagen        | 0                       | 0                       | 5.000                        | 0                       | 5.000                            | 0                        |
| 26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen       | -24.184                 | 0                       | -20.000                      | -51.114                 | 31.114                           | 0                        |
| I-66-136 Mini-LKW  | 0                       | 0                       | 0                            | 1.720                   | -1.720                           | 0                        |
| 19 + Einzahlungen a. d. Veräußerung von Sachanlagen        | 0                       | 0                       | 0                            | 1.720                   | -1.720                           | 0                        |
| I-66-138 Presscontainerfahrzeug                            | -81.075                 | 0                       | 0                            | 0                       | 0                                | 0                        |
| 19 + Einzahlungen a. d. Veräußerung von Sachanlagen        | 4.313                   | 0                       | 0                            | 0                       | 0                                | 0                        |
| 26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen       | -85.388                 | 0                       | 0                            | 0                       | 0                                | 0                        |
| I-66-140 Pritschenwagen bis 5 t                            | -112.968                | -139.701                | -139.701                     | -19.355                 | -120.346                         | 0                        |
| 19 + Einzahlungen a. d. Veräußerung von Sachanlagen        | 4.035                   | 0                       | 0                            | 0                       | 0                                | 0                        |
| 26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen       | -117.003                | -139.701                | -139.701                     | -19.355                 | -120.346                         | 0                        |
| I-66-147 Radlader  | -49.940                 | 0                       | 0                            | 0                       | 0                                | 0                        |
| 19 + Einzahlungen a. d. Veräußerung von Sachanlagen        | 4.000                   | 0                       | 0                            | 0                       | 0                                | 0                        |
| 26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen       | -53.940                 | 0                       | 0                            | 0                       | 0                                | 0                        |
| I-66-155 Kehrmachine                                       | 8.257                   | 0                       | 0                            | 0                       | 0                                | 0                        |
| 19 + Einzahlungen a. d. Veräußerung von Sachanlagen        | 8.257                   | 0                       | 0                            | 0                       | 0                                | 0                        |
| I-66-173 Neubeschaffung von Fahrzeugen und Maschinen       | 0                       | 0                       | -344.500                     | -161.340                | -183.160                         | -35.439                  |
| 26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen       | 0                       | 0                       | -344.500                     | -161.340                | -183.160                         | -35.439                  |
| I-66-188 Soleanlage  | -46.270                 | 0                       | 0                            | 0                       | 0                                | 0                        |
| 26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen       | -46.270                 | 0                       | 0                            | 0                       | 0                                | 0                        |
| I-66-205 Infrarotgerät für Wildkrautbeseitigung            | -5.867                  | 0                       | 0                            | 0                       | 0                                | 0                        |
| 26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen       | -5.867                  | 0                       | 0                            | 0                       | 0                                | 0                        |
| I-66-213 Schrankenanlage                                   | 0                       | 0                       | -10.000                      | -7.823                  | -2.177                           | 0                        |
| 25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen                            | 0                       | 0                       | 0                            | -7.823                  | 7.823                            | 0                        |
| 26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen       | 0                       | 0                       | -10.000                      | 0                       | -10.000                          | 0                        |

### Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 0115:

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

Im Jahr 2016 wurde ein Düenschwemmgerät bestellt. Aufgrund der langen Lieferzeit erfolgt die Lieferung erst im Jahr 2017. Die erforderlichen Haushaltsmittel wurden ins Jahr 2017 in die I-66-123 Betriebs- und Geschäftsausstattung Baubetriebshof übertragen. Darüber hinaus wurden Schwerlastregale beschafft, um den Anforderungen des Arbeitsschutzes gerecht zu werden.

#### **I-66-127 Anhänger**

Im Haushaltsplan 2017 wurden die Beschaffungen der einzelnen Fahrzeuge in der I-66-173 Neubeschaffung von Fahrzeugen und Maschinen zusammengeführt; ebenso die Ermächtigungsübertragungen aus Vorjahren. Es entstand somit keine Differenz.

#### **I-66-140 Pritschenwagen bis 5 t**

Im Haushaltsplan 2017 wurden die Beschaffungen der einzelnen Fahrzeuge in der I-66-173 Neubeschaffung von Fahrzeugen und Maschinen zusammengeführt; ebenso die Ermächtigungsübertragungen aus Vorjahren. Es entstand somit keine Differenz.


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

Die bestellten und veranschlagten Fahrzeuge wurden in 2017 geliefert. Die Abweichung begründet sich im Wesentlichen durch den Auszahlungstermin der Fahrzeuge in 2018. Für eine Restzahlung wurden 35.439 Euro per Ermächtigung nach 2018 übertragen.


#### **I-66-194 Düenschwemmgerät**

Im Haushaltsplan 2017 wurden die Beschaffungen von Arbeitsgeräten in der I-66-123 Betriebs- und Geschäftsausstattungen zusammengeführt; ebenso die Ermächtigungsübertragungen aus Vorjahren. Es entstand somit keine Differenz.




|  |   |   |
|--|---|---|
| <b>Stadt Königswinter</b><br><b>Produktbeschreibung Produktgruppe 0116 Zentrale Beschaffung</b>  |   |  |
| <b>Verantwortliche Organisationseinheit:</b><br>Geschäftsbereich Steuern und Einkauf   | <b>Verantwortliche Person:</b><br>Herr Kremer |   |
| <b>Produktgruppenbeschreibung</b><br>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.<br><br>Sachziele:<br>- Reduzierung der Prozesskosten<br>- Optimierung des Preis-Leistungsverhältnisses der Beschaffungsobjekte<br>- Sicherstellung der Beachtung gesetzlicher Vorgaben<br>- Beratung der Geschäftsbereiche im Rahmen der Vergabeverfahren<br>- Gewährleistung fairen Wettbewerbs<br>- Verhinderung von Manipulation und Korruption<br><br>Mögliche Kennzahlen<br>- Einkaufsvolumen in % der Gesamtauszahlungen<br>- Anzahl Bestellungen<br>- Rahmenvertragsquote<br>- Termintreue |   |   |
| <b>Zugeordnete Produkte</b> 01160100      Zentrale Beschaffung   |   |   |

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2017

| Stadt Königswinter  |                   |                   |                        |                  |                            |  |
|---|-------------------|-------------------|------------------------|------------------|----------------------------|---|
| Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0116 Zentrale Beschaffung                      |                   |                   |                        |                  |                            |   |
| Nr. Bezeichnung   | Ergebnis 2016 EUR | ERMÜ aus 2016 EUR | Fortgeschr. Ansatz EUR | Ist-Ergebnis EUR | Vergleich Ansatz / Ist EUR | ERMÜ nach 2018 EUR  |
| <b>02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>                                      | <b>412</b>        | <b>0</b>          | <b>412</b>             | <b>412</b>       | <b>0</b>                   | <b>0</b>  |
| 416190 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land                                 | 412               | 0                 | 412                    | 412              | 0                          | 0   |
| <b>07 Sonstige ordentliche Erträge</b>  | <b>3.424</b>      | <b>0</b>          | <b>2.217</b>           | <b>5.450</b>     | <b>-3.233</b>              | <b>0</b>  |
| 458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub                         | 1.216             | 0                 | 1.283                  | 1.196            | 87                         | 0   |
| 458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.                         | 2.208             | 0                 | 934                    | 4.254            | -3.320                     | 0   |
| <b>10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)</b>   | <b>3.835</b>      | <b>0</b>          | <b>2.629</b>           | <b>5.862</b>     | <b>-3.233</b>              | <b>0</b>  |
| <b>11 Personalaufwendungen</b>  | <b>-333.665</b>   | <b>0</b>          | <b>-306.872</b>        | <b>-319.672</b>  | <b>12.800</b>              | <b>0</b>  |
| 501101 Bezüge der Beamten   | -76.080           | 0                 | -71.434                | -69.549          | -1.885                     | 0   |
| 501201 Vergütung tariflich Beschäftigte   | -184.326          | 0                 | -167.513               | -180.373         | 12.860                     | 0   |
| 502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.                             | -14.634           | 0                 | -13.911                | -15.728          | 1.818                      | 0   |
| 503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.                                   | -35.891           | 0                 | -33.576                | -34.941          | 1.365                      | 0   |
| 505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.                              | -18.842           | 0                 | -16.238                | -14.678          | -1.560                     | 0   |
| 508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub                                  | -3.283            | 0                 | -1.918                 | -4.380           | 2.462                      | 0   |
| 508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden                                | -608              | 0                 | -2.283                 | -23              | -2.260                     | 0   |
| <b>13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>                             | <b>-1.466</b>     | <b>0</b>          | <b>-3.000</b>          | <b>-1.045</b>    | <b>-1.955</b>              | <b>0</b>  |
| 526102 Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten                           | -1.466            | 0                 | -3.000                 | -1.045           | -1.955                     | 0   |
| <b>14 Bilanzielle Abschreibungen</b>  | <b>-412</b>       | <b>0</b>          | <b>-341</b>            | <b>-341</b>      | <b>0</b>                   | <b>0</b>  |
| 571101 Abschreibungen auf Sachanlagen   | -412              | 0                 | -341                   | -341             | 0                          | 0   |
| <b>16 Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>                                       | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>-100</b>            | <b>0</b>         | <b>-100</b>                | <b>0</b>  |
| 543190 Übrige Geschäftsaufwendungen   | 0                 | 0                 | -100                   | 0                | -100                       | 0   |
| <b>17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)</b>                                    | <b>-335.542</b>   | <b>0</b>          | <b>-310.313</b>        | <b>-321.058</b>  | <b>10.745</b>              | <b>0</b>  |
| <b>18 Ordentliches Ergebnis (10+17)</b>   | <b>-331.707</b>   | <b>0</b>          | <b>-307.684</b>        | <b>-315.196</b>  | <b>7.512</b>               | <b>0</b>  |
| <b>22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)</b>                          | <b>-331.707</b>   | <b>0</b>          | <b>-307.684</b>        | <b>-315.196</b>  | <b>7.512</b>               | <b>0</b>  |
| <b>26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)</b> | <b>-331.707</b>   | <b>0</b>          | <b>-307.684</b>        | <b>-315.196</b>  | <b>7.512</b>               | <b>0</b>  |
| <b>27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen</b>                               | <b>228.375</b>    | <b>0</b>          | <b>209.874</b>         | <b>223.849</b>   | <b>-13.975</b>             | <b>0</b>  |
| 481190 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                  | 228.375           | 0                 | 209.874                | 223.849          | -13.975                    | 0   |
| <b>29 Teilergebnis (26+27+28)</b>   | <b>-103.333</b>   | <b>0</b>          | <b>-97.811</b>         | <b>-91.347</b>   | <b>-6.463</b>              | <b>0</b>  |

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2017

| Stadt Königswinter   |                         |                         |                              |                         |  |                          |
|--|-------------------------|-------------------------|------------------------------|-------------------------|---|--------------------------|
| Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0116 Zentrale Beschaffung               |                         |                         |                              |                         |   |                          |
| Nr. Bezeichnung  | Ergebnis<br>2016<br>EUR | ERMÜ<br>aus 2016<br>EUR | Fortgeschr.<br>Ansatz<br>EUR | Ist-<br>Ergebnis<br>EUR | Vergleich<br>Ansatz / Ist<br>EUR  | ERMÜ<br>nach 2018<br>EUR |
| 10 - Personalauszahlungen  | -310.931                | 0                       | -286.433                     | -300.591                | 14.158  | 0                        |
| 12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                         | -1.466                  | 0                       | -3.000                       | -1.045                  | -1.955  | 0                        |
| 15 - Sonstige Auszahlungen   | 0                       | 0                       | -100                         | 0                       | -100  | 0                        |
| <b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>              | <b>-312.397</b>         | <b>0</b>                | <b>-289.533</b>              | <b>-301.636</b>         | <b>12.103</b>   | <b>0</b>                 |
| <b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</b> | <b>-312.397</b>         | <b>0</b>                | <b>-289.533</b>              | <b>-301.636</b>         | <b>12.103</b>   | <b>0</b>                 |


**Stadt Königswinter**

**Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung**




| <b>Zugeordnete<br/>gruppen</b> | <b>Produkt-</b> |  |  |
|--------------------------------|-----------------|--|--|
|                                | 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  |


Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2017

| Stadt Königswinter  |                   |                   |                        |                   |  |                    |
|---|-------------------|-------------------|------------------------|-------------------|---|--------------------|
| Teilergebnisrechnung Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung |                   |                   |                        |                   |   |                    |
| Nr. Bezeichnung   | Ergebnis 2016 EUR | ERMÜ aus 2016 EUR | Fortgeschr. Ansatz EUR | Ist-Ergebnis EUR  | Vergleich Ansatz / Ist EUR  | ERMÜ nach 2018 EUR |
| <b>02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>                  | <b>223.573</b>    | <b>0</b>          | <b>223.010</b>         | <b>225.180</b>    | <b>-2.171</b>   | <b>0</b>           |
| 416090 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Bund             | 8.724             | 0                 | 8.724                  | 8.724             | 0   | 0                  |
| 416190 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land             | 212.888           | 0                 | 212.325                | 214.496           | -2.171  | 0                  |
| 416890 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v. übr. Bereichen     | 1.961             | 0                 | 1.961                  | 1.961             | 0   | 0                  |
| <b>03 Sonstige Transfererträge</b>                            | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>               | <b>30</b>         | <b>-30</b>  | <b>0</b>           |
| 421101 Kostenbeitr. u. Aufwendg ersatz, Kostenersatz          | 0                 | 0                 | 0                      | 30                | -30   | 0                  |
| <b>04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</b>             | <b>3.923.718</b>  | <b>0</b>          | <b>4.801.886</b>       | <b>4.456.256</b>  | <b>345.631</b>  | <b>0</b>           |
| 431101 Verw.Geb. - Ordnungsverwaltung                         | 299.073           | 0                 | 282.050                | 324.351           | -42.301   | 0                  |
| 431102 Verw.Geb. - Bauverwaltung                              | 100.493           | 0                 | 70.000                 | 102.903           | -32.903   | 0                  |
| 431103 Verw.Geb. - Standesamt                                 | 40.860            | 0                 | 38.000                 | 38.815            | -815  | 0                  |
| 431104 Verw.Geb. - Standesamt Samstagstrauungen               | 43.674            | 0                 | 40.000                 | 39.927            | 73  | 0                  |
| 431106 Kostenerstattungen für ordnungsbehörl. Maßnahmen       | 6.678             | 0                 | 6.000                  | 9.580             | -3.580  | 0                  |
| 431190 Verw.Geb. - Übrige                                     | 52                | 0                 | 0                      | 0                 | 0   | 0                  |
| 432102 Rettungsdienstgebühren                                 | 3.410.251         | 0                 | 4.329.336              | 3.911.417         | 417.919   | 0                  |
| 432105 Gebühren Dienstleistungen Feuerwehr                    | 22.637            | 0                 | 36.500                 | 29.233            | 7.267   | 0                  |
| 432190 Übrige Gebühren und Entgelte                           | 0                 | 0                 | 0                      | 28                | -28   | 0                  |
| <b>05 Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>                  | <b>11.400</b>     | <b>0</b>          | <b>11.700</b>          | <b>11.140</b>     | <b>560</b>  | <b>0</b>           |
| 441190 Sonstige Mieterträge                                   | 2.730             | 0                 | 1.700                  | 1.823             | -123  | 0                  |
| 442190 Erträge aus Verkauf                                    | 5.842             | 0                 | 5.000                  | 3.996             | 1.004   | 0                  |
| 446102 Standgelder  | 2.828             | 0                 | 5.000                  | 5.321             | -321  | 0                  |
| <b>06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>                | <b>35.194</b>     | <b>0</b>          | <b>71.000</b>          | <b>119.396</b>    | <b>-48.396</b>  | <b>0</b>           |
| 448190 Erstattungen vom Land                                  | 7.990             | 0                 | 70.000                 | 74.750            | -4.750  | 0                  |
| 448290 Erstattungen von Gemeinden/GV                          | 540               | 0                 | 0                      | 36.951            | -36.951   | 0                  |
| 448490 Erstattungen v. sonst. öff. Bereich                    | 18.754            | 0                 | 0                      | 5.499             | -5.499  | 0                  |
| 448790 Übrige Erstattungen von priv. Unternehmen              | 0                 | 0                 | 0                      | 1.965             | -1.965  | 0                  |
| 448890 Erstattungen von übrigen Bereichen                     | 7.910             | 0                 | 1.000                  | 230               | 770   | 0                  |
| <b>07 Sonstige ordentliche Erträge</b>                        | <b>258.472</b>    | <b>0</b>          | <b>240.215</b>         | <b>253.564</b>    | <b>-13.349</b>  | <b>0</b>           |
| 456101 Bußgelder ruhender Verkehr                             | 214.189           | 0                 | 205.000                | 128.066           | 76.934  | 0                  |
| 456190 Übrige Buß- und Zwangsgelder                           | 3.309             | 0                 | 6.000                  | 10.993            | -4.993  | 0                  |
| 456501 Leistungen bei Schadensfällen                          | 3.213             | 0                 | 1.000                  | 1.810             | -810  | 0                  |
| 458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub     | 21.104            | 0                 | 17.247                 | 54.843            | -37.596   | 0                  |
| 458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.     | 16.478            | 0                 | 10.968                 | 48.941            | -37.973   | 0                  |
| 458290 Auflösung/Herabsetzg. sonstige Rückstellungen          | 0                 | 0                 | 0                      | 6.864             | -6.864  | 0                  |
| 458390 Sonstige nicht zahlungswirks. ord. Erträge             | 180               | 0                 | 0                      | 2.028             | -2.028  | 0                  |
| 459190 Andere sonst. ordentliche Erträge                      | 0                 | 0                 | 0                      | 18                | -18   | 0                  |
| <b>10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)</b>                     | <b>4.452.356</b>  | <b>0</b>          | <b>5.347.811</b>       | <b>5.065.566</b>  | <b>282.244</b>  | <b>0</b>           |
| <b>11 Personalaufwendungen</b>                                | <b>-4.668.832</b> | <b>0</b>          | <b>-4.842.603</b>      | <b>-5.001.670</b> | <b>159.067</b>  | <b>0</b>           |
| 501101 Bezüge der Beamten                                     | -558.863          | 0                 | -496.566               | -597.073          | 100.508   | 0                  |
| 501201 Vergütung tariflich Beschäftigte                       | -2.827.489        | 0                 | -3.177.583             | -3.237.764        | 60.181  | 0                  |


Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2017

| Stadt Königswinter  |                   |                   |                        |                  |  |                    |
|---|-------------------|-------------------|------------------------|------------------|---|--------------------|
| Teilergebnisrechnung Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung |                   |                   |                        |                  |   |                    |
| Nr. Bezeichnung   | Ergebnis 2016 EUR | ERMÜ aus 2016 EUR | Fortgeschr. Ansatz EUR | Ist-Ergebnis EUR | Vergleich Ansatz / Ist EUR  | ERMÜ nach 2018 EUR |
| 501907 Personalaufw. f. Mithilfe b. Statistiken               | 0                 | 0                 | -500                   | 0                | -500  | 0                  |
| 501908 Vergütung Auszubildende Tarifbereich                   | 0                 | 0                 | -21.035                | -18.000          | -3.035  | 0                  |
| 501909 Personalaufw. Aushilfen, Ordnungsdienst, u.a.          | -1.461            | 0                 | 0                      | -101             | 101   | 0                  |
| 502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.         | -210.238          | 0                 | -265.329               | -239.011         | -26.318   | 0                  |
| 502901 Vers.kassenbeitr. tarifl. Besch. - Azubi AG-Ant.       | 0                 | 0                 | -1.719                 | -1.388           | -330  | 0                  |
| 502990 Übrige Vers.kassenbeitr. sonstige Beschäftigte         | -54               | 0                 | 0                      | 0                | 0   | 0                  |
| 503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.               | -523.340          | 0                 | -640.496               | -596.658         | -43.838   | 0                  |
| 503902 Gesetzl. SV tarifl. Besch. - Azubi AG-Ant.             | 0                 | 0                 | -4.148                 | -3.594           | -554  | 0                  |
| 503990 Übrige Gesetzl. SV sonstige Beschäftigte               | -234              | 0                 | 0                      | 0                | 0   | 0                  |
| 505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.          | -392.277          | 0                 | -181.594               | -236.333         | 54.738  | 0                  |
| 508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub              | -54.749           | 0                 | -28.678                | -34.729          | 6.051   | 0                  |
| 508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden            | -100.128          | 0                 | -24.955                | -37.017          | 12.062  | 0                  |
| <b>13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>         | <b>-571.410</b>   | <b>0</b>          | <b>-814.300</b>        | <b>-618.286</b>  | <b>-196.014</b>   | <b>0</b>           |
| 521107 Unterhaltung von Alarmierungseinrichtungen             | -5.559            | 0                 | -5.200                 | -5.522           | 322   | 0                  |
| 522103 Unterhaltung Löschwassereinrichtungen                  | -4.524            | 0                 | -10.000                | 0                | -10.000   | 0                  |
| 524110 Abfallbeseitigung                                      | -134              | 0                 | -750                   | -516             | -234  | 0                  |
| 525101 Wartung und Reparatur der Fahrzeuge                    | -144.601          | 0                 | -158.500               | -103.478         | -55.022   | 0                  |
| 525102 Betriebs- und Schmierstoffe Fahrzeuge                  | -83.356           | 0                 | -126.700               | -94.339          | -32.361   | 0                  |
| 525103 Fahrzeugsteuern  | -282              | 0                 | -400                   | -576             | 176   | 0                  |
| 525104 Fahrzeugversicherungen                                 | -76.214           | 0                 | -101.380               | -73.247          | -28.133   | 0                  |
| 525502 Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.     | -28.426           | 0                 | -55.100                | -35.901          | -19.199   | 0                  |
| 525503 Unterhaltg./Instandsetzung v. Feuerwehrgesch.          | -45.377           | 0                 | -53.000                | -47.081          | -5.919  | 0                  |
| 526102 Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten       | -40.312           | 0                 | -129.570               | -85.753          | -43.817   | 0                  |
| 526106 Dienst- u. Schutzkleidung, persönliche Ausrüstung      | -68.083           | 0                 | -94.500                | -87.534          | -6.966  | 0                  |
| 526190 Übrige besondere Aufwendungen für Beschäftigte         | -900              | 0                 | -1.200                 | -900             | -300  | 0                  |
| 528101 Lehr- und Unterrichtsmittel                            | 0                 | 0                 | -200                   | 0                | -200  | 0                  |
| 528104 Andere Verbrauchsmaterialien                           | -235              | 0                 | -300                   | -92              | -208  | 0                  |
| 528190 Übrige Aufwend. für den Erwerb v. Verbrauchsmat.       | -65.643           | 0                 | -75.000                | -72.806          | -2.194  | 0                  |
| 529190 Übrige Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen      | -7.761            | 0                 | -2.500                 | -10.543          | 8.043   | 0                  |
| <b>14 Bilanzielle Abschreibungen</b>                          | <b>-700.047</b>   | <b>0</b>          | <b>-888.475</b>        | <b>-724.056</b>  | <b>-164.419</b>   | <b>0</b>           |
| 571101 Abschreibungen auf Sachanlagen                         | -652.288          | 0                 | -855.975               | -694.344         | -161.631  | 0                  |
| 571102 Abschreibungen GWG                                     | -47.759           | 0                 | -32.500                | -29.712          | -2.788  | 0                  |
| <b>15 Transferaufwendungen</b>                                | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>-170</b>            | <b>0</b>         | <b>-170</b>   | <b>0</b>           |
| 531790 Zusch. an priv. Untern. f. lfd. Zwecke                 | 0                 | 0                 | -170                   | 0                | -170  | 0                  |
| <b>16 Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>                   | <b>-494.595</b>   | <b>0</b>          | <b>-624.540</b>        | <b>-592.091</b>  | <b>-32.449</b>  | <b>-20.588</b>     |
| 542104 Auslagenersatz Führungskräfte Feuerwehr                | -33.429           | 0                 | -33.000                | -32.985          | -15   | 0                  |
| 542105 Entschädigung ehrenamtl. Tätigkeit Feuerwehr           | -16.249           | 0                 | -23.500                | -18.331          | -5.169  | 0                  |
| 542106 Verdienstausfallentsch. Feuerwehr                      | -12.102           | 0                 | -30.000                | -23.569          | -6.431  | 0                  |
| 542107 Untersuchungskosten Feuerwehrmitglieder                | -6.735            | 0                 | -11.000                | -10.402          | -598  | 0                  |
| 542108 Feuerwehrveranstaltungen, Ehrungen                     | 0                 | 0                 | -2.500                 | -2.880           | 380   | 0                  |


Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2017

| Stadt Königswinter  |                   |                   |                        |                   |  |                    |
|---|-------------------|-------------------|------------------------|-------------------|---|--------------------|
| Teilergebnisrechnung Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung                     |                   |                   |                        |                   |   |                    |
| Nr. Bezeichnung   | Ergebnis 2016 EUR | ERMÜ aus 2016 EUR | Fortgeschr. Ansatz EUR | Ist-Ergebnis EUR  | Vergleich Ansatz / Ist EUR  | ERMÜ nach 2018 EUR |
| 542109 Entschädigung für die Mithilfe bei Wahlen                                  | 0                 | 0                 | -12.000                | -10.700           | -1.300  | 0                  |
| 542290 Übrige Mieten/Pachten  | -69.236           | 0                 | -85.000                | -95.553           | 10.553  | 0                  |
| 542295 Leihfahrzeuge und -geräte  | -12.985           | 0                 | -10.000                | -3.677            | -6.323  | 0                  |
| 542301 Leasing  | -1.491            | 0                 | 0                      | 0                 | 0   | 0                  |
| 542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten                         | -215.780          | 0                 | -229.000               | -213.598          | -15.402   | -20.588            |
| 543104 Bürobedarf   | -44               | 0                 | -400                   | -10               | -390  | 0                  |
| 543105 Telekommunikationsgebühren   | -19.360           | 0                 | -18.500                | -19.011           | 511   | 0                  |
| 543107 Rundfunk-, Funk- und sonstige Gebühren                                     | -1.283            | 0                 | -2.010                 | -1.380            | -630  | 0                  |
| 543190 Übrige Geschäftsaufwendungen   | -20.918           | 0                 | -78.450                | -61.456           | -16.994   | 0                  |
| 544102 Sonstige Unfallversicherungen  | -34.169           | 0                 | -34.500                | -31.633           | -2.867  | 0                  |
| 544190 Übrige Versicherungen  | -6.299            | 0                 | -12.080                | -10.392           | -1.688  | 0                  |
| 545890 Erstatt. a. lfd. Verw.tätigkeit an übrige Bereiche                         | -28.700           | 0                 | -36.500                | -28.700           | -7.800  | 0                  |
| 547101 Verlust bei Abgang v. bewegl. Anlageg. über 410 €                          | -1.322            | 0                 | 0                      | -1.056            | 1.056   | 0                  |
| 547104 Verlust bei Abgang v. GWG  | -131              | 0                 | 0                      | -5                | 5   | 0                  |
| 547390 Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)                         | -8.967            | 0                 | -400                   | -21.122           | 20.722  | 0                  |
| 549990 Übrige weit. sonst. Aufw. aus lfd. Verwalt.tätigk.                         | -5.395            | 0                 | -5.700                 | -5.631            | -69   | 0                  |
| <b>17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)</b>                                    | <b>-6.434.884</b> | <b>0</b>          | <b>-7.170.089</b>      | <b>-6.936.103</b> | <b>-233.986</b>   | <b>-20.588</b>     |
| <b>18 Ordentliches Ergebnis (10+17)</b>   | <b>-1.982.528</b> | <b>0</b>          | <b>-1.822.278</b>      | <b>-1.870.536</b> | <b>48.258</b>   | <b>-20.588</b>     |
| <b>22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)</b>                          | <b>-1.982.528</b> | <b>0</b>          | <b>-1.822.278</b>      | <b>-1.870.536</b> | <b>48.258</b>   | <b>-20.588</b>     |
| <b>26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)</b> | <b>-1.982.528</b> | <b>0</b>          | <b>-1.822.278</b>      | <b>-1.870.536</b> | <b>48.258</b>   | <b>-20.588</b>     |
| <b>28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>                          | <b>-790.188</b>   | <b>0</b>          | <b>-888.172</b>        | <b>-835.444</b>   | <b>-52.728</b>  | <b>0</b>           |
| 581190 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                             | -234.650          | 0                 | -251.143               | -242.080          | -9.063  | 0                  |
| 581191 Verrechnungskreis Gebäudemanagement  | -545.111          | 0                 | -607.955               | -576.897          | -31.059   | 0                  |
| 581192 Verrechnungskreis Baubetriebshof   | -10.427           | 0                 | -29.074                | -16.468           | -12.607   | 0                  |
| <b>29 Teilergebnis (26+27+28)</b>   | <b>-2.772.716</b> | <b>0</b>          | <b>-2.710.450</b>      | <b>-2.705.981</b> | <b>-4.470</b>   | <b>-20.588</b>     |


Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2017

| Stadt Königswinter   |                         |                         |                              |                         |  |                          |
|--|-------------------------|-------------------------|------------------------------|-------------------------|---|--------------------------|
| Teilfinanzrechnung Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung              |                         |                         |                              |                         |   |                          |
| Nr. Bezeichnung  | Ergebnis<br>2016<br>EUR | ERMÜ<br>aus 2016<br>EUR | Fortgeschr.<br>Ansatz<br>EUR | Ist-<br>Ergebnis<br>EUR | Vergleich<br>Ansatz / Ist<br>EUR  | ERMÜ<br>nach 2018<br>EUR |
| 03 + Sonstige Transfereinzahlungen                                       | 0                       | 0                       | 0                            | 335                     | -335  | 0                        |
| 04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                             | 3.745.186               | 0                       | 4.801.886                    | 4.299.440               | 502.446   | 0                        |
| 05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                  | 11.159                  | 0                       | 11.700                       | 8.605                   | 3.095   | 0                        |
| 06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                | 29.535                  | 0                       | 51.000                       | 69.032                  | -18.032   | 0                        |
| 07 + Sonstige Einzahlungen   | 211.587                 | 0                       | 212.000                      | 142.025                 | 69.975  | 0                        |
| <b>09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>              | <b>3.997.468</b>        | <b>0</b>                | <b>5.076.586</b>             | <b>4.519.437</b>        | <b>557.149</b>  | <b>0</b>                 |
| 10 - Personalauszahlungen  | -4.111.546              | 0                       | -4.607.376                   | -4.703.724              | 96.348  | 0                        |
| 12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                         | -525.863                | 0                       | -814.300                     | -619.278                | -195.022  | 0                        |
| 15 - Sonstige Auszahlungen   | -497.761                | -19.836                 | -643.976                     | -553.213                | -90.763   | -57.588                  |
| <b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>              | <b>-5.135.169</b>       | <b>-19.836</b>          | <b>-6.065.652</b>            | <b>-5.876.215</b>       | <b>-189.437</b>   | <b>-57.588</b>           |
| <b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</b> | <b>-1.137.701</b>       | <b>-19.836</b>          | <b>-989.066</b>              | <b>-1.356.778</b>       | <b>367.712</b>  | <b>-57.588</b>           |
| 18 + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen              | 78.866                  | 0                       | 79.200                       | 100.914                 | -21.714   | 0                        |
| 19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen                    | 8.200                   | 0                       | 38.572                       | 10.996                  | 27.576  | 0                        |
| <b>23 = Summe (investive Einzahlungen)</b>                               | <b>87.066</b>           | <b>0</b>                | <b>117.772</b>               | <b>111.909</b>          | <b>5.863</b>  | <b>0</b>                 |
| 25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen  | -3.574                  | 0                       | -2.000.000                   | -47.330                 | -1.952.670  | -168.535                 |
| 26 - Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen             | -1.323.025              | -473.869                | -2.155.869                   | -352.881                | -1.802.988  | -1.429.323               |
| 28 - Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen                               | 0                       | 0                       | -40.000                      | 0                       | -40.000   | 0                        |
| <b>30 = Summe (investive Auszahlungen)</b>                               | <b>-1.326.598</b>       | <b>-473.869</b>         | <b>-4.195.869</b>            | <b>-400.211</b>         | <b>-3.795.658</b>   | <b>-1.597.859</b>        |
| <b>31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)</b>         | <b>-1.239.532</b>       | <b>-473.869</b>         | <b>-4.078.097</b>            | <b>-288.301</b>         | <b>-3.789.796</b>   | <b>-1.597.859</b>        |




|  |  |   |                             |          |                |  |          |  |  |          |                             |  |          |                    |  |          |                                       |
|--|--|---|-----------------------------|----------|----------------|--|----------|--|--|----------|-----------------------------|--|----------|--------------------|--|----------|---------------------------------------|
| <b>Stadt Königswinter</b><br><b>Produktbeschreibung Produktgruppe 0201 Allgemeine Sicherheit und Ordnung</b>   |  |  |                             |          |                |  |          |  |  |          |                             |  |          |                    |  |          |                                       |
| <b>Verantwortliche Organisationseinheit:</b><br>Geschäftsbereich Ordnungsamt   | <b>Verantwortliche Person:</b><br>Herr Klein |   |                             |          |                |  |          |  |  |          |                             |  |          |                    |  |          |                                       |
| <b>Produktgruppenbeschreibung</b><br>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: <ul style="list-style-type: none"> <li>- Aufrechterhaltung der öffentlichen Sicherheit und Ordnung bzw. Schutz einzelner Personen vor Fremd- oder Eigengefährdung</li> <li>- Schutz des Menschen vor Gefahren durch Hunde und andere Tiere, Mitwirkung bei der Tierseuchenbekämpfung und Unterbringung von Fundtieren</li> <li>- Sichere Verwahrung, möglichst Aushändigung der Fundsache an den Eigentümer</li> <li>- Verhinderung der Verbreitung gefährlicher menschlicher Infektionskrankheiten</li> </ul>  |  |   |                             |          |                |  |          |  |  |          |                             |  |          |                    |  |          |                                       |
| Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen: <ul style="list-style-type: none"> <li>- Anzahl Maßnahmen nach Infektionsschutzgesetz</li> <li>- Anzahl der im Durchschnitt oder per Stichtag verwahrten Fundstücke</li> </ul>  |  |   |                             |          |                |  |          |  |  |          |                             |  |          |                    |  |          |                                       |
| <table border="0"> <tr> <td style="vertical-align: top;"><b>Zugeordnete Produkte</b></td> <td style="vertical-align: top;">02010100</td> <td style="vertical-align: top;">Gefahrenabwehr</td> </tr> <tr> <td></td> <td style="vertical-align: top;">02010200</td> <td style="vertical-align: top;">Ermittlungs- und Vollzugsmassnahmen, Bereitschaftsdienst</td> </tr> <tr> <td></td> <td style="vertical-align: top;">02010300</td> <td style="vertical-align: top;">Fuhrpark Ordnungsverwaltung</td> </tr> <tr> <td></td> <td style="vertical-align: top;">02010400</td> <td style="vertical-align: top;">Katastrophenschutz</td> </tr> <tr> <td></td> <td style="vertical-align: top;">02010900</td> <td style="vertical-align: top;">PKS Allgemeine Sicherheit und Ordnung</td> </tr> </table> |  |   | <b>Zugeordnete Produkte</b> | 02010100 | Gefahrenabwehr |  | 02010200 | Ermittlungs- und Vollzugsmassnahmen, Bereitschaftsdienst |  | 02010300 | Fuhrpark Ordnungsverwaltung |  | 02010400 | Katastrophenschutz |  | 02010900 | PKS Allgemeine Sicherheit und Ordnung |
| <b>Zugeordnete Produkte</b>  | 02010100                                     | Gefahrenabwehr  |                             |          |                |  |          |  |  |          |                             |  |          |                    |  |          |                                       |
|  | 02010200                                     | Ermittlungs- und Vollzugsmassnahmen, Bereitschaftsdienst                            |                             |          |                |  |          |  |  |          |                             |  |          |                    |  |          |                                       |
|  | 02010300                                     | Fuhrpark Ordnungsverwaltung   |                             |          |                |  |          |  |  |          |                             |  |          |                    |  |          |                                       |
|  | 02010400                                     | Katastrophenschutz  |                             |          |                |  |          |  |  |          |                             |  |          |                    |  |          |                                       |
|  | 02010900                                     | PKS Allgemeine Sicherheit und Ordnung   |                             |          |                |  |          |  |  |          |                             |  |          |                    |  |          |                                       |


Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2017

| Stadt Königswinter  |                         |                         |                              |                         |  |                          |
|---|-------------------------|-------------------------|------------------------------|-------------------------|---|--------------------------|
| Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0201 Allgemeine Sicherheit und Ordnung |                         |                         |                              |                         |   |                          |
| Nr. Bezeichnung   | Ergebnis<br>2016<br>EUR | ERMÜ<br>aus 2016<br>EUR | Fortgeschr.<br>Ansatz<br>EUR | Ist-<br>Ergebnis<br>EUR | Vergleich<br>Ansatz / Ist<br>EUR  | ERMÜ<br>nach 2018<br>EUR |
| <b>02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>                              | <b>943</b>              | <b>0</b>                | <b>943</b>                   | <b>1.686</b>            | <b>-743</b>   | <b>0</b>                 |
| 416190 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land                         | 943                     | 0                       | 943                          | 1.686                   | -743  | 0                        |
| <b>04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</b>                         | <b>14.138</b>           | <b>0</b>                | <b>10.500</b>                | <b>16.426</b>           | <b>-5.926</b>   | <b>0</b>                 |
| 431101 Verw.Geb. - Ordnungsverwaltung                                     | 7.460                   | 0                       | 4.500                        | 6.475                   | -1.975  | 0                        |
| 431102 Verw.Geb. - Bauverwaltung  | 0                       | 0                       | 0                            | 371                     | -371  | 0                        |
| 431106 Kostenerstattungen für ordnungsbehödl. Maßnahmen                   | 6.678                   | 0                       | 6.000                        | 9.580                   | -3.580  | 0                        |
| <b>05 Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>                              | <b>30</b>               | <b>0</b>                | <b>0</b>                     | <b>0</b>                | <b>0</b>  | <b>0</b>                 |
| 442190 Erträge aus Verkauf  | 30                      | 0                       | 0                            | 0                       | 0   | 0                        |
| <b>07 Sonstige ordentliche Erträge</b>                                    | <b>7.694</b>            | <b>0</b>                | <b>6.433</b>                 | <b>14.215</b>           | <b>-7.782</b>   | <b>0</b>                 |
| 456190 Übrige Buß- und Zwangsgelder                                       | 2.486                   | 0                       | 4.000                        | 5.247                   | -1.247  | 0                        |
| 456501 Leistungen bei Schadensfällen                                      | 0                       | 0                       | 0                            | 1.143                   | -1.143  | 0                        |
| 458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub                 | 2.000                   | 0                       | 1.861                        | 5.735                   | -3.874  | 0                        |
| 458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.                 | 3.191                   | 0                       | 572                          | 2.091                   | -1.519  | 0                        |
| 458390 Sonstige nicht zahlungswirks. ord. Erträge                         | 17                      | 0                       | 0                            | 0                       | 0   | 0                        |
| <b>10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)</b>                                 | <b>22.805</b>           | <b>0</b>                | <b>17.876</b>                | <b>32.328</b>           | <b>-14.452</b>  | <b>0</b>                 |
| <b>11 Personalaufwendungen</b>  | <b>-424.919</b>         | <b>0</b>                | <b>-385.476</b>              | <b>-405.692</b>         | <b>20.216</b>   | <b>0</b>                 |
| 501101 Bezüge der Beamten   | -35.141                 | 0                       | -22.366                      | -65.915                 | 43.548  | 0                        |
| 501201 Vergütung tariflich Beschäftigte                                   | -231.191                | 0                       | -274.941                     | -245.252                | -29.690   | 0                        |
| 501909 Personalaufw. Aushilfen, Ordnungsdienst, u.a.                      | -1.056                  | 0                       | 0                            | -101                    | 101   | 0                        |
| 502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.                     | -17.793                 | 0                       | -22.829                      | -18.538                 | -4.291  | 0                        |
| 502990 Übrige Vers.kassenbeitr. sonstige Beschäftigte                     | -38                     | 0                       | 0                            | 0                       | 0   | 0                        |
| 503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.                           | -45.407                 | 0                       | -55.103                      | -47.859                 | -7.244  | 0                        |
| 503990 Übrige Gesetzl. SV sonstige Beschäftigte                           | -164                    | 0                       | 0                            | 0                       | 0   | 0                        |
| 505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.                      | -83.851                 | 0                       | -6.371                       | -22.924                 | 16.553  | 0                        |
| 508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub                          | -8.351                  | 0                       | -2.012                       | -3.947                  | 1.935   | 0                        |
| 508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden                        | -1.929                  | 0                       | -1.852                       | -1.155                  | -697  | 0                        |
| <b>13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>                     | <b>-23.018</b>          | <b>0</b>                | <b>-24.450</b>               | <b>-24.562</b>          | <b>112</b>  | <b>0</b>                 |
| 521107 Unterhaltung von Alarmierungseinrichtungen                         | -2.779                  | 0                       | -2.600                       | -2.761                  | 161   | 0                        |
| 525101 Wartung und Reparatur der Fahrzeuge                                | -2.065                  | 0                       | -3.000                       | -1.993                  | -1.007  | 0                        |
| 525102 Betriebs- und Schmierstoffe Fahrzeuge                              | -3.443                  | 0                       | -8.500                       | -4.738                  | -3.762  | 0                        |
| 525103 Fahrzeugsteuern  | -156                    | 0                       | -400                         | -450                    | 50  | 0                        |
| 525104 Fahrzeugversicherungen   | -1.510                  | 0                       | -3.150                       | -2.454                  | -696  | 0                        |
| 525502 Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.                 | -78                     | 0                       | 0                            | 0                       | 0   | 0                        |
| 526102 Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten                   | -4.174                  | 0                       | -3.000                       | -1.460                  | -1.540  | 0                        |
| 526106 Dienst- u. Schutzkleidung, persönliche Ausrüstung                  | -8.631                  | 0                       | -3.500                       | -10.689                 | 7.189   | 0                        |
| 528104 Andere Verbrauchsmaterialien                                       | -181                    | 0                       | -300                         | -17                     | -283  | 0                        |
| <b>14 Bilanzielle Abschreibungen</b>                                      | <b>-6.564</b>           | <b>0</b>                | <b>-16.256</b>               | <b>-10.672</b>          | <b>-5.584</b>   | <b>0</b>                 |
| 571101 Abschreibungen auf Sachanlagen                                     | -5.721                  | 0                       | -13.756                      | -9.330                  | -4.426  | 0                        |

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2017

| Stadt Königswinter  |                         |                         |                              |                         |                                  |  |
|---|-------------------------|-------------------------|------------------------------|-------------------------|----------------------------------|---|
| Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0201 Allgemeine Sicherheit und Ordnung         |                         |                         |                              |                         |                                  |   |
| Nr. Bezeichnung   | Ergebnis<br>2016<br>EUR | ERMÜ<br>aus 2016<br>EUR | Fortgeschr.<br>Ansatz<br>EUR | Ist-<br>Ergebnis<br>EUR | Vergleich<br>Ansatz / Ist<br>EUR | ERMÜ<br>nach 2018<br>EUR  |
| 571102 Abschreibungen GWG   | -843                    | 0                       | -2.500                       | -1.342                  | -1.158                           | 0   |
| <b>15 Transferaufwendungen</b>  | <b>0</b>                | <b>0</b>                | <b>-170</b>                  | <b>0</b>                | <b>-170</b>                      | <b>0</b>  |
| 531790 Zusch. an priv. Untern. f. lfd. Zwecke                                     | 0                       | 0                       | -170                         | 0                       | -170                             | 0   |
| <b>16 Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>                                       | <b>-60.147</b>          | <b>0</b>                | <b>-65.150</b>               | <b>-50.168</b>          | <b>-14.982</b>                   | <b>0</b>  |
| 542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten                         | -22.080                 | 0                       | -20.000                      | -13.986                 | -6.014                           | 0   |
| 543105 Telekommunikationsgebühren   | -3.410                  | 0                       | -2.500                       | -3.356                  | 856                              | 0   |
| 543190 Übrige Geschäftsaufwendungen   | -4.177                  | 0                       | -5.050                       | -2.978                  | -2.072                           | 0   |
| 544190 Übrige Versicherungen  | 0                       | 0                       | 0                            | -17                     | 17                               | 0   |
| 545890 Erstatt. a. lfd. Verw.tätigkeit an übrige Bereiche                         | -28.700                 | 0                       | -36.500                      | -28.700                 | -7.800                           | 0   |
| 547101 Verlust bei Abgang v. bewegl. Anlageg. über 410 €                          | 0                       | 0                       | 0                            | -145                    | 145                              | 0   |
| 547390 Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)                         | -886                    | 0                       | -100                         | 0                       | -100                             | 0   |
| 549990 Übrige weit. sonst. Aufw. aus lfd. Verwalt.tätigk.                         | -895                    | 0                       | -1.000                       | -987                    | -13                              | 0   |
| <b>17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)</b>                                    | <b>-514.649</b>         | <b>0</b>                | <b>-491.502</b>              | <b>-491.094</b>         | <b>-408</b>                      | <b>0</b>  |
| <b>18 Ordentliches Ergebnis (10+17)</b>   | <b>-491.843</b>         | <b>0</b>                | <b>-473.626</b>              | <b>-458.766</b>         | <b>-14.860</b>                   | <b>0</b>  |
| <b>22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)</b>                          | <b>-491.843</b>         | <b>0</b>                | <b>-473.626</b>              | <b>-458.766</b>         | <b>-14.860</b>                   | <b>0</b>  |
| <b>26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)</b> | <b>-491.843</b>         | <b>0</b>                | <b>-473.626</b>              | <b>-458.766</b>         | <b>-14.860</b>                   | <b>0</b>  |
| <b>28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>                          | <b>-675</b>             | <b>0</b>                | <b>-3.327</b>                | <b>-2.294</b>           | <b>-1.033</b>                    | <b>0</b>  |
| 581192 Verrechnungskreis Baubetriebshof   | -675                    | 0                       | -3.327                       | -2.294                  | -1.033                           | 0   |
| <b>29 Teilergebnis (26+27+28)</b>   | <b>-492.518</b>         | <b>0</b>                | <b>-476.953</b>              | <b>-461.060</b>         | <b>-15.893</b>                   | <b>0</b>  |


Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2017

| Stadt Königswinter   |                         |                         |                              |                         |  |                          |
|--|-------------------------|-------------------------|------------------------------|-------------------------|---|--------------------------|
| Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0201 Allgemeine Sicherheit und Ordnung  |                         |                         |                              |                         |   |                          |
| Nr. Bezeichnung  | Ergebnis<br>2016<br>EUR | ERMÜ<br>aus 2016<br>EUR | Fortgeschr.<br>Ansatz<br>EUR | Ist-<br>Ergebnis<br>EUR | Vergleich<br>Ansatz / Ist<br>EUR  | ERMÜ<br>nach 2018<br>EUR |
| 04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                             | 9.467                   | 0                       | 10.500                       | 14.016                  | -3.516  | 0                        |
| 05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                  | 30                      | 0                       | 0                            | 0                       | 0   | 0                        |
| 07 + Sonstige Einzahlungen   | 1.103                   | 0                       | 4.000                        | 2.420                   | 1.580   | 0                        |
| <b>09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>              | <b>10.600</b>           | <b>0</b>                | <b>14.500</b>                | <b>16.437</b>           | <b>-1.937</b>   | <b>0</b>                 |
| 10 - Personalauszahlungen  | -323.695                | 0                       | -375.240                     | -384.759                | 9.518   | 0                        |
| 12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                         | -21.836                 | 0                       | -24.450                      | -24.052                 | -398  | 0                        |
| 15 - Sonstige Auszahlungen   | -65.140                 | 0                       | -65.050                      | -51.753                 | -13.297   | 0                        |
| <b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>              | <b>-410.671</b>         | <b>0</b>                | <b>-464.740</b>              | <b>-460.564</b>         | <b>-4.177</b>   | <b>0</b>                 |
| <b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</b> | <b>-400.072</b>         | <b>0</b>                | <b>-450.240</b>              | <b>-444.127</b>         | <b>-6.113</b>   | <b>0</b>                 |
| 18 + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen              | 0                       | 0                       | 0                            | 21.906                  | -21.906   | 0                        |
| <b>23 = Summe (investive Einzahlungen)</b>                               | <b>0</b>                | <b>0</b>                | <b>0</b>                     | <b>21.906</b>           | <b>-21.906</b>  | <b>0</b>                 |
| 26 - Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen             | -61.464                 | -52.378                 | -127.878                     | -37.805                 | -90.074   | -64.902                  |
| 28 - Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen                               | 0                       | 0                       | -40.000                      | 0                       | -40.000   | 0                        |
| <b>30 = Summe (investive Auszahlungen)</b>                               | <b>-61.464</b>          | <b>-52.378</b>          | <b>-167.878</b>              | <b>-37.805</b>          | <b>-130.074</b>   | <b>-64.902</b>           |
| <b>31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)</b>         | <b>-61.464</b>          | <b>-52.378</b>          | <b>-167.878</b>              | <b>-15.899</b>          | <b>-151.979</b>   | <b>-64.902</b>           |

Erläuterungen der Abweichungen der Finanzrechnung der Produktgruppe 0201:

**28 - Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen**

Aktuell wurden immer noch keine Mittel für das Projekt „Neues Hundehaus“ des Tierheimes Troisdorf abgerufen.

| Stadt Königswinter   |                         |                         |                              |                         |  |                          |
|--|-------------------------|-------------------------|------------------------------|-------------------------|---|--------------------------|
| Investitionen Produktgruppe 0201 Allgemeine Sicherheit und Ordnung |                         |                         |                              |                         |   |                          |
| Nr. Bezeichnung  | Ergebnis<br>2016<br>EUR | ERMÜ<br>aus 2016<br>EUR | Fortgeschr.<br>Ansatz<br>EUR | Ist-<br>Ergebnis<br>EUR | Vergleich<br>Ansatz / Ist<br>EUR  | ERMÜ<br>nach 2018<br>EUR |
| I-32-5 Dienstwagen Ordnungsverwaltung                              | 0                       | -27.502                 | -27.502                      | -31.290                 | 3.788   | 0                        |
| 26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen               | 0                       | -27.502                 | -27.502                      | -31.290                 | 3.788   | 0                        |
| I-32-6 BGA Allgem. Sicherheit und Ordnung                          | -848                    | -3.474                  | -5.974                       | -5.855                  | -119  | 0                        |
| 26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen               | -848                    | -3.474                  | -5.974                       | -5.855                  | -119  | 0                        |
| I-37-58 Ausbau des Sirennetzes                                     | -60.616                 | -21.402                 | -72.402                      | 21.906                  | -94.308   | -64.902                  |
| 18 + Einzahlungen aus Zuwend. f. Investitionsmaßn.                 | 0                       | 0                       | 0                            | 21.906                  | -21.906   | 0                        |
| 26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen               | -60.616                 | -21.402                 | -72.402                      | 0                       | -72.402   | -64.902                  |
| I-37-59 BGA Katastrophenschutz                                     | 0                       | 0                       | -22.000                      | -660                    | -21.340   | 0                        |
| 26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen               | 0                       | 0                       | -22.000                      | -660                    | -21.340   | 0                        |

**Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 0201:**

**I-37-58 Ausbau des Sirennetzes**

18 + Einzahlungen aus Zuwend. f. Investitionsmaßn


Der Aufbau von Sirenen ist ein langwieriger Prozess (Beteiligung Vereine, Stromanschluss, Baugenehmigungen, Beschlüsse). Der Zuschuss des Rhein-Sieg-Kreis für den Ausbau des Sirennetzes in Höhe von 21.906 € konnte aufgrund des langwierigen Prozesses noch nicht verwendet werden. In Absprache mit dem Rhein-Sieg-Kreis kann diese Zuwendung bis 31.12.2018 verwendet werden.

26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen


Der Aufbau von Sirenen ist ein langwieriger Prozess (Beteiligung Vereine, Stromanschluss, Baugenehmigungen, Beschlüsse). Die 5 bestellten Sirenen werden im Laufe des Jahres 2018 aufgestellt, daher erfolgte eine Ermächtigungsübertragung in Höhe von 64.902 €.

**I-37-59 BGA Katastrophenschutz**


Im Haushaltsplan war der Kauf von kommunikationstechnischer Ausstattung für den Stab außergewöhnlicher Ereignisse (SAE) vorgesehen. Der Abstimmungsprozess mit dem Rhein-Sieg-Kreis läuft nach wie vor, so dass keine kommunikationstechnische Ausstattung in 2017 gekauft wurde.


|  |  |   |
|--|--|---|
| <b>Stadt Königswinter</b><br><b>Produktbeschreibung Produktgruppe 0202 Gewerbewesen</b>  |  |  |
| <b>Verantwortliche Organisationseinheit:</b><br>Geschäftsbereich Ordnungsamt   | <b>Verantwortliche Person:</b><br>Herr Klein |   |
| <b>Produktgruppenbeschreibung</b><br>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.<br><br>Sachziele:<br>- Prüfung der Zuverlässigkeit des Betreibers und Geeignetheit der Betriebsräume einer Gaststätte<br>- Übersicht über die ausgeübten Gewerbebetriebe und Prüfung bei erlaubnispflichtigen Gewerbebetrieben, ob die rechtlichen Voraussetzungen vorliegen<br><br>Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen:<br>- Anzahl der überwachungspflichtigen Gaststättenbetriebe<br>- Anzahl der erteilten/versagten Gaststättenerlaubnisse<br>- Anzahl der Kontrollen / Gaststätte<br>- Anzahl Widersprüche<br>- Anzahl stattgegebener Widersprüche |  |   |
| <b>Zugeordnete Produkte</b> 02020100    Gaststätten- und Gewerbewesen  |  |   |


Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2017

| Stadt Königswinter<br>Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0202 Gewerbewesen        |                         |                         |                              |                         |                                  |  |
|---|-------------------------|-------------------------|------------------------------|-------------------------|----------------------------------|---|
| Nr. Bezeichnung   | Ergebnis<br>2016<br>EUR | ERMÜ<br>aus 2016<br>EUR | Fortgeschr.<br>Ansatz<br>EUR | Ist-<br>Ergebnis<br>EUR | Vergleich<br>Ansatz / Ist<br>EUR | ERMÜ<br>nach 2018<br>EUR  |
| <b>02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>                                      | <b>217</b>              | <b>0</b>                | <b>0</b>                     | <b>0</b>                | <b>0</b>                         | <b>0</b>  |
| 416190 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land                                 | 217                     | 0                       | 0                            | 0                       | 0                                | 0   |
| <b>03 Sonstige Transfererträge</b>  | <b>0</b>                | <b>0</b>                | <b>0</b>                     | <b>30</b>               | <b>-30</b>                       | <b>0</b>  |
| 421101 Kostenbeitr. u. Aufwendg ersatz, Kostenersatz                              | 0                       | 0                       | 0                            | 30                      | -30                              | 0   |
| <b>04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</b>                                 | <b>29.686</b>           | <b>0</b>                | <b>26.000</b>                | <b>24.212</b>           | <b>1.789</b>                     | <b>0</b>  |
| 431101 Verw.Geb. - Ordnungsverwaltung   | 29.686                  | 0                       | 26.000                       | 24.212                  | 1.789                            | 0   |
| <b>06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>                                    | <b>2.008</b>            | <b>0</b>                | <b>0</b>                     | <b>0</b>                | <b>0</b>                         | <b>0</b>  |
| 448490 Erstattungen v. sonst. öff. Bereich  | 2.008                   | 0                       | 0                            | 0                       | 0                                | 0   |
| <b>07 Sonstige ordentliche Erträge</b>  | <b>1.015</b>            | <b>0</b>                | <b>1.774</b>                 | <b>2.453</b>            | <b>-679</b>                      | <b>0</b>  |
| 456190 Übrige Buß- und Zwangsgelder   | 573                     | 0                       | 1.000                        | 1.074                   | -74                              | 0   |
| 458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub                         | 288                     | 0                       | 560                          | 1.326                   | -766                             | 0   |
| 458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.                         | 155                     | 0                       | 214                          | 53                      | 161                              | 0   |
| <b>10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)</b>   | <b>32.926</b>           | <b>0</b>                | <b>27.774</b>                | <b>26.695</b>           | <b>1.079</b>                     | <b>0</b>  |
| <b>11 Personalaufwendungen</b>  | <b>-84.512</b>          | <b>0</b>                | <b>-77.399</b>               | <b>-60.828</b>          | <b>-16.571</b>                   | <b>0</b>  |
| 501101 Bezüge der Beamten   | -1.936                  | 0                       | -1.267                       | -15.060                 | 13.793                           | 0   |
| 501201 Vergütung tariflich Beschäftigte   | -59.246                 | 0                       | -58.354                      | -33.153                 | -25.200                          | 0   |
| 502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.                             | -4.412                  | 0                       | -4.845                       | -2.642                  | -2.204                           | 0   |
| 503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.                                   | -11.058                 | 0                       | -11.695                      | -6.614                  | -5.081                           | 0   |
| 505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.                              | -5.843                  | 0                       | -285                         | -3.100                  | 2.816                            | 0   |
| 508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub                                  | -1.977                  | 0                       | -697                         | -85                     | -612                             | 0   |
| 508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden                                | -40                     | 0                       | -257                         | -173                    | -84                              | 0   |
| <b>13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>                             | <b>0</b>                | <b>0</b>                | <b>-1.500</b>                | <b>-392</b>             | <b>-1.108</b>                    | <b>0</b>  |
| 525502 Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.                         | 0                       | 0                       | -1.000                       | 0                       | -1.000                           | 0   |
| 526102 Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten                           | 0                       | 0                       | -500                         | -392                    | -108                             | 0   |
| <b>14 Bilanzielle Abschreibungen</b>  | <b>0</b>                | <b>0</b>                | <b>-500</b>                  | <b>-753</b>             | <b>253</b>                       | <b>0</b>  |
| 571101 Abschreibungen auf Sachanlagen   | 0                       | 0                       | -500                         | -347                    | -153                             | 0   |
| 571102 Abschreibungen GWG   | 0                       | 0                       | 0                            | -406                    | 406                              | 0   |
| <b>16 Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>                                       | <b>-179</b>             | <b>0</b>                | <b>-100</b>                  | <b>0</b>                | <b>-100</b>                      | <b>0</b>  |
| 547390 Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)                         | -179                    | 0                       | -100                         | 0                       | -100                             | 0   |
| <b>17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)</b>                                    | <b>-84.691</b>          | <b>0</b>                | <b>-79.499</b>               | <b>-61.973</b>          | <b>-17.526</b>                   | <b>0</b>  |
| <b>18 Ordentliches Ergebnis (10+17)</b>   | <b>-51.765</b>          | <b>0</b>                | <b>-51.725</b>               | <b>-35.279</b>          | <b>-16.447</b>                   | <b>0</b>  |
| <b>22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)</b>                          | <b>-51.765</b>          | <b>0</b>                | <b>-51.725</b>               | <b>-35.279</b>          | <b>-16.447</b>                   | <b>0</b>  |
| <b>26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)</b> | <b>-51.765</b>          | <b>0</b>                | <b>-51.725</b>               | <b>-35.279</b>          | <b>-16.447</b>                   | <b>0</b>  |

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2017

| Stadt Königswinter<br>Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0202 Gewerbewesen |                         |                         |                              |                         |                                  |  |
|--|-------------------------|-------------------------|------------------------------|-------------------------|----------------------------------|---|
| Nr. Bezeichnung  | Ergebnis<br>2016<br>EUR | ERMÜ<br>aus 2016<br>EUR | Fortgeschr.<br>Ansatz<br>EUR | Ist-<br>Ergebnis<br>EUR | Vergleich<br>Ansatz / Ist<br>EUR | ERMÜ<br>nach 2018<br>EUR  |
| 29 Teilergebnis (26+27+28)   | -51.765                 | 0                       | -51.725                      | -35.279                 | -16.447                          | 0   |


| Stadt Königswinter<br>Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0202 Gewerbewesen |                         |                         |                              |                         |                                  |  |
|--|-------------------------|-------------------------|------------------------------|-------------------------|----------------------------------|---|
| Nr. Bezeichnung  | Ergebnis<br>2016<br>EUR | ERMÜ<br>aus 2016<br>EUR | Fortgeschr.<br>Ansatz<br>EUR | Ist-<br>Ergebnis<br>EUR | Vergleich<br>Ansatz / Ist<br>EUR | ERMÜ<br>nach 2018<br>EUR  |
| 03 + Sonstige Transfereinzahlungen                                       | 0                       | 0                       | 0                            | 30                      | -30                              | 0   |
| 04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                             | 28.332                  | 0                       | 26.000                       | 22.008                  | 3.992                            | 0   |
| 06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                | 2.008                   | 0                       | 0                            | 0                       | 0                                | 0   |
| 07 + Sonstige Einzahlungen   | 573                     | 0                       | 1.000                        | 0                       | 1.000                            | 0   |
| <b>09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>              | <b>30.913</b>           | <b>0</b>                | <b>27.000</b>                | <b>22.038</b>           | <b>4.962</b>                     | <b>0</b>  |
| 10 - Personalauszahlungen  | -76.145                 | 0                       | -76.161                      | -57.976                 | -18.185                          | 0   |
| 12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                         | 0                       | 0                       | -1.500                       | -196                    | -1.304                           | 0   |
| <b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>              | <b>-76.145</b>          | <b>0</b>                | <b>-77.661</b>               | <b>-58.172</b>          | <b>-19.489</b>                   | <b>0</b>  |
| <b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</b> | <b>-45.232</b>          | <b>0</b>                | <b>-50.661</b>               | <b>-36.134</b>          | <b>-14.527</b>                   | <b>0</b>  |
| 26 - Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen             | 0                       | 0                       | -5.000                       | -4.576                  | -424                             | 0   |
| <b>30 = Summe (investive Auszahlungen)</b>                               | <b>0</b>                | <b>0</b>                | <b>-5.000</b>                | <b>-4.576</b>           | <b>-424</b>                      | <b>0</b>  |
| <b>31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)</b>         | <b>0</b>                | <b>0</b>                | <b>-5.000</b>                | <b>-4.576</b>           | <b>-424</b>                      | <b>0</b>  |

| Stadt Königswinter<br>Investitionen Produktgruppe 0202 Gewerbewesen |                         |                         |                              |                         |                                  |  |
|---|-------------------------|-------------------------|------------------------------|-------------------------|----------------------------------|---|
| Nr. Bezeichnung   | Ergebnis<br>2016<br>EUR | ERMÜ<br>aus 2016<br>EUR | Fortgeschr.<br>Ansatz<br>EUR | Ist-<br>Ergebnis<br>EUR | Vergleich<br>Ansatz / Ist<br>EUR | ERMÜ<br>nach 2018<br>EUR  |
| I-10-48 Software Gaststätten- und Gewerbeverwaltung                 | 0                       | 0                       | -5.000                       | -4.576                  | -424                             | 0   |
| 26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen                | 0                       | 0                       | -5.000                       | -4.576                  | -424                             | 0   |





|  |  |   |
|--|--|---|
| <b>Stadt Königswinter</b><br><b>Produktbeschreibung Produktgruppe 0203 Marktwesen</b>  |  |  |
| <b>Verantwortliche Organisationseinheit:</b><br>Geschäftsbereich Ordnungsamt   | <b>Verantwortliche Person:</b><br>Herr Klein |   |
| <b>Produktgruppenbeschreibung</b><br>Genehmigungs- und Überwachungsverfahren für Märkte Dritter und Veranstaltungen eigener Märkte (Kirmessen)<br><br>Sachziele:<br>- Durchführung von Märkten und Kirmessen<br><br>Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen:<br>- Anzahl Märkte/Kirmessen<br>- Kosten pro Markt/Kirmes |  |   |
| <b>Zugeordnete Produkte</b>  | 02030100                                     | Marktwesen  |


Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2017


| Stadt Königswinter  |                   |                   |                        |                  |                            |  |
|---|-------------------|-------------------|------------------------|------------------|----------------------------|---|
| Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0203 Marktwesen                                |                   |                   |                        |                  |                            |   |
| Nr. Bezeichnung   | Ergebnis 2016 EUR | ERMÜ aus 2016 EUR | Fortgeschr. Ansatz EUR | Ist-Ergebnis EUR | Vergleich Ansatz / Ist EUR | ERMÜ nach 2018 EUR  |
| <b>04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</b>                                 | <b>5.355</b>      | <b>0</b>          | <b>5.000</b>           | <b>6.495</b>     | <b>-1.495</b>              | <b>0</b>  |
| 431101 Verw.Geb. - Ordnungsverwaltung   | 5.355             | 0                 | 5.000                  | 6.495            | -1.495                     | 0   |
| <b>05 Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>                                      | <b>2.828</b>      | <b>0</b>          | <b>5.000</b>           | <b>5.321</b>     | <b>-321</b>                | <b>0</b>  |
| 446102 Standgelder  | 2.828             | 0                 | 5.000                  | 5.321            | -321                       | 0   |
| <b>06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>                                    | <b>4.360</b>      | <b>0</b>          | <b>1.000</b>           | <b>4.223</b>     | <b>-3.223</b>              | <b>0</b>  |
| 448490 Erstattungen v. sonst. öff. Bereich  | 861               | 0                 | 0                      | 0                | 0                          | 0   |
| 448890 Erstattungen von übrigen Bereichen   | 3.499             | 0                 | 1.000                  | 4.223            | -3.223                     | 0   |
| <b>07 Sonstige ordentliche Erträge</b>  | <b>367</b>        | <b>0</b>          | <b>356</b>             | <b>1.357</b>     | <b>-1.001</b>              | <b>0</b>  |
| 458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub                         | 200               | 0                 | 261                    | 1.223            | -962                       | 0   |
| 458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.                         | 161               | 0                 | 95                     | 133              | -38                        | 0   |
| 458390 Sonstige nicht zahlungswirks. ord. Erträge                                 | 5                 | 0                 | 0                      | 0                | 0                          | 0   |
| <b>10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)</b>   | <b>12.910</b>     | <b>0</b>          | <b>11.356</b>          | <b>17.395</b>    | <b>-6.039</b>              | <b>0</b>  |
| <b>11 Personalaufwendungen</b>  | <b>-58.738</b>    | <b>0</b>          | <b>-51.074</b>         | <b>-49.024</b>   | <b>-2.050</b>              | <b>0</b>  |
| 501101 Bezüge der Beamten   | -3.728            | 0                 | -3.167                 | -5.258           | 2.091                      | 0   |
| 501201 Vergütung tariflich Beschäftigte   | -37.113           | 0                 | -36.287                | -33.139          | -3.148                     | 0   |
| 502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.                             | -2.832            | 0                 | -3.013                 | -2.640           | -372                       | 0   |
| 503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.                                   | -7.011            | 0                 | -7.271                 | -6.611           | -660                       | 0   |
| 505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.                              | -6.391            | 0                 | -712                   | -1.285           | 573                        | 0   |
| 508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub                                  | -1.622            | 0                 | -419                   | -55              | -364                       | 0   |
| 508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden                                | -40               | 0                 | -205                   | -35              | -170                       | 0   |
| <b>13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>                             | <b>-6.365</b>     | <b>0</b>          | <b>-1.500</b>          | <b>-6.846</b>    | <b>5.346</b>               | <b>0</b>  |
| 526102 Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten                           | 0                 | 0                 | 0                      | -1.406           | 1.406                      | 0   |
| 529190 Übrige Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen                          | -6.365            | 0                 | -1.500                 | -5.441           | 3.941                      | 0   |
| <b>14 Bilanzielle Abschreibungen</b>  | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>-800</b>            | <b>-666</b>      | <b>-134</b>                | <b>0</b>  |
| 571101 Abschreibungen auf Sachanlagen   | 0                 | 0                 | -800                   | -666             | -134                       | 0   |
| <b>16 Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>                                       | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>-100</b>            | <b>-50</b>       | <b>-50</b>                 | <b>0</b>  |
| 542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten                         | 0                 | 0                 | 0                      | -50              | 50                         | 0   |
| 547390 Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)                         | 0                 | 0                 | -100                   | 0                | -100                       | 0   |
| <b>17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)</b>                                    | <b>-65.103</b>    | <b>0</b>          | <b>-53.474</b>         | <b>-56.586</b>   | <b>3.112</b>               | <b>0</b>  |
| <b>18 Ordentliches Ergebnis (10+17)</b>   | <b>-52.193</b>    | <b>0</b>          | <b>-42.118</b>         | <b>-39.191</b>   | <b>-2.927</b>              | <b>0</b>  |
| <b>22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)</b>                          | <b>-52.193</b>    | <b>0</b>          | <b>-42.118</b>         | <b>-39.191</b>   | <b>-2.927</b>              | <b>0</b>  |
| <b>26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)</b> | <b>-52.193</b>    | <b>0</b>          | <b>-42.118</b>         | <b>-39.191</b>   | <b>-2.927</b>              | <b>0</b>  |
| <b>28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>                          | <b>-2.375</b>     | <b>0</b>          | <b>-2.884</b>          | <b>-3.712</b>    | <b>828</b>                 | <b>0</b>  |

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2017

| Stadt Königswinter                                 |                   |                   |                        |                  |                            |  |
|--|-------------------|-------------------|------------------------|------------------|----------------------------|---|
| Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0203 Marktwesen |                   |                   |                        |                  |                            |   |
| Nr. Bezeichnung                                    | Ergebnis 2016 EUR | ERMÜ aus 2016 EUR | Fortgeschr. Ansatz EUR | Ist-Ergebnis EUR | Vergleich Ansatz / Ist EUR | ERMÜ nach 2018 EUR  |
| 581192 Verrechnungskreis Baubetriebshof            | -2.375            | 0                 | -2.884                 | -3.712           | 828                        | 0   |
| <b>29 Teilergebnis (26+27+28)</b>                  | <b>-54.568</b>    | <b>0</b>          | <b>-45.002</b>         | <b>-42.903</b>   | <b>-2.099</b>              | <b>0</b>  |

| Stadt Königswinter   |                   |                   |                        |                  |                            |  |
|--|-------------------|-------------------|------------------------|------------------|----------------------------|---|
| Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0203 Marktwesen                         |                   |                   |                        |                  |                            |   |
| Nr. Bezeichnung  | Ergebnis 2016 EUR | ERMÜ aus 2016 EUR | Fortgeschr. Ansatz EUR | Ist-Ergebnis EUR | Vergleich Ansatz / Ist EUR | ERMÜ nach 2018 EUR  |
| 04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                             | 4.800             | 0                 | 5.000                  | 7.300            | -2.300                     | 0   |
| 05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                  | 2.566             | 0                 | 5.000                  | 3.693            | 1.307                      | 0   |
| 06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                | 4.191             | 0                 | 1.000                  | 2.295            | -1.295                     | 0   |
| <b>09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>              | <b>11.557</b>     | <b>0</b>          | <b>11.000</b>          | <b>13.287</b>    | <b>-2.287</b>              | <b>0</b>  |
| 10 - Personalauszahlungen  | -50.178           | 0                 | -49.738                | -48.155          | -1.583                     | 0   |
| 12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                         | -6.365            | 0                 | -1.500                 | -6.846           | 5.346                      | 0   |
| 15 - Sonstige Auszahlungen   | -59               | 0                 | 0                      | 775              | -775                       | 0   |
| <b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>              | <b>-56.602</b>    | <b>0</b>          | <b>-51.238</b>         | <b>-54.226</b>   | <b>2.988</b>               | <b>0</b>  |
| <b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</b> | <b>-45.045</b>    | <b>0</b>          | <b>-40.238</b>         | <b>-40.939</b>   | <b>701</b>                 | <b>0</b>  |
| 26 - Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen             | 0                 | 0                 | -8.000                 | -7.998           | -2                         | 0   |
| <b>30 = Summe (investive Auszahlungen)</b>                               | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>-8.000</b>          | <b>-7.998</b>    | <b>-2</b>                  | <b>0</b>  |
| <b>31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)</b>         | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>-8.000</b>          | <b>-7.998</b>    | <b>-2</b>                  | <b>0</b>  |

| Stadt Königswinter                                   |                   |                   |                        |                  |                            |  |
|--|-------------------|-------------------|------------------------|------------------|----------------------------|---|
| Investitionen Produktgruppe 0203 Marktwesen          |                   |                   |                        |                  |                            |   |
| Nr. Bezeichnung                                      | Ergebnis 2016 EUR | ERMÜ aus 2016 EUR | Fortgeschr. Ansatz EUR | Ist-Ergebnis EUR | Vergleich Ansatz / Ist EUR | ERMÜ nach 2018 EUR  |
| I-10-49 Software Marktwesen                          | 0                 | 0                 | -8.000                 | -7.998           | -2                         | 0   |
| 26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen | 0                 | 0                 | -8.000                 | -7.998           | -2                         | 0   |

|  |  |   |
|--|--|---|
| <b>Stadt Königswinter</b><br><b>Produktbeschreibung Produktgruppe 0204 Verkehrsangelegenheiten</b>   |  |  |
| <b>Verantwortliche Organisationseinheit:</b><br>Verschiedene (siehe unten)   | <b>Verantwortliche Person:</b><br>Verschiedene (siehe unten) |   |
| <b>Produktgruppenbeschreibung</b><br>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.<br><br>Sachziele:<br>- Einwirken auf die Einhaltung der Verkehrsdisziplin sowie effektive Nutzung knappen Parkraumes<br>- Verbesserung der Sicherung und Ordnung des Straßenverkehrs, Schutz des Einzelnen und der Allgemeinheit vor Gefahren aus der Straßennutzung<br><br>Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen:<br>- Anzahl Verwarnungen pro Kontrollstunde<br>- Kosten pro Kontrollstunde<br>- Anzahl Widersprüche<br>- Anzahl stattgegebener Widersprüche<br>- Anzahl von erteilten verkehrsrechtlichen Erlaubnissen |  |   |
| <b>Zugeordnete Produkte</b>  | 02040100<br>02040200   | Überwachung ruhender Verkehr<br>Verkehrslenkung, -sicherung, -regelung              |

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2017


Stadt Königswinter

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0204 Verkehrsangelegenheiten



| Nr. Bezeichnung   | Ergebnis<br>2016<br>EUR | ERMÜ<br>aus 2016<br>EUR | Fortgeschr.<br>Ansatz<br>EUR | Ist-<br>Ergebnis<br>EUR | Vergleich<br>Ansatz / Ist<br>EUR | ERMÜ<br>nach 2018<br>EUR |
|---|-------------------------|-------------------------|------------------------------|-------------------------|----------------------------------|--------------------------|
| <b>04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</b>                                 | <b>101.804</b>          | <b>0</b>                | <b>71.550</b>                | <b>103.094</b>          | <b>-31.544</b>                   | <b>0</b>                 |
| 431101 Verw.Geb. - Ordnungsverwaltung   | 1.311                   | 0                       | 1.550                        | 562                     | 988                              | 0                        |
| 431102 Verw.Geb. - Bauverwaltung  | 100.493                 | 0                       | 70.000                       | 102.532                 | -32.532                          | 0                        |
| <b>07 Sonstige ordentliche Erträge</b>  | <b>217.066</b>          | <b>0</b>                | <b>207.540</b>               | <b>132.333</b>          | <b>75.207</b>                    | <b>0</b>                 |
| 456101 Bußgelder ruhender Verkehr   | 214.189                 | 0                       | 205.000                      | 128.066                 | 76.934                           | 0                        |
| 456190 Übrige Buß- und Zwangsgelder   | 0                       | 0                       | 0                            | 25                      | -25                              | 0                        |
| 458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub                         | 600                     | 0                       | 2.036                        | 2.453                   | -417                             | 0                        |
| 458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.                         | 2.277                   | 0                       | 504                          | 1.788                   | -1.284                           | 0                        |
| <b>10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)</b>   | <b>318.870</b>          | <b>0</b>                | <b>279.090</b>               | <b>235.427</b>          | <b>43.663</b>                    | <b>0</b>                 |
| <b>11 Personalaufwendungen</b>  | <b>-531.127</b>         | <b>0</b>                | <b>-483.705</b>              | <b>-542.893</b>         | <b>59.187</b>                    | <b>0</b>                 |
| 501101 Bezüge der Beamten   | -114.186                | 0                       | -111.326                     | -130.557                | 19.231                           | 0                        |
| 501201 Vergütung tariflich Beschäftigte   | -237.962                | 0                       | -253.605                     | -268.150                | 14.545                           | 0                        |
| 501909 Personalaufw. Aushilfen, Ordnungsdienst, u.a.                              | -405                    | 0                       | 0                            | 0                       | 0                                | 0                        |
| 502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.                             | -18.487                 | 0                       | -21.054                      | -20.657                 | -397                             | 0                        |
| 502990 Übrige Vers.kassenbeitr. sonstige Beschäftigte                             | -16                     | 0                       | 0                            | 0                       | 0                                | 0                        |
| 503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.                                   | -46.031                 | 0                       | -50.818                      | -51.795                 | 977                              | 0                        |
| 503990 Übrige Gesetzl. SV sonstige Beschäftigte                                   | -70                     | 0                       | 0                            | 0                       | 0                                | 0                        |
| 505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.                              | -106.067                | 0                       | -42.940                      | -65.523                 | 22.583                           | 0                        |
| 508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub                                  | -6.063                  | 0                       | -2.256                       | -4.968                  | 2.712                            | 0                        |
| 508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden                                | -1.839                  | 0                       | -1.706                       | -1.242                  | -464                             | 0                        |
| <b>13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>                             | <b>-3.215</b>           | <b>0</b>                | <b>-3.000</b>                | <b>-13</b>              | <b>-2.987</b>                    | <b>0</b>                 |
| 526102 Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten                           | -2.850                  | 0                       | -2.000                       | 0                       | -2.000                           | 0                        |
| 526106 Dienst- u. Schutzkleidung, persönliche Ausrüstung                          | -366                    | 0                       | -1.000                       | -13                     | -987                             | 0                        |
| <b>14 Bilanzielle Abschreibungen</b>  | <b>-411</b>             | <b>0</b>                | <b>-156</b>                  | <b>-156</b>             | <b>0</b>                         | <b>0</b>                 |
| 571101 Abschreibungen auf Sachanlagen   | -411                    | 0                       | -156                         | -156                    | 0                                | 0                        |
| <b>16 Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>                                       | <b>-19.044</b>          | <b>0</b>                | <b>-22.080</b>               | <b>-15.374</b>          | <b>-6.706</b>                    | <b>0</b>                 |
| 542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten                         | -17.163                 | 0                       | -19.000                      | -8.926                  | -10.074                          | 0                        |
| 543105 Telekommunikationsgebühren   | -1.515                  | 0                       | -2.500                       | -2.846                  | 346                              | 0                        |
| 543190 Übrige Geschäftsaufwendungen   | -93                     | 0                       | -200                         | -1.392                  | 1.192                            | 0                        |
| 544190 Übrige Versicherungen  | -274                    | 0                       | -380                         | 0                       | -380                             | 0                        |
| 547390 Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)                         | 0                       | 0                       | 0                            | -2.210                  | 2.210                            | 0                        |
| <b>17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)</b>                                    | <b>-553.798</b>         | <b>0</b>                | <b>-508.942</b>              | <b>-558.436</b>         | <b>49.495</b>                    | <b>0</b>                 |
| <b>18 Ordentliches Ergebnis (10+17)</b>   | <b>-234.928</b>         | <b>0</b>                | <b>-229.852</b>              | <b>-323.009</b>         | <b>93.158</b>                    | <b>0</b>                 |
| <b>22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)</b>                          | <b>-234.928</b>         | <b>0</b>                | <b>-229.852</b>              | <b>-323.009</b>         | <b>93.158</b>                    | <b>0</b>                 |
| <b>26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)</b> | <b>-234.928</b>         | <b>0</b>                | <b>-229.852</b>              | <b>-323.009</b>         | <b>93.158</b>                    | <b>0</b>                 |

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2017

| Stadt Königswinter<br>Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0204 Verkehrsangelegenheiten |                         |                         |                              |                         |                                  |  |
|---|-------------------------|-------------------------|------------------------------|-------------------------|----------------------------------|---|
| Nr. Bezeichnung   | Ergebnis<br>2016<br>EUR | ERMÜ<br>aus 2016<br>EUR | Fortgeschr.<br>Ansatz<br>EUR | Ist-<br>Ergebnis<br>EUR | Vergleich<br>Ansatz / Ist<br>EUR | ERMÜ<br>nach 2018<br>EUR  |
| 28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                     | -4.013                  | 0                       | -4.674                       | -6.097                  | 1.424                            | 0   |
| 581192 Verrechnungskreis Baubetriebshof   | -4.013                  | 0                       | -4.674                       | -6.097                  | 1.424                            | 0   |
| <b>29 Teilergebnis (26+27+28)</b>   | <b>-238.940</b>         | <b>0</b>                | <b>-234.525</b>              | <b>-329.106</b>         | <b>94.581</b>                    | <b>0</b>  |

**Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 0204**

**431102 Verw.Geb. – Bauverwaltung**


Es handelt sich hierbei um Gebühren für Maßnahmen im Bereich des Straßenverkehrs (Erlaubnisse). Im Jahr 2017 lag das Ergebnis über dem geplanten Ansatz. Für das Haushaltsjahr 2018 wurde der Ansatz anhand der Entwicklung angepasst.


**456101 Bußgelder ruhender Verkehr**

Einnahmedefizit wegen Überwachungsstopp während der Hauptsaison in der Altstadt (Einrichtung Parkscheinautomaten u. Beschilderung f. Parkgebührenordnung) sowie Ausfall der Mitarbeiter aufgrund Einsatzes zu den beiden Wahlen in 2017.


**542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten**

Rechnung Schädlingsbekämpfung nicht eingegangen, darüber hinaus lag die Zahl der ordnungsbehördlich vorzunehmenden Sterbefälle deutlich unter denen des Vorjahres.

| Stadt Königswinter<br>Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0204 Verkehrsangelegenheiten |                         |                         |                              |                         |                                  |  |
|---|-------------------------|-------------------------|------------------------------|-------------------------|----------------------------------|---|
| Nr. Bezeichnung   | Ergebnis<br>2016<br>EUR | ERMÜ<br>aus 2016<br>EUR | Fortgeschr.<br>Ansatz<br>EUR | Ist-<br>Ergebnis<br>EUR | Vergleich<br>Ansatz / Ist<br>EUR | ERMÜ<br>nach 2018<br>EUR  |
| 04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte  | 94.293                  | 0                       | 71.550                       | 106.239                 | -34.689                          | 0   |
| 07 + Sonstige Einzahlungen  | 208.006                 | 0                       | 205.000                      | 134.773                 | 70.227                           | 0   |
| <b>09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                         | <b>302.299</b>          | <b>0</b>                | <b>276.550</b>               | <b>241.011</b>          | <b>35.539</b>                    | <b>0</b>  |
| 10 - Personalauszahlungen   | -415.132                | 0                       | -436.804                     | -473.186                | 36.382                           | 0   |
| 12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                                    | -3.230                  | 0                       | -3.000                       | -13                     | -2.987                           | 0   |
| 15 - Sonstige Auszahlungen  | -23.980                 | 0                       | -22.080                      | -13.572                 | -8.508                           | 0   |
| <b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                         | <b>-442.342</b>         | <b>0</b>                | <b>-461.884</b>              | <b>-486.771</b>         | <b>24.887</b>                    | <b>0</b>  |
| <b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</b>            | <b>-140.043</b>         | <b>0</b>                | <b>-185.334</b>              | <b>-245.760</b>         | <b>60.426</b>                    | <b>0</b>  |

|   |  |   |
|---|--|---|
| <b>Stadt Königswinter</b><br><b>Produktbeschreibung Produktgruppe 0205 Einwohnerangelegenheiten</b>   |  |  |
| <b>Verantwortliche Organisationseinheit:</b><br>Geschäftsbereich Ordnungsamt  | <b>Verantwortliche Person:</b><br>Herr Klein |   |
| <b>Produktgruppenbeschreibung</b><br>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 Wehreffassung.<br><br>Sachziele:<br>- Führung eines aktuellen Melderegisters<br>- Erbringung nachgefragter Verwaltungsleistungen<br><br>Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen:<br>- Bürgerzufriedenheit<br>- Wartezeit in Minuten pro Kunde |  |   |
| <b>Zugeordnete Produkte</b> 02050100    Bürgerservice in Meldeangelegenheiten   |  |   |

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2017

| Stadt Königswinter  |                   |                   |                        |                  |                            |  |
|---|-------------------|-------------------|------------------------|------------------|----------------------------|---|
| Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0205 Einwohnerangelegenheiten                  |                   |                   |                        |                  |                            |   |
| Nr. Bezeichnung   | Ergebnis 2016 EUR | ERMÜ aus 2016 EUR | Fortgeschr. Ansatz EUR | Ist-Ergebnis EUR | Vergleich Ansatz / Ist EUR | ERMÜ nach 2018 EUR  |
| <b>02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>                                      | <b>141</b>        | <b>0</b>          | <b>141</b>             | <b>141</b>       | <b>0</b>                   | <b>0</b>  |
| 416190 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land                                 | 141               | 0                 | 141                    | 141              | 0                          | 0   |
| <b>04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</b>                                 | <b>239.932</b>    | <b>0</b>          | <b>230.000</b>         | <b>267.869</b>   | <b>-37.869</b>             | <b>0</b>  |
| 431101 Verw.Geb. - Ordnungsverwaltung   | 239.174           | 0                 | 230.000                | 267.799          | -37.799                    | 0   |
| 431103 Verw.Geb. - Standesamt   | 210               | 0                 | 0                      | 70               | -70                        | 0   |
| 431104 Verw.Geb. - Standesamt Samstagstrauungen                                   | 506               | 0                 | 0                      | 0                | 0                          | 0   |
| 431190 Verw.Geb. - Übrige   | 42                | 0                 | 0                      | 0                | 0                          | 0   |
| <b>05 Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>                                      | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>               | <b>15</b>        | <b>-15</b>                 | <b>0</b>  |
| 442190 Erträge aus Verkauf  | 0                 | 0                 | 0                      | 15               | -15                        | 0   |
| <b>07 Sonstige ordentliche Erträge</b>  | <b>2.936</b>      | <b>0</b>          | <b>4.145</b>           | <b>6.047</b>     | <b>-1.902</b>              | <b>0</b>  |
| 456190 Übrige Buß- und Zwangsgelder   | 251               | 0                 | 1.000                  | 4.648            | -3.648                     | 0   |
| 458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub                         | 1.283             | 0                 | 2.096                  | 859              | 1.237                      | 0   |
| 458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.                         | 1.402             | 0                 | 1.049                  | 541              | 508                        | 0   |
| <b>10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)</b>   | <b>243.008</b>    | <b>0</b>          | <b>234.286</b>         | <b>274.072</b>   | <b>-39.786</b>             | <b>0</b>  |
| <b>11 Personalaufwendungen</b>  | <b>-320.525</b>   | <b>0</b>          | <b>-259.913</b>        | <b>-259.062</b>  | <b>-851</b>                | <b>0</b>  |
| 501101 Bezüge der Beamten   | -46.701           | 0                 | -42.310                | -35.252          | -7.058                     | 0   |
| 501201 Vergütung tariflich Beschäftigte   | -190.863          | 0                 | -154.609               | -155.571         | 962                        | 0   |
| 502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.                             | -14.925           | 0                 | -12.838                | -11.940          | -898                       | 0   |
| 503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.                                   | -38.910           | 0                 | -30.986                | -31.532          | 545                        | 0   |
| 505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.                              | -28.200           | 0                 | -14.418                | -22.303          | 7.885                      | 0   |
| 508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub                                  | -813              | 0                 | -2.589                 | -1.813           | -776                       | 0   |
| 508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden                                | -114              | 0                 | -2.163                 | -651             | -1.512                     | 0   |
| <b>13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>                             | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>-2.200</b>          | <b>0</b>         | <b>-2.200</b>              | <b>0</b>  |
| 526102 Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten                           | 0                 | 0                 | -2.200                 | 0                | -2.200                     | 0   |
| <b>14 Bilanzielle Abschreibungen</b>  | <b>-230</b>       | <b>0</b>          | <b>-230</b>            | <b>-230</b>      | <b>0</b>                   | <b>0</b>  |
| 571101 Abschreibungen auf Sachanlagen   | -230              | 0                 | -230                   | -230             | 0                          | 0   |
| <b>16 Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>                                       | <b>-164.759</b>   | <b>0</b>          | <b>-165.000</b>        | <b>-189.389</b>  | <b>24.389</b>              | <b>0</b>  |
| 542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten                         | -164.759          | 0                 | -165.000               | -189.389         | 24.389                     | 0   |
| <b>17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)</b>                                    | <b>-485.514</b>   | <b>0</b>          | <b>-427.342</b>        | <b>-448.680</b>  | <b>21.338</b>              | <b>0</b>  |
| <b>18 Ordentliches Ergebnis (10+17)</b>   | <b>-242.506</b>   | <b>0</b>          | <b>-193.056</b>        | <b>-174.608</b>  | <b>-18.448</b>             | <b>0</b>  |
| <b>22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)</b>                          | <b>-242.506</b>   | <b>0</b>          | <b>-193.056</b>        | <b>-174.608</b>  | <b>-18.448</b>             | <b>0</b>  |
| <b>26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)</b> | <b>-242.506</b>   | <b>0</b>          | <b>-193.056</b>        | <b>-174.608</b>  | <b>-18.448</b>             | <b>0</b>  |
| <b>29 Teilergebnis (26+27+28)</b>   | <b>-242.506</b>   | <b>0</b>          | <b>-193.056</b>        | <b>-174.608</b>  | <b>-18.448</b>             | <b>0</b>  |




## Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2017


### Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 0205

**431101 Verw. Geb. - Ordnungsverwaltung**


**542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten**

Da die Zahl der ausgestellten Ausweisdokumente höher als erwartet war, wurden höhere Gebühren vereinnahmt. Entsprechend waren höhere Beträge an die Bundesdruckerei abzuführen.

| Stadt Königswinter   |                         |                         |                              |                         |                                  |  |
|--|-------------------------|-------------------------|------------------------------|-------------------------|----------------------------------|---|
| Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0205 Einwohnerangelegenheiten           |                         |                         |                              |                         |                                  |   |
| Nr. Bezeichnung  | Ergebnis<br>2016<br>EUR | ERMÜ<br>aus 2016<br>EUR | Fortgeschr.<br>Ansatz<br>EUR | Ist-<br>Ergebnis<br>EUR | Vergleich<br>Ansatz / Ist<br>EUR | ERMÜ<br>nach 2018<br>EUR  |
| 03 + Sonstige Transfereinzahlungen                                       | 0                       | 0                       | 0                            | 305                     | -305                             | 0   |
| 04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                             | 242.533                 | 0                       | 230.000                      | 266.912                 | -36.912                          | 0   |
| 05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                  | 0                       | 0                       | 0                            | 15                      | -15                              | 0   |
| 07 + Sonstige Einzahlungen   | 137                     | 0                       | 1.000                        | 2.601                   | -1.601                           | 0   |
| <b>09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>              | <b>242.670</b>          | <b>0</b>                | <b>231.000</b>               | <b>269.833</b>          | <b>-38.833</b>                   | <b>0</b>  |
| 10 - Personalauszahlungen  | -291.399                | 0                       | -240.743                     | -234.294                | -6.449                           | 0   |
| 12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                         | 0                       | 0                       | -2.200                       | 0                       | -2.200                           | 0   |
| 15 - Sonstige Auszahlungen   | -166.324                | 0                       | -165.000                     | -185.797                | 20.797                           | 0   |
| <b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>              | <b>-457.722</b>         | <b>0</b>                | <b>-407.943</b>              | <b>-420.091</b>         | <b>12.148</b>                    | <b>0</b>  |
| <b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</b> | <b>-215.053</b>         | <b>0</b>                | <b>-176.943</b>              | <b>-150.259</b>         | <b>-26.684</b>                   | <b>0</b>  |

|  |  |   |
|--|--|---|
| <b>Stadt Königswinter</b><br><b>Produktbeschreibung Produktgruppe 0206 Personenstandswesen</b>   |  |  |
| <b>Verantwortliche Organisationseinheit:</b><br>Geschäftsbereich Ordnungsamt   | <b>Verantwortliche Person:</b><br>Herr Klein |   |
| <b>Produktgruppenbeschreibung</b><br>Im Rahmen des Personenstandswesens erfolgt die Prüfung und Beurkundung von Personenstandsfällen sowie Erfüllung der sonstigen standesamtlichen Aufgaben.<br><br>Sachziele:<br>- Anmeldung zur Eheschließung und Eheschließung<br>- Geburts- und Sterbefallbeurkundung<br>- Anlegen eines Familienbuches auf Antrag<br>- Fortführen von Personenstandsbüchern einschl. Testamentskartei<br>- sonstige Beurkundungen außerhalb der definierten Bereiche<br>- Auskunfts- und Informationsleistungen aus Personenstandsbüchern<br><br>Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen:<br>Zunächst ohne Vorschlag |  |   |
| <b>Zugeordnete Produkte</b>  | 02060100                                     | Personenstandswesen   |

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2017


| Stadt Königswinter  |                         |                         |                              |                         |  |                          |
|---|-------------------------|-------------------------|------------------------------|-------------------------|---|--------------------------|
| Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0206 Personenstandswesen                       |                         |                         |                              |                         |   |                          |
| Nr. Bezeichnung   | Ergebnis<br>2016<br>EUR | ERMÜ<br>aus 2016<br>EUR | Fortgeschr.<br>Ansatz<br>EUR | Ist-<br>Ergebnis<br>EUR | Vergleich<br>Ansatz / Ist<br>EUR  | ERMÜ<br>nach 2018<br>EUR |
| <b>04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</b>                                 | <b>83.865</b>           | <b>0</b>                | <b>78.000</b>                | <b>79.213</b>           | <b>-1.213</b>   | <b>0</b>                 |
| 431101 Verw.Geb. - Ordnungsverwaltung   | 48                      | 0                       | 0                            | 513                     | -513  | 0                        |
| 431103 Verw.Geb. - Standesamt   | 40.650                  | 0                       | 38.000                       | 38.745                  | -745  | 0                        |
| 431104 Verw.Geb. - Standesamt Samstagstrauungen                                   | 43.168                  | 0                       | 40.000                       | 39.927                  | 73  | 0                        |
| 432190 Übrige Gebühren und Entgelte   | 0                       | 0                       | 0                            | 28                      | -28   | 0                        |
| <b>05 Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>                                      | <b>4.149</b>            | <b>0</b>                | <b>5.000</b>                 | <b>3.949</b>            | <b>1.051</b>  | <b>0</b>                 |
| 442190 Erträge aus Verkauf  | 4.149                   | 0                       | 5.000                        | 3.949                   | 1.051   | 0                        |
| <b>06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>                                    | <b>0</b>                | <b>0</b>                | <b>0</b>                     | <b>36.158</b>           | <b>-36.158</b>  | <b>0</b>                 |
| 448290 Erstattungen von Gemeinden/GV  | 0                       | 0                       | 0                            | 36.158                  | -36.158   | 0                        |
| <b>07 Sonstige ordentliche Erträge</b>  | <b>1.144</b>            | <b>0</b>                | <b>1.492</b>                 | <b>762</b>              | <b>730</b>  | <b>0</b>                 |
| 458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub                         | 388                     | 0                       | 883                          | 446                     | 437   | 0                        |
| 458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.                         | 756                     | 0                       | 609                          | 316                     | 293   | 0                        |
| <b>10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)</b>   | <b>89.158</b>           | <b>0</b>                | <b>84.492</b>                | <b>120.082</b>          | <b>-35.590</b>  | <b>0</b>                 |
| <b>11 Personalaufwendungen</b>  | <b>-295.649</b>         | <b>0</b>                | <b>-270.532</b>              | <b>-311.794</b>         | <b>41.262</b>   | <b>0</b>                 |
| 501101 Bezüge der Beamten   | -194.651                | 0                       | -182.967                     | -196.529                | 13.562  | 0                        |
| 501201 Vergütung tariflich Beschäftigte   | -17.643                 | 0                       | -20.545                      | -21.605                 | 1.060   | 0                        |
| 502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.                             | -1.313                  | 0                       | -1.704                       | -1.538                  | -165  | 0                        |
| 503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.                                   | -3.559                  | 0                       | -4.113                       | -4.375                  | 263   | 0                        |
| 505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.                              | -78.095                 | 0                       | -59.060                      | -85.148                 | 26.088  | 0                        |
| 508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub                                  | -112                    | 0                       | -1.400                       | -1.532                  | 132   | 0                        |
| 508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden                                | -276                    | 0                       | -743                         | -1.066                  | 323   | 0                        |
| <b>13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>                             | <b>-5.645</b>           | <b>0</b>                | <b>-7.450</b>                | <b>-5.724</b>           | <b>-1.726</b>   | <b>0</b>                 |
| 526102 Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten                           | -1.770                  | 0                       | -1.250                       | -1.496                  | 246   | 0                        |
| 526190 Übrige besondere Aufwendungen für Beschäftigte                             | -900                    | 0                       | -1.200                       | -900                    | -300  | 0                        |
| 528190 Übrige Aufwend. für den Erwerb v. Verbrauchsmat.                           | -2.975                  | 0                       | -5.000                       | -3.328                  | -1.672  | 0                        |
| <b>16 Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>                                       | <b>-681</b>             | <b>0</b>                | <b>-900</b>                  | <b>-754</b>             | <b>-146</b>   | <b>0</b>                 |
| 543190 Übrige Geschäftsaufwendungen   | -681                    | 0                       | -900                         | -754                    | -146  | 0                        |
| <b>17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)</b>                                    | <b>-301.975</b>         | <b>0</b>                | <b>-278.882</b>              | <b>-318.272</b>         | <b>39.390</b>   | <b>0</b>                 |
| <b>18 Ordentliches Ergebnis (10+17)</b>   | <b>-212.818</b>         | <b>0</b>                | <b>-194.390</b>              | <b>-198.190</b>         | <b>3.801</b>  | <b>0</b>                 |
| <b>22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)</b>                          | <b>-212.818</b>         | <b>0</b>                | <b>-194.390</b>              | <b>-198.190</b>         | <b>3.801</b>  | <b>0</b>                 |
| <b>26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)</b> | <b>-212.818</b>         | <b>0</b>                | <b>-194.390</b>              | <b>-198.190</b>         | <b>3.801</b>  | <b>0</b>                 |
| <b>29 Teilergebnis (26+27+28)</b>   | <b>-212.818</b>         | <b>0</b>                | <b>-194.390</b>              | <b>-198.190</b>         | <b>3.801</b>  | <b>0</b>                 |


## Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2017

### Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 0206


#### 448290 Erstattungen von Gemeinden/GV

Die Stadt Königswinter hat einen sog. Barwerterstattungsanspruch aus der Übernahme einer Beamtin gegenüber der Stadt Bonn. Dieser Anspruch wird seitens der Rheinischen Versorgungskasse errechnet. Hierbei ergeben sich gegenüber den Prognosen der Versorgungskasse mitunter gravierende Abweichungen.


| <b>Stadt Königswinter</b><br><b>Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0206 Personenstandswesen</b> |                         |                         |                              |                         |                                  |  |
|---|-------------------------|-------------------------|------------------------------|-------------------------|----------------------------------|---|
| Nr. Bezeichnung   | Ergebnis<br>2016<br>EUR | ERMÜ<br>aus 2016<br>EUR | Fortgeschr.<br>Ansatz<br>EUR | Ist-<br>Ergebnis<br>EUR | Vergleich<br>Ansatz / Ist<br>EUR | ERMÜ<br>nach 2018<br>EUR  |
| 04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte  | 83.856                  | 0                       | 78.000                       | 77.669                  | 332                              | 0   |
| 05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte   | 4.171                   | 0                       | 5.000                        | 3.905                   | 1.095                            | 0   |
| 07 + Sonstige Einzahlungen  | 101                     | 0                       | 0                            | 0                       | 0                                | 0   |
| <b>09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                   | <b>88.128</b>           | <b>0</b>                | <b>83.000</b>                | <b>81.574</b>           | <b>1.427</b>                     | <b>0</b>  |
| 10 - Personalauszahlungen   | -217.166                | 0                       | -209.328                     | -224.048                | 14.720                           | 0   |
| 12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen  | -5.970                  | 0                       | -7.450                       | -5.724                  | -1.726                           | 0   |
| 15 - Sonstige Auszahlungen  | -681                    | 0                       | -900                         | -679                    | -221                             | 0   |
| <b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                   | <b>-223.817</b>         | <b>0</b>                | <b>-217.678</b>              | <b>-230.451</b>         | <b>12.773</b>                    | <b>0</b>  |
| <b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</b>                      | <b>-135.689</b>         | <b>0</b>                | <b>-134.678</b>              | <b>-148.878</b>         | <b>14.199</b>                    | <b>0</b>  |


|   |  |   |
|---|--|---|
| <b>Stadt Königswinter</b><br><b>Produktbeschreibung Produktgruppe 0207 Statistik, Wahlen und sonstige plebiszitäre Elemente</b>   |  |  |
| <b>Verantwortliche Organisationseinheit:</b><br>Verschiedene (siehe unten)  | <b>Verantwortliche Person:</b><br>Verschiedene (siehe unten)                                 |   |
| <b>Produktgruppenbeschreibung</b><br>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.<br><br>Sachziele:<br>- Bereitstellung von Datenmaterial für das Landesamt für Datenverarbeitung und Statistik<br>- Durchführung von Wahlen aller Ebenen im Stadtgebiet<br>- Bildung demokratisch legitimierter Volksvertretungen<br>- Durchführung von Abstimmungen, um den wahlberechtigten Bürgern die Möglichkeit der politischen Willensbekundung zu geben.<br><br>Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen:<br>- Anzahl der durchgeführten Erhebungen<br>- Anzahl und Art der im Haushaltsjahr anstehenden Wahlen<br>- Kosten pro Wahl/Wahllokal<br>- Kundenzufriedenheit z.B. hinsichtlich Erreichbarkeit der Wahllokale |  |   |
| <b>Zugeordnete Produkte</b>   | 02070100    Statistische Erhebungen<br>02070200    Wahlen und sonstige plebiszitäre Elemente |   |

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2017

| Stadt Königswinter   |                   |                   |                        |                  |  |                    |
|--|-------------------|-------------------|------------------------|------------------|---|--------------------|
| Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0207 Statistik, Wahlen und sonstige plebiszitäre Elemente |                   |                   |                        |                  |   |                    |
| Nr. Bezeichnung  | Ergebnis 2016 EUR | ERMÜ aus 2016 EUR | Fortgeschr. Ansatz EUR | Ist-Ergebnis EUR | Vergleich Ansatz / Ist EUR  | ERMÜ nach 2018 EUR |
| <b>06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>   | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>60.000</b>          | <b>56.885</b>    | <b>3.115</b>  | <b>0</b>           |
| 448190 Erstattungen vom Land   | 0                 | 0                 | 60.000                 | 56.092           | 3.908   | 0                  |
| 448290 Erstattungen von Gemeinden/GV   | 0                 | 0                 | 0                      | 793              | -793  | 0                  |
| <b>07 Sonstige ordentliche Erträge</b>   | <b>915</b>        | <b>0</b>          | <b>289</b>             | <b>282</b>       | <b>7</b>  | <b>0</b>           |
| 458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub                                    | 910               | 0                 | 166                    | 157              | 9   | 0                  |
| 458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.                                    | 5                 | 0                 | 123                    | 125              | -2  | 0                  |
| <b>10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)</b>  | <b>915</b>        | <b>0</b>          | <b>60.289</b>          | <b>57.167</b>    | <b>3.122</b>  | <b>0</b>           |
| <b>11 Personalaufwendungen</b>   | <b>-37.809</b>    | <b>0</b>          | <b>-45.834</b>         | <b>-60.387</b>   | <b>14.553</b>   | <b>0</b>           |
| 501101 Bezüge der Beamten  | -16.092           | 0                 | -25.101                | -39.067          | 13.966  | 0                  |
| 501201 Vergütung tariflich Beschäftigte  | -9.629            | 0                 | -10.594                | -11.229          | 635   | 0                  |
| 501907 Personalaufw. f. Mithilfe b. Statistiken  | 0                 | 0                 | -500                   | 0                | -500  | 0                  |
| 502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.  | -766              | 0                 | -879                   | -900             | 21  | 0                  |
| 503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.  | -1.957            | 0                 | -2.122                 | -2.232           | 110   | 0                  |
| 505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.   | -9.257            | 0                 | -6.229                 | -6.529           | 300   | 0                  |
| 508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub   | -52               | 0                 | -192                   | -349             | 157   | 0                  |
| 508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden   | -56               | 0                 | -217                   | -81              | -136  | 0                  |
| <b>13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>  | <b>-11</b>        | <b>0</b>          | <b>-900</b>            | <b>-183</b>      | <b>-717</b>   | <b>0</b>           |
| 526102 Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten                                      | -11               | 0                 | -900                   | -183             | -717  | 0                  |
| <b>14 Bilanzielle Abschreibungen</b>   | <b>-6.532</b>     | <b>0</b>          | <b>-6.510</b>          | <b>-6.510</b>    | <b>0</b>  | <b>0</b>           |
| 571101 Abschreibungen auf Sachanlagen  | -6.532            | 0                 | -6.510                 | -6.510           | 0   | 0                  |
| <b>16 Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>  | <b>-190</b>       | <b>0</b>          | <b>-62.000</b>         | <b>-53.264</b>   | <b>-8.736</b>   | <b>0</b>           |
| 542109 Entschädigung für die Mithilfe bei Wahlen   | 0                 | 0                 | -12.000                | -10.700          | -1.300  | 0                  |
| 543190 Übrige Geschäftsaufwendungen  | -190              | 0                 | -50.000                | -42.564          | -7.436  | 0                  |
| <b>17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)</b>   | <b>-44.543</b>    | <b>0</b>          | <b>-115.244</b>        | <b>-120.344</b>  | <b>5.101</b>  | <b>0</b>           |
| <b>18 Ordentliches Ergebnis (10+17)</b>  | <b>-43.628</b>    | <b>0</b>          | <b>-54.955</b>         | <b>-63.178</b>   | <b>8.223</b>  | <b>0</b>           |
| <b>22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)</b>                                     | <b>-43.628</b>    | <b>0</b>          | <b>-54.955</b>         | <b>-63.178</b>   | <b>8.223</b>  | <b>0</b>           |
| <b>26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)</b>            | <b>-43.628</b>    | <b>0</b>          | <b>-54.955</b>         | <b>-63.178</b>   | <b>8.223</b>  | <b>0</b>           |
| <b>28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>                                     | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>-1.287</b>          | <b>-2.696</b>    | <b>1.409</b>  | <b>0</b>           |
| 581192 Verrechnungskreis Baubetriebshof  | 0                 | 0                 | -1.287                 | -2.696           | 1.409   | 0                  |
| <b>29 Teilergebnis (26+27+28)</b>  | <b>-43.628</b>    | <b>0</b>          | <b>-56.242</b>         | <b>-65.873</b>   | <b>9.632</b>  | <b>0</b>           |


Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2017

| Stadt Königswinter   |                         |                         |                              |                         |  |                          |
|--|-------------------------|-------------------------|------------------------------|-------------------------|---|--------------------------|
| Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0207 Statistik, Wahlen und sonstige plebiszitäre Elemente |                         |                         |                              |                         |   |                          |
| Nr. Bezeichnung  | Ergebnis<br>2016<br>EUR | ERMÜ<br>aus 2016<br>EUR | Fortgeschr.<br>Ansatz<br>EUR | Ist-<br>Ergebnis<br>EUR | Vergleich<br>Ansatz / Ist<br>EUR  | ERMÜ<br>nach 2018<br>EUR |
| 06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen  | 0                       | 0                       | 40.000                       | 44.616                  | -4.616  | 0                        |
| <b>09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                | <b>0</b>                | <b>0</b>                | <b>40.000</b>                | <b>44.616</b>           | <b>-4.616</b>   | <b>0</b>                 |
| 10 - Personalauszahlungen  | -28.443                 | 0                       | -39.196                      | -53.428                 | 14.232  | 0                        |
| 12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen   | -11                     | 0                       | -900                         | -183                    | -717  | 0                        |
| 15 - Sonstige Auszahlungen   | -190                    | 0                       | -62.000                      | -38.953                 | -23.047   | 0                        |
| <b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                | <b>-28.645</b>          | <b>0</b>                | <b>-102.096</b>              | <b>-92.564</b>          | <b>-9.532</b>   | <b>0</b>                 |
| <b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</b>                   | <b>-28.645</b>          | <b>0</b>                | <b>-62.096</b>               | <b>-47.947</b>          | <b>-14.148</b>  | <b>0</b>                 |


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



Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2017

| Stadt Königswinter  |                   |                   |                        |                  |                            |  |
|---|-------------------|-------------------|------------------------|------------------|----------------------------|---|
| Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0208 Gefahrenabwehr    |                   |                   |                        |                  |                            |   |
| Nr. Bezeichnung   | Ergebnis 2016 EUR | ERMÜ aus 2016 EUR | Fortgeschr. Ansatz EUR | Ist-Ergebnis EUR | Vergleich Ansatz / Ist EUR | ERMÜ nach 2018 EUR  |
| <b>02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>              | <b>189.750</b>    | <b>0</b>          | <b>189.552</b>         | <b>190.980</b>   | <b>-1.428</b>              | <b>0</b>  |
| 416090 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Bund         | 8.724             | 0                 | 8.724                  | 8.724            | 0                          | 0   |
| 416190 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land         | 179.066           | 0                 | 178.867                | 180.295          | -1.428                     | 0   |
| 416890 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v. übr. Bereichen | 1.961             | 0                 | 1.961                  | 1.961            | 0                          | 0   |
| <b>04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</b>         | <b>22.637</b>     | <b>0</b>          | <b>35.000</b>          | <b>28.959</b>    | <b>6.041</b>               | <b>0</b>  |
| 432105 Gebühren Dienstleistungen Feuerwehr                | 22.637            | 0                 | 35.000                 | 28.959           | 6.041                      | 0   |
| <b>05 Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>              | <b>78</b>         | <b>0</b>          | <b>0</b>               | <b>32</b>        | <b>-32</b>                 | <b>0</b>  |
| 442190 Erträge aus Verkauf                                | 78                | 0                 | 0                      | 32               | -32                        | 0   |
| <b>06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>            | <b>7.990</b>      | <b>0</b>          | <b>10.000</b>          | <b>20.139</b>    | <b>-10.139</b>             | <b>0</b>  |
| 448190 Erstattungen vom Land                              | 7.990             | 0                 | 10.000                 | 18.659           | -8.659                     | 0   |
| 448790 Übrige Erstattungen von priv. Unternehmen          | 0                 | 0                 | 0                      | 1.480            | -1.480                     | 0   |
| <b>07 Sonstige ordentliche Erträge</b>                    | <b>1.691</b>      | <b>0</b>          | <b>2.471</b>           | <b>9.335</b>     | <b>-6.864</b>              | <b>0</b>  |
| 456501 Leistungen bei Schadensfällen                      | 618               | 0                 | 0                      | 20               | -20                        | 0   |
| 458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub | 847               | 0                 | 1.694                  | 1.021            | 673                        | 0   |
| 458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd. | 226               | 0                 | 777                    | 1.429            | -652                       | 0   |
| 458290 Auflösung/Herabsetzg. sonstige Rückstellungen      | 0                 | 0                 | 0                      | 6.864            | -6.864                     | 0   |
| <b>10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)</b>                 | <b>222.146</b>    | <b>0</b>          | <b>237.023</b>         | <b>249.444</b>   | <b>-12.421</b>             | <b>0</b>  |
| <b>11 Personalaufwendungen</b>                            | <b>-218.337</b>   | <b>0</b>          | <b>-210.271</b>        | <b>-224.070</b>  | <b>13.799</b>              | <b>0</b>  |
| 501101 Bezüge der Beamten                                 | -61.758           | 0                 | -34.648                | -37.590          | 2.942                      | 0   |
| 501201 Vergütung tariflich Beschäftigte                   | -109.969          | 0                 | -123.645               | -131.346         | 7.701                      | 0   |
| 502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.     | -8.743            | 0                 | -10.264                | -10.429          | 166                        | 0   |
| 503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.           | -22.019           | 0                 | -24.773                | -26.524          | 1.751                      | 0   |
| 505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.      | -13.093           | 0                 | -15.188                | -17.180          | 1.993                      | 0   |
| 508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub          | -1.266            | 0                 | -713                   | -677             | -36                        | 0   |
| 508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden        | -1.489            | 0                 | -1.040                 | -323             | -717                       | 0   |
| <b>13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>     | <b>-220.618</b>   | <b>0</b>          | <b>-277.050</b>        | <b>-251.667</b>  | <b>-25.383</b>             | <b>0</b>  |
| 521107 Unterhaltung von Alarmierungseinrichtungen         | -2.779            | 0                 | -2.600                 | -2.761           | 161                        | 0   |
| 524110 Abfallbeseitigung                                  | -134              | 0                 | -750                   | -516             | -234                       | 0   |
| 525101 Wartung und Reparatur der Fahrzeuge                | -71.691           | 0                 | -50.000                | -46.204          | -3.796                     | 0   |
| 525102 Betriebs- und Schmierstoffe Fahrzeuge              | -20.801           | 0                 | -25.000                | -22.418          | -2.582                     | 0   |
| 525103 Fahrzeugsteuern                                    | -126              | 0                 | 0                      | -126             | 126                        | 0   |
| 525104 Fahrzeugversicherungen                             | -23.455           | 0                 | -28.300                | -23.120          | -5.180                     | 0   |
| 525502 Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst. | -1.898            | 0                 | -2.200                 | -2.039           | -161                       | 0   |
| 525503 Unterhaltg./Instandsetzung v. Feuerwehrgesch.      | -45.377           | 0                 | -53.000                | -47.081          | -5.919                     | 0   |
| 526102 Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten   | -9.131            | 0                 | -40.000                | -38.434          | -1.566                     | 0   |
| 526106 Dienst- u. Schutzkleidung, persönliche Ausrüstung  | -45.226           | 0                 | -75.000                | -68.970          | -6.030                     | 0   |
| 528101 Lehr- und Unterrichtsmittel                        | 0                 | 0                 | -200                   | 0                | -200                       | 0   |

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2017


| Stadt Königswinter  |                   |                   |                        |                   |                            |  |
|---|-------------------|-------------------|------------------------|-------------------|----------------------------|---|
| Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0208 Gefahrenabwehr                            |                   |                   |                        |                   |                            |   |
| Nr. Bezeichnung   | Ergebnis 2016 EUR | ERMÜ aus 2016 EUR | Fortgeschr. Ansatz EUR | Ist-Ergebnis EUR  | Vergleich Ansatz / Ist EUR | ERMÜ nach 2018 EUR  |
| <b>14 Bilanzielle Abschreibungen</b>  | <b>-440.668</b>   | <b>0</b>          | <b>-489.803</b>        | <b>-451.774</b>   | <b>-38.029</b>             | <b>0</b>  |
| 571101 Abschreibungen auf Sachanlagen   | -417.835          | 0                 | -479.803               | -435.522          | -44.281                    | 0   |
| 571102 Abschreibungen GWG   | -22.833           | 0                 | -10.000                | -16.252           | 6.252                      | 0   |
| <b>16 Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>                                       | <b>-141.521</b>   | <b>0</b>          | <b>-185.250</b>        | <b>-142.292</b>   | <b>-42.958</b>             | <b>-20.588</b>  |
| 542104 Auslagenersatz Führungskräfte Feuerwehr                                    | -33.429           | 0                 | -33.000                | -32.985           | -15                        | 0   |
| 542105 Entschädigung ehrenamtl. Tätigkeit Feuerwehr                               | -16.249           | 0                 | -23.500                | -18.331           | -5.169                     | 0   |
| 542106 Verdienstausfallentsch. Feuerwehr  | -12.102           | 0                 | -30.000                | -23.569           | -6.431                     | 0   |
| 542107 Untersuchungskosten Feuerwehrmitglieder                                    | -6.735            | 0                 | -11.000                | -10.402           | -598                       | 0   |
| 542108 Feuerwehrveranstaltungen, Ehrungen   | 0                 | 0                 | -2.500                 | -2.880            | 380                        | 0   |
| 542301 Leasing  | 415               | 0                 | 0                      | 0                 | 0                          | 0   |
| 542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten                         | -11.777           | 0                 | -25.000                | -147              | -24.853                    | -20.588   |
| 543105 Telekommunikationsgebühren   | -7.661            | 0                 | -6.300                 | -7.029            | 729                        | 0   |
| 543107 Rundfunk-, Funk- und sonstige Gebühren                                     | -845              | 0                 | -750                   | -960              | 210                        | 0   |
| 543190 Übrige Geschäftsaufwendungen   | -10.346           | 0                 | -11.300                | -6.298            | -5.002                     | 0   |
| 544102 Sonstige Unfallversicherungen  | -34.169           | 0                 | -34.500                | -31.633           | -2.867                     | 0   |
| 544190 Übrige Versicherungen  | -2.568            | 0                 | -2.700                 | -2.568            | -132                       | 0   |
| 547101 Verlust bei Abgang v. bewegl. Anlageg. über 410 €                          | -1.322            | 0                 | 0                      | -552              | 552                        | 0   |
| 547104 Verlust bei Abgang v. GWG  | -130              | 0                 | 0                      | -3                | 3                          | 0   |
| 547390 Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)                         | -101              | 0                 | 0                      | -290              | 290                        | 0   |
| 549990 Übrige weit. sonst. Aufw. aus lfd. Verwalt.tätigk.                         | -4.500            | 0                 | -4.700                 | -4.644            | -56                        | 0   |
| <b>17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)</b>                                    | <b>-1.021.144</b> | <b>0</b>          | <b>-1.162.373</b>      | <b>-1.069.803</b> | <b>-92.571</b>             | <b>-20.588</b>  |
| <b>18 Ordentliches Ergebnis (10+17)</b>   | <b>-798.998</b>   | <b>0</b>          | <b>-925.351</b>        | <b>-820.358</b>   | <b>-104.992</b>            | <b>-20.588</b>  |
| <b>22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)</b>                          | <b>-798.998</b>   | <b>0</b>          | <b>-925.351</b>        | <b>-820.358</b>   | <b>-104.992</b>            | <b>-20.588</b>  |
| <b>26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)</b> | <b>-798.998</b>   | <b>0</b>          | <b>-925.351</b>        | <b>-820.358</b>   | <b>-104.992</b>            | <b>-20.588</b>  |
| <b>28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>                          | <b>-376.189</b>   | <b>0</b>          | <b>-422.355</b>        | <b>-395.371</b>   | <b>-26.984</b>             | <b>0</b>  |
| 581190 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                             | -50.897           | 0                 | -59.511                | -54.471           | -5.039                     | 0   |
| 581191 Verrechnungskreis Gebäudemanagement  | -321.928          | 0                 | -345.984               | -339.231          | -6.753                     | 0   |
| 581192 Verrechnungskreis Baubetriebshof   | -3.364            | 0                 | -16.861                | -1.669            | -15.192                    | 0   |
| <b>29 Teilergebnis (26+27+28)</b>   | <b>-1.175.187</b> | <b>0</b>          | <b>-1.347.706</b>      | <b>-1.215.730</b> | <b>-131.976</b>            | <b>-20.588</b>  |

**Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 0208**


**542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten**

Die Gefährdungsbeurteilung sowie die Fortschreibung Brandschutzbedarfsplan werden derzeit durchgeführt. Rechnungen hierfür lagen jedoch noch nicht vor.

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2017

| Stadt Königswinter   |                         |                         |                              |                         |  |                          |
|--|-------------------------|-------------------------|------------------------------|-------------------------|---|--------------------------|
| Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0208 Gefahrenabwehr                     |                         |                         |                              |                         |   |                          |
| Nr. Bezeichnung  | Ergebnis<br>2016<br>EUR | ERMÜ<br>aus 2016<br>EUR | Fortgeschr.<br>Ansatz<br>EUR | Ist-<br>Ergebnis<br>EUR | Vergleich<br>Ansatz / Ist<br>EUR  | ERMÜ<br>nach 2018<br>EUR |
| 04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                             | 20.841                  | 0                       | 35.000                       | 23.630                  | 11.370  | 0                        |
| 05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                  | 78                      | 0                       | 0                            | 32                      | -32   | 0                        |
| 06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                | 7.990                   | 0                       | 10.000                       | 20.139                  | -10.139   | 0                        |
| 07 + Sonstige Einzahlungen   | 618                     | 0                       | 0                            | 20                      | -20   | 0                        |
| <b>09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>              | <b>29.527</b>           | <b>0</b>                | <b>45.000</b>                | <b>43.821</b>           | <b>1.179</b>  | <b>0</b>                 |
| 10 - Personalauszahlungen  | -202.489                | 0                       | -193.330                     | -205.889                | 12.559  | 0                        |
| 12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                         | -224.018                | 0                       | -277.050                     | -233.398                | -43.652   | 0                        |
| 15 - Sonstige Auszahlungen   | -145.804                | -19.836                 | -205.086                     | -147.266                | -57.819   | -57.588                  |
| <b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>              | <b>-572.312</b>         | <b>-19.836</b>          | <b>-675.466</b>              | <b>-586.554</b>         | <b>-88.912</b>  | <b>-57.588</b>           |
| <b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</b> | <b>-542.785</b>         | <b>-19.836</b>          | <b>-630.466</b>              | <b>-542.733</b>         | <b>-87.733</b>  | <b>-57.588</b>           |
| 18 + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen              | 78.866                  | 0                       | 79.200                       | 79.008                  | 192   | 0                        |
| 19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen                    | 8.200                   | 0                       | 10.000                       | 10.996                  | -996  | 0                        |
| <b>23 = Summe (investive Einzahlungen)</b>                               | <b>87.066</b>           | <b>0</b>                | <b>89.200</b>                | <b>90.004</b>           | <b>-804</b>   | <b>0</b>                 |
| 25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen  | -3.574                  | 0                       | -1.800.000                   | -47.330                 | -1.752.670  | -168.535                 |
| 26 - Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen             | -966.842                | -299.272                | -1.396.272                   | -142.943                | -1.253.329  | -1.092.804               |
| <b>30 = Summe (investive Auszahlungen)</b>                               | <b>-970.416</b>         | <b>-299.272</b>         | <b>-3.196.272</b>            | <b>-190.272</b>         | <b>-3.005.999</b>   | <b>-1.261.339</b>        |
| <b>31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)</b>         | <b>-883.350</b>         | <b>-299.272</b>         | <b>-3.107.072</b>            | <b>-100.268</b>         | <b>-3.006.803</b>   | <b>-1.261.339</b>        |

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2017

| Stadt Königswinter                                     |                   |                   |                        |                  |  |                    |
|--|-------------------|-------------------|------------------------|------------------|---|--------------------|
| Investitionen Produktgruppe 0208 Gefahrenabwehr        |                   |                   |                        |                  |   |                    |
| Nr. Bezeichnung  | Ergebnis 2016 EUR | ERMÜ aus 2016 EUR | Fortgeschr. Ansatz EUR | Ist-Ergebnis EUR | Vergleich Ansatz / Ist EUR  | ERMÜ nach 2018 EUR |
| I-37-17 Betriebs- und Geschäftsausstattung Feuerschutz | -74.469           | -7.866            | -92.866                | -34.550          | -58.315   | -16.065            |
| 19 + Einzahlungen a. d. Veräußerung von Sachanlagen    | 0                 | 0                 | 0                      | 3.303            | -3.303  | 0                  |
| 26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen   | -74.469           | -7.866            | -92.866                | -37.853          | -55.012   | -16.065            |
| I-37-21 Feuerschutzpauschale                           | 78.866            | 0                 | 79.200                 | 79.008           | 192   | 0                  |
| 18 + Einzahlungen aus Zuwend. f. Investitionsmaßn.     | 78.866            | 0                 | 79.200                 | 79.008           | 192   | 0                  |
| I-37-51 Neubeschaffung von Feuerwehrfahrzeugen         | -648.530          | -291.406          | -1.261.406             | -96.444          | -1.164.962  | -1.076.739         |
| 19 + Einzahlungen a. d. Veräußerung von Sachanlagen    | 8.200             | 0                 | 10.000                 | 7.693            | 2.307   | 0                  |
| 26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen   | -656.730          | -291.406          | -1.271.406             | -104.137         | -1.167.269  | -1.076.739         |
| I-37-53 Digitalfunk                                    | -63.269           | 0                 | 0                      | 0                | 0   | 0                  |
| 26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen   | -63.269           | 0                 | 0                      | 0                | 0   | 0                  |
| I-37-55 LF 10 Eudenbach                                | -172.374          | 0                 | 0                      | -952             | 952   | 0                  |
| 26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen   | -172.374          | 0                 | 0                      | -952             | 952   | 0                  |
| I-37-62 Systemtrenner                                  | 0                 | 0                 | -32.000                | 0                | -32.000   | 0                  |
| 26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen   | 0                 | 0                 | -32.000                | 0                | -32.000   | 0                  |
| I-65-21 Neubau Feuerwehrgerätehaus Uthweiler           | -3.574            | 0                 | -1.800.000             | -47.330          | -1.752.670  | -168.535           |
| 25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen                        | -3.574            | 0                 | -1.800.000             | -47.330          | -1.752.670  | -168.535           |

**Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 0208:**

**I-37-17 Betriebs- und Geschäftsausstattung Feuerschutz**

Der Ansatz für die Betriebs- und Geschäftsausstattung ist schwer kalkulierbar. Es konnten nicht alle geplanten Investitionen realisiert werden.

**I-37-51 Neubeschaffung von Feuerwehrfahrzeugen**


Das LF 10 Oelberg, der GW-L1 und die Drehleiter befinden sich im Beschaffungsprozess. Der Kauf von Feuerwehrfahrzeugen ist ein langwieriger Prozess und dauert mehrere Jahre. Die oben genannten Fahrzeuge wurden noch nicht ausgeliefert, so dass bis zum 31.12.2017 keine Auszahlung erfolgte.

**I-37-62 Systemtrenner**


Für die Systemtrenner wurde eine DIN-Norm angekündigt, die jedoch noch nicht erschienen ist. Die Systemtrenner wurden nicht gekauft, da abgewartet werden soll, welche Vorgaben für Systemtrenner in der DIN Norm vorgeschrieben werden.

**I-65-21 Neubau Feuerwehrgerätehaus Uthweiler**

Nach Beschlussfassung des HPFA vom 25.09.2017 belaufen sich die ersten Berechnungen (Schätzungen) des Architekten für das Feuerwehrgerätehaus auf 2.175.000 Euro. Im Haushaltsplan 2018 stehen für das Bauprojekt 1.800.000 Euro zu Verfügung. Die weiteren genehmigten Mittel des HPFA wurden per Ermächtigung in das Haushaltsjahr 2018 übertragen.

|   |   |   |
|---|---|---|
| <b>Stadt Königswinter</b><br><b>Produktbeschreibung Produktgruppe 0209 Gefahrenvorbeugung</b>   |   |  |
| <b>Verantwortliche Organisationseinheit:</b><br>Geschäftsbereich Ordnungsamt  | <b>Verantwortliche Person:</b><br>Herr Klein  |   |
| <b>Produktgruppenbeschreibung</b><br>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 Brandschaumängeln.  |   |   |
| Sachziele: <ul style="list-style-type: none"> <li>- Löschwasserversorgung für die Brandbekämpfung; störungsfreie und ausreichende Löschwasserverfügbarkeit aus den Versorgungsnetzen Dritter oder durch städtische Vorkehrungen</li> <li>- sach- und fachgerechte Hilfestellung durch persönliche und sächliche Mittel für Auskünfte, Beratungen, Stellungnahmen, Dienstleistungen (z.B. bei Großveranstaltungen, wie "Rhein in Flammen"), Transporte, Sonderfahrzeugeinsätze, Eilfallhilfe für andere Aufgabenträger (z.B. Ölspurenbeseitigung auf Straßen), Bereitstellung von Geräten</li> <li>- Beratung und Hilfestellung zur sicherheitstechnischen frühen Meldung von Bränden durch Brandmeldeanlagen</li> <li>- effektiver Schutz und Schadenminderung von Personen und Sachen vor Schadenfeuer</li> <li>- Einhaltung brandschutzrechtlicher Bestimmungen</li> <li>- Herstellung der öffentlichen Sicherheit und Ordnung insbesondere der Sicherheit von Personen und Sachwerten in Objekten, die der Brandschau unterliegen</li> </ul> |   |   |
| Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen: <ul style="list-style-type: none"> <li>- Anzahl der durchgeführten Brandschauen</li> <li>- Kosten pro Brandschau</li> <li>- Anzahl Einsätze/Dienstleistungen pro Jahr</li> </ul>   |   |   |
| <b>Zugeordnete Produkte</b>   | 02090100    Vorbeugender Brandschutz<br>02090200    Verfahrensabwicklung Brandschauen |   |

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2017


| Stadt Königswinter<br>Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0209 Gefahrenvorbeugung  |                         |                         |                              |                         |                                  |  |
|---|-------------------------|-------------------------|------------------------------|-------------------------|----------------------------------|---|
| Nr. Bezeichnung   | Ergebnis<br>2016<br>EUR | ERMÜ<br>aus 2016<br>EUR | Fortgeschr.<br>Ansatz<br>EUR | Ist-<br>Ergebnis<br>EUR | Vergleich<br>Ansatz / Ist<br>EUR | ERMÜ<br>nach 2018<br>EUR  |
| <b>04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</b>                                 | <b>0</b>                | <b>0</b>                | <b>1.500</b>                 | <b>275</b>              | <b>1.226</b>                     | <b>0</b>  |
| 432105 Gebühren Dienstleistungen Feuerwehr  | 0                       | 0                       | 1.500                        | 275                     | 1.226                            | 0   |
| <b>07 Sonstige ordentliche Erträge</b>  | <b>741</b>              | <b>0</b>                | <b>349</b>                   | <b>162</b>              | <b>187</b>                       | <b>0</b>  |
| 458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub                         | 704                     | 0                       | 254                          | 93                      | 161                              | 0   |
| 458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.                         | 36                      | 0                       | 95                           | 69                      | 26                               | 0   |
| <b>10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)</b>   | <b>741</b>              | <b>0</b>                | <b>1.849</b>                 | <b>436</b>              | <b>1.413</b>                     | <b>0</b>  |
| <b>11 Personalaufwendungen</b>  | <b>-14.608</b>          | <b>0</b>                | <b>-11.708</b>               | <b>-12.699</b>          | <b>991</b>                       | <b>0</b>  |
| 501101 Bezüge der Beamten   | -7.486                  | 0                       | -5.263                       | -5.628                  | 365                              | 0   |
| 501201 Vergütung tariflich Beschäftigte   | -2.942                  | 0                       | -2.900                       | -3.054                  | 154                              | 0   |
| 502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.                             | -245                    | 0                       | -241                         | -251                    | 10                               | 0   |
| 503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.                                   | -579                    | 0                       | -581                         | -605                    | 24                               | 0   |
| 505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.                              | -3.293                  | 0                       | -2.529                       | -3.124                  | 595                              | 0   |
| 508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub                                  | -35                     | 0                       | -95                          | -18                     | -77                              | 0   |
| 508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden                                | -28                     | 0                       | -99                          | -19                     | -80                              | 0   |
| <b>13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>                             | <b>-4.524</b>           | <b>0</b>                | <b>-10.000</b>               | <b>0</b>                | <b>-10.000</b>                   | <b>0</b>  |
| 522103 Unterhaltung Löschwassereinrichtungen                                      | -4.524                  | 0                       | -10.000                      | 0                       | -10.000                          | 0   |
| <b>17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)</b>                                    | <b>-19.132</b>          | <b>0</b>                | <b>-21.708</b>               | <b>-12.699</b>          | <b>-9.009</b>                    | <b>0</b>  |
| <b>18 Ordentliches Ergebnis (10+17)</b>   | <b>-18.391</b>          | <b>0</b>                | <b>-19.859</b>               | <b>-12.263</b>          | <b>-7.596</b>                    | <b>0</b>  |
| <b>22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)</b>                          | <b>-18.391</b>          | <b>0</b>                | <b>-19.859</b>               | <b>-12.263</b>          | <b>-7.596</b>                    | <b>0</b>  |
| <b>26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)</b> | <b>-18.391</b>          | <b>0</b>                | <b>-19.859</b>               | <b>-12.263</b>          | <b>-7.596</b>                    | <b>0</b>  |
| <b>28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>                          | <b>0</b>                | <b>0</b>                | <b>-35</b>                   | <b>0</b>                | <b>-35</b>                       | <b>0</b>  |
| 581192 Verrechnungskreis Baubetriebshof   | 0                       | 0                       | -35                          | 0                       | -35                              | 0   |
| <b>29 Teilergebnis (26+27+28)</b>   | <b>-18.391</b>          | <b>0</b>                | <b>-19.893</b>               | <b>-12.263</b>          | <b>-7.631</b>                    | <b>0</b>  |


Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 0209

**522103 Unterhaltung Löschwassereinrichtungen**

Eine Wartung der Unterflurhydranten hat nicht stattgefunden.


Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2017

| Stadt Königswinter<br>Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0209 Gefahrenvorbeugung |                         |                         |                              |                         |                                  |  |
|--|-------------------------|-------------------------|------------------------------|-------------------------|----------------------------------|---|
| Nr. Bezeichnung  | Ergebnis<br>2016<br>EUR | ERMÜ<br>aus 2016<br>EUR | Fortgeschr.<br>Ansatz<br>EUR | Ist-<br>Ergebnis<br>EUR | Vergleich<br>Ansatz / Ist<br>EUR | ERMÜ<br>nach 2018<br>EUR  |
| 04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                   | 0                       | 0                       | 1.500                        | 212                     | 1.289                            | 0   |
| <b>09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                    | <b>0</b>                | <b>0</b>                | <b>1.500</b>                 | <b>212</b>              | <b>1.289</b>                     | <b>0</b>  |
| 10 - Personalauszahlungen  | -11.251                 | 0                       | -8.985                       | -9.538                  | 553                              | 0   |
| 12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                               | -6.998                  | 0                       | -10.000                      | 0                       | -10.000                          | 0   |
| 15 - Sonstige Auszahlungen   | -55                     | 0                       | 0                            | 0                       | 0                                | 0   |
| <b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                    | <b>-18.305</b>          | <b>0</b>                | <b>-18.985</b>               | <b>-9.538</b>           | <b>-9.447</b>                    | <b>0</b>  |
| <b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</b>       | <b>-18.305</b>          | <b>0</b>                | <b>-17.485</b>               | <b>-9.327</b>           | <b>-8.159</b>                    | <b>0</b>  |


|   |  |   |
|---|--|---|
| <b>Stadt Königswinter</b><br><b>Produktbeschreibung Produktgruppe 0210 Rettungsdienst</b>   |  |  |
| <b>Verantwortliche Organisationseinheit:</b><br>Geschäftsbereich Ordnungsamt  | <b>Verantwortliche Person:</b><br>Herr Klein   |   |
| <b>Produktgruppenbeschreibung</b><br>Die rettungsdienstliche Versorgung der Städte Königswinter und Bad Honnef wird durch die Notfallrettung mit Rettungstransportwagen sowie durch den Transport des Notarztes mit einem Notarzteinsatzfahrzeug sichergestellt.  |  |   |
| Sachziele: <ul style="list-style-type: none"> <li>- Qualifizierte Erstversorgung verletzter und kranker Notfallpatienten</li> <li>- richtige Diagnose und Einleitung erforderlicher lebensrettender Sofortmaßnahmen bei Notfallpatienten</li> <li>- Herstellung der Transportfähigkeit</li> <li>- Fahrt unter der Vermeidung weiterer Schäden in eine geeignete Klinik</li> <li>- Beförderung des Notarztes zur Einsatzstelle bei Erstversorgung</li> </ul> |  |   |
| Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen: <ul style="list-style-type: none"> <li>- Anzahl der Einsätze</li> <li>- Kosten pro Einsatz</li> <li>- Dauer der Anfahrtszeiten</li> </ul>  |  |   |
| <b>Zugeordnete Produkte</b>   | 02100100    Transport mit RTW<br>02100200    Transport des Notarztes mit NEF<br>02100300    Krankentransportdienst<br>02100400    PKS Mischfahrzeuge (RTW/KTW)<br>02100900    PKS Rettungsdienst |   |



Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2017

| Stadt Königswinter  |                   |                   |                        |                   |                            |  |
|---|-------------------|-------------------|------------------------|-------------------|----------------------------|---|
| Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0210 Rettungsdienst    |                   |                   |                        |                   |                            |   |
| Nr. Bezeichnung   | Ergebnis 2016 EUR | ERMÜ aus 2016 EUR | Fortgeschr. Ansatz EUR | Ist-Ergebnis EUR  | Vergleich Ansatz / Ist EUR | ERMÜ nach 2018 EUR  |
| <b>02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>              | <b>32.521</b>     | <b>0</b>          | <b>32.374</b>          | <b>32.374</b>     | <b>0</b>                   | <b>0</b>  |
| 416190 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land         | 32.521            | 0                 | 32.374                 | 32.374            | 0                          | 0   |
| <b>04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</b>         | <b>3.410.251</b>  | <b>0</b>          | <b>4.329.336</b>       | <b>3.911.417</b>  | <b>417.919</b>             | <b>0</b>  |
| 432102 Rettungsdienstgebühren                             | 3.410.251         | 0                 | 4.329.336              | 3.911.417         | 417.919                    | 0   |
| <b>05 Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>              | <b>2.730</b>      | <b>0</b>          | <b>1.700</b>           | <b>1.823</b>      | <b>-123</b>                | <b>0</b>  |
| 441190 Sonstige Mieterträge                               | 2.730             | 0                 | 1.700                  | 1.823             | -123                       | 0   |
| <b>06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>            | <b>20.836</b>     | <b>0</b>          | <b>0</b>               | <b>1.992</b>      | <b>-1.992</b>              | <b>0</b>  |
| 448290 Erstattungen von Gemeinden/GV                      | 540               | 0                 | 0                      | 0                 | 0                          | 0   |
| 448490 Erstattungen v. sonst. öff. Bereich                | 15.885            | 0                 | 0                      | 5.499             | -5.499                     | 0   |
| 448790 Übrige Erstattungen von priv. Unternehmen          | 0                 | 0                 | 0                      | 485               | -485                       | 0   |
| 448890 Erstattungen von übrigen Bereichen                 | 4.410             | 0                 | 0                      | -3.992            | 3.992                      | 0   |
| <b>07 Sonstige ordentliche Erträge</b>                    | <b>21.892</b>     | <b>0</b>          | <b>14.986</b>          | <b>86.280</b>     | <b>-71.294</b>             | <b>0</b>  |
| 456501 Leistungen bei Schadensfällen                      | 2.595             | 0                 | 1.000                  | 647               | 353                        | 0   |
| 458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub | 11.025            | 0                 | 7.172                  | 41.336            | -34.164                    | 0   |
| 458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd. | 8.114             | 0                 | 6.814                  | 42.268            | -35.454                    | 0   |
| 458390 Sonstige nicht zahlungswirks. ord. Erträge         | 158               | 0                 | 0                      | 2.028             | -2.028                     | 0   |
| <b>10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)</b>                 | <b>3.488.229</b>  | <b>0</b>          | <b>4.378.396</b>       | <b>4.033.886</b>  | <b>344.510</b>             | <b>0</b>  |
| <b>11 Personalaufwendungen</b>                            | <b>-2.651.475</b> | <b>0</b>          | <b>-2.972.734</b>      | <b>-3.004.947</b> | <b>32.213</b>              | <b>0</b>  |
| 501101 Bezüge der Beamten                                 | -74.836           | 0                 | -63.757                | -65.207           | 1.450                      | 0   |
| 501201 Vergütung tariflich Beschäftigte                   | -1.909.726        | 0                 | -2.189.977             | -2.282.753        | 92.776                     | 0   |
| 501908 Vergütung Auszubildende Tarifbereich               | 0                 | 0                 | -21.035                | -18.000           | -3.035                     | 0   |
| 502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.     | -139.064          | 0                 | -183.335               | -165.448          | -17.888                    | 0   |
| 502901 Vers.kassenbeitr. tarifl. Besch. - Azubi AG-Ant.   | 0                 | 0                 | -1.719                 | -1.388            | -330                       | 0   |
| 503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.           | -342.485          | 0                 | -442.587               | -407.868          | -34.719                    | 0   |
| 503902 Gesetzl. SV tarifl. Besch. - Azubi AG-Ant.         | 0                 | 0                 | -4.148                 | -3.594            | -554                       | 0   |
| 505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.      | -56.689           | 0                 | -31.699                | -7.809            | -23.890                    | 0   |
| 508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub          | -34.367           | 0                 | -18.025                | -20.820           | 2.795                      | 0   |
| 508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden        | -94.307           | 0                 | -16.451                | -32.060           | 15.609                     | 0   |
| <b>13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>     | <b>-306.598</b>   | <b>0</b>          | <b>-485.250</b>        | <b>-328.021</b>   | <b>-157.229</b>            | <b>0</b>  |
| 525101 Wartung und Reparatur der Fahrzeuge                | -70.845           | 0                 | -105.500               | -55.280           | -50.220                    | 0   |
| 525102 Betriebs- und Schmierstoffe Fahrzeuge              | -59.113           | 0                 | -93.200                | -67.183           | -26.017                    | 0   |
| 525104 Fahrzeugversicherungen                             | -51.249           | 0                 | -69.930                | -47.672           | -22.258                    | 0   |
| 525502 Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst. | -26.450           | 0                 | -51.900                | -33.863           | -18.037                    | 0   |
| 526102 Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten   | -20.962           | 0                 | -78.720                | -41.504           | -37.216                    | 0   |
| 526106 Dienst- u. Schutzkleidung, persönliche Ausrüstung  | -13.861           | 0                 | -15.000                | -7.863            | -7.137                     | 0   |
| 528104 Andere Verbrauchsmaterialien                       | -55               | 0                 | 0                      | -75               | 75                         | 0   |
| 528190 Übrige Aufwend. für den Erwerb v. Verbrauchsmat.   | -62.668           | 0                 | -70.000                | -69.478           | -522                       | 0   |
| 529190 Übrige Aufwendungen für sonstige Dienstleis-       | -1.396            | 0                 | -1.000                 | -5.103            | 4.103                      | 0   |

**Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2017**

| <b>Stadt Königswinter</b>   |                         |                         |                              |                         |  |                          |
|---|-------------------------|-------------------------|------------------------------|-------------------------|---|--------------------------|
| <b>Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0210 Rettungsdienst</b>                     |                         |                         |                              |                         |   |                          |
| Nr. Bezeichnung   | Ergebnis<br>2016<br>EUR | ERMÜ<br>aus 2016<br>EUR | Fortgeschr.<br>Ansatz<br>EUR | Ist-<br>Ergebnis<br>EUR | Vergleich<br>Ansatz / Ist<br>EUR  | ERMÜ<br>nach 2018<br>EUR |
| tungen  |                         |                         |                              |                         |   |                          |
| <b>14 Bilanzielle Abschreibungen</b>  | <b>-245.642</b>         | <b>0</b>                | <b>-374.220</b>              | <b>-253.294</b>         | <b>-120.926</b>   | <b>0</b>                 |
| 571101 Abschreibungen auf Sachanlagen   | -221.559                | 0                       | -354.220                     | -241.582                | -112.638  | 0                        |
| 571102 Abschreibungen GWG   | -24.083                 | 0                       | -20.000                      | -11.712                 | -8.288  | 0                        |
| <b>16 Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>                                       | <b>-108.073</b>         | <b>0</b>                | <b>-123.960</b>              | <b>-140.799</b>         | <b>16.839</b>   | <b>0</b>                 |
| 542290 Übrige Mieten/Pachten  | -69.236                 | 0                       | -85.000                      | -95.553                 | 10.553  | 0                        |
| 542295 Leihfahrzeuge und -geräte  | -12.985                 | 0                       | -10.000                      | -3.677                  | -6.323  | 0                        |
| 542301 Leasing  | -1.906                  | 0                       | 0                            | 0                       | 0   | 0                        |
| 542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten                         | 0                       | 0                       | 0                            | -1.100                  | 1.100   | 0                        |
| 543104 Bürobedarf   | -44                     | 0                       | -400                         | -10                     | -390  | 0                        |
| 543105 Telekommunikationsgebühren   | -6.774                  | 0                       | -7.200                       | -5.780                  | -1.420  | 0                        |
| 543107 Rundfunk-, Funk- und sonstige Gebühren                                     | -438                    | 0                       | -1.260                       | -420                    | -840  | 0                        |
| 543190 Übrige Geschäftsaufwendungen   | -5.432                  | 0                       | -11.000                      | -7.470                  | -3.530  | 0                        |
| 544190 Übrige Versicherungen  | -3.457                  | 0                       | -9.000                       | -7.807                  | -1.193  | 0                        |
| 547101 Verlust bei Abgang v. bewegl. Anlageg. über 410 €                          | 0                       | 0                       | 0                            | -359                    | 359   | 0                        |
| 547104 Verlust bei Abgang v. GWG  | -1                      | 0                       | 0                            | -2                      | 2   | 0                        |
| 547390 Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)                         | -7.801                  | 0                       | -100                         | -18.621                 | 18.521  | 0                        |
| <b>17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)</b>                                    | <b>-3.311.788</b>       | <b>0</b>                | <b>-3.956.164</b>            | <b>-3.727.061</b>       | <b>-229.103</b>   | <b>0</b>                 |
| <b>18 Ordentliches Ergebnis (10+17)</b>   | <b>176.441</b>          | <b>0</b>                | <b>422.232</b>               | <b>306.825</b>          | <b>115.407</b>  | <b>0</b>                 |
| <b>22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)</b>                          | <b>176.441</b>          | <b>0</b>                | <b>422.232</b>               | <b>306.825</b>          | <b>115.407</b>  | <b>0</b>                 |
| <b>26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)</b> | <b>176.441</b>          | <b>0</b>                | <b>422.232</b>               | <b>306.825</b>          | <b>115.407</b>  | <b>0</b>                 |
| <b>28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>                          | <b>-406.936</b>         | <b>0</b>                | <b>-453.611</b>              | <b>-425.274</b>         | <b>-28.336</b>  | <b>0</b>                 |
| 581190 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                             | -183.754                | 0                       | -191.632                     | -187.609                | -4.023  | 0                        |
| 581191 Verrechnungskreis Gebäudemanagement  | -223.183                | 0                       | -261.972                     | -237.665                | -24.306   | 0                        |
| 581192 Verrechnungskreis Baubetriebshof   | 0                       | 0                       | -7                           | 0                       | -7  | 0                        |
| <b>29 Teilergebnis (26+27+28)</b>   | <b>-230.495</b>         | <b>0</b>                | <b>-31.379</b>               | <b>-118.450</b>         | <b>87.071</b>   | <b>0</b>                 |

**Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 0210**

**432102 Rettungsdienstgebühren**

Die Abweichung ist darauf zurückzuführen, dass die Gebührenanpassung erst zum 01.01.2018 umgesetzt werden konnte.

**525101 Wartung und Reparatur der Fahrzeuge**

Die Einsparungen sind aufgrund von schwer vorherzusehenden Tatbeständen entstanden. Der Ansatz wurde aufgrund von Vorerfahrungen aus den Vorjahren getätigt. Durch die hohe Auslastung der Fahrzeuge und damit möglichen, nicht unerheblichen Reparaturen wurde der Ansatz in der ausgewiesenen Höhe in den Haushalt eingestellt.

**525102 Betriebs- und Schmierstoffe Fahrzeuge**

Es handelt es sich bei dieser Position um einen schwer kalkulierbaren Ansatz, der aufgrund von Durchschnittswerten aus den Vorjahren errechnet wird.

## Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2017

### 525104 Fahrzeugversicherungen

Es handelt sich um Fahrzeugversicherungen, die beitragsmäßig nicht so hoch angefallen sind wie veranschlagt. Bei den Planungen werden grds. die voraussichtlich zu beschaffenden Fahrzeuge zuzüglich einer möglichen Beitragssteigerung aller Fahrzeugversicherungen von 5 % eingerechnet. Tatsächlich gab es dann aber nicht diese Beitragserhöhungen und Fahrzeugbeschaffungen wurden verschoben oder haben sich nicht in der geplanten Beitragshöhe bemerkbar gemacht.

### 525502 Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst

Bei dieser Position handelt es sich um einen schwer kalkulierbaren Ansatz, der aufgrund von Durchschnittswerten aus den Vorjahren errechnet wird. Im Jahr 2017 mussten weniger Geräte und Einrichtungsgegenstände repariert werden, sodass es hier zu Einsparungen kam.

### 526102 Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten


Der Start der Weiterbildung von Rettungsassistenten zum Notfallsanitäter wurde durch erheblichen Personalausfall aufgrund von teilweise langen Erkrankungen von Mitarbeitern auf das Jahresende verschoben, sodass nicht alle vorgesehenen Mitarbeiter weitergebildet werden konnten.


### 542290 Übrige Mieten/Pachten

Der Ansatz wurde aufgrund der Neuvergabe mit der Belieferung von Rettungsdienstkleidung und der damit verbundenen Übernahme von Berufskleidung des vorherigen Lieferanten überzogen.

### 547390 Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)

Im Rahmen dieser Position kann es zu deutlichen Schwankungen in positiver und negativer Hinsicht kommen. Insoweit kann einem Jahreswert keine repräsentative Wirkung zugeschrieben werden, was auch die Differenzen zwischen Planung und tatsächlicher Buchung erklärt.

| <b>Stadt Königswinter</b>  |                         |                         |                              |                         |                                  |                          |  |
|--|-------------------------|-------------------------|------------------------------|-------------------------|----------------------------------|--------------------------|---|
| <b>Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0210 Rettungsdienst</b>              |                         |                         |                              |                         |                                  |                          |   |
| Nr. Bezeichnung  | Ergebnis<br>2016<br>EUR | ERMÜ<br>aus 2016<br>EUR | Fortgeschr.<br>Ansatz<br>EUR | Ist-<br>Ergebnis<br>EUR | Vergleich<br>Ansatz / Ist<br>EUR | ERMÜ<br>nach 2018<br>EUR |   |
| 04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                             | 3.244.907               | 0                       | 4.329.336                    | 3.763.263               | 566.073                          | 0                        |   |
| 05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                  | 2.730                   | 0                       | 1.700                        | 960                     | 740                              | 0                        |   |
| 06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                | 15.346                  | 0                       | 0                            | 1.982                   | -1.982                           | 0                        |   |
| 07 + Sonstige Einzahlungen   | 1.049                   | 0                       | 1.000                        | 2.193                   | -1.193                           | 0                        |   |
| <b>09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>              | <b>3.264.032</b>        | <b>0</b>                | <b>4.332.036</b>             | <b>3.768.398</b>        | <b>563.638</b>                   | <b>0</b>                 |   |
| 10 - Personalauszahlungen  | -2.466.112              | 0                       | -2.906.559                   | -2.944.258              | 37.700                           | 0                        |   |
| 12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                         | -256.019                | 0                       | -485.250                     | -347.987                | -137.263                         | 0                        |   |
| 15 - Sonstige Auszahlungen   | -95.529                 | 0                       | -123.860                     | -115.968                | -7.892                           | 0                        |   |
| <b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>              | <b>-2.817.660</b>       | <b>0</b>                | <b>-3.515.669</b>            | <b>-3.408.214</b>       | <b>-107.455</b>                  | <b>0</b>                 |   |
| <b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</b> | <b>446.373</b>          | <b>0</b>                | <b>816.367</b>               | <b>360.184</b>          | <b>456.183</b>                   | <b>0</b>                 |   |
| 19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen                    | 0                       | 0                       | 28.572                       | 0                       | 28.572                           | 0                        |   |
| <b>23 = Summe (investive Einzahlungen)</b>                               | <b>0</b>                | <b>0</b>                | <b>28.572</b>                | <b>0</b>                | <b>28.572</b>                    | <b>0</b>                 |   |
| 25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen  | 0                       | 0                       | -200.000                     | 0                       | -200.000                         | 0                        |   |
| 26 - Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen             | -294.719                | -122.219                | -618.719                     | -159.560                | -459.159                         | -271.617                 |   |
| <b>30 = Summe (investive Auszahlungen)</b>                               | <b>-294.719</b>         | <b>-122.219</b>         | <b>-818.719</b>              | <b>-159.560</b>         | <b>-659.159</b>                  | <b>-271.617</b>          |   |
| <b>31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)</b>         | <b>-294.719</b>         | <b>-122.219</b>         | <b>-790.147</b>              | <b>-159.560</b>         | <b>-630.587</b>                  | <b>-271.617</b>          |   |

| Stadt Königswinter                                       |                   |                   |                        |                  |  |                    |
|--|-------------------|-------------------|------------------------|------------------|---|--------------------|
| Investitionen Produktgruppe 0210 Rettungsdienst          |                   |                   |                        |                  |   |                    |
| Nr. Bezeichnung  | Ergebnis 2016 EUR | ERMÜ aus 2016 EUR | Fortgeschr. Ansatz EUR | Ist-Ergebnis EUR | Vergleich Ansatz / Ist EUR  | ERMÜ nach 2018 EUR |
| I-37-1 Betriebs- und Geschäftsausstattung Rettungsdienst | -97.448           | 0                 | -246.500               | -30.359          | -216.141  | 0                  |
| 26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen     | -97.448           | 0                 | -246.500               | -30.359          | -216.141  | 0                  |
| I-37-56 Neubeschaffung von Rettungsdienstfahrzeugen      | -197.270          | -122.219          | -343.647               | -129.201         | -214.447  | -271.617           |
| 19 + Einzahlungen a. d. Veräußerung von Sachanlagen      | 0                 | 0                 | 28.572                 | 0                | 28.572  | 0                  |
| 26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen     | -197.270          | -122.219          | -372.219               | -129.201         | -243.019  | -271.617           |
| I-65-15 Neubau Rettungswache Oberpleis                   | 0                 | 0                 | -200.000               | 0                | -200.000  | 0                  |
| 25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen                          | 0                 | 0                 | -200.000               | 0                | -200.000  | 0                  |

**Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 0210:**

**I-37-1 Betriebs- und Geschäftsausstattung Rettungsdienst**

Die geplanten Ersatzbeschaffungen wurden aufgrund der erst im Folgejahr wirksamen Gebührenanpassungen nicht durchgeführt. Die technischen Voraussetzungen für die Datenerfassung unmittelbar nach Einsatzende im Fahrzeug konnte noch nicht realisiert werden, da der Rhein-Sieg-Kreis ein einheitliches Dokumentationssystem für das gesamte Kreisgebiet einführen möchte. Die Planungen dahingehend sind in 2017 nicht vollendet worden.

**I-37-56 Neubeschaffung von Rettungsdienstfahrzeugen**

19 + Einzahlungen a. d. Veräußerung von Sachanlagen

Die Veräußerung eines Rettungswagenfahrgestells konnte im Jahr 2017 nicht abgeschlossen werden. Der Verkauf eines Rettungswagens wurde im Jahr 2017 ausgesetzt und soll erst später erfolgen, da das Fahrzeug als Reservefahrzeug weiter verwendet werden soll.

26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen

Die Ausschreibung von zwei Rettungsdienstfahrzeugen konnte im Jahr 2017 nicht abgeschlossen werden. Die Fahrzeuge werden im Jahr 2018 ausgeliefert.


**I-65-15 Neubau Rettungswache Oberpleis**

Mit der Maßnahme konnte in 2017 nicht begonnen werden, da noch ein hoher Klärungsbedarf besteht.


Haushaltsmittel für die Rettungswache Oberpleis wurden im Haushaltsplan 2018 neu veranschlagt. Die Mittel wurden somit nicht benötigt.

|   |  |   |
|---|--|---|
| <b>Stadt Königswinter</b><br><b>Produktbeschreibung Produktgruppe 0211 Bürgerservice</b>  |  |  |
| <b>Verantwortliche Organisationseinheit:</b><br>Geschäftsbereich Ordnungsamt  | <b>Verantwortliche Person:</b><br>Herr Klein |   |
| <b>Produktgruppenbeschreibung</b><br>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 Führerscheingelegenheiten sowie KfZ-Abmeldungen angeboten. |  |   |
| Sachziele: <ul style="list-style-type: none"> <li>- kurze Wege für den Bürger</li> <li>- schnelle und freundliche Bedienung mit einem möglichst weit reichenden Dienstleistungsangebot</li> <li>- Vereinfachung im Umgang mit der Verwaltung</li> <li>- publikumsfreundliche Öffnungszeiten</li> </ul>  |  |   |
| Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen: <ul style="list-style-type: none"> <li>- Bürgerzufriedenheit</li> <li>- Wartezeit pro Besucher</li> <li>- Besucher pro Jahr Altstadt</li> <li>- Besucher pro Jahr Oberpleis</li> </ul>   |  |   |
| <b>Zugeordnete Produkte</b> 02110100    Allgemeiner Bürgerservice   |  |   |

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2017

| Stadt Königswinter<br>Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0211 Bürgerservice       |                         |                         |                              |                         |                                  |  |
|---|-------------------------|-------------------------|------------------------------|-------------------------|----------------------------------|---|
| Nr. Bezeichnung   | Ergebnis<br>2016<br>EUR | ERMÜ<br>aus 2016<br>EUR | Fortgeschr.<br>Ansatz<br>EUR | Ist-<br>Ergebnis<br>EUR | Vergleich<br>Ansatz / Ist<br>EUR | ERMÜ<br>nach 2018<br>EUR  |
| <b>04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</b>                                 | <b>16.050</b>           | <b>0</b>                | <b>15.000</b>                | <b>18.297</b>           | <b>-3.297</b>                    | <b>0</b>  |
| 431101 Verw.Geb. - Ordnungsverwaltung   | 16.040                  | 0                       | 15.000                       | 18.297                  | -3.297                           | 0   |
| 431190 Verw.Geb. - Übrige   | 10                      | 0                       | 0                            | 0                       | 0                                | 0   |
| <b>05 Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>                                      | <b>1.585</b>            | <b>0</b>                | <b>0</b>                     | <b>0</b>                | <b>0</b>                         | <b>0</b>  |
| 442190 Erträge aus Verkauf  | 1.585                   | 0                       | 0                            | 0                       | 0                                | 0   |
| <b>07 Sonstige ordentliche Erträge</b>  | <b>3.013</b>            | <b>0</b>                | <b>380</b>                   | <b>339</b>              | <b>41</b>                        | <b>0</b>  |
| 458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub                         | 2.857                   | 0                       | 264                          | 193                     | 71                               | 0   |
| 458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.                         | 156                     | 0                       | 116                          | 127                     | -11                              | 0   |
| 459190 Andere sonst. ordentliche Erträge  | 0                       | 0                       | 0                            | 18                      | -18                              | 0   |
| <b>10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)</b>   | <b>20.648</b>           | <b>0</b>                | <b>15.380</b>                | <b>18.636</b>           | <b>-3.256</b>                    | <b>0</b>  |
| <b>11 Personalaufwendungen</b>  | <b>-31.134</b>          | <b>0</b>                | <b>-73.959</b>               | <b>-70.276</b>          | <b>-3.683</b>                    | <b>0</b>  |
| 501101 Bezüge der Beamten   | -2.347                  | 0                       | -4.392                       | -1.010                  | -3.383                           | 0   |
| 501201 Vergütung tariflich Beschäftigte   | -21.207                 | 0                       | -52.125                      | -52.512                 | 387                              | 0   |
| 502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.                             | -1.658                  | 0                       | -4.328                       | -4.027                  | -301                             | 0   |
| 503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.                                   | -4.323                  | 0                       | -10.447                      | -10.643                 | 197                              | 0   |
| 505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.                              | -1.498                  | 0                       | -2.165                       | -1.408                  | -757                             | 0   |
| 508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub                                  | -90                     | 0                       | -280                         | -465                    | 185                              | 0   |
| 508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden                                | -10                     | 0                       | -222                         | -211                    | -11                              | 0   |
| <b>13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>                             | <b>-1.414</b>           | <b>0</b>                | <b>-1.000</b>                | <b>-878</b>             | <b>-122</b>                      | <b>0</b>  |
| 526102 Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten                           | -1.414                  | 0                       | -1.000                       | -878                    | -122                             | 0   |
| <b>17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)</b>                                    | <b>-32.548</b>          | <b>0</b>                | <b>-74.959</b>               | <b>-71.154</b>          | <b>-3.805</b>                    | <b>0</b>  |
| <b>18 Ordentliches Ergebnis (10+17)</b>   | <b>-11.900</b>          | <b>0</b>                | <b>-59.579</b>               | <b>-52.518</b>          | <b>-7.061</b>                    | <b>0</b>  |
| <b>22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)</b>                          | <b>-11.900</b>          | <b>0</b>                | <b>-59.579</b>               | <b>-52.518</b>          | <b>-7.061</b>                    | <b>0</b>  |
| <b>26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)</b> | <b>-11.900</b>          | <b>0</b>                | <b>-59.579</b>               | <b>-52.518</b>          | <b>-7.061</b>                    | <b>0</b>  |
| <b>29 Teilergebnis (26+27+28)</b>   | <b>-11.900</b>          | <b>0</b>                | <b>-59.579</b>               | <b>-52.518</b>          | <b>-7.061</b>                    | <b>0</b>  |

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2017

| Stadt Königswinter   |                         |                         |                              |                         |  |                          |
|--|-------------------------|-------------------------|------------------------------|-------------------------|---|--------------------------|
| Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0211 Bürgerservice                      |                         |                         |                              |                         |   |                          |
| Nr. Bezeichnung  | Ergebnis<br>2016<br>EUR | ERMÜ<br>aus 2016<br>EUR | Fortgeschr.<br>Ansatz<br>EUR | Ist-<br>Ergebnis<br>EUR | Vergleich<br>Ansatz / Ist<br>EUR  | ERMÜ<br>nach 2018<br>EUR |
| 04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                             | 16.159                  | 0                       | 15.000                       | 18.192                  | -3.192  | 0                        |
| 05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                  | 1.585                   | 0                       | 0                            | 0                       | 0   | 0                        |
| 07 + Sonstige Einzahlungen   | 0                       | 0                       | 0                            | 18                      | -18   | 0                        |
| <b>09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>              | <b>17.744</b>           | <b>0</b>                | <b>15.000</b>                | <b>18.211</b>           | <b>-3.211</b>   | <b>0</b>                 |
| 10 - Personalauszahlungen  | -29.536                 | 0                       | -71.292                      | -68.192                 | -3.100  | 0                        |
| 12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                         | -1.414                  | 0                       | -1.000                       | -878                    | -122  | 0                        |
| <b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>              | <b>-30.950</b>          | <b>0</b>                | <b>-72.292</b>               | <b>-69.070</b>          | <b>-3.222</b>   | <b>0</b>                 |
| <b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</b> | <b>-13.206</b>          | <b>0</b>                | <b>-57.292</b>               | <b>-50.859</b>          | <b>-6.433</b>   | <b>0</b>                 |

**Stadt Königswinter**


**Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben**



| <b>Zugeordnete<br/>gruppen</b> | <b>Produkt-</b> |   |
|--------------------------------|-----------------|---|
|                                | 0301            | Zentrale Schulverwaltungsaufgaben             |
|                                | 0302            | Grundschule Königswinter                      |
|                                | 0303            | Grundschule Niederdollendorf                  |
|                                | 0304            | Grundschule Oberdollendorf                    |
|                                | 0305            | Grundschule Heisterbacherrott                 |
|                                | 0306            | Grundschule Stieldorf                         |
|                                | 0307            | Grundschule Oberpleis                         |
|                                | 0308            | Grundschule Ittenbach                         |
|                                | 0309            | Hauptschule Oberpleis                         |
|                                | 0310            | Realschule Oberpleis                          |
|                                | 0311            | Gymnasium Oberpleis                           |
|                                | 0312            | Förderschule                                  |
|                                | 0313            | Förderung von Schulen in anderer Trägerschaft |
|                                | 0314            | Gesamtschule                                  |



Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2017

| Stadt Königswinter   |                   |                   |                        |                  |  |                    |
|--|-------------------|-------------------|------------------------|------------------|---|--------------------|
| Teilergebnisrechnung Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben |                   |                   |                        |                  |   |                    |
| Nr. Bezeichnung  | Ergebnis 2016 EUR | ERMÜ aus 2016 EUR | Fortgeschr. Ansatz EUR | Ist-Ergebnis EUR | Vergleich Ansatz / Ist EUR  | ERMÜ nach 2018 EUR |
| <b>02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>               | <b>3.016.368</b>  | <b>0</b>          | <b>2.064.767</b>       | <b>3.098.629</b> | <b>-1.033.862</b>   | <b>0</b>           |
| 414090 Übrige Bundeszuweisungen                            | 67.854            | 0                 | 39.442                 | 59.571           | -20.129   | 0                  |
| 414102 Landeszuweisungen Schulbetreuung                    | 800.086           | 0                 | 780.674                | 867.331          | -86.657   | 0                  |
| 414103 Weiterzuleitende Landeszuweisungen Schulbereich     | 124.850           | 0                 | 145.451                | 156.639          | -11.188   | 0                  |
| 414104 Sonstige Landeszuweisungen Schulbereich             | 73.978            | 0                 | 74.500                 | 53.577           | 20.923  | 0                  |
| 414107 Schulpauschale                                      | 900.237           | 0                 | 0                      | 904.401          | -904.401  | 0                  |
| 414110 Landeszuweisungen "kein Kind ohne Mahlzeit" u.a.    | 0                 | 0                 | 500                    | 0                | 500   | 0                  |
| 414190 Übrige Landeszuweisungen                            | 18.446            | 0                 | 13.000                 | 15.094           | -2.094  | 0                  |
| 414790 Übrige Zuschüsse v. priv. Untern.                   | 0                 | 0                 | 0                      | 4.990            | -4.990  | 0                  |
| 416090 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Bund          | 107.765           | 0                 | 107.391                | 107.219          | 173   | 0                  |
| 416190 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land          | 887.749           | 0                 | 870.190                | 891.856          | -21.666   | 0                  |
| 416690 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v.sonst.ö.Sonderr  | 25.025            | 0                 | 25.025                 | 25.025           | 0   | 0                  |
| 416790 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v.priv.Unternehm.  | 181               | 0                 | 181                    | 181              | 0   | 0                  |
| 416890 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v. übr. Bereichen  | 10.197            | 0                 | 8.412                  | 12.746           | -4.334  | 0                  |
| <b>04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</b>          | <b>521.954</b>    | <b>0</b>          | <b>557.772</b>         | <b>522.534</b>   | <b>35.238</b>   | <b>0</b>           |
| 432115 Elternbeiträge                                      | 521.954           | 0                 | 557.772                | 522.534          | 35.238  | 0                  |
| <b>05 Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>               | <b>34.670</b>     | <b>0</b>          | <b>27.090</b>          | <b>34.422</b>    | <b>-7.332</b>   | <b>0</b>           |
| 441101 Pacht und Erbbauzinsen                              | 0                 | 0                 | 0                      | 15               | -15   | 0                  |
| 441108 Benutzungsentgelte Turn- und Sportstätten           | 23.149            | 0                 | 20.200                 | 22.432           | -2.232  | 0                  |
| 441109 Entgelte für die Nutzung von Schulräumen            | 8.827             | 0                 | 6.740                  | 7.507            | -767  | 0                  |
| 446190 Übrige sonst. privatr. Leistungsentgelte            | 2.695             | 0                 | 150                    | 4.468            | -4.318  | 0                  |
| <b>06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>             | <b>541.582</b>    | <b>0</b>          | <b>290.000</b>         | <b>399.325</b>   | <b>-109.325</b>   | <b>0</b>           |
| 448190 Erstattungen vom Land                               | 556               | 0                 | 0                      | 700              | -700  | 0                  |
| 448290 Erstattungen von Gemeinden/GV                       | 343.000           | 0                 | 50.000                 | 104.000          | -54.000   | 0                  |
| 448701 Kostenerstattung JCS Königswinter                   | 197.914           | 0                 | 240.000                | 288.700          | -48.700   | 0                  |
| 448790 Übrige Erstattungen von priv. Unternehmen           | 45                | 0                 | 0                      | 1.694            | -1.694  | 0                  |
| 448890 Erstattungen von übrigen Bereichen                  | 67                | 0                 | 0                      | 4.230            | -4.230  | 0                  |
| <b>07 Sonstige ordentliche Erträge</b>                     | <b>5.153</b>      | <b>0</b>          | <b>6.055</b>           | <b>35.750</b>    | <b>-29.695</b>  | <b>0</b>           |
| 456501 Leistungen bei Schadensfällen                       | 61                | 0                 | 1.400                  | -61              | 1.461   | 0                  |
| 458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub  | 3.460             | 0                 | 3.262                  | 2.335            | 927   | 0                  |
| 458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.  | 1.632             | 0                 | 1.393                  | 6.155            | -4.762  | 0                  |
| 458290 Auflösung/Herabsetzg. sonstige Rückstellungen       | 0                 | 0                 | 0                      | 27.322           | -27.322   | 0                  |
| <b>10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)</b>                  | <b>4.119.727</b>  | <b>0</b>          | <b>2.945.684</b>       | <b>4.090.660</b> | <b>-1.144.976</b>   | <b>0</b>           |
| <b>11 Personalaufwendungen</b>                             | <b>-710.743</b>   | <b>0</b>          | <b>-736.919</b>        | <b>-777.321</b>  | <b>40.401</b>   | <b>0</b>           |
| 501101 Bezüge der Beamten                                  | -146.392          | 0                 | -145.246               | -148.921         | 3.675   | 0                  |
| 501201 Vergütung tariflich Beschäftigte                    | -373.244          | 0                 | -427.435               | -409.042         | -18.393   | 0                  |
| 501902 Personalaufw. f. Sicherung Schulwege                | -10.247           | 0                 | -12.900                | -10.820          | -2.080  | 0                  |
| 501909 Personalaufw. Aushilfen, Ordnungsdienst, u.a.       | -3.341            | 0                 | 0                      | -3.031           | 3.031   | 0                  |

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2017


Stadt Königswinter

Teilergebnisrechnung Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben





| Nr. Bezeichnung   | Ergebnis<br>2016<br>EUR | ERMÜ<br>aus 2016<br>EUR | Fortgeschr.<br>Ansatz<br>EUR | Ist-<br>Ergebnis<br>EUR | Vergleich<br>Ansatz / Ist<br>EUR | ERMÜ<br>nach 2018<br>EUR |
|---|-------------------------|-------------------------|------------------------------|-------------------------|----------------------------------|--------------------------|
| 502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.     | -29.168                 | 0                       | -35.458                      | -32.499                 | -2.959                           | 0                        |
| 503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.           | -74.163                 | 0                       | -85.654                      | -82.140                 | -3.514                           | 0                        |
| 503990 Übrige Gesetzl. SV sonstige Beschäftigte           | -1.012                  | 0                       | 0                            | -918                    | 918                              | 0                        |
| 505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.      | -65.078                 | 0                       | -23.507                      | -76.344                 | 52.837                           | 0                        |
| 508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub          | -3.739                  | 0                       | -3.819                       | -8.381                  | 4.562                            | 0                        |
| 508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden        | -4.359                  | 0                       | -2.901                       | -5.225                  | 2.324                            | 0                        |
| <b>13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>     | <b>-1.001.626</b>       | <b>0</b>                | <b>-1.097.770</b>            | <b>-922.835</b>         | <b>-174.935</b>                  | <b>0</b>                 |
| 524110 Abfallbeseitigung                                  | -5.437                  | 0                       | -5.470                       | -5.986                  | 516                              | 0                        |
| 524113 Aufwendungen für Gebäudesicherung                  | -37.969                 | 0                       | -40.000                      | -43.789                 | 3.789                            | 0                        |
| 525103 Fahrzeugsteuern                                    | -74                     | 0                       | -75                          | -12                     | -63                              | 0                        |
| 525104 Fahrzeugversicherungen                             | -32                     | 0                       | -30                          | -18                     | -12                              | 0                        |
| 525501 Unterhaltg. von Geräten u. Einr.gegenst. Schulen   | -19.405                 | 0                       | -25.000                      | -26.425                 | 1.425                            | 0                        |
| 525502 Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst. | -13.810                 | 0                       | -22.300                      | -10.549                 | -11.751                          | 0                        |
| 525504 Sicherheitsüberprüf. u. Mängelbeseit. Sportgeräte  | -5.688                  | 0                       | -29.200                      | -13.441                 | -15.759                          | 0                        |
| 525506 Ersatzbeschaffungen Standard-Schulklassen          | -7.432                  | 0                       | -33.500                      | -14.680                 | -18.820                          | 0                        |
| 526102 Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten   | -1.424                  | 0                       | -1.000                       | -322                    | -678                             | 0                        |
| 526106 Dienst- u. Schutzkleidung, persönliche Ausrüstung  | 0                       | 0                       | 0                            | -105                    | 105                              | 0                        |
| 527101 Lernmittel   | -128.623                | 0                       | -132.610                     | -112.743                | -19.867                          | 0                        |
| 527901 Kosten der Schülerbeförderung                      | -749.589                | 0                       | -766.700                     | -650.606                | -116.094                         | 0                        |
| 528101 Lehr- und Unterrichtsmittel                        | -29.928                 | 0                       | -35.485                      | -38.398                 | 2.913                            | 0                        |
| 528104 Andere Verbrauchsmaterialien                       | -1.915                  | 0                       | -5.100                       | -5.588                  | 488                              | 0                        |
| 529190 Übrige Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen  | -300                    | 0                       | -1.300                       | -172                    | -1.128                           | 0                        |
| <b>14 Bilanzielle Abschreibungen</b>                      | <b>-2.032.736</b>       | <b>0</b>                | <b>-2.044.091</b>            | <b>-2.064.399</b>       | <b>20.308</b>                    | <b>0</b>                 |
| 571101 Abschreibungen auf Sachanlagen                     | -2.019.935              | 0                       | -2.042.791                   | -2.013.544              | -29.247                          | 0                        |
| 571102 Abschreibungen GWG                                 | -12.801                 | 0                       | -1.300                       | -50.855                 | 49.555                           | 0                        |
| <b>15 Transferaufwendungen</b>                            | <b>-2.007.592</b>       | <b>0</b>                | <b>-2.019.019</b>            | <b>-2.117.513</b>       | <b>98.494</b>                    | <b>0</b>                 |
| 531790 Zusch. an priv. Untern. f. lfd. Zwecke             | -15.775                 | 0                       | -15.774                      | -15.774                 | 0                                | 0                        |
| 531805 Zuschussweiterleitung an Schulen                   | -924.936                | 0                       | -926.625                     | -1.023.969              | 97.344                           | 0                        |
| 531890 Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke           | -1.066.881              | 0                       | -1.076.620                   | -1.077.769              | 1.149                            | 0                        |
| <b>16 Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>               | <b>-435.583</b>         | <b>0</b>                | <b>-436.896</b>              | <b>-457.122</b>         | <b>20.226</b>                    | <b>0</b>                 |
| 542202 Mieten Kopiergeräte                                | -14.368                 | 0                       | -12.450                      | -14.947                 | 2.497                            | 0                        |
| 542204 Erbbauzins Schulgrundstück GS Opl.                 | -46.575                 | 0                       | -46.600                      | -51.549                 | 4.949                            | 0                        |
| 542290 Übrige Mieten/Pachten                              | -20.160                 | 0                       | -14.400                      | -19.301                 | 4.901                            | 0                        |
| 542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten | -21.952                 | 0                       | -5.700                       | -24.973                 | 19.273                           | 0                        |
| 543101 Geschäftsaufwendungen Schulen                      | -34.525                 | 0                       | -43.910                      | -33.838                 | -10.072                          | 0                        |
| 543102 Schulschwimmen                                     | -46.207                 | 0                       | -50.000                      | -41.565                 | -8.435                           | 0                        |
| 543103 Schulveranstaltungen                               | -2.326                  | 0                       | -2.556                       | -1.993                  | -563                             | 0                        |
| 543105 Telekommunikationsgebühren                         | -14.743                 | 0                       | -17.550                      | -16.440                 | -1.110                           | 0                        |
| 543190 Übrige Geschäftsaufwendungen                       | -8.189                  | 0                       | -4.990                       | -21.442                 | 16.452                           | 0                        |
| 544101 Unfallversicherungen Schulen                       | -191.501                | 0                       | -200.000                     | -194.529                | -5.471                           | 0                        |

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2017


| Stadt Königswinter  |                         |                         |                              |                         |  |                          |
|---|-------------------------|-------------------------|------------------------------|-------------------------|---|--------------------------|
| Teilergebnisrechnung Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben                        |                         |                         |                              |                         |   |                          |
| Nr. Bezeichnung   | Ergebnis<br>2016<br>EUR | ERMÜ<br>aus 2016<br>EUR | Fortgeschr.<br>Ansatz<br>EUR | Ist-<br>Ergebnis<br>EUR | Vergleich<br>Ansatz / Ist<br>EUR  | ERMÜ<br>nach 2018<br>EUR |
| 544103 Haftpflicht- und Eigenschadenversicherung                                  | -1.011                  | 0                       | -1.325                       | -1.015                  | -310  | 0                        |
| 544190 Übrige Versicherungen  | -29.032                 | 0                       | -31.715                      | -29.981                 | -1.734  | 0                        |
| 545290 Erstatt. aus lfd. Verw.tätigk. an Gemeinden/GV                             | 0                       | 0                       | -5.700                       | 0                       | -5.700  | 0                        |
| 547101 Verlust bei Abgang v. bewegl. Anlageg. über 410 €                          | -3.577                  | 0                       | 0                            | -2.468                  | 2.468   | 0                        |
| 547103 Verlust bei Abgang v. Aufbauten und Betriebsvorr.                          | -2                      | 0                       | 0                            | 0                       | 0   | 0                        |
| 547104 Verlust bei Abgang v. GWG  | -20                     | 0                       | 0                            | -30                     | 30  | 0                        |
| 547390 Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)                         | -1.397                  | 0                       | 0                            | -3.052                  | 3.052   | 0                        |
| <b>17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)</b>                                    | <b>-6.188.280</b>       | <b>0</b>                | <b>-6.334.696</b>            | <b>-6.339.189</b>       | <b>4.494</b>  | <b>0</b>                 |
| <b>18 Ordentliches Ergebnis (10+17)</b>   | <b>-2.068.552</b>       | <b>0</b>                | <b>-3.389.011</b>            | <b>-2.248.529</b>       | <b>-1.140.482</b>   | <b>0</b>                 |
| <b>22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)</b>                          | <b>-2.068.552</b>       | <b>0</b>                | <b>-3.389.011</b>            | <b>-2.248.529</b>       | <b>-1.140.482</b>   | <b>0</b>                 |
| <b>26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)</b> | <b>-2.068.552</b>       | <b>0</b>                | <b>-3.389.011</b>            | <b>-2.248.529</b>       | <b>-1.140.482</b>   | <b>0</b>                 |
| <b>27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen</b>                               | <b>273.910</b>          | <b>0</b>                | <b>273.910</b>               | <b>273.901</b>          | <b>9</b>  | <b>0</b>                 |
| 481190 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                  | 273.910                 | 0                       | 273.910                      | 273.901                 | 9   | 0                        |
| <b>28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>                          | <b>-3.153.764</b>       | <b>0</b>                | <b>-4.258.135</b>            | <b>-4.398.711</b>       | <b>140.577</b>  | <b>0</b>                 |
| 581191 Verrechnungskreis Gebäudemanagement  | -3.077.928              | 0                       | -4.175.513                   | -4.320.937              | 145.424   | 0                        |
| 581192 Verrechnungskreis Baubetriebshof   | -75.837                 | 0                       | -82.622                      | -77.774                 | -4.848  | 0                        |
| <b>29 Teilergebnis (26+27+28)</b>   | <b>-4.948.407</b>       | <b>0</b>                | <b>-7.373.236</b>            | <b>-6.373.339</b>       | <b>-999.896</b>   | <b>0</b>                 |

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2017


| Stadt Königswinter   |                         |                         |                              |                         |  |                          |
|--|-------------------------|-------------------------|------------------------------|-------------------------|---|--------------------------|
| Teilfinanzrechnung Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben                 |                         |                         |                              |                         |   |                          |
| Nr. Bezeichnung  | Ergebnis<br>2016<br>EUR | ERMÜ<br>aus 2016<br>EUR | Fortgeschr.<br>Ansatz<br>EUR | Ist-<br>Ergebnis<br>EUR | Vergleich<br>Ansatz / Ist<br>EUR  | ERMÜ<br>nach 2018<br>EUR |
| 02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                  | 1.914.961               | 0                       | 1.039.125                    | 1.203.819               | -164.694  | 0                        |
| 04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                             | 519.177                 | 0                       | 557.772                      | 529.545                 | 28.227  | 0                        |
| 05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                  | 30.882                  | 0                       | 27.090                       | 34.420                  | -7.330  | 0                        |
| 06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                | 534.335                 | 0                       | 290.000                      | 561.556                 | -271.556  | 0                        |
| 07 + Sonstige Einzahlungen   | 0                       | 0                       | 1.400                        | 0                       | 1.400   | 0                        |
| <b>09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>              | <b>2.999.355</b>        | <b>0</b>                | <b>1.915.387</b>             | <b>2.329.339</b>        | <b>-413.952</b>   | <b>0</b>                 |
| 10 - Personalauszahlungen  | -637.567                | 0                       | -706.692                     | -687.371                | -19.321   | 0                        |
| 12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                         | -995.573                | 0                       | -1.064.270                   | -917.918                | -146.352  | 0                        |
| 14 - Transferauszahlungen  | -1.987.550              | 0                       | -2.003.245                   | -2.113.971              | 110.726   | 0                        |
| 15 - Sonstige Auszahlungen   | -434.824                | -165.500                | -602.396                     | -431.311                | -171.085  | -14.000                  |
| <b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>              | <b>-4.055.514</b>       | <b>-165.500</b>         | <b>-4.376.603</b>            | <b>-4.150.571</b>       | <b>-226.032</b>   | <b>-14.000</b>           |
| <b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</b> | <b>-1.056.159</b>       | <b>-165.500</b>         | <b>-2.461.216</b>            | <b>-1.821.232</b>       | <b>-639.984</b>   | <b>-14.000</b>           |
| 18 + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen              | 661                     | 0                       | 0                            | -359                    | 359   | 0                        |
| 19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen                    | 0                       | 0                       | 0                            | 167                     | -167  | 0                        |
| <b>23 = Summe (investive Einzahlungen)</b>                               | <b>661</b>              | <b>0</b>                | <b>0</b>                     | <b>-193</b>             | <b>193</b>  | <b>0</b>                 |
| 25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen  | 0                       | 0                       | -10.000                      | -97.066                 | 87.066  | -285.711                 |
| 26 - Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen             | -601.395                | -108.444                | -707.924                     | -294.842                | -413.083  | -81.139                  |
| <b>30 = Summe (investive Auszahlungen)</b>                               | <b>-601.395</b>         | <b>-108.444</b>         | <b>-717.924</b>              | <b>-391.908</b>         | <b>-326.017</b>   | <b>-366.849</b>          |
| <b>31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)</b>         | <b>-600.734</b>         | <b>-108.444</b>         | <b>-717.924</b>              | <b>-392.101</b>         | <b>-325.824</b>   | <b>-366.849</b>          |

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

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2017

| Stadt Königswinter  |                         |                         |                              |                         |  |                          |
|---|-------------------------|-------------------------|------------------------------|-------------------------|---|--------------------------|
| Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0301 Zentrale Schulverwaltungsaufgaben |                         |                         |                              |                         |   |                          |
| Nr. Bezeichnung   | Ergebnis<br>2016<br>EUR | ERMÜ<br>aus 2016<br>EUR | Fortgeschr.<br>Ansatz<br>EUR | Ist-<br>Ergebnis<br>EUR | Vergleich<br>Ansatz / Ist<br>EUR  | ERMÜ<br>nach 2018<br>EUR |
| <b>02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>                              | <b>130.609</b>          | <b>0</b>                | <b>96.804</b>                | <b>104.467</b>          | <b>-7.664</b>   | <b>0</b>                 |
| 414090 Übrige Bundeszuweisungen   | 53.412                  | 0                       | 25.000                       | 45.129                  | -20.129   | 0                        |
| 414104 Sonstige Landeszuweisungen Schulbereich                            | 58.428                  | 0                       | 58.000                       | 38.952                  | 19.048  | 0                        |
| 414110 Landeszuweisungen "kein Kind ohne Mahlzeit"<br>u.a.                | 0                       | 0                       | 500                          | 0                       | 500   | 0                        |
| 414190 Übrige Landeszuweisungen   | 18.446                  | 0                       | 13.000                       | 15.094                  | -2.094  | 0                        |
| 414790 Übrige Zuschüsse v. priv. Untern.                                  | 0                       | 0                       | 0                            | 4.990                   | -4.990  | 0                        |
| 416190 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land                         | 324                     | 0                       | 304                          | 304                     | 0   | 0                        |
| <b>05 Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>                              | <b>420</b>              | <b>0</b>                | <b>0</b>                     | <b>0</b>                | <b>0</b>  | <b>0</b>                 |
| 441109 Entgelte für die Nutzung von Schulräumen                           | 420                     | 0                       | 0                            | 0                       | 0   | 0                        |
| <b>06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>                            | <b>0</b>                | <b>0</b>                | <b>0</b>                     | <b>2.955</b>            | <b>-2.955</b>   | <b>0</b>                 |
| 448890 Erstattungen von übrigen Bereichen                                 | 0                       | 0                       | 0                            | 2.955                   | -2.955  | 0                        |
| <b>07 Sonstige ordentliche Erträge</b>                                    | <b>948</b>              | <b>0</b>                | <b>337</b>                   | <b>1.036</b>            | <b>-699</b>   | <b>0</b>                 |
| 458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr.<br>Urlaub              | 284                     | 0                       | 246                          | 360                     | -114  | 0                        |
| 458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist.<br>Überstd.              | 664                     | 0                       | 91                           | 676                     | -585  | 0                        |
| <b>10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)</b>                                 | <b>131.977</b>          | <b>0</b>                | <b>97.141</b>                | <b>108.458</b>          | <b>-11.317</b>  | <b>0</b>                 |
| <b>11 Personalaufwendungen</b>  | <b>-88.320</b>          | <b>0</b>                | <b>-133.739</b>              | <b>-126.581</b>         | <b>-7.157</b>   | <b>0</b>                 |
| 501101 Bezüge der Beamten   | -25.674                 | 0                       | -25.363                      | -25.497                 | 134   | 0                        |
| 501201 Vergütung tariflich Beschäftigte                                   | -32.351                 | 0                       | -79.444                      | -60.488                 | -18.956   | 0                        |
| 501902 Personalaufw. f. Sicherung Schulwege                               | -2.040                  | 0                       | -2.100                       | -2.045                  | -55   | 0                        |
| 501909 Personalaufw. Aushilfen, Ordnungsdienst, u.a.                      | -3.341                  | 0                       | 0                            | -3.031                  | 3.031   | 0                        |
| 502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.                     | -2.575                  | 0                       | -6.597                       | -4.874                  | -1.723  | 0                        |
| 503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.                           | -6.497                  | 0                       | -15.923                      | -12.085                 | -3.838  | 0                        |
| 503990 Übrige Gesetzl. SV sonstige Beschäftigte                           | -1.012                  | 0                       | 0                            | -918                    | 918   | 0                        |
| 505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.                      | -14.641                 | 0                       | -3.778                       | -16.586                 | 12.809  | 0                        |
| 508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub                          | -170                    | 0                       | -401                         | -656                    | 255   | 0                        |
| 508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden                        | -18                     | 0                       | -133                         | -400                    | 267   | 0                        |
| <b>13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>                     | <b>-3.290</b>           | <b>0</b>                | <b>-6.705</b>                | <b>-2.020</b>           | <b>-4.685</b>   | <b>0</b>                 |
| 525103 Fahrzeugsteuern  | -74                     | 0                       | -75                          | -12                     | -63   | 0                        |
| 525104 Fahrzeugversicherungen   | -22                     | 0                       | -30                          | -18                     | -12   | 0                        |
| 525501 Unterhaltg. von Geräten u. Einr.gegenst. Schu-<br>len              | -127                    | 0                       | -2.600                       | -120                    | -2.480  | 0                        |
| 525502 Unterhaltg. von sonstigen Geräten u.<br>Einr.gegenst.              | -480                    | 0                       | -1.200                       | -672                    | -528  | 0                        |
| 526102 Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkos-<br>ten              | -1.424                  | 0                       | -1.000                       | -322                    | -678  | 0                        |
| 526106 Dienst- u. Schutzkleidung, persönliche Ausrüs-<br>tung             | 0                       | 0                       | 0                            | -105                    | 105   | 0                        |
| 528104 Andere Verbrauchsmaterialien                                       | -863                    | 0                       | -500                         | -599                    | 99  | 0                        |
| 529190 Übrige Aufwendungen für sonstige Dienstleis-<br>tungen             | -300                    | 0                       | -1.300                       | -172                    | -1.128  | 0                        |
| <b>14 Bilanzielle Abschreibungen</b>                                      | <b>-1.054</b>           | <b>0</b>                | <b>-2.097</b>                | <b>-1.380</b>           | <b>-718</b>   | <b>0</b>                 |
| 571101 Abschreibungen auf Sachanlagen                                     | -1.054                  | 0                       | -1.297                       | -1.231                  | -67   | 0                        |

**Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2017**

| <b>Stadt Königswinter</b><br><b>Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0301 Zentrale Schulverwaltungsaufgaben</b> |                         |                         |                              |                         |                                  |  |
|---|-------------------------|-------------------------|------------------------------|-------------------------|----------------------------------|---|
| Nr. Bezeichnung   | Ergebnis<br>2016<br>EUR | ERMÜ<br>aus 2016<br>EUR | Fortgeschr.<br>Ansatz<br>EUR | Ist-<br>Ergebnis<br>EUR | Vergleich<br>Ansatz / Ist<br>EUR | ERMÜ<br>nach 2018<br>EUR  |
| 571102 Abschreibungen GWG   | 0                       | 0                       | -800                         | -149                    | -651                             | 0   |
| <b>15 Transferaufwendungen</b>  | <b>0</b>                | <b>0</b>                | <b>-500</b>                  | <b>0</b>                | <b>-500</b>                      | <b>0</b>  |
| 531805 Zuschussweiterleitung an Schulen   | 0                       | 0                       | -500                         | 0                       | -500                             | 0   |
| <b>16 Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>   | <b>-20.227</b>          | <b>0</b>                | <b>-19.730</b>               | <b>-23.028</b>          | <b>3.298</b>                     | <b>0</b>  |
| 542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten   | -11.812                 | 0                       | -3.200                       | -2.413                  | -788                             | 0   |
| 543101 Geschäftsaufwendungen Schulen  | -305                    | 0                       | -13.000                      | -42                     | -12.958                          | 0   |
| 543190 Übrige Geschäftsaufwendungen   | -7.931                  | 0                       | -3.340                       | -20.394                 | 17.054                           | 0   |
| 544190 Übrige Versicherungen  | -179                    | 0                       | -190                         | -179                    | -12                              | 0   |
| 547101 Verlust bei Abgang v. bewegl. Anlageg. über 410 €  | 0                       | 0                       | 0                            | -2                      | 2                                | 0   |
| <b>17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)</b>  | <b>-112.890</b>         | <b>0</b>                | <b>-162.771</b>              | <b>-153.009</b>         | <b>-9.762</b>                    | <b>0</b>  |
| <b>18 Ordentliches Ergebnis (10+17)</b>   | <b>19.086</b>           | <b>0</b>                | <b>-65.630</b>               | <b>-44.552</b>          | <b>-21.079</b>                   | <b>0</b>  |
| <b>22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)</b>  | <b>19.086</b>           | <b>0</b>                | <b>-65.630</b>               | <b>-44.552</b>          | <b>-21.079</b>                   | <b>0</b>  |
| <b>26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)</b>                             | <b>19.086</b>           | <b>0</b>                | <b>-65.630</b>               | <b>-44.552</b>          | <b>-21.079</b>                   | <b>0</b>  |
| <b>28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>  | <b>-718</b>             | <b>0</b>                | <b>-1.162</b>                | <b>-826</b>             | <b>-336</b>                      | <b>0</b>  |
| 581192 Verrechnungskreis Baubetriebshof   | -718                    | 0                       | -1.162                       | -826                    | -336                             | 0   |
| <b>29 Teilergebnis (26+27+28)</b>   | <b>18.368</b>           | <b>0</b>                | <b>-66.792</b>               | <b>-45.377</b>          | <b>-21.415</b>                   | <b>0</b>  |

**Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 0301**

**414090 Übrige Bundeszuweisungen**

Die vom RSK angekündigte Kürzung der Personalkostenpauschale in Höhe von etwa 11.000 € wurde im Haushaltsansatz 2017 berücksichtigt, jedoch in der Folge vom RSK nicht umgesetzt. Im Übrigen wurden nicht geplante RWE-Projektfördermittel von ca. 9.200 € auf diesem Sachkonto verbucht.

**414104 Sonstige Landeszuweisungen Schulbereich**

Landesmittel für die unbesetzte Stelle in 2016 mussten zurückgezahlt werden.


**543101 Geschäftsaufwendungen Schulen**


Die Aufwendungen wurden in die Produktgruppen der einzelnen Schulen gebucht.

**543190 Übrige Geschäftsaufwendungen**


Aufgrund von ungeplanten Fördergeldern für Projekte im Bereich BuT ist die Abweichung zum Haushaltsansatz entstanden. Demgegenüber steht auch ein höherer Ertrag bei 414090

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2017


| Stadt Königswinter   |                   |                   |                        |                  |  |                    |
|--|-------------------|-------------------|------------------------|------------------|---|--------------------|
| Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0301 Zentrale Schulverwaltungsaufgaben  |                   |                   |                        |                  |   |                    |
| Nr. Bezeichnung  | Ergebnis 2016 EUR | ERMÜ aus 2016 EUR | Fortgeschr. Ansatz EUR | Ist-Ergebnis EUR | Vergleich Ansatz / Ist EUR  | ERMÜ nach 2018 EUR |
| 02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                  | 77.173            | 0                 | 96.500                 | 162.751          | -66.251   | 0                  |
| 05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                  | 420               | 0                 | 0                      | 0                | 0   | 0                  |
| 06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                | 0                 | 0                 | 0                      | 2.955            | -2.955  | 0                  |
| <b>09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>              | <b>77.593</b>     | <b>0</b>          | <b>96.500</b>          | <b>165.706</b>   | <b>-69.206</b>  | <b>0</b>           |
| 10 - Personalauszahlungen  | -73.491           | 0                 | -129.427               | -108.938         | -20.489   | 0                  |
| 12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                         | -3.540            | 0                 | -6.705                 | -2.342           | -4.363  | 0                  |
| 14 - Transferauszahlungen  | 0                 | 0                 | -500                   | 0                | -500  | 0                  |
| 15 - Sonstige Auszahlungen   | -20.174           | 0                 | -19.730                | -20.397          | 667   | 0                  |
| <b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>              | <b>-97.205</b>    | <b>0</b>          | <b>-156.362</b>        | <b>-131.677</b>  | <b>-24.685</b>  | <b>0</b>           |
| <b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</b> | <b>-19.612</b>    | <b>0</b>          | <b>-59.862</b>         | <b>34.028</b>    | <b>-93.890</b>  | <b>0</b>           |
| 26 - Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen             | -97               | 0                 | -3.300                 | -3.360           | 60  | 0                  |
| <b>30 = Summe (investive Auszahlungen)</b>                               | <b>-97</b>        | <b>0</b>          | <b>-3.300</b>          | <b>-3.360</b>    | <b>60</b>   | <b>0</b>           |
| <b>31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)</b>         | <b>-97</b>        | <b>0</b>          | <b>-3.300</b>          | <b>-3.360</b>    | <b>60</b>   | <b>0</b>           |

| Stadt Königswinter   |                   |                   |                        |                  |  |                    |
|--|-------------------|-------------------|------------------------|------------------|---|--------------------|
| Investitionen Produktgruppe 0301 Zentrale Schulverwaltungsaufgaben |                   |                   |                        |                  |   |                    |
| Nr. Bezeichnung  | Ergebnis 2016 EUR | ERMÜ aus 2016 EUR | Fortgeschr. Ansatz EUR | Ist-Ergebnis EUR | Vergleich Ansatz / Ist EUR  | ERMÜ nach 2018 EUR |
| I-40-57 BGA zentrale Schulverwaltungsaufgaben                      | -97               | 0                 | -3.300                 | -3.360           | 60  | 0                  |
| 26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen               | -97               | 0                 | -3.300                 | -3.360           | 60  | 0                  |




|  |                      |   |
|--|----------------------|---|
| <b>Stadt Königswinter</b><br><b>Produktbeschreibung Produktgruppe 0302 Grundschule Königswinter</b>  |                      |  |
| <b>Verantwortliche Organisationseinheit:</b><br>Geschäftsbereich Schule, Sport und Jugend  |                      | <b>Verantwortliche Person:</b><br>Herr Giesen                                       |
| <b>Produktgruppenbeschreibung</b><br>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.<br>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:<br>- Erziehung und Bildung der Schüler<br>- Bereitstellung von verkehrssicheren und bedarfsgerechten Räumlichkeiten und Gebäuden  |                      |   |
| Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen:<br>- Kosten pro Schüler<br>- Gebäudekosten pro qm Nutzfläche<br>- Gasverbrauch/Schüler<br>- Wasserverbrauch/Schüler<br>- Stromverbrauch/Schüler   |                      |   |
| <b>Zugeordnete Produkte</b>  | 03020100<br>03020200 | Allgemeine Schulverwaltung<br>Bereitstellung und Verwaltung der Schulgebäude        |

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2017

| Stadt Königswinter   |                   |                   |                        |                  |  |                    |
|--|-------------------|-------------------|------------------------|------------------|---|--------------------|
| Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0302 Grundschule Königswinter |                   |                   |                        |                  |   |                    |
| Nr. Bezeichnung  | Ergebnis 2016 EUR | ERMÜ aus 2016 EUR | Fortgeschr. Ansatz EUR | Ist-Ergebnis EUR | Vergleich Ansatz / Ist EUR  | ERMÜ nach 2018 EUR |
| <b>02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>                     | <b>95.599</b>     | <b>0</b>          | <b>81.546</b>          | <b>281.716</b>   | <b>-200.169</b>   | <b>0</b>           |
| 414102 Landeszuweisungen Schulbetreuung                          | 59.877            | 0                 | 55.680                 | 65.564           | -9.884  | 0                  |
| 414107 Schulpauschale  | 9.730             | 0                 | 0                      | 190.286          | -190.286  | 0                  |
| 416090 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Bund                | 19.410            | 0                 | 19.410                 | 19.410           | 0   | 0                  |
| 416190 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land                | 6.246             | 0                 | 6.246                  | 6.246            | 0   | 0                  |
| 416890 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v. übr. Bereichen        | 336               | 0                 | 210                    | 210              | 0   | 0                  |
| <b>04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</b>                | <b>16.834</b>     | <b>0</b>          | <b>19.362</b>          | <b>20.413</b>    | <b>-1.051</b>   | <b>0</b>           |
| 432115 Elternbeiträge  | 16.834            | 0                 | 19.362                 | 20.413           | -1.051  | 0                  |
| <b>05 Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>                     | <b>315</b>        | <b>0</b>          | <b>620</b>             | <b>300</b>       | <b>320</b>  | <b>0</b>           |
| 441109 Entgelte für die Nutzung von Schulräumen                  | 315               | 0                 | 620                    | 300              | 320   | 0                  |
| <b>07 Sonstige ordentliche Erträge</b>                           | <b>287</b>        | <b>0</b>          | <b>339</b>             | <b>116</b>       | <b>223</b>  | <b>0</b>           |
| 456501 Leistungen bei Schadensfällen                             | 0                 | 0                 | 100                    | 0                | 100   | 0                  |
| 458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub        | 169               | 0                 | 166                    | 77               | 89  | 0                  |
| 458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.        | 118               | 0                 | 73                     | 39               | 34  | 0                  |
| <b>10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)</b>                        | <b>113.035</b>    | <b>0</b>          | <b>101.867</b>         | <b>302.544</b>   | <b>-200.677</b>   | <b>0</b>           |
| <b>11 Personalaufwendungen</b>                                   | <b>-37.932</b>    | <b>0</b>          | <b>-37.810</b>         | <b>-41.001</b>   | <b>3.191</b>  | <b>0</b>           |
| 501101 Bezüge der Beamten  | -8.772            | 0                 | -8.718                 | -8.858           | 140   | 0                  |
| 501201 Vergütung tariflich Beschäftigte                          | -18.929           | 0                 | -19.125                | -20.187          | 1.062   | 0                  |
| 501902 Personalaufw. f. Sicherung Schulwege                      | -1.440            | 0                 | -2.700                 | -1.505           | -1.195  | 0                  |
| 502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.            | -1.480            | 0                 | -1.588                 | -1.603           | 16  | 0                  |
| 503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.                  | -3.771            | 0                 | -3.832                 | -4.055           | 223   | 0                  |
| 505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.             | -3.350            | 0                 | -1.540                 | -4.007           | 2.467   | 0                  |
| 508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub                 | -161              | 0                 | -185                   | -318             | 133   | 0                  |
| 508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden               | -31               | 0                 | -123                   | -467             | 344   | 0                  |
| <b>13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>            | <b>-7.883</b>     | <b>0</b>          | <b>-12.661</b>         | <b>-9.682</b>    | <b>-2.979</b>   | <b>0</b>           |
| 524110 Abfallbeseitigung   | 0                 | 0                 | -250                   | -56              | -194  | 0                  |
| 525501 Unterhaltg. von Geräten u. Einr.gegenst. Schulen          | -235              | 0                 | -1.200                 | -1.826           | 626   | 0                  |
| 525502 Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.        | -330              | 0                 | -1.400                 | -1.117           | -283  | 0                  |
| 525506 Ersatzbeschaffungen Standard-Schulklassen                 | -487              | 0                 | -1.800                 | 0                | -1.800  | 0                  |
| 527101 Lernmittel  | -6.193            | 0                 | -6.320                 | -5.630           | -690  | 0                  |
| 527901 Kosten der Schülerbeförderung                             | -20               | 0                 | -500                   | -15              | -485  | 0                  |
| 528101 Lehr- und Unterrichtsmittel                               | -617              | 0                 | -791                   | -662             | -129  | 0                  |
| 528104 Andere Verbrauchsmaterialien                              | 0                 | 0                 | -400                   | -377             | -23   | 0                  |
| <b>14 Bilanzielle Abschreibungen</b>                             | <b>-60.748</b>    | <b>0</b>          | <b>-58.790</b>         | <b>-63.586</b>   | <b>4.796</b>  | <b>0</b>           |
| 571101 Abschreibungen auf Sachanlagen                            | -59.489           | 0                 | -58.790                | -56.980          | -1.810  | 0                  |
| 571102 Abschreibungen GWG  | -1.259            | 0                 | 0                      | -6.606           | 6.606   | 0                  |
| <b>15 Transferaufwendungen</b>                                   | <b>-121.607</b>   | <b>0</b>          | <b>-117.280</b>        | <b>-127.219</b>  | <b>9.939</b>  | <b>0</b>           |
| 531805 Zuschussweiterleitung an Schulen                          | -59.877           | 0                 | -55.680                | -65.564          | 9.884   | 0                  |

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2017

| Stadt Königswinter  |                   |                   |                        |                  |  |                    |
|---|-------------------|-------------------|------------------------|------------------|---|--------------------|
| Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0302 Grundschule Königswinter                  |                   |                   |                        |                  |   |                    |
| Nr. Bezeichnung   | Ergebnis 2016 EUR | ERMÜ aus 2016 EUR | Fortgeschr. Ansatz EUR | Ist-Ergebnis EUR | Vergleich Ansatz / Ist EUR  | ERMÜ nach 2018 EUR |
| 531890 Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke                                   | -61.730           | 0                 | -61.600                | -61.655          | 55  | 0                  |
| <b>16 Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>                                       | <b>-13.284</b>    | <b>0</b>          | <b>-12.824</b>         | <b>-15.749</b>   | <b>2.925</b>  | <b>0</b>           |
| 542202 Mieten Kopiergeräte  | -574              | 0                 | -550                   | -564             | 14  | 0                  |
| 542290 Übrige Mieten/Pachten  | -1.282            | 0                 | -1.200                 | -1.224           | 24  | 0                  |
| 543101 Geschäftsaufwendungen Schulen  | -1.099            | 0                 | -890                   | -2.011           | 1.121   | 0                  |
| 543102 Schulschwimmen   | -2.464            | 0                 | -2.000                 | -2.790           | 790   | 0                  |
| 543103 Schulveranstaltungen   | -30               | 0                 | -34                    | -30              | -4  | 0                  |
| 543105 Telekommunikationsgebühren   | -714              | 0                 | -800                   | -713             | -87   | 0                  |
| 544101 Unfallversicherungen Schulen   | -6.370            | 0                 | -6.500                 | -7.672           | 1.172   | 0                  |
| 544103 Haftpflicht- und Eigenschadenversicherung                                  | -34               | 0                 | -50                    | -40              | -10   | 0                  |
| 544190 Übrige Versicherungen  | -662              | 0                 | -800                   | -682             | -118  | 0                  |
| 547101 Verlust bei Abgang v. bewegl. Anlageg. über 410 €                          | -35               | 0                 | 0                      | -23              | 23  | 0                  |
| 547104 Verlust bei Abgang v. GWG  | -1                | 0                 | 0                      | 0                | 0   | 0                  |
| 547390 Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)                         | -18               | 0                 | 0                      | 0                | 0   | 0                  |
| <b>17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)</b>                                    | <b>-241.454</b>   | <b>0</b>          | <b>-239.365</b>        | <b>-257.237</b>  | <b>17.872</b>   | <b>0</b>           |
| <b>18 Ordentliches Ergebnis (10+17)</b>   | <b>-128.419</b>   | <b>0</b>          | <b>-137.498</b>        | <b>45.307</b>    | <b>-182.805</b>   | <b>0</b>           |
| <b>22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)</b>                          | <b>-128.419</b>   | <b>0</b>          | <b>-137.498</b>        | <b>45.307</b>    | <b>-182.805</b>   | <b>0</b>           |
| <b>26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)</b> | <b>-128.419</b>   | <b>0</b>          | <b>-137.498</b>        | <b>45.307</b>    | <b>-182.805</b>   | <b>0</b>           |
| <b>28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>                          | <b>-124.533</b>   | <b>0</b>          | <b>-337.280</b>        | <b>-305.267</b>  | <b>-32.013</b>  | <b>0</b>           |
| 581191 Verrechnungskreis Gebäudemanagement  | -120.856          | 0                 | -334.400               | -302.835         | -31.565   | 0                  |
| 581192 Verrechnungskreis Baubetriebshof   | -3.677            | 0                 | -2.880                 | -2.431           | -449  | 0                  |
| <b>29 Teilergebnis (26+27+28)</b>   | <b>-252.952</b>   | <b>0</b>          | <b>-474.778</b>        | <b>-259.960</b>  | <b>-214.819</b>   | <b>0</b>           |

**Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 0302**

**414102 Landeszuweisungen Schulbetreuung**

Die Höhe der Landeszuweisungen für die Offenen Ganztagschulen ist abhängig von der Kinderzahl und der Zahl der Kinder mit sonderpädagogischem Förderbedarf und somit nicht konkret vorhersehbar.


**414107 Schulpauschale**


Im Jahr 2017 erhielt die Stadt Königswinter zweckgebundene Zuweisungen nach § 17 GFG. Hierbei entfielen auf die Schulpauschale 904.901 Euro. In der Planung wurde die erwartete Schulpauschale in Gänze der PG 1601 zugeordnet. Im Rahmen der Jahresabschlussarbeiten wurde die Schulpauschale entsprechend der Zweckverwendung auf die Kostenträger der einzelnen Schulen aufgeteilt.


**531805 Zuschussweiterleitung an Schulen**

Die Höhe des Zuschusses an die Schulen für die außerunterrichtlichen Angebote offener Ganztagschulen ist abhängig von der Kinderzahl und der Zahl der Kinder mit sonderpädagogischem Förderbedarf und somit nicht konkret vorhersehbar


Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2017

| Stadt Königswinter   |                   |                   |                        |                  |                            |  |
|--|-------------------|-------------------|------------------------|------------------|----------------------------|---|
| Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0302 Grundschule Königswinter           |                   |                   |                        |                  |                            |   |
| Nr. Bezeichnung  | Ergebnis 2016 EUR | ERMÜ aus 2016 EUR | Fortgeschr. Ansatz EUR | Ist-Ergebnis EUR | Vergleich Ansatz / Ist EUR | ERMÜ nach 2018 EUR  |
| 02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                  | 69.607            | 0                 | 55.680                 | 66.596           | -10.916                    | 0   |
| 04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                             | 16.947            | 0                 | 19.362                 | 17.710           | 1.652                      | 0   |
| 05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                  | 315               | 0                 | 620                    | 300              | 320                        | 0   |
| 07 + Sonstige Einzahlungen   | 0                 | 0                 | 100                    | 0                | 100                        | 0   |
| <b>09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>              | <b>86.869</b>     | <b>0</b>          | <b>75.762</b>          | <b>84.606</b>    | <b>-8.844</b>              | <b>0</b>  |
| 10 - Personalauszahlungen  | -34.391           | 0                 | -35.963                | -36.209          | 246                        | 0   |
| 12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                         | -8.745            | 0                 | -10.861                | -8.725           | -2.136                     | 0   |
| 14 - Transferauszahlungen  | -121.607          | 0                 | -117.280               | -135.435         | 18.155                     | 0   |
| 15 - Sonstige Auszahlungen   | -13.759           | 0                 | -12.824                | -15.040          | 2.216                      | 0   |
| <b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>              | <b>-178.502</b>   | <b>0</b>          | <b>-176.928</b>        | <b>-195.408</b>  | <b>18.481</b>              | <b>0</b>  |
| <b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</b> | <b>-91.633</b>    | <b>0</b>          | <b>-101.166</b>        | <b>-110.803</b>  | <b>9.637</b>               | <b>0</b>  |
| 25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen  | 0                 | 0                 | 0                      | -4.140           | 4.140                      | 0   |
| 26 - Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen             | -12.029           | 0                 | -28.300                | -10.643          | -17.657                    | -8.000  |
| <b>30 = Summe (investive Auszahlungen)</b>                               | <b>-12.029</b>    | <b>0</b>          | <b>-28.300</b>         | <b>-14.783</b>   | <b>-13.517</b>             | <b>-8.000</b>   |
| <b>31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)</b>         | <b>-12.029</b>    | <b>0</b>          | <b>-28.300</b>         | <b>-14.783</b>   | <b>-13.517</b>             | <b>-8.000</b>   |


| Stadt Königswinter  |                   |                   |                        |                  |                            |  |
|---|-------------------|-------------------|------------------------|------------------|----------------------------|---|
| Investitionen Produktgruppe 0302 Grundschule Königswinter |                   |                   |                        |                  |                            |   |
| Nr. Bezeichnung   | Ergebnis 2016 EUR | ERMÜ aus 2016 EUR | Fortgeschr. Ansatz EUR | Ist-Ergebnis EUR | Vergleich Ansatz / Ist EUR | ERMÜ nach 2018 EUR  |
| I-40-15 ADV-Ausstattung GS Königswinter                   | -8.083            | 0                 | -9.000                 | -634             | -8.366                     | -8.000  |
| 26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen      | -8.083            | 0                 | -9.000                 | -634             | -8.366                     | -8.000  |
| I-40-5 Betriebs- und Geschäftsausstattung GS Königswinter | -3.946            | 0                 | -10.800                | -10.010          | -790                       | 0   |
| 26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen      | -3.946            | 0                 | -10.800                | -10.010          | -790                       | 0   |
| I-66-208 Spielgeräte Grundschule Königswinter             | 0                 | 0                 | -8.500                 | -4.140           | -4.360                     | 0   |
| 25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen                           | 0                 | 0                 | 0                      | -4.140           | 4.140                      | 0   |
| 26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen      | 0                 | 0                 | -8.500                 | 0                | -8.500                     | 0   |

|  |   |   |
|--|---|---|
| <b>Stadt Königswinter</b><br><b>Produktbeschreibung Produktgruppe 0303 Grundschule Niederdollendorf</b>  |   |  |
| <b>Verantwortliche Organisationseinheit:</b><br>Geschäftsbereich Schule, Sport und Jugend  | <b>Verantwortliche Person:</b><br>Herr Giesen |   |
| <b>Produktgruppenbeschreibung</b><br>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.<br>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:<br>- Erziehung und Bildung der Schüler<br>- Bereitstellung von verkehrssicheren und bedarfsgerechten Räumlichkeiten und Gebäuden  |   |   |
| Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen:<br>- Kosten pro Schüler<br>- Gebäudekosten pro qm Nutzfläche<br>- Gasverbrauch/Schüler<br>- Wasserverbrauch/Schüler<br>- Stromverbrauch/Schüler   |   |   |
| <b>Zugeordnete Produkte</b>  | 03030100<br>03030200                          | Allgemeine Schulverwaltung<br>Bereitstellung und Verwaltung der Schulgebäude        |

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2017

| Stadt Königswinter   |                   |                   |                        |                  |  |                    |
|--|-------------------|-------------------|------------------------|------------------|---|--------------------|
| Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0303 Grundschule Niederdollendorf |                   |                   |                        |                  |   |                    |
| Nr. Bezeichnung  | Ergebnis 2016 EUR | ERMÜ aus 2016 EUR | Fortgeschr. Ansatz EUR | Ist-Ergebnis EUR | Vergleich Ansatz / Ist EUR  | ERMÜ nach 2018 EUR |
| <b>02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>                         | <b>123.070</b>    | <b>0</b>          | <b>113.154</b>         | <b>133.559</b>   | <b>-20.405</b>  | <b>0</b>           |
| 414102 Landeszuweisungen Schulbetreuung                              | 100.082           | 0                 | 100.500                | 107.973          | -7.473  | 0                  |
| 414107 Schulpauschale  | 10.334            | 0                 | 0                      | 12.933           | -12.933   | 0                  |
| 416190 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land                    | 11.457            | 0                 | 11.457                 | 11.457           | 0   | 0                  |
| 416790 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v.priv.Unternehm.            | 28                | 0                 | 28                     | 28               | 0   | 0                  |
| 416890 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v. übr. Bereichen            | 1.169             | 0                 | 1.169                  | 1.169            | 0   | 0                  |
| <b>04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</b>                    | <b>46.884</b>     | <b>0</b>          | <b>47.239</b>          | <b>39.552</b>    | <b>7.687</b>  | <b>0</b>           |
| 432115 Elternbeiträge  | 46.884            | 0                 | 47.239                 | 39.552           | 7.687   | 0                  |
| <b>05 Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>                         | <b>13</b>         | <b>0</b>          | <b>0</b>               | <b>13</b>        | <b>-13</b>  | <b>0</b>           |
| 441108 Benutzungsentgelte Turn- und Sportstätten                     | 13                | 0                 | 0                      | 13               | -13   | 0                  |
| <b>06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>                       | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>               | <b>586</b>       | <b>-586</b>   | <b>0</b>           |
| 448890 Erstattungen von übrigen Bereichen                            | 0                 | 0                 | 0                      | 586              | -586  | 0                  |
| <b>07 Sonstige ordentliche Erträge</b>                               | <b>298</b>        | <b>0</b>          | <b>344</b>             | <b>2.110</b>     | <b>-1.766</b>   | <b>0</b>           |
| 456501 Leistungen bei Schadensfällen                                 | 0                 | 0                 | 100                    | 0                | 100   | 0                  |
| 458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub            | 169               | 0                 | 169                    | 77               | 92  | 0                  |
| 458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.            | 128               | 0                 | 75                     | 2.033            | -1.958  | 0                  |
| <b>10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)</b>                            | <b>170.264</b>    | <b>0</b>          | <b>160.737</b>         | <b>175.819</b>   | <b>-15.082</b>  | <b>0</b>           |
| <b>11 Personalaufwendungen</b>                                       | <b>-55.725</b>    | <b>0</b>          | <b>-54.788</b>         | <b>-43.671</b>   | <b>-11.117</b>  | <b>0</b>           |
| 501101 Bezüge der Beamten  | -8.772            | 0                 | -8.718                 | -9.211           | 493   | 0                  |
| 501201 Vergütung tariflich Beschäftigte                              | -31.550           | 0                 | -32.574                | -21.747          | -10.828   | 0                  |
| 501902 Personalaufw. f. Sicherung Schulwege                          | -2.040            | 0                 | -2.100                 | -1.020           | -1.080  | 0                  |
| 502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.                | -2.464            | 0                 | -2.704                 | -1.802           | -902  | 0                  |
| 503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.                      | -6.313            | 0                 | -6.527                 | -4.342           | -2.185  | 0                  |
| 505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.                 | -3.350            | 0                 | -1.540                 | -4.007           | 2.467   | 0                  |
| 508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub                     | -321              | 0                 | -241                   | -1.041           | 800   | 0                  |
| 508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden                   | -915              | 0                 | -384                   | -501             | 117   | 0                  |
| <b>13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>                | <b>-8.619</b>     | <b>0</b>          | <b>-14.912</b>         | <b>-14.001</b>   | <b>-911</b>   | <b>0</b>           |
| 524110 Abfallbeseitigung   | -24               | 0                 | -250                   | -474             | 224   | 0                  |
| 524113 Aufwendungen für Gebäudesicherung                             | -106              | 0                 | -1.200                 | -1.292           | 92  | 0                  |
| 525501 Unterhaltg. von Geräten u. Einr.gegenst. Schulen              | -210              | 0                 | -1.300                 | -1.319           | 19  | 0                  |
| 525502 Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.            | -243              | 0                 | -1.400                 | -1.366           | -34   | 0                  |
| 525506 Ersatzbeschaffungen Standard-Schulklassen                     | 0                 | 0                 | -1.800                 | 0                | -1.800  | 0                  |
| 527101 Lernmittel  | -5.070            | 0                 | -4.390                 | -3.483           | -907  | 0                  |
| 527901 Kosten der Schülerbeförderung                                 | -2.145            | 0                 | -3.000                 | -2.391           | -609  | 0                  |
| 528101 Lehr- und Unterrichtsmittel                                   | -821              | 0                 | -1.172                 | -2.973           | 1.801   | 0                  |
| 528104 Andere Verbrauchsmaterialien                                  | 0                 | 0                 | -400                   | -703             | 303   | 0                  |
| <b>14 Bilanzielle Abschreibungen</b>                                 | <b>-23.992</b>    | <b>0</b>          | <b>-23.537</b>         | <b>-24.331</b>   | <b>794</b>  | <b>0</b>           |

**Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2017**


| <b>Stadt Königswinter</b>   |                          |                          |                               |                         |  |                           |
|---|--------------------------|--------------------------|-------------------------------|-------------------------|---|---------------------------|
| <b>Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0303 Grundschule Niederdollendorf</b>       |                          |                          |                               |                         |   |                           |
| <b>Nr. Bezeichnung</b>  | <b>Ergebnis 2016 EUR</b> | <b>ERMÜ aus 2016 EUR</b> | <b>Fortgeschr. Ansatz EUR</b> | <b>Ist-Ergebnis EUR</b> | <b>Vergleich Ansatz / Ist EUR</b>   | <b>ERMÜ nach 2018 EUR</b> |
| 571101 Abschreibungen auf Sachanlagen   | -23.897                  | 0                        | -23.537                       | -22.221                 | -1.316  | 0                         |
| 571102 Abschreibungen GWG   | -96                      | 0                        | 0                             | -2.110                  | 2.110   | 0                         |
| <b>15 Transferaufwendungen</b>  | <b>-187.657</b>          | <b>0</b>                 | <b>-188.600</b>               | <b>-196.673</b>         | <b>8.073</b>  | <b>0</b>                  |
| 531805 Zuschussweiterleitung an Schulen   | -100.082                 | 0                        | -100.500                      | -107.973                | 7.473   | 0                         |
| 531890 Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke                                   | -87.575                  | 0                        | -88.100                       | -88.700                 | 600   | 0                         |
| <b>16 Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>                                       | <b>-18.725</b>           | <b>0</b>                 | <b>-16.937</b>                | <b>-18.519</b>          | <b>1.582</b>  | <b>0</b>                  |
| 542202 Mieten Kopiergeräte  | -576                     | 0                        | -550                          | -624                    | 74  | 0                         |
| 542290 Übrige Mieten/Pachten  | -1.151                   | 0                        | -800                          | -1.069                  | 269   | 0                         |
| 542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten                         | 0                        | 0                        | 0                             | -536                    | 536   | 0                         |
| 543101 Geschäftsaufwendungen Schulen  | -1.636                   | 0                        | -990                          | -2.002                  | 1.012   | 0                         |
| 543102 Schulschwimmen   | -3.360                   | 0                        | -3.200                        | -3.094                  | -106  | 0                         |
| 543103 Schulveranstaltungen   | -30                      | 0                        | -47                           | -30                     | -17   | 0                         |
| 543105 Telekommunikationsgebühren   | -1.428                   | 0                        | -1.500                        | -1.424                  | -76   | 0                         |
| 543190 Übrige Geschäftsaufwendungen   | -111                     | 0                        | 0                             | 0                       | 0   | 0                         |
| 544101 Unfallversicherungen Schulen   | -8.794                   | 0                        | -9.000                        | -8.809                  | -191  | 0                         |
| 544103 Haftpflicht- und Eigenschadenversicherung                                  | -46                      | 0                        | -50                           | -46                     | -4  | 0                         |
| 544190 Übrige Versicherungen  | -621                     | 0                        | -800                          | -684                    | -116  | 0                         |
| 547101 Verlust bei Abgang v. bewegl. Anlageg. über 410 €                          | -937                     | 0                        | 0                             | -34                     | 34  | 0                         |
| 547104 Verlust bei Abgang v. GWG  | 0                        | 0                        | 0                             | -4                      | 4   | 0                         |
| 547390 Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)                         | -35                      | 0                        | 0                             | -162                    | 162   | 0                         |
| <b>17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)</b>                                    | <b>-294.718</b>          | <b>0</b>                 | <b>-298.774</b>               | <b>-297.195</b>         | <b>-1.580</b>   | <b>0</b>                  |
| <b>18 Ordentliches Ergebnis (10+17)</b>   | <b>-124.453</b>          | <b>0</b>                 | <b>-138.037</b>               | <b>-121.375</b>         | <b>-16.662</b>  | <b>0</b>                  |
| <b>22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)</b>                          | <b>-124.453</b>          | <b>0</b>                 | <b>-138.037</b>               | <b>-121.375</b>         | <b>-16.662</b>  | <b>0</b>                  |
| <b>26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)</b> | <b>-124.453</b>          | <b>0</b>                 | <b>-138.037</b>               | <b>-121.375</b>         | <b>-16.662</b>  | <b>0</b>                  |
| <b>28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>                          | <b>-95.450</b>           | <b>0</b>                 | <b>-98.572</b>                | <b>-119.075</b>         | <b>20.502</b>   | <b>0</b>                  |
| 581191 Verrechnungskreis Gebäudemanagement  | -90.811                  | 0                        | -93.261                       | -106.552                | 13.291  | 0                         |
| 581192 Verrechnungskreis Baubetriebshof   | -4.639                   | 0                        | -5.311                        | -12.523                 | 7.211   | 0                         |
| <b>29 Teilergebnis (26+27+28)</b>   | <b>-219.904</b>          | <b>0</b>                 | <b>-236.610</b>               | <b>-240.450</b>         | <b>3.840</b>  | <b>0</b>                  |


**Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 0303**

**414107 Schulpauschale**


Im Jahr 2017 erhielt die Stadt Königswinter zweckgebundene Zuweisungen nach § 17 GFG. Hierbei entfielen auf die Schulpauschale 904.901 Euro. In der Planung wurde die erwartete Schulpauschale in Gänze der PG 1601 zugeordnet. Im Rahmen der Jahresabschlussarbeiten wurde die Schulpauschale entsprechend der Zweckverwendung auf die Kostenträger der einzelnen Schulen aufgeteilt

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2017


| Stadt Königswinter   |                   |                   |                        |                  |  |                    |
|--|-------------------|-------------------|------------------------|------------------|---|--------------------|
| Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0303 Grundschule Niederdollendorf       |                   |                   |                        |                  |   |                    |
| Nr. Bezeichnung  | Ergebnis 2016 EUR | ERMÜ aus 2016 EUR | Fortgeschr. Ansatz EUR | Ist-Ergebnis EUR | Vergleich Ansatz / Ist EUR  | ERMÜ nach 2018 EUR |
| 02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                  | 110.000           | 0                 | 100.500                | 107.973          | -7.473  | 0                  |
| 04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                             | 45.195            | 0                 | 47.239                 | 43.928           | 3.311   | 0                  |
| 05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                  | 13                | 0                 | 0                      | 13               | -13   | 0                  |
| 06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                | 0                 | 0                 | 0                      | 586              | -586  | 0                  |
| 07 + Sonstige Einzahlungen   | 0                 | 0                 | 100                    | 0                | 100   | 0                  |
| <b>09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>              | <b>155.207</b>    | <b>0</b>          | <b>147.839</b>         | <b>152.499</b>   | <b>-4.660</b>   | <b>0</b>           |
| 10 - Personalauszahlungen  | -51.139           | 0                 | -52.623                | -38.122          | -14.502   | 0                  |
| 12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                         | -9.313            | 0                 | -13.112                | -13.297          | 185   | 0                  |
| 14 - Transferauszahlungen  | -185.221          | 0                 | -188.600               | -197.193         | 8.593   | 0                  |
| 15 - Sonstige Auszahlungen   | -18.140           | 0                 | -16.937                | -17.451          | 514   | 0                  |
| <b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>              | <b>-263.812</b>   | <b>0</b>          | <b>-271.272</b>        | <b>-266.061</b>  | <b>-5.211</b>   | <b>0</b>           |
| <b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</b> | <b>-108.604</b>   | <b>0</b>          | <b>-123.433</b>        | <b>-113.563</b>  | <b>-9.871</b>   | <b>0</b>           |
| 25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen  | 0                 | 0                 | 0                      | -6.772           | 6.772   | 0                  |
| 26 - Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen             | -35.964           | 0                 | -21.900                | -4.409           | -17.491   | -8.000             |
| <b>30 = Summe (investive Auszahlungen)</b>                               | <b>-35.964</b>    | <b>0</b>          | <b>-21.900</b>         | <b>-11.181</b>   | <b>-10.719</b>  | <b>-8.000</b>      |
| <b>31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)</b>         | <b>-35.964</b>    | <b>0</b>          | <b>-21.900</b>         | <b>-11.181</b>   | <b>-10.719</b>  | <b>-8.000</b>      |

| Stadt Königswinter  |                   |                   |                        |                  |  |                    |
|---|-------------------|-------------------|------------------------|------------------|---|--------------------|
| Investitionen Produktgruppe 0303 Grundschule Niederdollendorf |                   |                   |                        |                  |   |                    |
| Nr. Bezeichnung   | Ergebnis 2016 EUR | ERMÜ aus 2016 EUR | Fortgeschr. Ansatz EUR | Ist-Ergebnis EUR | Vergleich Ansatz / Ist EUR  | ERMÜ nach 2018 EUR |
| I-40-103 Sicherheitsmaßnahmen Grundschule Niederdollendorf    | -25.661           | 0                 | 0                      | 0                | 0   | 0                  |
| 26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen          | -25.661           | 0                 | 0                      | 0                | 0   | 0                  |
| I-40-16 ADV-Ausstattung GS Niederdollendorf                   | -8.083            | 0                 | -9.000                 | -472             | -8.528  | -8.000             |
| 26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen          | -8.083            | 0                 | -9.000                 | -472             | -8.528  | -8.000             |
| I-40-6 Betriebs- und Geschäftsausstattung GS Niederd.         | -2.220            | 0                 | -4.900                 | -3.937           | -963  | 0                  |
| 26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen          | -2.220            | 0                 | -4.900                 | -3.937           | -963  | 0                  |
| I-66-209 Spielgeräte Grundschule Niederdollendorf             | 0                 | 0                 | -8.000                 | -6.772           | -1.228  | 0                  |
| 25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen                               | 0                 | 0                 | 0                      | -6.772           | 6.772   | 0                  |
| 26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen          | 0                 | 0                 | -8.000                 | 0                | -8.000  | 0                  |




|  |   |   |
|--|---|---|
| <b>Stadt Königswinter</b><br><b>Produktbeschreibung Produktgruppe 0304 Grundschule Oberdollendorf</b>  |   |  |
| <b>Verantwortliche Organisationseinheit:</b><br>Geschäftsbereich Schule, Sport und Jugend  | <b>Verantwortliche Person:</b><br>Herr Giesen |   |
| <b>Produktgruppenbeschreibung</b><br>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.<br>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:<br>- Erziehung und Bildung der Schüler<br>- Bereitstellung von verkehrssicheren und bedarfsgerechten Räumlichkeiten und Gebäuden  |   |   |
| Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen:<br>- Kosten pro Schüler<br>- Gebäudekosten pro qm Nutzfläche<br>- Gasverbrauch/Schüler<br>- Wasserverbrauch/Schüler<br>- Stromverbrauch/Schüler   |   |   |
| <b>Zugeordnete Produkte</b>  | 03040100<br>03040200                          | Allgemeine Schulverwaltung<br>Bereitstellung und Verwaltung der Schulgebäude        |

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2017

| Stadt Königswinter   |                         |                         |                              |                         |  |                          |
|--|-------------------------|-------------------------|------------------------------|-------------------------|---|--------------------------|
| Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0304 Grundschule Oberdollendorf |                         |                         |                              |                         |   |                          |
| Nr. Bezeichnung  | Ergebnis<br>2016<br>EUR | ERMÜ<br>aus 2016<br>EUR | Fortgeschr.<br>Ansatz<br>EUR | Ist-<br>Ergebnis<br>EUR | Vergleich<br>Ansatz / Ist<br>EUR  | ERMÜ<br>nach 2018<br>EUR |
| <b>02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>                       | <b>290.639</b>          | <b>0</b>                | <b>133.353</b>               | <b>172.671</b>          | <b>-39.318</b>  | <b>0</b>                 |
| 414102 Landeszuweisungen Schulbetreuung                            | 112.865                 | 0                       | 114.450                      | 116.100                 | -1.650  | 0                        |
| 414107 Schulpauschale  | 157.992                 | 0                       | 0                            | 37.804                  | -37.804   | 0                        |
| 416090 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Bund                  | 4.560                   | 0                       | 4.186                        | 4.014                   | 173   | 0                        |
| 416190 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land                  | 13.091                  | 0                       | 13.015                       | 13.015                  | 0   | 0                        |
| 416790 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v.priv.Unternehm.          | 28                      | 0                       | 28                           | 28                      | 0   | 0                        |
| 416890 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v. übr. Bereichen          | 2.103                   | 0                       | 1.674                        | 1.711                   | -37   | 0                        |
| <b>04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</b>                  | <b>78.872</b>           | <b>0</b>                | <b>83.759</b>                | <b>66.593</b>           | <b>17.166</b>   | <b>0</b>                 |
| 432115 Elternbeiträge  | 78.872                  | 0                       | 83.759                       | 66.593                  | 17.166  | 0                        |
| <b>05 Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>                       | <b>2.064</b>            | <b>0</b>                | <b>1.925</b>                 | <b>2.149</b>            | <b>-224</b>   | <b>0</b>                 |
| 441108 Benutzungsentgelte Turn- und Sportstätten                   | 1.939                   | 0                       | 1.800                        | 2.024                   | -224  | 0                        |
| 446190 Übrige sonst. privatr. Leistungsentgelte                    | 125                     | 0                       | 125                          | 125                     | 0   | 0                        |
| <b>07 Sonstige ordentliche Erträge</b>                             | <b>395</b>              | <b>0</b>                | <b>327</b>                   | <b>55</b>               | <b>272</b>  | <b>0</b>                 |
| 456501 Leistungen bei Schadensfällen                               | 61                      | 0                       | 100                          | -61                     | 161   | 0                        |
| 458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub          | 169                     | 0                       | 151                          | 77                      | 74  | 0                        |
| 458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.          | 164                     | 0                       | 76                           | 39                      | 37  | 0                        |
| <b>10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)</b>                          | <b>371.970</b>          | <b>0</b>                | <b>219.364</b>               | <b>241.468</b>          | <b>-22.104</b>  | <b>0</b>                 |
| <b>11 Personalaufwendungen</b>                                     | <b>-33.340</b>          | <b>0</b>                | <b>-32.091</b>               | <b>-36.144</b>          | <b>4.052</b>  | <b>0</b>                 |
| 501101 Bezüge der Beamten  | -8.772                  | 0                       | -8.718                       | -9.035                  | 316   | 0                        |
| 501201 Vergütung tariflich Beschäftigte                            | -16.468                 | 0                       | -16.760                      | -17.621                 | 861   | 0                        |
| 502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.              | -1.288                  | 0                       | -1.382                       | -1.394                  | 13  | 0                        |
| 503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.                    | -3.273                  | 0                       | -3.359                       | -3.533                  | 174   | 0                        |
| 505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.               | -3.350                  | 0                       | -1.540                       | -4.007                  | 2.467   | 0                        |
| 508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub                   | -158                    | 0                       | -188                         | -313                    | 125   | 0                        |
| 508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden                 | -31                     | 0                       | -145                         | -241                    | 96  | 0                        |
| <b>13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>              | <b>-11.319</b>          | <b>0</b>                | <b>-15.683</b>               | <b>-12.153</b>          | <b>-3.530</b>   | <b>0</b>                 |
| 524110 Abfallbeseitigung   | 0                       | 0                       | -250                         | -37                     | -213  | 0                        |
| 525501 Unterhaltg. von Geräten u. Einr.gegenst. Schulen            | -786                    | 0                       | -1.300                       | -311                    | -989  | 0                        |
| 525502 Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.          | -2.402                  | 0                       | -1.400                       | -1.322                  | -78   | 0                        |
| 525504 Sicherheitsüberprüfg. u. Mängelbeseit. Sportgeräte          | -83                     | 0                       | -1.700                       | -1.153                  | -547  | 0                        |
| 525506 Ersatzbeschaffungen Standard-Schulklassen                   | 0                       | 0                       | -1.800                       | -839                    | -961  | 0                        |
| 527101 Lernmittel  | -2.715                  | 0                       | -3.340                       | -2.914                  | -426  | 0                        |
| 527901 Kosten der Schülerbeförderung                               | -3.615                  | 0                       | -4.200                       | -3.820                  | -380  | 0                        |
| 528101 Lehr- und Unterrichtsmittel                                 | -1.718                  | 0                       | -1.293                       | -1.757                  | 464   | 0                        |
| 528104 Andere Verbrauchsmaterialien                                | 0                       | 0                       | -400                         | 0                       | -400  | 0                        |
| <b>14 Bilanzielle Abschreibungen</b>                               | <b>-34.248</b>          | <b>0</b>                | <b>-32.961</b>               | <b>-32.691</b>          | <b>-269</b>   | <b>0</b>                 |
| 571101 Abschreibungen auf Sachanlagen                              | -33.637                 | 0                       | -32.961                      | -31.170                 | -1.791  | 0                        |

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2017

| Stadt Königswinter  |                   |                   |                        |                  |  |                    |
|---|-------------------|-------------------|------------------------|------------------|---|--------------------|
| Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0304 Grundschule Oberdollendorf                |                   |                   |                        |                  |   |                    |
| Nr. Bezeichnung   | Ergebnis 2016 EUR | ERMÜ aus 2016 EUR | Fortgeschr. Ansatz EUR | Ist-Ergebnis EUR | Vergleich Ansatz / Ist EUR  | ERMÜ nach 2018 EUR |
| 571102 Abschreibungen GWG   | -611              | 0                 | 0                      | -1.522           | 1.522   | 0                  |
| <b>15 Transferaufwendungen</b>  | <b>-209.960</b>   | <b>0</b>          | <b>-212.970</b>        | <b>-205.850</b>  | <b>-7.121</b>   | <b>0</b>           |
| 531805 Zuschussweiterleitung an Schulen   | -112.865          | 0                 | -114.450               | -116.100         | 1.650   | 0                  |
| 531890 Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke                                   | -97.095           | 0                 | -98.520                | -89.750          | -8.770  | 0                  |
| <b>16 Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>                                       | <b>-19.340</b>    | <b>0</b>          | <b>-17.148</b>         | <b>-18.961</b>   | <b>1.813</b>  | <b>0</b>           |
| 542202 Mieten Kopiergeräte  | -574              | 0                 | -550                   | -553             | 3   | 0                  |
| 542290 Übrige Mieten/Pachten  | -1.411            | 0                 | -400                   | -1.337           | 937   | 0                  |
| 543101 Geschäftsaufwendungen Schulen  | -1.978            | 0                 | -1.000                 | -1.608           | 608   | 0                  |
| 543102 Schulschwimmen   | -2.554            | 0                 | -3.600                 | -3.212           | -388  | 0                  |
| 543103 Schulveranstaltungen   | -165              | 0                 | -48                    | -30              | -18   | 0                  |
| 543105 Telekommunikationsgebühren   | -715              | 0                 | -800                   | -713             | -87   | 0                  |
| 543190 Übrige Geschäftsaufwendungen   | 0                 | 0                 | -150                   | 0                | -150  | 0                  |
| 544101 Unfallversicherungen Schulen   | -8.963            | 0                 | -9.500                 | -9.036           | -464  | 0                  |
| 544103 Haftpflicht- und Eigenschadenversicherung                                  | -47               | 0                 | -100                   | -47              | -53   | 0                  |
| 544190 Übrige Versicherungen  | -818              | 0                 | -1.000                 | -836             | -164  | 0                  |
| 547101 Verlust bei Abgang v. bewegl. Anlageg. über 410 €                          | -1.002            | 0                 | 0                      | 0                | 0   | 0                  |
| 547104 Verlust bei Abgang v. GWG  | -1                | 0                 | 0                      | -1               | 1   | 0                  |
| 547390 Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)                         | -1.110            | 0                 | 0                      | -1.586           | 1.586   | 0                  |
| <b>17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)</b>                                    | <b>-308.206</b>   | <b>0</b>          | <b>-310.853</b>        | <b>-305.798</b>  | <b>-5.055</b>   | <b>0</b>           |
| <b>18 Ordentliches Ergebnis (10+17)</b>   | <b>63.765</b>     | <b>0</b>          | <b>-91.489</b>         | <b>-64.330</b>   | <b>-27.159</b>  | <b>0</b>           |
| <b>22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)</b>                          | <b>63.765</b>     | <b>0</b>          | <b>-91.489</b>         | <b>-64.330</b>   | <b>-27.159</b>  | <b>0</b>           |
| <b>26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)</b> | <b>63.765</b>     | <b>0</b>          | <b>-91.489</b>         | <b>-64.330</b>   | <b>-27.159</b>  | <b>0</b>           |
| <b>27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen</b>                               | <b>31.718</b>     | <b>0</b>          | <b>31.718</b>          | <b>31.718</b>    | <b>0</b>  | <b>0</b>           |
| 481190 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                  | 31.718            | 0                 | 31.718                 | 31.718           | 0   | 0                  |
| <b>28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>                          | <b>-276.818</b>   | <b>0</b>          | <b>-319.765</b>        | <b>-328.853</b>  | <b>9.087</b>  | <b>0</b>           |
| 581191 Verrechnungskreis Gebäudemanagement  | -273.743          | 0                 | -309.944               | -323.052         | 13.107  | 0                  |
| 581192 Verrechnungskreis Baubetriebshof   | -3.074            | 0                 | -9.821                 | -5.801           | -4.020  | 0                  |
| <b>29 Teilergebnis (26+27+28)</b>   | <b>-181.335</b>   | <b>0</b>          | <b>-379.536</b>        | <b>-361.464</b>  | <b>-18.072</b>  | <b>0</b>           |

Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 0304


**414107 Schulpauschale**


Im Jahr 2017 erhielt die Stadt Königswinter zweckgebundene Zuweisungen nach § 17 GFG. Hierbei entfielen auf die Schulpauschale 904.901 Euro. In der Planung wurde die erwartete Schulpauschale in Gänze der PG 1601 zugeordnet. Im Rahmen der Jahresabschlussarbeiten wurde die Schulpauschale entsprechend der Zweckverwendung auf die Kostenträger der einzelnen Schulen aufgeteilt


**432115 Elternbeiträge**

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


Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2017

| Stadt Königswinter   |                   |                   |                        |                  |                            |  |
|--|-------------------|-------------------|------------------------|------------------|----------------------------|---|
| Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0304 Grundschule Oberdollendorf         |                   |                   |                        |                  |                            |   |
| Nr. Bezeichnung  | Ergebnis 2016 EUR | ERMÜ aus 2016 EUR | Fortgeschr. Ansatz EUR | Ist-Ergebnis EUR | Vergleich Ansatz / Ist EUR | ERMÜ nach 2018 EUR  |
| 02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                  | 271.821           | 0                 | 114.450                | 116.100          | -1.650                     | 0   |
| 04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                             | 75.138            | 0                 | 83.759                 | 68.847           | 14.912                     | 0   |
| 05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                  | 1.090             | 0                 | 1.925                  | 1.872            | 53                         | 0   |
| 07 + Sonstige Einzahlungen   | 0                 | 0                 | 100                    | 0                | 100                        | 0   |
| <b>09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>              | <b>348.049</b>    | <b>0</b>          | <b>200.234</b>         | <b>186.818</b>   | <b>13.416</b>              | <b>0</b>  |
| 10 - Personalauszahlungen  | -29.801           | 0                 | -30.219                | -31.583          | 1.364                      | 0   |
| 12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                         | -9.335            | 0                 | -13.883                | -13.923          | 40                         | 0   |
| 14 - Transferauszahlungen  | -210.451          | 0                 | -212.970               | -207.394         | -5.577                     | 0   |
| 15 - Sonstige Auszahlungen   | -17.959           | 0                 | -17.148                | -16.657          | -491                       | 0   |
| <b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>              | <b>-267.546</b>   | <b>0</b>          | <b>-274.220</b>        | <b>-269.556</b>  | <b>-4.663</b>              | <b>0</b>  |
| <b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</b> | <b>80.503</b>     | <b>0</b>          | <b>-73.986</b>         | <b>-82.738</b>   | <b>8.753</b>               | <b>0</b>  |
| 26 - Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen             | -14.909           | -470              | -16.220                | -4.928           | -11.292                    | -8.000  |
| <b>30 = Summe (investive Auszahlungen)</b>                               | <b>-14.909</b>    | <b>-470</b>       | <b>-16.220</b>         | <b>-4.928</b>    | <b>-11.292</b>             | <b>-8.000</b>   |
| <b>31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)</b>         | <b>-14.909</b>    | <b>-470</b>       | <b>-16.220</b>         | <b>-4.928</b>    | <b>-11.292</b>             | <b>-8.000</b>   |


| Stadt Königswinter  |                   |                   |                        |                  |                            |  |
|---|-------------------|-------------------|------------------------|------------------|----------------------------|---|
| Investitionen Produktgruppe 0304 Grundschule Oberdollendorf |                   |                   |                        |                  |                            |   |
| Nr. Bezeichnung   | Ergebnis 2016 EUR | ERMÜ aus 2016 EUR | Fortgeschr. Ansatz EUR | Ist-Ergebnis EUR | Vergleich Ansatz / Ist EUR | ERMÜ nach 2018 EUR  |
| I-40-17 ADV-Ausstattung GS Oberdollendorf                   | -8.263            | 0                 | -9.000                 | 0                | -9.000                     | -8.000  |
| 26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen        | -8.263            | 0                 | -9.000                 | 0                | -9.000                     | -8.000  |
| I-40-7 Betriebs- und Geschäftsausstattung GS Oberd.         | -4.946            | 0                 | -5.250                 | -4.126           | -1.124                     | 0   |
| 26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen        | -4.946            | 0                 | -5.250                 | -4.126           | -1.124                     | 0   |
| I-44-1 BGA Turnhalle Oberdollendorf                         | 0                 | -470              | -1.970                 | -802             | -1.168                     | 0   |
| 26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen        | 0                 | -470              | -1.970                 | -802             | -1.168                     | 0   |
| I-65-24 Spielgeräte Grundschule Oberdollendorf              | -1.700            | 0                 | 0                      | 0                | 0                          | 0   |
| 26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen        | -1.700            | 0                 | 0                      | 0                | 0                          | 0   |

|  |   |   |
|--|---|---|
| <b>Stadt Königswinter</b><br><b>Produktbeschreibung Produktgruppe 0305 Grundschule Heisterbacherrott</b>   |   |  |
| <b>Verantwortliche Organisationseinheit:</b><br>Geschäftsbereich Schule, Sport und Jugend  | <b>Verantwortliche Person:</b><br>Herr Giesen |   |
| <b>Produktgruppenbeschreibung</b><br>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.<br>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:<br>- Erziehung und Bildung der Schüler<br>- Bereitstellung von verkehrssicheren und bedarfsgerechten Räumlichkeiten und Gebäuden  |   |   |
| Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen:<br>- Kosten pro Schüler<br>- Gebäudekosten pro qm Nutzfläche<br>- Gasverbrauch/Schüler<br>- Wasserverbrauch/Schüler<br>- Stromverbrauch/Schüler   |   |   |
| <b>Zugeordnete Produkte</b>  | 03050100<br>03050200                          | Allgemeine Schulverwaltung<br>Bereitstellung und Verwaltung der Schulgebäude        |

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2017

| Stadt Königswinter  |                   |                   |                        |                  |  |                    |
|---|-------------------|-------------------|------------------------|------------------|---|--------------------|
| Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0305 Grundschule Heisterbacherrott |                   |                   |                        |                  |   |                    |
| Nr. Bezeichnung   | Ergebnis 2016 EUR | ERMÜ aus 2016 EUR | Fortgeschr. Ansatz EUR | Ist-Ergebnis EUR | Vergleich Ansatz / Ist EUR  | ERMÜ nach 2018 EUR |
| <b>02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>                          | <b>211.948</b>    | <b>0</b>          | <b>199.368</b>         | <b>239.019</b>   | <b>-39.651</b>  | <b>0</b>           |
| 414102 Landeszuweisungen Schulbetreuung                               | 150.043           | 0                 | 150.110                | 159.875          | -9.765  | 0                  |
| 414107 Schulpauschale   | 11.686            | 0                 | 0                      | 27.042           | -27.042   | 0                  |
| 416090 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Bund                     | 7.393             | 0                 | 7.393                  | 7.393            | 0   | 0                  |
| 416190 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land                     | 41.240            | 0                 | 40.971                 | 41.001           | -30   | 0                  |
| 416790 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v.priv.Unternehm.             | 24                | 0                 | 24                     | 24               | 0   | 0                  |
| 416890 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v. übr. Bereichen             | 1.563             | 0                 | 869                    | 3.684            | -2.815  | 0                  |
| <b>04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</b>                     | <b>101.643</b>    | <b>0</b>          | <b>114.367</b>         | <b>116.203</b>   | <b>-1.836</b>   | <b>0</b>           |
| 432115 Elternbeiträge   | 101.643           | 0                 | 114.367                | 116.203          | -1.836  | 0                  |
| <b>05 Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>                          | <b>3.529</b>      | <b>0</b>          | <b>1.280</b>           | <b>5.561</b>     | <b>-4.281</b>   | <b>0</b>           |
| 441108 Benutzungsentgelte Turn- und Sportstätten                      | 1.027             | 0                 | 1.100                  | 1.263            | -163  | 0                  |
| 441109 Entgelte für die Nutzung von Schulräumen                       | 15                | 0                 | 180                    | 0                | 180   | 0                  |
| 446190 Übrige sonst. privatr. Leistungsentgelte                       | 2.487             | 0                 | 0                      | 4.298            | -4.298  | 0                  |
| <b>07 Sonstige ordentliche Erträge</b>                                | <b>463</b>        | <b>0</b>          | <b>459</b>             | <b>116</b>       | <b>343</b>  | <b>0</b>           |
| 456501 Leistungen bei Schadensfällen                                  | 0                 | 0                 | 200                    | 0                | 200   | 0                  |
| 458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub             | 169               | 0                 | 162                    | 77               | 85  | 0                  |
| 458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.             | 294               | 0                 | 97                     | 39               | 58  | 0                  |
| <b>10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)</b>                             | <b>317.585</b>    | <b>0</b>          | <b>315.474</b>         | <b>360.900</b>   | <b>-45.425</b>  | <b>0</b>           |
| <b>11 Personalaufwendungen</b>  | <b>-40.783</b>    | <b>0</b>          | <b>-41.274</b>         | <b>-45.745</b>   | <b>4.471</b>  | <b>0</b>           |
| 501101 Bezüge der Beamten   | -8.018            | 0                 | -7.977                 | -8.257           | 280   | 0                  |
| 501201 Vergütung tariflich Beschäftigte                               | -23.048           | 0                 | -23.455                | -24.520          | 1.065   | 0                  |
| 501902 Personalaufw. f. Sicherung Schulwege                           | -120              | 0                 | -1.500                 | -1.810           | 310   | 0                  |
| 502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.                 | -1.797            | 0                 | -1.929                 | -1.919           | -9  | 0                  |
| 503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.                       | -4.593            | 0                 | -4.700                 | -4.925           | 224   | 0                  |
| 505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.                  | -3.019            | 0                 | -1.289                 | -3.659           | 2.370   | 0                  |
| 508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub                      | -151              | 0                 | -196                   | -303             | 107   | 0                  |
| 508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden                    | -36               | 0                 | -228                   | -351             | 123   | 0                  |
| <b>13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>                 | <b>-14.658</b>    | <b>0</b>          | <b>-22.468</b>         | <b>-22.013</b>   | <b>-455</b>   | <b>0</b>           |
| 524110 Abfallbeseitigung  | -665              | 0                 | -690                   | -934             | 244   | 0                  |
| 524113 Aufwendungen für Gebäudesicherung                              | -474              | 0                 | -1.800                 | -4.583           | 2.783   | 0                  |
| 525501 Unterhaltg. von Geräten u. Einr.gegenst. Schulen               | -1.218            | 0                 | -1.500                 | -150             | -1.350  | 0                  |
| 525502 Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.             | -177              | 0                 | -1.400                 | -1.009           | -391  | 0                  |
| 525504 Sicherheitsüberprüfg. u. Mängelbeseit. Sportgeräte             | -54               | 0                 | -1.500                 | -1.693           | 193   | 0                  |
| 525506 Ersatzbeschaffungen Standard-Schulklassen                      | 0                 | 0                 | -1.800                 | -2.070           | 270   | 0                  |
| 527101 Lernmittel   | -4.974            | 0                 | -4.790                 | -4.057           | -733  | 0                  |
| 527901 Kosten der Schülerbeförderung                                  | -5.788            | 0                 | -7.000                 | -5.371           | -1.629  | 0                  |
| 528101 Lehr- und Unterrichtsmittel                                    | -1.309            | 0                 | -1.588                 | -1.846           | 258   | 0                  |
| 528104 Andere Verbrauchsmaterialien                                   | 0                 | 0                 | -400                   | -300             | -101  | 0                  |

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2017


| Stadt Königswinter<br>Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0305 Grundschule Heisterbacherrott |                         |                         |                              |                         |                                  |  |
|---|-------------------------|-------------------------|------------------------------|-------------------------|----------------------------------|---|
| Nr. Bezeichnung   | Ergebnis<br>2016<br>EUR | ERMÜ<br>aus 2016<br>EUR | Fortgeschr.<br>Ansatz<br>EUR | Ist-<br>Ergebnis<br>EUR | Vergleich<br>Ansatz / Ist<br>EUR | ERMÜ<br>nach 2018<br>EUR  |
| <b>14 Bilanzielle Abschreibungen</b>  | <b>-122.933</b>         | <b>0</b>                | <b>-119.015</b>              | <b>-125.044</b>         | <b>6.029</b>                     | <b>0</b>  |
| 571101 Abschreibungen auf Sachanlagen   | -120.897                | 0                       | -119.015                     | -118.613                | -402                             | 0   |
| 571102 Abschreibungen GWG   | -2.036                  | 0                       | 0                            | -6.431                  | 6.431                            | 0   |
| <b>15 Transferaufwendungen</b>  | <b>-284.708</b>         | <b>0</b>                | <b>-288.750</b>              | <b>-298.440</b>         | <b>9.690</b>                     | <b>0</b>  |
| 531805 Zuschussweiterleitung an Schulen   | -150.043                | 0                       | -150.110                     | -159.875                | 9.765                            | 0   |
| 531890 Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke   | -134.665                | 0                       | -138.640                     | -138.565                | -75                              | 0   |
| <b>16 Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>   | <b>-21.209</b>          | <b>0</b>                | <b>-23.018</b>               | <b>-23.768</b>          | <b>750</b>                       | <b>0</b>  |
| 542202 Mieten Kopiergeräte  | -633                    | 0                       | -650                         | -691                    | 41                               | 0   |
| 542290 Übrige Mieten/Pachten  | -835                    | 0                       | -400                         | -758                    | 358                              | 0   |
| 542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten                                   | 0                       | 0                       | 0                            | -119                    | 119                              | 0   |
| 543101 Geschäftsaufwendungen Schulen  | -1.708                  | 0                       | -1.800                       | -2.671                  | 871                              | 0   |
| 543102 Schulschwimmen   | -3.240                  | 0                       | -4.600                       | -3.362                  | -1.238                           | 0   |
| 543103 Schulveranstaltungen   | -52                     | 0                       | -68                          | -30                     | -38                              | 0   |
| 543105 Telekommunikationsgebühren   | -729                    | 0                       | -850                         | -725                    | -125                             | 0   |
| 543190 Übrige Geschäftsaufwendungen   | 0                       | 0                       | -150                         | 0                       | -150                             | 0   |
| 544101 Unfallversicherungen Schulen   | -12.628                 | 0                       | -13.000                      | -13.412                 | 412                              | 0   |
| 544103 Haftpflicht- und Eigenschadenversicherung  | -67                     | 0                       | -100                         | -70                     | -30                              | 0   |
| 544190 Übrige Versicherungen  | -1.187                  | 0                       | -1.400                       | -1.270                  | -130                             | 0   |
| 547101 Verlust bei Abgang v. bewegl. Anlageg. über 410 €                                    | -1                      | 0                       | 0                            | -652                    | 652                              | 0   |
| 547104 Verlust bei Abgang v. GWG  | -1                      | 0                       | 0                            | -9                      | 9                                | 0   |
| 547390 Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)                                   | -128                    | 0                       | 0                            | 0                       | 0                                | 0   |
| <b>17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)</b>  | <b>-484.291</b>         | <b>0</b>                | <b>-494.525</b>              | <b>-515.010</b>         | <b>20.485</b>                    | <b>0</b>  |
| <b>18 Ordentliches Ergebnis (10+17)</b>   | <b>-166.707</b>         | <b>0</b>                | <b>-179.051</b>              | <b>-154.110</b>         | <b>-24.940</b>                   | <b>0</b>  |
| <b>22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)</b>                                    | <b>-166.707</b>         | <b>0</b>                | <b>-179.051</b>              | <b>-154.110</b>         | <b>-24.940</b>                   | <b>0</b>  |
| <b>26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)</b>           | <b>-166.707</b>         | <b>0</b>                | <b>-179.051</b>              | <b>-154.110</b>         | <b>-24.940</b>                   | <b>0</b>  |
| <b>27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen</b>   | <b>16.430</b>           | <b>0</b>                | <b>16.430</b>                | <b>16.430</b>           | <b>0</b>                         | <b>0</b>  |
| 481190 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen  | 16.430                  | 0                       | 16.430                       | 16.430                  | 0                                | 0   |
| <b>28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>                                    | <b>-170.870</b>         | <b>0</b>                | <b>-173.116</b>              | <b>-200.888</b>         | <b>27.772</b>                    | <b>0</b>  |
| 581191 Verrechnungskreis Gebäudemanagement  | -168.829                | 0                       | -165.429                     | -194.002                | 28.572                           | 0   |
| 581192 Verrechnungskreis Baubetriebshof   | -2.041                  | 0                       | -7.687                       | -6.886                  | -801                             | 0   |
| <b>29 Teilergebnis (26+27+28)</b>   | <b>-321.147</b>         | <b>0</b>                | <b>-335.737</b>              | <b>-338.568</b>         | <b>2.831</b>                     | <b>0</b>  |


**Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 0305**

**414107 Schulpauschale**

Im Jahr 2017 erhielt die Stadt Königswinter zweckgebundene Zuweisungen nach § 17 GFG. Hierbei entfielen auf die Schulpauschale 904.901 Euro. In der Planung wurde die erwartete Schulpauschale in Gänze der PG 1601 zugeordnet. Im Rahmen der Jahresabschlussarbeiten wurde die Schulpauschale entsprechend der Zweckverwendung auf die Kostenträger der einzelnen Schulen aufgeteilt

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2017


| Stadt Königswinter   |                   |                   |                        |                  |  |                    |
|--|-------------------|-------------------|------------------------|------------------|---|--------------------|
| Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0305 Grundschule Heisterbacherrott      |                   |                   |                        |                  |   |                    |
| Nr. Bezeichnung  | Ergebnis 2016 EUR | ERMÜ aus 2016 EUR | Fortgeschr. Ansatz EUR | Ist-Ergebnis EUR | Vergleich Ansatz / Ist EUR  | ERMÜ nach 2018 EUR |
| 02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                  | 161.728           | 0                 | 150.110                | 159.875          | -9.765  | 0                  |
| 04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                             | 104.412           | 0                 | 114.367                | 115.518          | -1.151  | 0                  |
| 05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                  | 3.603             | 0                 | 1.280                  | 5.325            | -4.045  | 0                  |
| 07 + Sonstige Einzahlungen   | 0                 | 0                 | 200                    | 0                | 200   | 0                  |
| <b>09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>              | <b>269.744</b>    | <b>0</b>          | <b>265.957</b>         | <b>280.717</b>   | <b>-14.760</b>  | <b>0</b>           |
| 10 - Personalauszahlungen  | -37.577           | 0                 | -39.561                | -41.431          | 1.870   | 0                  |
| 12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                         | -14.486           | 0                 | -20.668                | -19.626          | -1.042  | 0                  |
| 14 - Transferauszahlungen  | -284.708          | 0                 | -288.750               | -298.440         | 9.690   | 0                  |
| 15 - Sonstige Auszahlungen   | -21.748           | 0                 | -23.018                | -22.403          | -615  | 0                  |
| <b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>              | <b>-358.518</b>   | <b>0</b>          | <b>-371.997</b>        | <b>-381.899</b>  | <b>9.902</b>  | <b>0</b>           |
| <b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</b> | <b>-88.775</b>    | <b>0</b>          | <b>-106.040</b>        | <b>-101.181</b>  | <b>-4.859</b>   | <b>0</b>           |
| 18 + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen              | 661               | 0                 | 0                      | 0                | 0   | 0                  |
| <b>23 = Summe (investive Einzahlungen)</b>                               | <b>661</b>        | <b>0</b>          | <b>0</b>               | <b>0</b>         | <b>0</b>  | <b>0</b>           |
| 26 - Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen             | -38.662           | -296              | -9.596                 | -9.853           | 257   | 0                  |
| <b>30 = Summe (investive Auszahlungen)</b>                               | <b>-38.662</b>    | <b>-296</b>       | <b>-9.596</b>          | <b>-9.853</b>    | <b>257</b>  | <b>0</b>           |
| <b>31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)</b>         | <b>-38.001</b>    | <b>-296</b>       | <b>-9.596</b>          | <b>-9.853</b>    | <b>257</b>  | <b>0</b>           |

| Stadt Königswinter   |                   |                   |                        |                  |  |                    |
|--|-------------------|-------------------|------------------------|------------------|---|--------------------|
| Investitionen Produktgruppe 0305 Grundschule Heisterbacherrott |                   |                   |                        |                  |   |                    |
| Nr. Bezeichnung  | Ergebnis 2016 EUR | ERMÜ aus 2016 EUR | Fortgeschr. Ansatz EUR | Ist-Ergebnis EUR | Vergleich Ansatz / Ist EUR  | ERMÜ nach 2018 EUR |
| I-40-104 Sicherheitsmaßnahmen Grundschule Heisterbacherrott    | -33.827           | 0                 | 0                      | 0                | 0   | 0                  |
| 26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen           | -33.827           | 0                 | 0                      | 0                | 0   | 0                  |
| I-40-18 ADV-Ausstattung GS Heisterbacherrott                   | -469              | 0                 | -1.000                 | -1.574           | 574   | 0                  |
| 26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen           | -469              | 0                 | -1.000                 | -1.574           | 574   | 0                  |
| I-40-8 Betriebs- und Geschäftsausstattung GS Heisterb.         | -1.772            | -296              | -7.096                 | -8.280           | 1.184   | 0                  |
| 18 + Einzahlungen aus Zuwend. f. Investitionsmaßn.             | 661               | 0                 | 0                      | 0                | 0   | 0                  |
| 26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen           | -2.433            | -296              | -7.096                 | -8.280           | 1.184   | 0                  |
| I-44-2 BGA Turnhalle GS Heisterbacherrott                      | -1.933            | 0                 | -1.500                 | 0                | -1.500  | 0                  |
| 26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen           | -1.933            | 0                 | -1.500                 | 0                | -1.500  | 0                  |




|  |                      |   |
|--|----------------------|---|
| <b>Stadt Königswinter</b><br><b>Produktbeschreibung Produktgruppe 0306 Grundschule Stieldorf</b>   |                      |  |
| <b>Verantwortliche Organisationseinheit:</b><br>Geschäftsbereich Schule, Sport und Jugend  |                      | <b>Verantwortliche Person:</b><br>Herr Giesen                                       |
| <b>Produktgruppenbeschreibung</b><br>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.<br>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:<br>- Erziehung und Bildung der Schüler<br>- Bereitstellung von verkehrssicheren und bedarfsgerechten Räumlichkeiten und Gebäuden  |                      |   |
| Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen:<br>- Kosten pro Schüler<br>- Gebäudekosten pro qm Nutzfläche<br>- Gasverbrauch/Schüler<br>- Wasserverbrauch/Schüler<br>- Stromverbrauch/Schüler   |                      |   |
| <b>Zugeordnete Produkte</b>  | 03060100<br>03060200 | Allgemeine Schulverwaltung<br>Bereitstellung und Verwaltung der Schulgebäude        |

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2017

| Stadt Königswinter  |                   |                   |                        |                  |  |                    |
|---|-------------------|-------------------|------------------------|------------------|---|--------------------|
| Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0306 Grundschule Stieldorf |                   |                   |                        |                  |   |                    |
| Nr. Bezeichnung   | Ergebnis 2016 EUR | ERMÜ aus 2016 EUR | Fortgeschr. Ansatz EUR | Ist-Ergebnis EUR | Vergleich Ansatz / Ist EUR  | ERMÜ nach 2018 EUR |
| <b>02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>                  | <b>170.668</b>    | <b>0</b>          | <b>152.284</b>         | <b>217.607</b>   | <b>-65.322</b>  | <b>0</b>           |
| 414102 Landeszuweisungen Schulbetreuung                       | 108.916           | 0                 | 107.450                | 126.867          | -19.417   | 0                  |
| 414107 Schulpauschale   | 16.554            | 0                 | 0                      | 45.582           | -45.582   | 0                  |
| 416090 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Bund             | 14.089            | 0                 | 14.089                 | 14.089           | 0   | 0                  |
| 416190 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land             | 30.157            | 0                 | 29.845                 | 30.001           | -156  | 0                  |
| 416890 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v. übr. Bereichen     | 953               | 0                 | 901                    | 1.069            | -168  | 0                  |
| <b>04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</b>             | <b>76.035</b>     | <b>0</b>          | <b>73.482</b>          | <b>78.047</b>    | <b>-4.565</b>   | <b>0</b>           |
| 432115 Elternbeiträge   | 76.035            | 0                 | 73.482                 | 78.047           | -4.565  | 0                  |
| <b>05 Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>                  | <b>1.771</b>      | <b>0</b>          | <b>2.000</b>           | <b>1.929</b>     | <b>71</b>   | <b>0</b>           |
| 441108 Benutzungsentgelte Turn- und Sportstätten              | 1.671             | 0                 | 1.700                  | 1.829            | -129  | 0                  |
| 441109 Entgelte für die Nutzung von Schulräumen               | 100               | 0                 | 300                    | 100              | 200   | 0                  |
| <b>07 Sonstige ordentliche Erträge</b>                        | <b>219</b>        | <b>0</b>          | <b>304</b>             | <b>116</b>       | <b>188</b>  | <b>0</b>           |
| 456501 Leistungen bei Schadensfällen                          | 0                 | 0                 | 100                    | 0                | 100   | 0                  |
| 458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub     | 210               | 0                 | 154                    | 77               | 77  | 0                  |
| 458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.     | 8                 | 0                 | 50                     | 39               | 11  | 0                  |
| <b>10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)</b>                     | <b>248.693</b>    | <b>0</b>          | <b>228.070</b>         | <b>297.699</b>   | <b>-69.628</b>  | <b>0</b>           |
| <b>11 Personalaufwendungen</b>                                | <b>-37.696</b>    | <b>0</b>          | <b>-36.337</b>         | <b>-40.603</b>   | <b>4.267</b>  | <b>0</b>           |
| 501101 Bezüge der Beamten                                     | -8.018            | 0                 | -7.977                 | -8.257           | 280   | 0                  |
| 501201 Vergütung tariflich Beschäftigte                       | -20.527           | 0                 | -20.842                | -21.908          | 1.066   | 0                  |
| 502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.         | -1.603            | 0                 | -1.730                 | -1.736           | 6   | 0                  |
| 503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.               | -4.074            | 0                 | -4.176                 | -4.382           | 207   | 0                  |
| 505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.          | -3.019            | 0                 | -1.289                 | -3.659           | 2.370   | 0                  |
| 508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub              | -151              | 0                 | -169                   | -303             | 134   | 0                  |
| 508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden            | -304              | 0                 | -154                   | -358             | 204   | 0                  |
| <b>13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>         | <b>-42.235</b>    | <b>0</b>          | <b>-45.839</b>         | <b>-39.801</b>   | <b>-6.038</b>   | <b>0</b>           |
| 524110 Abfallbeseitigung                                      | -629              | 0                 | -600                   | -673             | 73  | 0                  |
| 525501 Unterhaltg. von Geräten u. Einr.gegenst. Schulen       | -869              | 0                 | -1.600                 | -524             | -1.076  | 0                  |
| 525502 Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.     | -978              | 0                 | -1.400                 | -163             | -1.237  | 0                  |
| 525504 Sicherheitsüberprüfg. u. Mängelbeseit. Sportgeräte     | -54               | 0                 | -1.500                 | -1.397           | -103  | 0                  |
| 525506 Ersatzbeschaffungen Standard-Schulklassen              | -213              | 0                 | -1.800                 | -222             | -1.578  | 0                  |
| 527101 Lernmittel   | -7.480            | 0                 | -6.680                 | -6.363           | -317  | 0                  |
| 527901 Kosten der Schülerbeförderung                          | -30.047           | 0                 | -30.000                | -29.245          | -755  | 0                  |
| 528101 Lehr- und Unterrichtsmittel                            | -1.965            | 0                 | -1.859                 | -1.186           | -673  | 0                  |
| 528104 Andere Verbrauchsmaterialien                           | 0                 | 0                 | -400                   | -27              | -373  | 0                  |
| <b>14 Bilanzielle Abschreibungen</b>                          | <b>-76.788</b>    | <b>0</b>          | <b>-77.218</b>         | <b>-78.194</b>   | <b>976</b>  | <b>0</b>           |
| 571101 Abschreibungen auf Sachanlagen                         | -75.167           | 0                 | -77.218                | -77.229          | 11  | 0                  |
| 571102 Abschreibungen GWG                                     | -1.621            | 0                 | 0                      | -965             | 965   | 0                  |

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2017

| Stadt Königswinter  |                   |                   |                        |                  |  |                    |
|---|-------------------|-------------------|------------------------|------------------|---|--------------------|
| Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0306 Grundschule Stieldorf                     |                   |                   |                        |                  |   |                    |
| Nr. Bezeichnung   | Ergebnis 2016 EUR | ERMÜ aus 2016 EUR | Fortgeschr. Ansatz EUR | Ist-Ergebnis EUR | Vergleich Ansatz / Ist EUR  | ERMÜ nach 2018 EUR |
| <b>15 Transferaufwendungen</b>  | <b>-201.736</b>   | <b>0</b>          | <b>-202.450</b>        | <b>-228.687</b>  | <b>26.237</b>   | <b>0</b>           |
| 531805 Zuschussweiterleitung an Schulen   | -108.916          | 0                 | -107.450               | -126.867         | 19.417  | 0                  |
| 531890 Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke                                   | -92.820           | 0                 | -95.000                | -101.820         | 6.820   | 0                  |
| <b>16 Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>                                       | <b>-22.900</b>    | <b>0</b>          | <b>-25.782</b>         | <b>-24.051</b>   | <b>-1.731</b>   | <b>0</b>           |
| 542202 Mieten Kopiergeräte  | -763              | 0                 | -650                   | -811             | 161   | 0                  |
| 542290 Übrige Mieten/Pachten  | -1.008            | 0                 | -800                   | -941             | 141   | 0                  |
| 542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten                         | 0                 | 0                 | 0                      | -268             | 268   | 0                  |
| 543101 Geschäftsaufwendungen Schulen  | -1.929            | 0                 | -1.510                 | -1.570           | 60  | 0                  |
| 543102 Schulschwimmen   | -1.800            | 0                 | -5.400                 | -2.298           | -3.102  | 0                  |
| 543103 Schulveranstaltungen   | -30               | 0                 | -72                    | -30              | -42   | 0                  |
| 543105 Telekommunikationsgebühren   | -1.586            | 0                 | -1.600                 | -1.400           | -200  | 0                  |
| 543190 Übrige Geschäftsaufwendungen   | 0                 | 0                 | -150                   | -199             | 49  | 0                  |
| 544101 Unfallversicherungen Schulen   | -13.361           | 0                 | -14.000                | -15.003          | 1.003   | 0                  |
| 544103 Haftpflicht- und Eigenschadenversicherung                                  | -71               | 0                 | -100                   | -79              | -21   | 0                  |
| 544190 Übrige Versicherungen  | -1.221            | 0                 | -1.500                 | -1.282           | -218  | 0                  |
| 547101 Verlust bei Abgang v. bewegl. Anlageg. über 410 €                          | -1.132            | 0                 | 0                      | -169             | 169   | 0                  |
| <b>17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)</b>                                    | <b>-381.354</b>   | <b>0</b>          | <b>-387.626</b>        | <b>-411.336</b>  | <b>23.710</b>   | <b>0</b>           |
| <b>18 Ordentliches Ergebnis (10+17)</b>   | <b>-132.661</b>   | <b>0</b>          | <b>-159.555</b>        | <b>-113.637</b>  | <b>-45.918</b>  | <b>0</b>           |
| <b>22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)</b>                          | <b>-132.661</b>   | <b>0</b>          | <b>-159.555</b>        | <b>-113.637</b>  | <b>-45.918</b>  | <b>0</b>           |
| <b>26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)</b> | <b>-132.661</b>   | <b>0</b>          | <b>-159.555</b>        | <b>-113.637</b>  | <b>-45.918</b>  | <b>0</b>           |
| <b>27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen</b>                               | <b>19.853</b>     | <b>0</b>          | <b>19.853</b>          | <b>19.853</b>    | <b>0</b>  | <b>0</b>           |
| 481190 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                  | 19.853            | 0                 | 19.853                 | 19.853           | 0   | 0                  |
| <b>28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>                          | <b>-195.309</b>   | <b>0</b>          | <b>-210.717</b>        | <b>-248.796</b>  | <b>38.079</b>   | <b>0</b>           |
| 581191 Verrechnungskreis Gebäudemanagement  | -192.287          | 0                 | -205.241               | -243.359         | 38.118  | 0                  |
| 581192 Verrechnungskreis Baubetriebshof   | -3.022            | 0                 | -5.476                 | -5.437           | -39   | 0                  |
| <b>29 Teilergebnis (26+27+28)</b>   | <b>-308.117</b>   | <b>0</b>          | <b>-350.419</b>        | <b>-342.580</b>  | <b>-7.839</b>   | <b>0</b>           |

**Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 0306**

**414102 Landeszuweisungen Schulbetreuung**

Die Höhe der Landeszuweisungen ist abhängig von der Kinderzahl und der Zahl der Kinder mit sonderpädagogischem Förderbedarf. Zum Zeitpunkt der Haushaltsanmeldungen für 2017 konnte nicht vorhergesehen werden, dass ab 08/2017 eine zusätzliche OGS-Gruppe in Stieldorf betrieben wird.


**414107 Schulpauschale**


Im Jahr 2017 erhielt die Stadt Königswinter zweckgebundene Zuweisungen nach § 17 GFG. Hierbei entfielen auf die Schulpauschale 904.901 Euro. In der Planung wurde die erwartete Schulpauschale in Gänze der PG 1601 zugeordnet. Im Rahmen der Jahresabschlussarbeiten wurde die Schulpauschale entsprechend der Zweckverwendung auf die Kostenträger der einzelnen Schulen aufgeteilt


**531805 Zuschussweiterleitung an Schulen**

Die Höhe des Zuschusses an die Schule für die außerunterrichtlichen Angebote offener Ganztagschulen ist abhängig von der Kinderzahl und der Zahl der Kinder mit sonderpädagogischem Förderbedarf. Zum Zeitpunkt der Haushaltsanmeldungen 2017 konnte nicht vorhergesehen werden, dass ab 08/2017 eine zusätzliche OGS-Gruppe in Stieldorf betrieben wird.

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2017

| Stadt Königswinter   |                   |                   |                        |                  |  |                    |
|--|-------------------|-------------------|------------------------|------------------|---|--------------------|
| Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0306 Grundschule Stieldorf              |                   |                   |                        |                  |   |                    |
| Nr. Bezeichnung  | Ergebnis 2016 EUR | ERMÜ aus 2016 EUR | Fortgeschr. Ansatz EUR | Ist-Ergebnis EUR | Vergleich Ansatz / Ist EUR  | ERMÜ nach 2018 EUR |
| 02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                  | 126.968           | 0                 | 107.450                | 126.867          | -19.417   | 0                  |
| 04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                             | 73.338            | 0                 | 73.482                 | 79.921           | -6.439  | 0                  |
| 05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                  | 1.839             | 0                 | 2.000                  | 1.864            | 136   | 0                  |
| 07 + Sonstige Einzahlungen   | 0                 | 0                 | 100                    | 0                | 100   | 0                  |
| <b>09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>              | <b>202.144</b>    | <b>0</b>          | <b>183.032</b>         | <b>208.651</b>   | <b>-25.619</b>  | <b>0</b>           |
| 10 - Personalauszahlungen  | -34.222           | 0                 | -34.725                | -36.283          | 1.559   | 0                  |
| 12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                         | -40.646           | 0                 | -44.039                | -40.562          | -3.477  | 0                  |
| 14 - Transferauszahlungen  | -201.752          | 0                 | -202.450               | -230.743         | 28.293  | 0                  |
| 15 - Sonstige Auszahlungen   | -22.005           | 0                 | -25.782                | -23.370          | -2.412  | 0                  |
| <b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>              | <b>-298.625</b>   | <b>0</b>          | <b>-306.996</b>        | <b>-330.958</b>  | <b>23.962</b>   | <b>0</b>           |
| <b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</b> | <b>-96.481</b>    | <b>0</b>          | <b>-123.964</b>        | <b>-122.307</b>  | <b>-1.657</b>   | <b>0</b>           |
| 19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen                    | 0                 | 0                 | 0                      | 167              | -167  | 0                  |
| <b>23 = Summe (investive Einzahlungen)</b>                               | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>               | <b>167</b>       | <b>-167</b>   | <b>0</b>           |
| 26 - Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen             | -6.419            | -10.600           | -18.550                | -12.686          | -5.864  | 0                  |
| <b>30 = Summe (investive Auszahlungen)</b>                               | <b>-6.419</b>     | <b>-10.600</b>    | <b>-18.550</b>         | <b>-12.686</b>   | <b>-5.864</b>   | <b>0</b>           |
| <b>31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)</b>         | <b>-6.419</b>     | <b>-10.600</b>    | <b>-18.550</b>         | <b>-12.519</b>   | <b>-6.031</b>   | <b>0</b>           |

| Stadt Königswinter                                     |                   |                   |                        |                  |  |                    |
|--|-------------------|-------------------|------------------------|------------------|---|--------------------|
| Investitionen Produktgruppe 0306 Grundschule Stieldorf |                   |                   |                        |                  |   |                    |
| Nr. Bezeichnung  | Ergebnis 2016 EUR | ERMÜ aus 2016 EUR | Fortgeschr. Ansatz EUR | Ist-Ergebnis EUR | Vergleich Ansatz / Ist EUR  | ERMÜ nach 2018 EUR |
| I-40-19 ADV-Ausstattung GS Stieldorf                   | -1.501            | -10.600           | -11.600                | -10.554          | -1.046  | 0                  |
| 26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen   | -1.501            | -10.600           | -11.600                | -10.554          | -1.046  | 0                  |
| I-40-9 Betriebs- und Geschäftsausstattung GS Stieldorf | -3.619            | 0                 | -5.450                 | -1.966           | -3.484  | 0                  |
| 19 + Einzahlungen a. d. Veräußerung von Sachanlagen    | 0                 | 0                 | 0                      | 167              | -167  | 0                  |
| 26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen   | -3.619            | 0                 | -5.450                 | -2.132           | -3.318  | 0                  |
| I-44-3 BGA Turnhalle GS Stieldorf                      | -1.299            | 0                 | -1.500                 | 0                | -1.500  | 0                  |
| 26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen   | -1.299            | 0                 | -1.500                 | 0                | -1.500  | 0                  |

|  |                      |   |
|--|----------------------|---|
| <b>Stadt Königswinter</b><br><b>Produktbeschreibung Produktgruppe 0307 Grundschule Oberpleis</b>   |                      |  |
| <b>Verantwortliche Organisationseinheit:</b><br>Geschäftsbereich Schule, Sport und Jugend  |                      | <b>Verantwortliche Person:</b><br>Herr Giesen                                       |
| <b>Produktgruppenbeschreibung</b><br>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.<br>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.<br>Zur Grundschule Oberpleis gehört auch der Standort Eudenbach.<br><br>Sachziele:<br>- Erziehung und Bildung der Schüler<br>- Bereitstellung von verkehrssicheren und bedarfsgerechten Räumlichkeiten und Gebäuden<br><br>Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen:<br>- Kosten pro Schüler<br>- Gebäudekosten pro qm Nutzfläche<br>- Gasverbrauch/Schüler<br>- Wasserverbrauch/Schüler<br>- Stromverbrauch/Schüler |                      |   |
| <b>Zugeordnete Produkte</b>  | 03070100<br>03070200 | Allgemeine Schulverwaltung<br>Bereitstellung und Verwaltung der Schulgebäude        |

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2017


Stadt Königswinter

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0307 Grundschule Oberpleis




| Nr. Bezeichnung   | Ergebnis 2016 EUR | ERMÜ aus 2016 EUR | Fortgeschr. Ansatz EUR | Ist-Ergebnis EUR | Vergleich Ansatz / Ist EUR | ERMÜ nach 2018 EUR |
|---|-------------------|-------------------|------------------------|------------------|----------------------------|--------------------|
| <b>02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>              | <b>361.101</b>    | <b>0</b>          | <b>256.315</b>         | <b>316.157</b>   | <b>-59.842</b>             | <b>0</b>           |
| 414090 Übrige Bundeszuweisungen                           | 14.442            | 0                 | 14.442                 | 14.442           | 0                          | 0                  |
| 414102 Landeszuweisungen Schulbetreuung                   | 189.795           | 0                 | 184.884                | 201.665          | -16.781                    | 0                  |
| 414107 Schulpauschale                                     | 99.605            | 0                 | 0                      | 41.783           | -41.783                    | 0                  |
| 416090 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Bund         | 4.064             | 0                 | 4.064                  | 4.064            | 0                          | 0                  |
| 416190 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land         | 52.688            | 0                 | 52.420                 | 52.421           | -1                         | 0                  |
| 416790 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v.priv.Unternehm. | 100               | 0                 | 100                    | 100              | 0                          | 0                  |
| 416890 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v. übr. Bereichen | 405               | 0                 | 404                    | 1.681            | -1.277                     | 0                  |
| <b>04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</b>         | <b>129.722</b>    | <b>0</b>          | <b>134.589</b>         | <b>127.145</b>   | <b>7.444</b>               | <b>0</b>           |
| 432115 Elternbeiträge                                     | 129.722           | 0                 | 134.589                | 127.145          | 7.444                      | 0                  |
| <b>05 Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>              | <b>3.520</b>      | <b>0</b>          | <b>3.280</b>           | <b>3.392</b>     | <b>-112</b>                | <b>0</b>           |
| 441108 Benutzungsentgelte Turn- und Sportstätten          | 3.285             | 0                 | 3.100                  | 3.084            | 16                         | 0                  |
| 441109 Entgelte für die Nutzung von Schulräumen           | 193               | 0                 | 180                    | 308              | -128                       | 0                  |
| 446190 Übrige sonst. privatr. Leistungsentgelte           | 42                | 0                 | 0                      | 0                | 0                          | 0                  |
| <b>06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>            | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>               | <b>38</b>        | <b>-38</b>                 | <b>0</b>           |
| 448890 Erstattungen von übrigen Bereichen                 | 0                 | 0                 | 0                      | 38               | -38                        | 0                  |
| <b>07 Sonstige ordentliche Erträge</b>                    | <b>288</b>        | <b>0</b>          | <b>319</b>             | <b>5.118</b>     | <b>-4.799</b>              | <b>0</b>           |
| 456501 Leistungen bei Schadensfällen                      | 0                 | 0                 | 100                    | 0                | 100                        | 0                  |
| 458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub | 263               | 0                 | 148                    | 78               | 70                         | 0                  |
| 458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd. | 24                | 0                 | 71                     | 39               | 32                         | 0                  |
| 458290 Auflösung/Herabsetzg. sonstige Rückstellungen      | 0                 | 0                 | 0                      | 5.000            | -5.000                     | 0                  |
| <b>10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)</b>                 | <b>494.630</b>    | <b>0</b>          | <b>394.503</b>         | <b>451.849</b>   | <b>-57.346</b>             | <b>0</b>           |
| <b>11 Personalaufwendungen</b>                            | <b>-58.491</b>    | <b>0</b>          | <b>-57.768</b>         | <b>-62.118</b>   | <b>4.351</b>               | <b>0</b>           |
| 501101 Bezüge der Beamten                                 | -8.772            | 0                 | -8.718                 | -9.035           | 316                        | 0                  |
| 501201 Vergütung tariflich Beschäftigte                   | -32.542           | 0                 | -33.152                | -33.751          | 599                        | 0                  |
| 501902 Personalaufw. f. Sicherung Schulwege               | -4.607            | 0                 | -4.500                 | -4.440           | -60                        | 0                  |
| 502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.     | -2.537            | 0                 | -2.752                 | -2.657           | -95                        | 0                  |
| 503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.           | -6.487            | 0                 | -6.643                 | -6.775           | 132                        | 0                  |
| 505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.      | -3.350            | 0                 | -1.540                 | -4.007           | 2.467                      | 0                  |
| 508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub          | -160              | 0                 | -192                   | -316             | 124                        | 0                  |
| 508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden        | -37               | 0                 | -271                   | -1.139           | 868                        | 0                  |
| <b>13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>     | <b>-83.638</b>    | <b>0</b>          | <b>-108.692</b>        | <b>-93.086</b>   | <b>-15.606</b>             | <b>0</b>           |
| 524110 Abfallbeseitigung                                  | -725              | 0                 | -600                   | -618             | 18                         | 0                  |
| 524113 Aufwendungen für Gebäudesicherung                  | -11.731           | 0                 | -12.200                | -12.608          | 408                        | 0                  |
| 525501 Unterhaltg. von Geräten u. Einr.gegenst. Schulen   | -2.626            | 0                 | -2.000                 | -1.704           | -296                       | 0                  |
| 525502 Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst. | -1.489            | 0                 | -1.600                 | -847             | -753                       | 0                  |
| 525504 Sicherheitsüberprüfg. u. Mängelbeseit. Sportgeräte | -325              | 0                 | -13.000                | -2.637           | -10.363                    | 0                  |

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2017

| Stadt Königswinter  |                   |                   |                        |                  |  |                    |
|---|-------------------|-------------------|------------------------|------------------|---|--------------------|
| Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0307 Grundschule Oberpleis                     |                   |                   |                        |                  |   |                    |
| Nr. Bezeichnung   | Ergebnis 2016 EUR | ERMÜ aus 2016 EUR | Fortgeschr. Ansatz EUR | Ist-Ergebnis EUR | Vergleich Ansatz / Ist EUR  | ERMÜ nach 2018 EUR |
| 525506 Ersatzbeschaffungen Standard-Schulklassen                                  | -605              | 0                 | -1.800                 | -1.176           | -624  | 0                  |
| 527101 Lernmittel   | -9.299            | 0                 | -9.370                 | -9.514           | 144   | 0                  |
| 527901 Kosten der Schülerbeförderung  | -54.929           | 0                 | -65.000                | -60.447          | -4.553  | 0                  |
| 528101 Lehr- und Unterrichtsmittel  | -1.864            | 0                 | -2.722                 | -2.703           | -19   | 0                  |
| 528104 Andere Verbrauchsmaterialien   | -45               | 0                 | -400                   | -832             | 432   | 0                  |
| <b>14 Bilanzielle Abschreibungen</b>  | <b>-193.203</b>   | <b>0</b>          | <b>-199.451</b>        | <b>-206.324</b>  | <b>6.872</b>  | <b>0</b>           |
| 571101 Abschreibungen auf Sachanlagen   | -191.133          | 0                 | -199.451               | -198.311         | -1.141  | 0                  |
| 571102 Abschreibungen GWG   | -2.070            | 0                 | 0                      | -8.013           | 8.013   | 0                  |
| <b>15 Transferaufwendungen</b>  | <b>-374.870</b>   | <b>0</b>          | <b>-373.258</b>        | <b>-387.864</b>  | <b>14.606</b>   | <b>0</b>           |
| 531790 Zusch. an priv. Untern. f. lfd. Zwecke                                     | -15.775           | 0                 | -15.774                | -15.774          | 0   | 0                  |
| 531805 Zuschussweiterleitung an Schulen   | -189.795          | 0                 | -184.884               | -201.665         | 16.781  | 0                  |
| 531890 Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke                                   | -169.300          | 0                 | -172.600               | -170.425         | -2.175  | 0                  |
| <b>16 Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>                                       | <b>-87.362</b>    | <b>0</b>          | <b>-86.366</b>         | <b>-92.747</b>   | <b>6.381</b>  | <b>0</b>           |
| 542202 Mieten Kopiergeräte  | -1.366            | 0                 | -1.200                 | -1.450           | 250   | 0                  |
| 542204 Erbbauzins Schulgrundstück GS Opl.   | -46.575           | 0                 | -46.600                | -51.549          | 4.949   | 0                  |
| 542290 Übrige Mieten/Pachten  | -2.110            | 0                 | -1.700                 | -2.122           | 422   | 0                  |
| 542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten                         | 0                 | 0                 | 0                      | -134             | 134   | 0                  |
| 543101 Geschäftsaufwendungen Schulen  | -4.167            | 0                 | -2.500                 | -3.509           | 1.009   | 0                  |
| 543102 Schulschwimmen   | -7.266            | 0                 | -6.700                 | -6.656           | -44   | 0                  |
| 543103 Schulveranstaltungen   | -30               | 0                 | -116                   | -30              | -86   | 0                  |
| 543105 Telekommunikationsgebühren   | -1.498            | 0                 | -1.600                 | -1.413           | -187  | 0                  |
| 543190 Übrige Geschäftsaufwendungen   | -13               | 0                 | -300                   | -45              | -255  | 0                  |
| 544101 Unfallversicherungen Schulen   | -21.760           | 0                 | -22.500                | -21.368          | -1.132  | 0                  |
| 544103 Haftpflicht- und Eigenschadenversicherung                                  | -115              | 0                 | -150                   | -112             | -38   | 0                  |
| 544190 Übrige Versicherungen  | -2.460            | 0                 | -3.000                 | -2.598           | -402  | 0                  |
| 547101 Verlust bei Abgang v. bewegl. Anlageg. über 410 €                          | -1                | 0                 | 0                      | -880             | 880   | 0                  |
| 547104 Verlust bei Abgang v. GWG  | -2                | 0                 | 0                      | -1               | 1   | 0                  |
| 547390 Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)                         | 0                 | 0                 | 0                      | -881             | 881   | 0                  |
| <b>17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)</b>                                    | <b>-797.563</b>   | <b>0</b>          | <b>-825.536</b>        | <b>-842.139</b>  | <b>16.604</b>   | <b>0</b>           |
| <b>18 Ordentliches Ergebnis (10+17)</b>   | <b>-302.933</b>   | <b>0</b>          | <b>-431.032</b>        | <b>-390.290</b>  | <b>-40.742</b>  | <b>0</b>           |
| <b>22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)</b>                          | <b>-302.933</b>   | <b>0</b>          | <b>-431.032</b>        | <b>-390.290</b>  | <b>-40.742</b>  | <b>0</b>           |
| <b>26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)</b> | <b>-302.933</b>   | <b>0</b>          | <b>-431.032</b>        | <b>-390.290</b>  | <b>-40.742</b>  | <b>0</b>           |
| <b>27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen</b>                               | <b>71.349</b>     | <b>0</b>          | <b>71.349</b>          | <b>71.340</b>    | <b>9</b>  | <b>0</b>           |
| 481190 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                  | 71.349            | 0                 | 71.349                 | 71.340           | 9   | 0                  |
| <b>28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>                          | <b>-420.983</b>   | <b>0</b>          | <b>-384.077</b>        | <b>-423.797</b>  | <b>39.720</b>   | <b>0</b>           |
| 581191 Verrechnungskreis Gebäudemanagement  | -402.567          | 0                 | -364.264               | -409.839         | 45.575  | 0                  |
| 581192 Verrechnungskreis Baubetriebshof   | -18.416           | 0                 | -19.812                | -13.958          | -5.855  | 0                  |

## Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2017

| <b>Stadt Königswinter</b><br><b>Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0307 Grundschule Oberpleis</b> |  |                         |                              |                         |                                  |                          |
|---|---|-------------------------|------------------------------|-------------------------|----------------------------------|--------------------------|
| Nr. Bezeichnung   | Ergebnis<br>2016<br>EUR   | ERMÜ<br>aus 2016<br>EUR | Fortgeschr.<br>Ansatz<br>EUR | Ist-<br>Ergebnis<br>EUR | Vergleich<br>Ansatz / Ist<br>EUR | ERMÜ<br>nach 2018<br>EUR |
| <b>29 Teilergebnis (26+27+28)</b>   | -652.567  | 0                       | -743.760                     | -742.747                | -1.013                           | 0                        |

### Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 0307

#### 414102 Landeszuweisungen Schulbetreuung

Die Höhe der Landeszuweisungen für die Durchführung außerunterrichtlicher Angebote offener Ganztagschulen ist abhängig von der Kinderzahl und der Zahl der Kinder mit sonderpädagogischem Förderbedarf und somit nicht konkret vorhersehbar.

#### 414107 Schulpauschale


Im Jahr 2017 erhielt die Stadt Königswinter zweckgebundene Zuweisungen nach § 17 GFG. Hierbei entfielen auf die Schulpauschale 904.901 Euro. In der Planung wurde die erwartete Schulpauschale in Gänze der PG 1601 zugeordnet. Im Rahmen der Jahresabschlussarbeiten wurde die Schulpauschale entsprechend der Zweckverwendung auf die Kostenträger der einzelnen Schulen aufgeteilt.

#### 525504 Sicherheitsüberprüf. u. Mängelbeseit. Sportgeräte

Im Ansatz ist die Erneuerung der Bodenmarkierung enthalten, die letztendlich nicht erneuert werden musste. Die Reparatur der Sportgeräte fiel in 2017 geringer aus als erwartet.


#### 531805 Zuschussweiterleitung an Schulen


Die Höhe des Zuschusses für die Durchführung außerunterrichtlicher Angebote offener Ganztagschulen ist abhängig von der Kinderzahl und der Zahl der Kinder mit sonderpädagogischem Förderbedarf und somit nicht konkret vorhersehbar

| <b>Stadt Königswinter</b><br><b>Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0307 Grundschule Oberpleis</b> |  |                         |                              |                         |                                  |                          |
|---|--|-------------------------|------------------------------|-------------------------|----------------------------------|--------------------------|
| Nr. Bezeichnung   | Ergebnis<br>2016<br>EUR  | ERMÜ<br>aus 2016<br>EUR | Fortgeschr.<br>Ansatz<br>EUR | Ist-<br>Ergebnis<br>EUR | Vergleich<br>Ansatz / Ist<br>EUR | ERMÜ<br>nach 2018<br>EUR |
| 02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen   | 287.967  | 0                       | 184.884                      | 201.665                 | -16.781                          | 0                        |
| 04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte  | 132.206  | 0                       | 134.589                      | 126.770                 | 7.819                            | 0                        |
| 05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte   | 3.102  | 0                       | 3.280                        | 2.601                   | 679                              | 0                        |
| 06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen   | 0  | 0                       | 0                            | 38                      | -38                              | 0                        |
| 07 + Sonstige Einzahlungen  | 0  | 0                       | 100                          | 0                       | 100                              | 0                        |
| <b>09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                     | <b>423.274</b>   | <b>0</b>                | <b>322.853</b>               | <b>331.073</b>          | <b>-8.220</b>                    | <b>0</b>                 |
| 10 - Personalauszahlungen   | -54.945  | 0                       | -55.765                      | -56.657                 | 892                              | 0                        |
| 12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen  | -87.571  | 0                       | -106.892                     | -84.918                 | -21.974                          | 0                        |
| 14 - Transferauszahlungen   | -356.200   | 0                       | -357.484                     | -372.090                | 14.606                           | 0                        |
| 15 - Sonstige Auszahlungen  | -88.864  | -27.000                 | -113.366                     | -89.669                 | -23.697                          | -7.000                   |
| <b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                     | <b>-587.579</b>  | <b>-27.000</b>          | <b>-633.507</b>              | <b>-603.334</b>         | <b>-30.173</b>                   | <b>-7.000</b>            |
| <b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</b>                        | <b>-164.305</b>  | <b>-27.000</b>          | <b>-310.654</b>              | <b>-272.260</b>         | <b>-38.394</b>                   | <b>-7.000</b>            |
| 25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen   | 0  | 0                       | 0                            | -24.647                 | 24.647                           | 0                        |
| 26 - Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen                                    | -7.901   | -29.700                 | -74.380                      | -42.486                 | -31.894                          | 0                        |
| <b>30 = Summe (investive Auszahlungen)</b>  | <b>-7.901</b>  | <b>-29.700</b>          | <b>-74.380</b>               | <b>-67.132</b>          | <b>-7.248</b>                    | <b>0</b>                 |
| <b>31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)</b>                                | <b>-7.901</b>  | <b>-29.700</b>          | <b>-74.380</b>               | <b>-67.132</b>          | <b>-7.248</b>                    | <b>0</b>                 |




Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2017


| Stadt Königswinter                                      |                   |                   |                        |                  |                            |  |
|---|-------------------|-------------------|------------------------|------------------|----------------------------|---|
| Investitionen Produktgruppe 0307 Grundschule Oberpleis  |                   |                   |                        |                  |                            |   |
| Nr. Bezeichnung   | Ergebnis 2016 EUR | ERMÜ aus 2016 EUR | Fortgeschr. Ansatz EUR | Ist-Ergebnis EUR | Vergleich Ansatz / Ist EUR | ERMÜ nach 2018 EUR  |
| I-40-10 Betriebs- und Geschäftsausstattung GS Oberpleis | -4.769            | 0                 | -7.180                 | -10.105          | 2.925                      | 0   |
| 26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen    | -4.769            | 0                 | -7.180                 | -10.105          | 2.925                      | 0   |
| I-40-20 ADV-Ausstattung GS Oberpleis                    | -1.501            | -29.700           | -30.700                | -31.328          | 628                        | 0   |
| 26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen    | -1.501            | -29.700           | -30.700                | -31.328          | 628                        | 0   |
| I-44-4 BGA Sporthalle GS Oberpleis u. GS Eudenbach      | -1.631            | 0                 | -3.000                 | -1.052           | -1.948                     | 0   |
| 26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen    | -1.631            | 0                 | -3.000                 | -1.052           | -1.948                     | 0   |
| I-66-210 Spielgeräte Grundschule Oberpleis              | 0                 | 0                 | -33.500                | -24.647          | -8.853                     | 0   |
| 25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen                         | 0                 | 0                 | 0                      | -24.647          | 24.647                     | 0   |
| 26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen    | 0                 | 0                 | -33.500                | 0                | -33.500                    | 0   |

|  |   |   |
|--|---|---|
| <b>Stadt Königswinter</b><br><b>Produktbeschreibung Produktgruppe 0308 Grundschule Ittenbach</b>   |   |  |
| <b>Verantwortliche Organisationseinheit:</b><br>Geschäftsbereich Schule, Sport und Jugend  | <b>Verantwortliche Person:</b><br>Herr Giesen |   |
| <b>Produktgruppenbeschreibung</b><br>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.<br>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:<br>- Erziehung und Bildung der Schüler<br>- Bereitstellung von verkehrssicheren und bedarfsgerechten Räumlichkeiten und Gebäuden  |   |   |
| Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen:<br>- Kosten pro Schüler<br>- Gebäudekosten pro qm Nutzfläche<br>- Gasverbrauch/Schüler<br>- Wasserverbrauch/Schüler<br>- Stromverbrauch/Schüler   |   |   |
| <b>Zugeordnete Produkte</b>  | 03080100<br>03080200                          | Allgemeine Schulverwaltung<br>Bereitstellung und Verwaltung der Schulgebäude        |

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2017

| Stadt Königswinter   |                         |                         |                              |                         |  |                          |
|--|-------------------------|-------------------------|------------------------------|-------------------------|---|--------------------------|
| Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0308 Grundschule Ittenbach  |                         |                         |                              |                         |   |                          |
| Nr. Bezeichnung  | Ergebnis<br>2016<br>EUR | ERMÜ<br>aus 2016<br>EUR | Fortgeschr.<br>Ansatz<br>EUR | Ist-<br>Ergebnis<br>EUR | Vergleich<br>Ansatz / Ist<br>EUR  | ERMÜ<br>nach 2018<br>EUR |
| <b>02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>                   | <b>123.474</b>          | <b>0</b>                | <b>93.159</b>                | <b>143.375</b>          | <b>-50.215</b>  | <b>0</b>                 |
| 414102 Landeszuweisungen Schulbetreuung                        | 78.509                  | 0                       | 67.600                       | 89.289                  | -21.689   | 0                        |
| 414107 Schulpauschale  | 19.315                  | 0                       | 0                            | 28.489                  | -28.489   | 0                        |
| 416090 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Bund              | 6.446                   | 0                       | 6.446                        | 6.446                   | 0   | 0                        |
| 416190 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land              | 18.889                  | 0                       | 18.798                       | 18.798                  | 0   | 0                        |
| 416890 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v. übr. Berei-<br>chen | 315                     | 0                       | 315                          | 353                     | -38   | 0                        |
| <b>04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</b>              | <b>58.638</b>           | <b>0</b>                | <b>68.841</b>                | <b>63.465</b>           | <b>5.376</b>  | <b>0</b>                 |
| 432115 Elternbeiträge  | 58.638                  | 0                       | 68.841                       | 63.465                  | 5.376   | 0                        |
| <b>05 Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>                   | <b>1.231</b>            | <b>0</b>                | <b>1.300</b>                 | <b>1.127</b>            | <b>173</b>  | <b>0</b>                 |
| 441101 Pacht und Erbbauzinsen                                  | 0                       | 0                       | 0                            | 15                      | -15   | 0                        |
| 441108 Benutzungsentgelte Turn- und Sportstätten               | 1.001                   | 0                       | 1.000                        | 1.012                   | -12   | 0                        |
| 441109 Entgelte für die Nutzung von Schulräumen                | 230                     | 0                       | 300                          | 100                     | 200   | 0                        |
| <b>06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>                 | <b>0</b>                | <b>0</b>                | <b>0</b>                     | <b>1.636</b>            | <b>-1.636</b>   | <b>0</b>                 |
| 448790 Übrige Erstattungen von priv. Unternehmen               | 0                       | 0                       | 0                            | 1.636                   | -1.636  | 0                        |
| <b>07 Sonstige ordentliche Erträge</b>                         | <b>261</b>              | <b>0</b>                | <b>304</b>                   | <b>116</b>              | <b>188</b>  | <b>0</b>                 |
| 456501 Leistungen bei Schadensfällen                           | 0                       | 0                       | 100                          | 0                       | 100   | 0                        |
| 458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr.<br>Urlaub   | 251                     | 0                       | 152                          | 77                      | 75  | 0                        |
| 458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist.<br>Überstd.   | 11                      | 0                       | 52                           | 39                      | 13  | 0                        |
| <b>10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)</b>                      | <b>183.605</b>          | <b>0</b>                | <b>163.604</b>               | <b>209.718</b>          | <b>-46.114</b>  | <b>0</b>                 |
| <b>11 Personalaufwendungen</b>                                 | <b>-35.849</b>          | <b>0</b>                | <b>-34.408</b>               | <b>-38.697</b>          | <b>4.289</b>  | <b>0</b>                 |
| 501101 Bezüge der Beamten                                      | -8.772                  | 0                       | -8.718                       | -9.035                  | 316   | 0                        |
| 501201 Vergütung tariflich Beschäftigte                        | -18.271                 | 0                       | -18.577                      | -19.559                 | 982   | 0                        |
| 502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.          | -1.428                  | 0                       | -1.542                       | -1.554                  | 12  | 0                        |
| 503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.                | -3.624                  | 0                       | -3.722                       | -3.912                  | 190   | 0                        |
| 505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.           | -3.350                  | 0                       | -1.540                       | -4.007                  | 2.467   | 0                        |
| 508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub               | -158                    | 0                       | -175                         | -316                    | 141   | 0                        |
| 508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden             | -246                    | 0                       | -134                         | -315                    | 181   | 0                        |
| <b>13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>          | <b>-11.536</b>          | <b>0</b>                | <b>-18.163</b>               | <b>-18.782</b>          | <b>619</b>  | <b>0</b>                 |
| 524110 Abfallbeseitigung                                       | -731                    | 0                       | -680                         | -652                    | -28   | 0                        |
| 524113 Aufwendungen für Gebäudesicherung                       | -108                    | 0                       | -1.300                       | -1.966                  | 666   | 0                        |
| 525501 Unterhaltg. von Geräten u. Einr.gegenst. Schu-<br>len   | -787                    | 0                       | -1.300                       | -4.681                  | 3.381   | 0                        |
| 525502 Unterhaltg. von sonstigen Geräten u.<br>Einr.gegenst.   | -289                    | 0                       | -1.400                       | -730                    | -670  | 0                        |
| 525504 Sicherheitsüberprüfg. u. Mängelbeseit. Sportge-<br>räte | -770                    | 0                       | -1.000                       | -119                    | -881  | 0                        |
| 525506 Ersatzbeschaffungen Standard-Schulklassen               | 0                       | 0                       | -1.800                       | -1.700                  | -100  | 0                        |
| 527101 Lernmittel  | -2.764                  | 0                       | -3.310                       | -2.391                  | -919  | 0                        |
| 527901 Kosten der Schülerbeförderung                           | -4.954                  | 0                       | -6.000                       | -5.598                  | -402  | 0                        |
| 528101 Lehr- und Unterrichtsmittel                             | -1.133                  | 0                       | -973                         | -874                    | -99   | 0                        |
| 528104 Andere Verbrauchsmaterialien                            | 0                       | 0                       | -400                         | -72                     | -328  | 0                        |

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2017

| Stadt Königswinter  |                         |                         |                              |                         |  |                          |
|---|-------------------------|-------------------------|------------------------------|-------------------------|---|--------------------------|
| Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0308 Grundschule Ittenbach                     |                         |                         |                              |                         |   |                          |
| Nr. Bezeichnung   | Ergebnis<br>2016<br>EUR | ERMÜ<br>aus 2016<br>EUR | Fortgeschr.<br>Ansatz<br>EUR | Ist-<br>Ergebnis<br>EUR | Vergleich<br>Ansatz / Ist<br>EUR  | ERMÜ<br>nach 2018<br>EUR |
| <b>14 Bilanzielle Abschreibungen</b>  | <b>-63.359</b>          | <b>0</b>                | <b>-64.820</b>               | <b>-64.878</b>          | <b>58</b>   | <b>0</b>                 |
| 571101 Abschreibungen auf Sachanlagen   | -62.589                 | 0                       | -64.820                      | -64.071                 | -749  | 0                        |
| 571102 Abschreibungen GWG   | -770                    | 0                       | 0                            | -807                    | 807   | 0                        |
| <b>15 Transferaufwendungen</b>  | <b>-146.471</b>         | <b>0</b>                | <b>-130.900</b>              | <b>-163.439</b>         | <b>32.539</b>   | <b>0</b>                 |
| 531805 Zuschussweiterleitung an Schulen   | -78.509                 | 0                       | -67.600                      | -89.289                 | 21.689  | 0                        |
| 531890 Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke                                   | -67.962                 | 0                       | -63.300                      | -74.150                 | 10.850  | 0                        |
| <b>16 Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>                                       | <b>-15.032</b>          | <b>0</b>                | <b>-14.692</b>               | <b>-15.466</b>          | <b>774</b>  | <b>0</b>                 |
| 542202 Mieten Kopiergeräte  | -743                    | 0                       | -700                         | -691                    | -9  | 0                        |
| 542290 Übrige Mieten/Pachten  | -442                    | 0                       | 0                            | -365                    | 365   | 0                        |
| 542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten                         | 0                       | 0                       | 0                            | -134                    | 134   | 0                        |
| 543101 Geschäftsaufwendungen Schulen  | -1.943                  | 0                       | -950                         | -1.237                  | 287   | 0                        |
| 543102 Schulschwimmen   | -2.796                  | 0                       | -3.400                       | -2.594                  | -806  | 0                        |
| 543103 Schulveranstaltungen   | -30                     | 0                       | -42                          | -30                     | -12   | 0                        |
| 543105 Telekommunikationsgebühren   | -716                    | 0                       | -800                         | -712                    | -88   | 0                        |
| 543190 Übrige Geschäftsaufwendungen   | 0                       | 0                       | -150                         | 0                       | -150  | 0                        |
| 544101 Unfallversicherungen Schulen   | -7.836                  | 0                       | -8.000                       | -8.638                  | 638   | 0                        |
| 544103 Haftpflicht- und Eigenschadenversicherung                                  | -41                     | 0                       | -50                          | -45                     | -5  | 0                        |
| 544190 Übrige Versicherungen  | -484                    | 0                       | -600                         | -591                    | -9  | 0                        |
| 547101 Verlust bei Abgang v. bewegl. Anlageg. über 410 €                          | 0                       | 0                       | 0                            | -426                    | 426   | 0                        |
| 547104 Verlust bei Abgang v. GWG  | 0                       | 0                       | 0                            | -2                      | 2   | 0                        |
| <b>17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)</b>                                    | <b>-272.247</b>         | <b>0</b>                | <b>-262.984</b>              | <b>-301.262</b>         | <b>38.278</b>   | <b>0</b>                 |
| <b>18 Ordentliches Ergebnis (10+17)</b>   | <b>-88.642</b>          | <b>0</b>                | <b>-99.379</b>               | <b>-91.544</b>          | <b>-7.835</b>   | <b>0</b>                 |
| <b>22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)</b>                          | <b>-88.642</b>          | <b>0</b>                | <b>-99.379</b>               | <b>-91.544</b>          | <b>-7.835</b>   | <b>0</b>                 |
| <b>26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)</b> | <b>-88.642</b>          | <b>0</b>                | <b>-99.379</b>               | <b>-91.544</b>          | <b>-7.835</b>   | <b>0</b>                 |
| <b>27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen</b>                               | <b>15.289</b>           | <b>0</b>                | <b>15.289</b>                | <b>15.289</b>           | <b>0</b>  | <b>0</b>                 |
| 481190 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                  | 15.289                  | 0                       | 15.289                       | 15.289                  | 0   | 0                        |
| <b>28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>                          | <b>-104.126</b>         | <b>0</b>                | <b>-147.944</b>              | <b>-178.615</b>         | <b>30.671</b>   | <b>0</b>                 |
| 581191 Verrechnungskreis Gebäudemanagement  | -101.989                | 0                       | -142.751                     | -176.558                | 33.807  | 0                        |
| 581192 Verrechnungskreis Baubetriebshof   | -2.137                  | 0                       | -5.193                       | -2.058                  | -3.136  | 0                        |
| <b>29 Teilergebnis (26+27+28)</b>   | <b>-177.479</b>         | <b>0</b>                | <b>-232.035</b>              | <b>-254.870</b>         | <b>22.836</b>   | <b>0</b>                 |

## Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2017

### Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 0308

#### 414102 Landeszuweisungen Schulbetreuung

Die Höhe der Landeszuweisungen für die Durchführung außerunterrichtlicher Angebote offener Ganztagschulen ist abhängig von der Kinderzahl und der Zahl der Kinder mit sonderpädagogischem Förderbedarf und somit nicht konkret vorhersehbar

#### 414107 Schulpauschale


Im Jahr 2017 erhielt die Stadt Königswinter zweckgebundene Zuweisungen nach § 17 GFG. Hierbei entfielen auf die Schulpauschale 904.901 Euro. In der Planung wurde die erwartete Schulpauschale in Gänze der PG 1601 zugeordnet. Im Rahmen der Jahresabschlussarbeiten wurde die Schulpauschale entsprechend der Zweckverwendung auf die Kostenträger der einzelnen Schulen aufgeteilt.

#### 531805 Zuschussweiterleitung an Schulen


Die Höhe des Zuschusses für die Durchführung außerunterrichtlicher Angebote offener Ganztagschulen ist abhängig von der Kinderzahl und der Zahl der Kinder mit sonderpädagogischem Förderbedarf und somit nicht konkret vorhersehbar.


#### 531890 Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke

Die Höhe des Betriebs- und Sachkostenzuschusses für die offenen Ganztagschulen ist abhängig von der Kinderzahl und der Zahl der Kinder mit sonderpädagogischem Förderbedarf und somit nicht konkret vorhersehbar


| Stadt Königswinter   |                         |                         |                              |                         |                                  |  |
|--|-------------------------|-------------------------|------------------------------|-------------------------|----------------------------------|---|
| Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0308 Grundschule Ittenbach              |                         |                         |                              |                         |                                  |   |
| Nr. Bezeichnung  | Ergebnis<br>2016<br>EUR | ERMÜ<br>aus 2016<br>EUR | Fortgeschr.<br>Ansatz<br>EUR | Ist-<br>Ergebnis<br>EUR | Vergleich<br>Ansatz / Ist<br>EUR | ERMÜ<br>nach 2018<br>EUR  |
| 02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                  | 93.351                  | 0                       | 67.600                       | 89.289                  | -21.689                          | 0   |
| 04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                             | 58.664                  | 0                       | 68.841                       | 66.478                  | 2.363                            | 0   |
| 05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                  | 1.275                   | 0                       | 1.300                        | 1.101                   | 199                              | 0   |
| 07 + Sonstige Einzahlungen   | 0                       | 0                       | 100                          | 0                       | 100                              | 0   |
| <b>09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>              | <b>153.290</b>          | <b>0</b>                | <b>137.841</b>               | <b>156.868</b>          | <b>-19.027</b>                   | <b>0</b>  |
| 10 - Personalauszahlungen  | -32.095                 | 0                       | -32.560                      | -34.059                 | 1.500                            | 0   |
| 12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                         | -11.841                 | 0                       | -16.363                      | -17.304                 | 941                              | 0   |
| 14 - Transferauszahlungen  | -147.029                | 0                       | -130.900                     | -164.358                | 33.458                           | 0   |
| 15 - Sonstige Auszahlungen   | -15.560                 | 0                       | -14.692                      | -14.331                 | -361                             | 0   |
| <b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>              | <b>-206.525</b>         | <b>0</b>                | <b>-194.515</b>              | <b>-230.053</b>         | <b>35.538</b>                    | <b>0</b>  |
| <b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</b> | <b>-53.235</b>          | <b>0</b>                | <b>-56.674</b>               | <b>-73.184</b>          | <b>16.511</b>                    | <b>0</b>  |
| 26 - Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen             | -28.454                 | -8.211                  | -15.711                      | -11.327                 | -4.384                           | 0   |
| <b>30 = Summe (investive Auszahlungen)</b>                               | <b>-28.454</b>          | <b>-8.211</b>           | <b>-15.711</b>               | <b>-11.327</b>          | <b>-4.384</b>                    | <b>0</b>  |
| <b>31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)</b>         | <b>-28.454</b>          | <b>-8.211</b>           | <b>-15.711</b>               | <b>-11.327</b>          | <b>-4.384</b>                    | <b>0</b>  |

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2017

| Stadt Königswinter                                      |                         |                         |                              |                         |  |                          |
|---|-------------------------|-------------------------|------------------------------|-------------------------|---|--------------------------|
| Investitionen Produktgruppe 0308 Grundschule Ittenbach  |                         |                         |                              |                         |   |                          |
| Nr. Bezeichnung   | Ergebnis<br>2016<br>EUR | ERMÜ<br>aus 2016<br>EUR | Fortgeschr.<br>Ansatz<br>EUR | Ist-<br>Ergebnis<br>EUR | Vergleich<br>Ansatz / Ist<br>EUR  | ERMÜ<br>nach 2018<br>EUR |
| I-40-106 Sicherheitsmaßnahmen Grundschule Ittenbach     | -27.448                 | 0                       | 0                            | 0                       | 0   | 0                        |
| 26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen    | -27.448                 | 0                       | 0                            | 0                       | 0   | 0                        |
| I-40-11 Betriebs- und Geschäftsausstattung GS Ittenbach | 241                     | 0                       | -5.000                       | -2.509                  | -2.491  | 0                        |
| 26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen    | 241                     | 0                       | -5.000                       | -2.509                  | -2.491  | 0                        |
| I-40-21 ADV-Ausstattung GS Ittenbach                    | -1.247                  | -7.500                  | -8.500                       | -8.133                  | -367  | 0                        |
| 26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen    | -1.247                  | -7.500                  | -8.500                       | -8.133                  | -367  | 0                        |
| I-44-5 BGA Turnhalle GS Ittenbach                       | 0                       | -711                    | -2.211                       | -684                    | -1.527  | 0                        |
| 26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen    | 0                       | -711                    | -2.211                       | -684                    | -1.527  | 0                        |


|   |                      |   |
|---|----------------------|---|
| <b>Stadt Königswinter</b><br><b>Produktbeschreibung Produktgruppe 0309 Hauptschule Oberpleis</b>  |                      |  |
| <b>Verantwortliche Organisationseinheit:</b><br>Geschäftsbereich Schule, Sport und Jugend   |                      | <b>Verantwortliche Person:</b><br>Herr Giesen                                       |
| <b>Produktgruppenbeschreibung</b><br>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.<br>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.<br><br>Sachziele:<br>- Erziehung und Bildung der Schüler<br>- Bereitstellung von verkehrssicheren und bedarfsgerechten Räumlichkeiten und Gebäuden<br><br>Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen:<br>- Kosten pro Schüler<br>- Gebäudekosten pro qm Nutzfläche<br>- Gasverbrauch/Schüler<br>- Wasserverbrauch/Schüler<br>- Stromverbrauch/Schüler |                      |   |
| <b>Zugeordnete Produkte</b>   | 03090100<br>03090200 | Allgemeine Schulverwaltung<br>Bereitstellung und Verwaltung der Schulgebäude        |

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2017

| Stadt Königswinter  |                   |                   |                        |                  |                            |  |
|---|-------------------|-------------------|------------------------|------------------|----------------------------|---|
| Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0309 Hauptschule Oberpleis |                   |                   |                        |                  |                            |   |
| Nr. Bezeichnung   | Ergebnis 2016 EUR | ERMÜ aus 2016 EUR | Fortgeschr. Ansatz EUR | Ist-Ergebnis EUR | Vergleich Ansatz / Ist EUR | ERMÜ nach 2018 EUR  |
| <b>02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>                  | <b>118.648</b>    | <b>0</b>          | <b>124.475</b>         | <b>94.475</b>    | <b>30.000</b>              | <b>0</b>  |
| 414103 Weiterzuleitende Landeszuweisungen Schulbereich        | 22.500            | 0                 | 30.000                 | 0                | 30.000                     | 0   |
| 416190 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land             | 96.063            | 0                 | 94.390                 | 94.390           | 0                          | 0   |
| 416890 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v. übr. Bereichen     | 85                | 0                 | 85                     | 85               | 0                          | 0   |
| <b>07 Sonstige ordentliche Erträge</b>                        | <b>278</b>        | <b>0</b>          | <b>672</b>             | <b>90</b>        | <b>582</b>                 | <b>0</b>  |
| 456501 Leistungen bei Schadensfällen                          | 0                 | 0                 | 100                    | 0                | 100                        | 0   |
| 458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub     | 263               | 0                 | 511                    | 14               | 497                        | 0   |
| 458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.     | 14                | 0                 | 61                     | 76               | -15                        | 0   |
| <b>10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)</b>                     | <b>118.925</b>    | <b>0</b>          | <b>125.147</b>         | <b>94.564</b>    | <b>30.582</b>              | <b>0</b>  |
| <b>11 Personalaufwendungen</b>                                | <b>-28.511</b>    | <b>0</b>          | <b>-25.706</b>         | <b>-31.099</b>   | <b>5.393</b>               | <b>0</b>  |
| 501101 Bezüge der Beamten                                     | -10.997           | 0                 | -10.920                | -11.153          | 233                        | 0   |
| 501201 Vergütung tariflich Beschäftigte                       | -9.669            | 0                 | -9.814                 | -10.592          | 779                        | 0   |
| 502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.         | -764              | 0                 | -815                   | -837             | 22                         | 0   |
| 503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.               | -1.904            | 0                 | -1.966                 | -2.108           | 142                        | 0   |
| 505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.          | -4.985            | 0                 | -1.540                 | -5.899           | 4.360                      | 0   |
| 508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub              | -158              | 0                 | -595                   | -348             | -247                       | 0   |
| 508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden            | -33               | 0                 | -57                    | -162             | 105                        | 0   |
| <b>13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>         | <b>-70.002</b>    | <b>0</b>          | <b>-26.327</b>         | <b>31.783</b>    | <b>-58.110</b>             | <b>0</b>  |
| 524110 Abfallbeseitigung                                      | -390              | 0                 | -650                   | 0                | -650                       | 0   |
| 524113 Aufwendungen für Gebäudesicherung                      | -2.884            | 0                 | -2.000                 | -1.683           | -317                       | 0   |
| 525501 Unterhaltg. von Geräten u. Einr.gegenst. Schulen       | -215              | 0                 | -200                   | -208             | 8                          | 0   |
| 525502 Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.     | -488              | 0                 | -1.100                 | -82              | -1.018                     | 0   |
| 525506 Ersatzbeschaffungen Standard-Schulklassen              | 0                 | 0                 | -800                   | 0                | -800                       | 0   |
| 527101 Lernmittel   | -3.727            | 0                 | -2.950                 | -1.228           | -1.722                     | 0   |
| 527901 Kosten der Schülerbeförderung                          | -60.593           | 0                 | -18.000                | 35.214           | -53.214                    | 0   |
| 528101 Lehr- und Unterrichtsmittel                            | -1.550            | 0                 | -477                   | -140             | -337                       | 0   |
| 528104 Andere Verbrauchsmaterialien                           | -155              | 0                 | -150                   | -90              | -60                        | 0   |
| <b>14 Bilanzielle Abschreibungen</b>                          | <b>-231.518</b>   | <b>0</b>          | <b>-242.773</b>        | <b>-221.216</b>  | <b>-21.557</b>             | <b>0</b>  |
| 571101 Abschreibungen auf Sachanlagen                         | -231.283          | 0                 | -242.773               | -221.216         | -21.557                    | 0   |
| 571102 Abschreibungen GWG                                     | -235              | 0                 | 0                      | 0                | 0                          | 0   |
| <b>15 Transferaufwendungen</b>                                | <b>-22.500</b>    | <b>0</b>          | <b>-30.000</b>         | <b>0</b>         | <b>-30.000</b>             | <b>0</b>  |
| 531805 Zuschussweiterleitung an Schulen                       | -22.500           | 0                 | -30.000                | 0                | -30.000                    | 0   |
| <b>16 Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>                   | <b>-8.524</b>     | <b>0</b>          | <b>-6.478</b>          | <b>-6.059</b>    | <b>-419</b>                | <b>0</b>  |
| 542202 Mieten Kopiergeräte                                    | -312              | 0                 | -500                   | -312             | -188                       | 0   |
| 542290 Übrige Mieten/Pachten                                  | -1.603            | 0                 | -600                   | -1.483           | 883                        | 0   |
| 543101 Geschäftsaufwendungen Schulen                          | -1.022            | 0                 | -800                   | -815             | 15                         | 0   |
| 543102 Schulschwimmen   | -56               | 0                 | 0                      | 0                | 0                          | 0   |
| 543103 Schulveranstaltungen                                   | 0                 | 0                 | -53                    | 0                | -53                        | 0   |



Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2017

| Stadt Königswinter  |                         |                         |                              |                         |  |                          |
|---|-------------------------|-------------------------|------------------------------|-------------------------|---|--------------------------|
| Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0309 Hauptschule Oberpleis                     |                         |                         |                              |                         |   |                          |
| Nr. Bezeichnung   | Ergebnis<br>2016<br>EUR | ERMÜ<br>aus 2016<br>EUR | Fortgeschr.<br>Ansatz<br>EUR | Ist-<br>Ergebnis<br>EUR | Vergleich<br>Ansatz / Ist<br>EUR  | ERMÜ<br>nach 2018<br>EUR |
| 543105 Telekommunikationsgebühren   | -603                    | 0                       | -1.000                       | -867                    | -133  | 0                        |
| 544101 Unfallversicherungen Schulen   | -4.623                  | 0                       | -3.000                       | -2.103                  | -897  | 0                        |
| 544103 Haftpflicht- und Eigenschadenversicherung                                  | -24                     | 0                       | -25                          | -11                     | -14   | 0                        |
| 544190 Übrige Versicherungen  | -279                    | 0                       | -500                         | -425                    | -75   | 0                        |
| 547101 Verlust bei Abgang v. bewegl. Anlageg. über 410 €                          | -1                      | 0                       | 0                            | -39                     | 39  | 0                        |
| 547104 Verlust bei Abgang v. GWG  | 0                       | 0                       | 0                            | -4                      | 4   | 0                        |
| <b>17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)</b>                                    | <b>-361.054</b>         | <b>0</b>                | <b>-331.285</b>              | <b>-226.591</b>         | <b>-104.693</b>   | <b>0</b>                 |
| <b>18 Ordentliches Ergebnis (10+17)</b>   | <b>-242.129</b>         | <b>0</b>                | <b>-206.138</b>              | <b>-132.027</b>         | <b>-74.111</b>  | <b>0</b>                 |
| <b>22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)</b>                          | <b>-242.129</b>         | <b>0</b>                | <b>-206.138</b>              | <b>-132.027</b>         | <b>-74.111</b>  | <b>0</b>                 |
| <b>26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)</b> | <b>-242.129</b>         | <b>0</b>                | <b>-206.138</b>              | <b>-132.027</b>         | <b>-74.111</b>  | <b>0</b>                 |
| <b>28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>                          | <b>-138.451</b>         | <b>0</b>                | <b>-125.704</b>              | <b>-106.409</b>         | <b>-19.295</b>  | <b>0</b>                 |
| 581191 Verrechnungskreis Gebäudemanagement  | -137.773                | 0                       | -123.614                     | -103.655                | -19.959   | 0                        |
| 581192 Verrechnungskreis Baubetriebshof   | -678                    | 0                       | -2.090                       | -2.754                  | 664   | 0                        |
| <b>29 Teilergebnis (26+27+28)</b>   | <b>-380.580</b>         | <b>0</b>                | <b>-331.842</b>              | <b>-238.436</b>         | <b>-93.406</b>  | <b>0</b>                 |

**Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 0309**


**414103 Weiterzuleitende Landeszuweisungen Schulbereich  
531805 Zuschussweiterleitung an Schulen**


Nach den Haushaltsanmeldungen für 2017 hat die Hauptschule Oberpleis entschieden, auf die Kapitalisierung von Lehrerstellen zu verzichten. Es wurden demnach weder Mittel auf dem Ertrags- noch dem Aufwandskonto bewegt.


**527901 Kosten der Schülerbeförderung**

Die Abrechnungen für 2015 + 2016 ergab eine Gutschrift in Höhe von ca. 48.000,00 €. Bei den Vorauszahlungen 2017 gab es Einsparungen in Höhe von 5.000 €.


Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2017

| Stadt Königswinter<br>Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0309 Hauptschule Oberpleis |                         |                         |                              |                         |                                  |  |
|---|-------------------------|-------------------------|------------------------------|-------------------------|----------------------------------|---|
| Nr. Bezeichnung   | Ergebnis<br>2016<br>EUR | ERMÜ<br>aus 2016<br>EUR | Fortgeschr.<br>Ansatz<br>EUR | Ist-<br>Ergebnis<br>EUR | Vergleich<br>Ansatz / Ist<br>EUR | ERMÜ<br>nach 2018<br>EUR  |
| 02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen   | 22.500                  | 0                       | 30.000                       | 0                       | 30.000                           | 0   |
| 07 + Sonstige Einzahlungen  | 0                       | 0                       | 100                          | 0                       | 100                              | 0   |
| <b>09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                       | <b>22.500</b>           | <b>0</b>                | <b>30.100</b>                | <b>0</b>                | <b>30.100</b>                    | <b>0</b>  |
| 10 - Personalauszahlungen   | -23.335                 | 0                       | -23.515                      | -24.690                 | 1.176                            | 0   |
| 12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                                  | -69.122                 | 0                       | -25.527                      | -19.514                 | -6.013                           | 0   |
| 14 - Transferauszahlungen   | -22.500                 | 0                       | -30.000                      | 0                       | -30.000                          | 0   |
| 15 - Sonstige Auszahlungen  | -8.533                  | 0                       | -6.478                       | -5.234                  | -1.244                           | 0   |
| <b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                       | <b>-123.491</b>         | <b>0</b>                | <b>-85.520</b>               | <b>-49.439</b>          | <b>-36.081</b>                   | <b>0</b>  |
| <b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</b>          | <b>-100.991</b>         | <b>0</b>                | <b>-55.420</b>               | <b>-49.439</b>          | <b>-5.981</b>                    | <b>0</b>  |
| 26 - Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen                      | -33.196                 | -600                    | -3.800                       | -559                    | -3.241                           | 0   |
| <b>30 = Summe (investive Auszahlungen)</b>  | <b>-33.196</b>          | <b>-600</b>             | <b>-3.800</b>                | <b>-559</b>             | <b>-3.241</b>                    | <b>0</b>  |
| <b>31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)</b>                  | <b>-33.196</b>          | <b>-600</b>             | <b>-3.800</b>                | <b>-559</b>             | <b>-3.241</b>                    | <b>0</b>  |


| Stadt Königswinter<br>Investitionen Produktgruppe 0309 Hauptschule Oberpleis |                         |                         |                              |                         |                                  |  |
|--|-------------------------|-------------------------|------------------------------|-------------------------|----------------------------------|---|
| Nr. Bezeichnung  | Ergebnis<br>2016<br>EUR | ERMÜ<br>aus 2016<br>EUR | Fortgeschr.<br>Ansatz<br>EUR | Ist-<br>Ergebnis<br>EUR | Vergleich<br>Ansatz / Ist<br>EUR | ERMÜ<br>nach 2018<br>EUR  |
| I-40-12 Betriebs- und Geschäftsausstattung Hauptschule                       | -236                    | 0                       | -2.200                       | 0                       | -2.200                           | 0   |
| 26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen                         | -236                    | 0                       | -2.200                       | 0                       | -2.200                           | 0   |
| I-40-22 ADV-Ausstattung Hauptschule  | -1.761                  | -600                    | -1.600                       | -559                    | -1.041                           | 0   |
| 26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen                         | -1.761                  | -600                    | -1.600                       | -559                    | -1.041                           | 0   |
| I-40-46 Sicherheitsmaßnahmen Hauptschule Oberpleis                           | -31.199                 | 0                       | 0                            | 0                       | 0                                | 0   |
| 26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen                         | -31.199                 | 0                       | 0                            | 0                       | 0                                | 0   |

|   |                      |   |
|---|----------------------|---|
| <b>Stadt Königswinter</b><br><b>Produktbeschreibung Produktgruppe 0310 Realschule Oberpleis</b>   |                      |  |
| <b>Verantwortliche Organisationseinheit:</b><br>Geschäftsbereich Schule, Sport und Jugend   |                      | <b>Verantwortliche Person:</b><br>Herr Giesen                                       |
| <b>Produktgruppenbeschreibung</b><br>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.<br>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.<br><br>Sachziele:<br>- Erziehung und Bildung der Schüler<br>- Bereitstellung von verkehrssicheren und bedarfsgerechten Räumlichkeiten und Gebäuden<br><br>Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen:<br>- Kosten pro Schüler<br>- Gebäudekosten pro qm Nutzfläche<br>- Gasverbrauch/Schüler<br>- Wasserverbrauch/Schüler<br>- Stromverbrauch/Schüler |                      |   |
| <b>Zugeordnete Produkte</b>   | 03100100<br>03100200 | Allgemeine Schulverwaltung<br>Bereitstellung und Verwaltung der Schulgebäude        |

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2017

| Stadt Königswinter   |                   |                   |                        |                  |                            |  |
|--|-------------------|-------------------|------------------------|------------------|----------------------------|---|
| Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0310 Realschule Oberpleis |                   |                   |                        |                  |                            |   |
| Nr. Bezeichnung  | Ergebnis 2016 EUR | ERMÜ aus 2016 EUR | Fortgeschr. Ansatz EUR | Ist-Ergebnis EUR | Vergleich Ansatz / Ist EUR | ERMÜ nach 2018 EUR  |
| <b>02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>                 | <b>342.434</b>    | <b>0</b>          | <b>156.214</b>         | <b>256.670</b>   | <b>-100.456</b>            | <b>0</b>  |
| 414103 Weiterzuleitende Landeszuweisungen Schulbereich       | 8.450             | 0                 | 6.667                  | 2.664            | 4.003                      | 0   |
| 414107 Schulpauschale  | 173.154           | 0                 | 0                      | 104.458          | -104.458                   | 0   |
| 416090 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Bund            | 23.267            | 0                 | 23.267                 | 23.267           | 0                          | 0   |
| 416190 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land            | 136.577           | 0                 | 125.610                | 125.610          | 0                          | 0   |
| 416890 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v. übr. Bereichen    | 987               | 0                 | 671                    | 671              | 0                          | 0   |
| <b>05 Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>                 | <b>11.066</b>     | <b>0</b>          | <b>7.200</b>           | <b>8.975</b>     | <b>-1.775</b>              | <b>0</b>  |
| 441108 Benutzungsentgelte Turn- und Sportstätten             | 6.046             | 0                 | 4.200                  | 5.250            | -1.050                     | 0   |
| 441109 Entgelte für die Nutzung von Schulräumen              | 5.020             | 0                 | 3.000                  | 3.725            | -725                       | 0   |
| <b>06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>               | <b>67</b>         | <b>0</b>          | <b>0</b>               | <b>67</b>        | <b>-67</b>                 | <b>0</b>  |
| 448890 Erstattungen von übrigen Bereichen                    | 67                | 0                 | 0                      | 67               | -67                        | 0   |
| <b>07 Sonstige ordentliche Erträge</b>                       | <b>239</b>        | <b>0</b>          | <b>1.246</b>           | <b>1.152</b>     | <b>94</b>                  | <b>0</b>  |
| 456501 Leistungen bei Schadensfällen                         | 0                 | 0                 | 200                    | 0                | 200                        | 0   |
| 458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub    | 223               | 0                 | 619                    | 663              | -44                        | 0   |
| 458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.    | 17                | 0                 | 427                    | 488              | -61                        | 0   |
| <b>10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)</b>                    | <b>353.806</b>    | <b>0</b>          | <b>164.660</b>         | <b>266.863</b>   | <b>-102.203</b>            | <b>0</b>  |
| <b>11 Personalaufwendungen</b>                               | <b>-59.685</b>    | <b>0</b>          | <b>-56.626</b>         | <b>-76.351</b>   | <b>19.724</b>              | <b>0</b>  |
| 501101 Bezüge der Beamten                                    | -11.752           | 0                 | -11.661                | -11.931          | 270                        | 0   |
| 501201 Vergütung tariflich Beschäftigte                      | -32.349           | 0                 | -32.974                | -44.486          | 11.513                     | 0   |
| 502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.        | -2.524            | 0                 | -2.738                 | -3.520           | 782                        | 0   |
| 503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.              | -6.484            | 0                 | -6.609                 | -8.974           | 2.365                      | 0   |
| 505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.         | -5.316            | 0                 | -1.790                 | -6.247           | 4.457                      | 0   |
| 508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub             | -815              | 0                 | -343                   | -1.029           | 686                        | 0   |
| 508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden           | -445              | 0                 | -512                   | -164             | -348                       | 0   |
| <b>13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>        | <b>-159.771</b>   | <b>0</b>          | <b>-91.892</b>         | <b>-49.492</b>   | <b>-42.400</b>             | <b>0</b>  |
| 524110 Abfallbeseitigung                                     | -458              | 0                 | -400                   | 0                | -400                       | 0   |
| 524113 Aufwendungen für Gebäudesicherung                     | -5.611            | 0                 | -4.000                 | -6.600           | 2.600                      | 0   |
| 525501 Unterhaltg. von Geräten u. Einr.gegenst. Schulen      | -1.337            | 0                 | -1.400                 | -1.522           | 122                        | 0   |
| 525502 Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.    | -1.120            | 0                 | -1.300                 | -608             | -692                       | 0   |
| 525504 Sicherheitsüberprüfg. u. Mängelbeseit. Sportgeräte    | -2.408            | 0                 | -5.000                 | -2.026           | -2.974                     | 0   |
| 525506 Ersatzbeschaffungen Standard-Schulklassen             | -1.495            | 0                 | -800                   | 0                | -800                       | 0   |
| 527101 Lernmittel  | -2.296            | 0                 | -11.690                | -838             | -10.852                    | 0   |
| 527901 Kosten der Schülerbeförderung                         | -143.460          | 0                 | -65.000                | -36.455          | -28.545                    | 0   |
| 528101 Lehr- und Unterrichtsmittel                           | -1.259            | 0                 | -2.052                 | -1.203           | -849                       | 0   |
| 528104 Andere Verbrauchsmaterialien                          | -327              | 0                 | -250                   | -240             | -10                        | 0   |
| <b>14 Bilanzielle Abschreibungen</b>                         | <b>-344.905</b>   | <b>0</b>          | <b>-334.811</b>        | <b>-332.267</b>  | <b>-2.545</b>              | <b>0</b>  |
| 571101 Abschreibungen auf Sachanlagen                        | -344.077          | 0                 | -334.311               | -331.647         | -2.664                     | 0   |

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2017

| Stadt Königswinter<br>Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0310 Realschule Oberpleis |                         |                         |                              |                         |                                  |  |
|--|-------------------------|-------------------------|------------------------------|-------------------------|----------------------------------|---|
| Nr. Bezeichnung  | Ergebnis<br>2016<br>EUR | ERMÜ<br>aus 2016<br>EUR | Fortgeschr.<br>Ansatz<br>EUR | Ist-<br>Ergebnis<br>EUR | Vergleich<br>Ansatz / Ist<br>EUR | ERMÜ<br>nach 2018<br>EUR  |
| 571102 Abschreibungen GWG  | -828                    | 0                       | -500                         | -620                    | 120                              | 0   |
| <b>15 Transferaufwendungen</b>   | <b>-8.450</b>           | <b>0</b>                | <b>-6.667</b>                | <b>-2.664</b>           | <b>-4.003</b>                    | <b>0</b>  |
| 531805 Zuschussweiterleitung an Schulen  | -8.450                  | 0                       | -6.667                       | -2.664                  | -4.003                           | 0   |
| <b>16 Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>  | <b>-33.319</b>          | <b>0</b>                | <b>-27.148</b>               | <b>-27.815</b>          | <b>667</b>                       | <b>0</b>  |
| 542202 Mieten Kopiergeräte   | -1.943                  | 0                       | -1.900                       | -1.677                  | -223                             | 0   |
| 542290 Übrige Mieten/Pachten   | -2.239                  | 0                       | -2.000                       | -2.244                  | 244                              | 0   |
| 543101 Geschäftsaufwendungen Schulen   | -1.931                  | 0                       | -3.220                       | -1.989                  | -1.231                           | 0   |
| 543102 Schulschwimmen  | -142                    | 0                       | 0                            | -25                     | 25                               | 0   |
| 543103 Schulveranstaltungen  | 0                       | 0                       | -228                         | -217                    | -11                              | 0   |
| 543105 Telekommunikationsgebühren  | -1.160                  | 0                       | -1.700                       | -1.667                  | -33                              | 0   |
| 543190 Übrige Geschäftsaufwendungen  | 0                       | 0                       | -300                         | 0                       | -300                             | 0   |
| 544101 Unfallversicherungen Schulen  | -19.111                 | 0                       | -13.500                      | -14.037                 | 537                              | 0   |
| 544103 Haftpflicht- und Eigenschadenversicherung                                   | -101                    | 0                       | -100                         | -65                     | -35                              | 0   |
| 544190 Übrige Versicherungen   | -6.690                  | 0                       | -4.200                       | -5.644                  | 1.444                            | 0   |
| 547101 Verlust bei Abgang v. bewegl. Anlageg. über 410 €                           | -2                      | 0                       | 0                            | -242                    | 242                              | 0   |
| 547104 Verlust bei Abgang v. GWG   | -2                      | 0                       | 0                            | -7                      | 7                                | 0   |
| <b>17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)</b>                                     | <b>-606.131</b>         | <b>0</b>                | <b>-517.145</b>              | <b>-488.589</b>         | <b>-28.556</b>                   | <b>0</b>  |
| <b>18 Ordentliches Ergebnis (10+17)</b>  | <b>-252.325</b>         | <b>0</b>                | <b>-352.485</b>              | <b>-221.726</b>         | <b>-130.758</b>                  | <b>0</b>  |
| <b>22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)</b>                           | <b>-252.325</b>         | <b>0</b>                | <b>-352.485</b>              | <b>-221.726</b>         | <b>-130.758</b>                  | <b>0</b>  |
| <b>26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)</b>  | <b>-252.325</b>         | <b>0</b>                | <b>-352.485</b>              | <b>-221.726</b>         | <b>-130.758</b>                  | <b>0</b>  |
| <b>27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen</b>                                | <b>23.168</b>           | <b>0</b>                | <b>15.445</b>                | <b>15.445</b>           | <b>0</b>                         | <b>0</b>  |
| 481190 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                   | 23.168                  | 0                       | 15.445                       | 15.445                  | 0                                | 0   |
| <b>28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>                           | <b>-228.065</b>         | <b>0</b>                | <b>-192.474</b>              | <b>-204.108</b>         | <b>11.635</b>                    | <b>0</b>  |
| 581191 Verrechnungskreis Gebäudemanagement   | -227.146                | 0                       | -190.384                     | -202.548                | 12.164                           | 0   |
| 581192 Verrechnungskreis Baubetriebshof  | -919                    | 0                       | -2.090                       | -1.561                  | -529                             | 0   |
| <b>29 Teilergebnis (26+27+28)</b>  | <b>-457.222</b>         | <b>0</b>                | <b>-529.513</b>              | <b>-410.390</b>         | <b>-119.124</b>                  | <b>0</b>  |

**Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 0310**

**414107 Schulpauschale**

Im Jahr 2017 erhielt die Stadt Königswinter zweckgebundene Zuweisungen nach § 17 GFG. Hierbei entfielen auf die Schulpauschale 904.901 Euro. In der Planung wurde die erwartete Schulpauschale in Gänze der PG 1601 zugeordnet. Im Rahmen der Jahresabschlussarbeiten wurde die Schulpauschale entsprechend der Zweckverwendung auf die Kostenträger der einzelnen Schulen aufgeteilt.


**527101 Lernmittel**


Die Haushaltsansätze wurden auf Grund einer Schülerpauschale berechnet. Da die Schule auslaufend ist, werden nicht mehr für alle Klassenstufen Schulbücher angeschafft.


**527901 Kosten der Schülerbeförderung**

Das Ergebnis der Abrechnung der Schülerfahrtickets beträgt voraussichtlich etwa 64.000 €. Es wurde eine Vorauszahlung von insgesamt 83.000 € geleistet. Mit einer Gutschrift von ca. 19.000 € ist zu rechnen.


Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2017

| Stadt Königswinter   |                   |                   |                        |                  |  |                    |
|--|-------------------|-------------------|------------------------|------------------|---|--------------------|
| Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0310 Realschule Oberpleis               |                   |                   |                        |                  |   |                    |
| Nr. Bezeichnung  | Ergebnis 2016 EUR | ERMÜ aus 2016 EUR | Fortgeschr. Ansatz EUR | Ist-Ergebnis EUR | Vergleich Ansatz / Ist EUR  | ERMÜ nach 2018 EUR |
| 02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                  | 181.604           | 0                 | 6.667                  | 4.775            | 1.892   | 0                  |
| 05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                  | 9.473             | 0                 | 7.200                  | 10.131           | -2.931  | 0                  |
| 06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                | 67                | 0                 | 0                      | 67               | -67   | 0                  |
| 07 + Sonstige Einzahlungen   | 0                 | 0                 | 200                    | 0                | 200   | 0                  |
| <b>09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>              | <b>191.144</b>    | <b>0</b>          | <b>14.067</b>          | <b>14.972</b>    | <b>-905</b>   | <b>0</b>           |
| 10 - Personalauszahlungen  | -53.109           | 0                 | -53.981                | -68.911          | 14.930  | 0                  |
| 12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                         | -158.470          | 0                 | -91.092                | -80.817          | -10.275   | 0                  |
| 14 - Transferauszahlungen  | -8.450            | 0                 | -6.667                 | -2.664           | -4.003  | 0                  |
| 15 - Sonstige Auszahlungen   | -33.804           | 0                 | -27.148                | -26.177          | -971  | 0                  |
| <b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>              | <b>-253.833</b>   | <b>0</b>          | <b>-178.888</b>        | <b>-178.569</b>  | <b>-319</b>   | <b>0</b>           |
| <b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</b> | <b>-62.688</b>    | <b>0</b>          | <b>-164.821</b>        | <b>-163.597</b>  | <b>-1.224</b>   | <b>0</b>           |
| 26 - Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen             | -6.221            | -21.511           | -40.211                | -28.281          | -11.930   | 0                  |
| <b>30 = Summe (investive Auszahlungen)</b>                               | <b>-6.221</b>     | <b>-21.511</b>    | <b>-40.211</b>         | <b>-28.281</b>   | <b>-11.930</b>  | <b>0</b>           |
| <b>31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)</b>         | <b>-6.221</b>     | <b>-21.511</b>    | <b>-40.211</b>         | <b>-28.281</b>   | <b>-11.930</b>  | <b>0</b>           |

| Stadt Königswinter  |                   |                   |                        |                  |  |                    |
|---|-------------------|-------------------|------------------------|------------------|---|--------------------|
| Investitionen Produktgruppe 0310 Realschule Oberpleis     |                   |                   |                        |                  |   |                    |
| Nr. Bezeichnung   | Ergebnis 2016 EUR | ERMÜ aus 2016 EUR | Fortgeschr. Ansatz EUR | Ist-Ergebnis EUR | Vergleich Ansatz / Ist EUR  | ERMÜ nach 2018 EUR |
| I-40-23 ADV-Ausstattung Realschule                        | -2.670            | -20.800           | -21.800                | -20.739          | -1.061  | 0                  |
| 26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen      | -2.670            | -20.800           | -21.800                | -20.739          | -1.061  | 0                  |
| I-40-4 Betriebs- und Geschäftsausstattung Realschule      | -1.636            | 0                 | -6.700                 | 0                | -6.700  | 0                  |
| 26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen      | -1.636            | 0                 | -6.700                 | 0                | -6.700  | 0                  |
| I-40-42 Betriebs- und Geschäftsausstattung Aula Oberpleis | 0                 | 0                 | -3.500                 | -5.549           | 2.049   | 0                  |
| 26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen      | 0                 | 0                 | -3.500                 | -5.549           | 2.049   | 0                  |
| I-40-47 Sicherheitsmaßnahmen Realschule Oberpleis         | 0                 | 0                 | -4.500                 | 0                | -4.500  | 0                  |
| 26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen      | 0                 | 0                 | -4.500                 | 0                | -4.500  | 0                  |
| I-44-6 BGA Sporthalle II im Schulzentrum Oberpleis        | -1.914            | -711              | -3.711                 | -1.993           | -1.718  | 0                  |
| 26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen      | -1.914            | -711              | -3.711                 | -1.993           | -1.718  | 0                  |


|   |                      |   |
|---|----------------------|---|
| <b>Stadt Königswinter</b><br><b>Produktbeschreibung Produktgruppe 0311 Gymnasium Oberpleis</b>  |                      |  |
| <b>Verantwortliche Organisationseinheit:</b><br>Geschäftsbereich Schule, Sport und Jugend   |                      | <b>Verantwortliche Person:</b><br>Herr Giesen                                       |
| <b>Produktgruppenbeschreibung</b><br>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.<br>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.<br><br>Sachziele:<br>- Erziehung und Bildung der Schüler<br>- Bereitstellung von verkehrssicheren und bedarfsgerechten Räumlichkeiten und Gebäuden<br><br>Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen:<br>- Kosten pro Schüler<br>- Gebäudekosten pro qm Nutzfläche<br>- Gasverbrauch/Schüler<br>- Wasserverbrauch/Schüler<br>- Stromverbrauch/Schüler |                      |   |
| <b>Zugeordnete Produkte</b>   | 03110100<br>03110200 | Allgemeine Schulverwaltung<br>Bereitstellung und Verwaltung der Schulgebäude        |

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2017

| Stadt Königswinter  |                   |                   |                        |                  |                            |  |
|---|-------------------|-------------------|------------------------|------------------|----------------------------|---|
| Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0311 Gymnasium Oberpleis |                   |                   |                        |                  |                            |   |
| Nr. Bezeichnung   | Ergebnis 2016 EUR | ERMÜ aus 2016 EUR | Fortgeschr. Ansatz EUR | Ist-Ergebnis EUR | Vergleich Ansatz / Ist EUR | ERMÜ nach 2018 EUR  |
| <b>02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>                | <b>661.214</b>    | <b>0</b>          | <b>413.935</b>         | <b>497.179</b>   | <b>-83.244</b>             | <b>0</b>  |
| 414103 Weiterzuleitende Landeszuweisungen Schulbereich      | 39.750            | 0                 | 55.450                 | 61.302           | -5.852                     | 0   |
| 414104 Sonstige Landeszuweisungen Schulbereich              | 15.550            | 0                 | 16.500                 | 14.625           | 1.875                      | 0   |
| 414107 Schulpauschale                                       | 260.073           | 0                 | 0                      | 59.600           | -59.600                    | 0   |
| 416190 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land           | 343.956           | 0                 | 340.267                | 359.933          | -19.667                    | 0   |
| 416890 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v. übr. Bereichen   | 1.884             | 0                 | 1.718                  | 1.718            | 0                          | 0   |
| <b>05 Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>                | <b>5.644</b>      | <b>0</b>          | <b>5.480</b>           | <b>6.690</b>     | <b>-1.210</b>              | <b>0</b>  |
| 441108 Benutzungsentgelte Turn- und Sportstätten            | 5.459             | 0                 | 5.300                  | 5.944            | -644                       | 0   |
| 441109 Entgelte für die Nutzung von Schulräumen             | 145               | 0                 | 160                    | 715              | -555                       | 0   |
| 446190 Übrige sonst. privatr. Leistungsentgelte             | 41                | 0                 | 20                     | 31               | -11                        | 0   |
| <b>06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>              | <b>601</b>        | <b>0</b>          | <b>0</b>               | <b>758</b>       | <b>-758</b>                | <b>0</b>  |
| 448190 Erstattungen vom Land                                | 556               | 0                 | 0                      | 700              | -700                       | 0   |
| 448790 Übrige Erstattungen von priv. Unternehmen            | 45                | 0                 | 0                      | 58               | -58                        | 0   |
| <b>07 Sonstige ordentliche Erträge</b>                      | <b>579</b>        | <b>0</b>          | <b>762</b>             | <b>20.749</b>    | <b>-19.987</b>             | <b>0</b>  |
| 456501 Leistungen bei Schadensfällen                        | 0                 | 0                 | 100                    | 0                | 100                        | 0   |
| 458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub   | 562               | 0                 | 477                    | 17               | 460                        | 0   |
| 458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.   | 17                | 0                 | 185                    | 76               | 109                        | 0   |
| 458290 Auflösung/Herabsetzg. sonstige Rückstellungen        | 0                 | 0                 | 0                      | 20.656           | -20.656                    | 0   |
| <b>10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)</b>                   | <b>668.038</b>    | <b>0</b>          | <b>420.177</b>         | <b>525.377</b>   | <b>-105.200</b>            | <b>0</b>  |
| <b>11 Personalaufwendungen</b>                              | <b>-108.454</b>   | <b>0</b>          | <b>-107.326</b>        | <b>-103.219</b>  | <b>-4.106</b>              | <b>0</b>  |
| 501101 Bezüge der Beamten                                   | -13.012           | 0                 | -12.920                | -13.271          | 351                        | 0   |
| 501201 Vergütung tariflich Beschäftigte                     | -69.779           | 0                 | -71.153                | -63.860          | -7.294                     | 0   |
| 502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.       | -5.418            | 0                 | -5.907                 | -4.964           | -944                       | 0   |
| 503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.             | -13.576           | 0                 | -14.258                | -12.910          | -1.348                     | 0   |
| 505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.        | -5.579            | 0                 | -2.050                 | -6.602           | 4.552                      | 0   |
| 508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub            | -201              | 0                 | -722                   | -1.270           | 548                        | 0   |
| 508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden          | -889              | 0                 | -316                   | -344             | 28                         | 0   |
| <b>13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>       | <b>-321.160</b>   | <b>0</b>          | <b>-339.958</b>        | <b>-263.714</b>  | <b>-76.244</b>             | <b>0</b>  |
| 524110 Abfallbeseitigung                                    | -1.483            | 0                 | -600                   | -940             | 340                        | 0   |
| 524113 Aufwendungen für Gebäudesicherung                    | -10.298           | 0                 | -8.700                 | -6.571           | -2.129                     | 0   |
| 525501 Unterhaltg. von Geräten u. Einr.gegenst. Schulen     | -7.173            | 0                 | -6.500                 | -5.716           | -784                       | 0   |
| 525502 Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.   | -3.022            | 0                 | -5.400                 | -300             | -5.100                     | 0   |
| 525504 Sicherheitsüberprüfg. u. Mängelbeseit. Sportgeräte   | -1.436            | 0                 | -4.500                 | -3.032           | -1.468                     | 0   |
| 525506 Ersatzbeschaffungen Standard-Schulklassen            | 0                 | 0                 | -7.000                 | -6.636           | -364                       | 0   |
| 527101 Lernmittel   | -45.358           | 0                 | -47.200                | -35.947          | -11.253                    | 0   |
| 527901 Kosten der Schülerbeförderung                        | -243.158          | 0                 | -250.000               | -193.114         | -56.886                    | 0   |
| 528101 Lehr- und Unterrichtsmittel                          | -8.964            | 0                 | -9.558                 | -10.608          | 1.050                      | 0   |
| 528104 Andere Verbrauchsmaterialien                         | -266              | 0                 | -500                   | -850             | 350                        | 0   |



Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2017

| Stadt Königswinter  |                   |                   |                        |                   |                            |  |
|---|-------------------|-------------------|------------------------|-------------------|----------------------------|---|
| Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0311 Gymnasium Oberpleis                       |                   |                   |                        |                   |                            |   |
| Nr. Bezeichnung   | Ergebnis 2016 EUR | ERMÜ aus 2016 EUR | Fortgeschr. Ansatz EUR | Ist-Ergebnis EUR  | Vergleich Ansatz / Ist EUR | ERMÜ nach 2018 EUR  |
| <b>14 Bilanzielle Abschreibungen</b>  | <b>-505.084</b>   | <b>0</b>          | <b>-499.503</b>        | <b>-517.426</b>   | <b>17.923</b>              | <b>0</b>  |
| 571101 Abschreibungen auf Sachanlagen   | -503.748          | 0                 | -499.503               | -514.848          | 15.345                     | 0   |
| 571102 Abschreibungen GWG   | -1.336            | 0                 | 0                      | -2.578            | 2.578                      | 0   |
| <b>15 Transferaufwendungen</b>  | <b>-39.750</b>    | <b>0</b>          | <b>-55.450</b>         | <b>-61.302</b>    | <b>5.852</b>               | <b>0</b>  |
| 531805 Zuschussweiterleitung an Schulen   | -39.750           | 0                 | -55.450                | -61.302           | 5.852                      | 0   |
| <b>16 Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>                                       | <b>-97.437</b>    | <b>0</b>          | <b>-96.312</b>         | <b>-101.849</b>   | <b>5.537</b>               | <b>0</b>  |
| 542202 Mieten Kopiergeräte  | -4.265            | 0                 | -3.100                 | -4.368            | 1.268                      | 0   |
| 542290 Übrige Mieten/Pachten  | -3.844            | 0                 | -1.900                 | -3.520            | 1.620                      | 0   |
| 542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten                         | 0                 | 0                 | 0                      | -8.350            | 8.350                      | 0   |
| 543101 Geschäftsaufwendungen Schulen  | -8.806            | 0                 | -8.000                 | -6.913            | -1.087                     | 0   |
| 543102 Schulschwimmen   | -5.757            | 0                 | -4.800                 | -4.225            | -575                       | 0   |
| 543103 Schulveranstaltungen   | -1.417            | 0                 | -1.062                 | -857              | -205                       | 0   |
| 543105 Telekommunikationsgebühren   | -3.930            | 0                 | -4.200                 | -4.751            | 551                        | 0   |
| 543190 Übrige Geschäftsaufwendungen   | 0                 | 0                 | -300                   | -805              | 505                        | 0   |
| 544101 Unfallversicherungen Schulen   | -59.869           | 0                 | -63.000                | -58.762           | -4.238                     | 0   |
| 544103 Haftpflicht- und Eigenschadenversicherung                                  | -316              | 0                 | -350                   | -304              | -46                        | 0   |
| 544190 Übrige Versicherungen  | -8.882            | 0                 | -9.600                 | -8.993            | -607                       | 0   |
| 547101 Verlust bei Abgang v. bewegl. Anlageg. über 410 €                          | -349              | 0                 | 0                      | -1                | 1                          | 0   |
| 547103 Verlust bei Abgang v. Aufbauten und Betriebsvorr.                          | -2                | 0                 | 0                      | 0                 | 0                          | 0   |
| 547104 Verlust bei Abgang v. GWG  | 0                 | 0                 | 0                      | -1                | 1                          | 0   |
| <b>17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)</b>                                    | <b>-1.071.884</b> | <b>0</b>          | <b>-1.098.549</b>      | <b>-1.047.511</b> | <b>-51.038</b>             | <b>0</b>  |
| <b>18 Ordentliches Ergebnis (10+17)</b>   | <b>-403.846</b>   | <b>0</b>          | <b>-678.372</b>        | <b>-522.134</b>   | <b>-156.238</b>            | <b>0</b>  |
| <b>22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)</b>                          | <b>-403.846</b>   | <b>0</b>          | <b>-678.372</b>        | <b>-522.134</b>   | <b>-156.238</b>            | <b>0</b>  |
| <b>26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)</b> | <b>-403.846</b>   | <b>0</b>          | <b>-678.372</b>        | <b>-522.134</b>   | <b>-156.238</b>            | <b>0</b>  |
| <b>27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen</b>                               | <b>57.191</b>     | <b>0</b>          | <b>57.191</b>          | <b>57.191</b>     | <b>0</b>                   | <b>0</b>  |
| 481190 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                  | 57.191            | 0                 | 57.191                 | 57.191            | 0                          | 0   |
| <b>28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>                          | <b>-600.777</b>   | <b>0</b>          | <b>-633.404</b>        | <b>-608.329</b>   | <b>-25.075</b>             | <b>0</b>  |
| 581191 Verrechnungskreis Gebäudemanagement  | -585.606          | 0                 | -624.570               | -593.370          | -31.199                    | 0   |
| 581192 Verrechnungskreis Baubetriebshof   | -15.171           | 0                 | -8.834                 | -14.959           | 6.124                      | 0   |
| <b>29 Teilergebnis (26+27+28)</b>   | <b>-947.432</b>   | <b>0</b>          | <b>-1.254.585</b>      | <b>-1.073.272</b> | <b>-181.313</b>            | <b>0</b>  |

## Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2017

### Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 0311

#### 414107 Schulpauschale

Im Jahr 2017 erhielt die Stadt Königswinter zweckgebundene Zuweisungen nach § 17 GFG. Hierbei entfielen auf die Schulpauschale 904.901 Euro. In der Planung wurde die erwartete Schulpauschale in Gänze der PG 1601 zugeordnet. Im Rahmen der Jahresabschlussarbeiten wurde die Schulpauschale entsprechend der Zweckverwendung auf die Kostenträger der einzelnen Schulen aufgeteilt

#### 458290 Auflösung/Herabsetzg. sonstige Rückstellungen

In 2017 erfolgten Abrechnungen aus der Rückstellung (27.500 €) in Höhe von 6.844 €, so dass ein Betrag v. 20.656 € aufgelöst werden kann.

#### 416190 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land

Die höheren Erträge resultieren aus der anteiligen Auflösung eines Sonderpostens im Zusammenhang mit der Investitionspauschale 2016. Die Zuordnung dieser Investitionspauschale zum Kostenträger 0311 war zum Zeitpunkt der Planaufstellung noch nicht bekannt.


#### 527101 Lernmittel


Lernmittel konnten in 2017 nicht geliefert werden, da die Ausgabe noch nicht verfügbar war.

#### 527901 Kosten der Schülerbeförderung

Das Ergebnis der Abrechnung der Schülerfahrtickets beträgt voraussichtlich etwa 207.642 €.

Es wurde eine Vorauszahlung von insgesamt 218.000 € geleistet. Mit einer Gutschrift von ca. 10.300 € ist zu rechnen

| <b>Stadt Königswinter</b>  |                         |                         |                              |                         |  |                          |
|--|-------------------------|-------------------------|------------------------------|-------------------------|---|--------------------------|
| <b>Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0311 Gymnasium Oberpleis</b>         |                         |                         |                              |                         |   |                          |
| Nr. Bezeichnung  | Ergebnis<br>2016<br>EUR | ERMÜ<br>aus 2016<br>EUR | Fortgeschr.<br>Ansatz<br>EUR | Ist-<br>Ergebnis<br>EUR | Vergleich<br>Ansatz / Ist<br>EUR  | ERMÜ<br>nach 2018<br>EUR |
| 02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                  | 316.299                 | 0                       | 71.950                       | 76.280                  | -4.330  | 0                        |
| 05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                  | 5.441                   | 0                       | 5.480                        | 6.862                   | -1.382  | 0                        |
| 06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                | 621                     | 0                       | 0                            | 758                     | -758  | 0                        |
| 07 + Sonstige Einzahlungen   | 0                       | 0                       | 100                          | 0                       | 100   | 0                        |
| <b>09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>              | <b>322.362</b>          | <b>0</b>                | <b>77.530</b>                | <b>83.900</b>           | <b>-6.370</b>   | <b>0</b>                 |
| 10 - Personalauszahlungen  | -101.785                | 0                       | -104.238                     | -95.003                 | -9.235  | 0                        |
| 12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                         | -321.702                | 0                       | -332.958                     | -269.239                | -63.719   | 0                        |
| 14 - Transferauszahlungen  | -39.750                 | 0                       | -55.450                      | -61.302                 | 5.852   | 0                        |
| 15 - Sonstige Auszahlungen   | -98.045                 | -27.500                 | -123.812                     | -97.298                 | -26.514   | 0                        |
| <b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>              | <b>-561.282</b>         | <b>-27.500</b>          | <b>-616.458</b>              | <b>-522.842</b>         | <b>-93.615</b>  | <b>0</b>                 |
| <b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</b> | <b>-238.920</b>         | <b>-27.500</b>          | <b>-538.928</b>              | <b>-438.942</b>         | <b>-99.986</b>  | <b>0</b>                 |
| 18 + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen              | 0                       | 0                       | 0                            | -359                    | 359   | 0                        |
| <b>23 = Summe (investive Einzahlungen)</b>                               | <b>0</b>                | <b>0</b>                | <b>0</b>                     | <b>-359</b>             | <b>359</b>  | <b>0</b>                 |
| 25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen  | 0                       | 0                       | 0                            | -8.395                  | 8.395   | -142.855                 |
| 26 - Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen             | -325.269                | -37.057                 | -190.857                     | -95.220                 | -95.636   | -22.777                  |
| <b>30 = Summe (investive Auszahlungen)</b>                               | <b>-325.269</b>         | <b>-37.057</b>          | <b>-190.857</b>              | <b>-103.615</b>         | <b>-87.242</b>  | <b>-165.632</b>          |
| <b>31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)</b>         | <b>-325.269</b>         | <b>-37.057</b>          | <b>-190.857</b>              | <b>-103.974</b>         | <b>-86.882</b>  | <b>-165.632</b>          |

| Stadt Königswinter                                      |                   |                   |                        |                  |                            |                    |  |
|---|-------------------|-------------------|------------------------|------------------|----------------------------|--------------------|---|
| Investitionen Produktgruppe 0311 Gymnasium Oberpleis    |                   |                   |                        |                  |                            |                    |   |
| Nr. Bezeichnung   | Ergebnis 2016 EUR | ERMÜ aus 2016 EUR | Fortgeschr. Ansatz EUR | Ist-Ergebnis EUR | Vergleich Ansatz / Ist EUR | ERMÜ nach 2018 EUR |   |
| I-40-13 Betriebs- und Geschäftsausstattung Gymnasium    | -1.286            | 0                 | -23.100                | -21.720          | -1.380                     | -997               |   |
| 18 + Einzahlungen aus Zuwend. f. Investitionsmaßn.      | 0                 | 0                 | 0                      | -359             | 359                        | 0                  |   |
| 26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen    | -1.286            | 0                 | -23.100                | -21.361          | -1.739                     | -997               |   |
| I-40-144 Erneuerung IT-TK-Anlage Schulzentrum Oberpleis | 0                 | 0                 | -10.000                | -8.395           | -1.605                     | -142.855           |   |
| 25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen                         | 0                 | 0                 | 0                      | -8.395           | 8.395                      | -142.855           |   |
| 26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen    | 0                 | 0                 | -10.000                | 0                | -10.000                    | 0                  |   |
| I-40-24 ADV-Ausstattung Gymnasium                       | -5.796            | 0                 | -21.200                | -483             | -20.717                    | -18.000            |   |
| 26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen    | -5.796            | 0                 | -21.200                | -483             | -20.717                    | -18.000            |   |
| I-40-38 Betriebs- und Geschäftsausstattung Mensa        | -36.947           | 0                 | -5.000                 | -371             | -4.629                     | 0                  |   |
| 26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen    | -36.947           | 0                 | -5.000                 | -371             | -4.629                     | 0                  |   |
| I-40-48 Sicherheitsmaßnahmen Gymnasium Oberpleis        | 0                 | 0                 | -16.500                | 0                | -16.500                    | 0                  |   |
| 26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen    | 0                 | 0                 | -16.500                | 0                | -16.500                    | 0                  |   |
| I-44-7 BGA Sporthalle Gymnasium                         | -2.364            | -1.181            | -4.181                 | -2.996           | -1.185                     | 0                  |   |
| 26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen    | -2.364            | -1.181            | -4.181                 | -2.996           | -1.185                     | 0                  |   |
| I-65-30 Blockheizkraftwerk Schulzentrum Oberpleis       | -91.995           | 0                 | 0                      | -12.938          | 12.938                     | 0                  |   |
| 26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen    | -91.995           | 0                 | 0                      | -12.938          | 12.938                     | 0                  |   |
| I-65-31 Heizungsanlage Schulzentrum Oberpleis           | -186.881          | -35.876           | -35.876                | -57.071          | 21.196                     | -3.780             |   |
| 26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen    | -186.881          | -35.876           | -35.876                | -57.071          | 21.196                     | -3.780             |   |
| I-ZIB-99 Mensa Schulzentrum Baukosten                   | 0                 | 0                 | -75.000                | 0                | -75.000                    | 0                  |   |
| 26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen    | 0                 | 0                 | -75.000                | 0                | -75.000                    | 0                  |   |

**Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 0311:**

**I-40-144 Erneuerung TK-Anlage Schulzentrum Oberpleis**

Der Ansatz von 10.000 € hätte unter 25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen geplant werden müssen. Aus diesem Ansatz wurden 8.395 € (s. 25) ausgezahlt.

**I-40-24 ADV-Ausstattung Gymnasium**

Die Beschaffung konnte bis Dezember 2017 nicht abgeschlossen werden, daher ERMÜ 2018.

**I-40-48 Sicherheitsmaßnahmen Gymnasium Oberpleis**

Der geplante Ersatz der Kameras ist aufgrund der vorrangig durchzuführenden Umsetzung der Erneuerung IT/TK-Anlage aktuell nicht sinnvoll.

**I-65-30 Blockheizkraftwerk Schulzentrum Oberpleis**


Die Abweichung resultiert durch die über die Jahreswechsel gezogene Zahlung, die periodengerecht dem Jahr 2016 zuzuordnen ist.

**I-65-31 Heizungsanlage Schulzentrum Oberpleis**


Der Bau der Heizungsanlage Schulzentrum Oberpleis wurde in 2016 begonnen aber nicht vollständig abgeschlossen. Die Haushaltsmittel wurden in das Haushaltsjahr 2017 verschoben und kamen zur Auszahlung.

**I-ZIB-99 Mensa Schulzentrum Baukosten**


Die Mittel für den Einbau einer Aufzugsanlage für Selbstlernzentrum und Mensa im Schulzentrum Oberpleis wurden im Jahr 2016 nicht bewirtschaftet. Gemäß Beschluss 653/2009 des Bau- und Verkehrsausschusses vom 28.04.2009 soll die behindertengerechte Aufzugsanlage erst bei einem konkreten Bedarf eingebaut werden. Der im Teilfinanzplan bei Produktgruppe 0311 unter I-ZIB-99 gemeldete Ansatz wurde für den Fall eines konkreten Bedarfs gebildet.

|   |                      |   |
|---|----------------------|---|
| <b>Stadt Königswinter</b><br><b>Produktbeschreibung Produktgruppe 0312 Förderschule</b>   |                      |  |
| <b>Verantwortliche Organisationseinheit:</b><br>Geschäftsbereich Schule, Sport und Jugend   |                      | <b>Verantwortliche Person:</b><br>Herr Giesen                                       |
| <b>Produktgruppenbeschreibung</b><br>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.<br>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.<br><br>Sachziele:<br>- Erziehung und Bildung der Schüler<br>- Bereitstellung von verkehrssicheren und bedarfsgerechten Räumlichkeiten und Gebäuden<br><br>Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen:<br>- Kosten pro Schüler<br>- Gebäudekosten pro qm Nutzfläche<br>- Gasverbrauch/Schüler<br>- Wasserverbrauch/Schüler<br>- Stromverbrauch/Schüler |                      |   |
| <b>Zugeordnete Produkte</b>   | 03120100<br>03120200 | Allgemeine Schulverwaltung<br>Bereitstellung und Verwaltung der Schulgebäude        |

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2017

| Stadt Königswinter<br>Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0312 Förderschule |                         |                         |                              |                         |                                  |  |
|--|-------------------------|-------------------------|------------------------------|-------------------------|----------------------------------|---|
| Nr. Bezeichnung  | Ergebnis<br>2016<br>EUR | ERMÜ<br>aus 2016<br>EUR | Fortgeschr.<br>Ansatz<br>EUR | Ist-<br>Ergebnis<br>EUR | Vergleich<br>Ansatz / Ist<br>EUR | ERMÜ<br>nach 2018<br>EUR  |
| <b>02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>                               | <b>101.437</b>          | <b>0</b>                | <b>35.553</b>                | <b>342.507</b>          | <b>-306.954</b>                  | <b>0</b>  |
| 414103 Weiterzuleitende Landeszuweisungen Schulbereich                     | 7.500                   | 0                       | 0                            | 0                       | 0                                | 0   |
| 414107 Schulpauschale  | 58.383                  | 0                       | 0                            | 306.954                 | -306.954                         | 0   |
| 416190 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land                          | 10.132                  | 0                       | 10.132                       | 10.132                  | 0                                | 0   |
| 416690 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v.sonst.ö.Sonderr                  | 25.025                  | 0                       | 25.025                       | 25.025                  | 0                                | 0   |
| 416890 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v. übr. Bereichen                  | 396                     | 0                       | 396                          | 396                     | 0                                | 0   |
| <b>04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</b>                          | <b>13.325</b>           | <b>0</b>                | <b>16.133</b>                | <b>11.116</b>           | <b>5.017</b>                     | <b>0</b>  |
| 432115 Elternbeiträge  | 13.325                  | 0                       | 16.133                       | 11.116                  | 5.017                            | 0   |
| <b>05 Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>                               | <b>5.098</b>            | <b>0</b>                | <b>4.000</b>                 | <b>4.273</b>            | <b>-273</b>                      | <b>0</b>  |
| 441108 Benutzungsentgelte Turn- und Sportstätten                           | 2.708                   | 0                       | 2.000                        | 2.014                   | -14                              | 0   |
| 441109 Entgelte für die Nutzung von Schulräumen                            | 2.389                   | 0                       | 2.000                        | 2.259                   | -259                             | 0   |
| <b>06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>                             | <b>343.000</b>          | <b>0</b>                | <b>50.000</b>                | <b>104.586</b>          | <b>-54.586</b>                   | <b>0</b>  |
| 448290 Erstattungen von Gemeinden/GV                                       | 343.000                 | 0                       | 50.000                       | 104.000                 | -54.000                          | 0   |
| 448890 Erstattungen von übrigen Bereichen                                  | 0                       | 0                       | 0                            | 586                     | -586                             | 0   |
| <b>07 Sonstige ordentliche Erträge</b>                                     | <b>417</b>              | <b>0</b>                | <b>421</b>                   | <b>2.153</b>            | <b>-1.732</b>                    | <b>0</b>  |
| 456501 Leistungen bei Schadensfällen                                       | 0                       | 0                       | 100                          | 0                       | 100                              | 0   |
| 458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub                  | 268                     | 0                       | 224                          | 82                      | 142                              | 0   |
| 458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.                  | 149                     | 0                       | 97                           | 2.071                   | -1.974                           | 0   |
| <b>10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)</b>                                  | <b>463.277</b>          | <b>0</b>                | <b>106.107</b>               | <b>464.636</b>          | <b>-358.528</b>                  | <b>0</b>  |
| <b>11 Personalaufwendungen</b>   | <b>-64.540</b>          | <b>0</b>                | <b>-61.920</b>               | <b>-53.960</b>          | <b>-7.960</b>                    | <b>0</b>  |
| 501101 Bezüge der Beamten  | -11.752                 | 0                       | -11.661                      | -11.931                 | 270                              | 0   |
| 501201 Vergütung tariflich Beschäftigte                                    | -36.164                 | 0                       | -37.210                      | -26.584                 | -10.626                          | 0   |
| 502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.                      | -2.828                  | 0                       | -3.089                       | -2.183                  | -906                             | 0   |
| 503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.                            | -7.225                  | 0                       | -7.456                       | -5.308                  | -2.148                           | 0   |
| 505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.                       | -5.316                  | 0                       | -1.790                       | -6.247                  | 4.457                            | 0   |
| 508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub                           | -334                    | 0                       | -302                         | -1.124                  | 822                              | 0   |
| 508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden                         | -922                    | 0                       | -412                         | -583                    | 171                              | 0   |
| <b>13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>                      | <b>-76.885</b>          | <b>0</b>                | <b>-80.780</b>               | <b>-76.174</b>          | <b>-4.606</b>                    | <b>0</b>  |
| 524110 Abfallbeseitigung   | -120                    | 0                       | -250                         | -720                    | 470                              | 0   |
| 524113 Aufwendungen für Gebäudesicherung                                   | -106                    | 0                       | -1.200                       | -1.292                  | 92                               | 0   |
| 525104 Fahrzeugversicherungen  | -10                     | 0                       | 0                            | 0                       | 0                                | 0   |
| 525501 Unterhaltg. von Geräten u. Einr.gegenst. Schulen                    | -1.130                  | 0                       | -1.100                       | -215                    | -885                             | 0   |
| 525502 Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.                  | -196                    | 0                       | -1.400                       | -1.391                  | -9                               | 0   |
| 525504 Sicherheitsüberprüfg. u. Mängelbeseit. Sportgeräte                  | -559                    | 0                       | -1.000                       | -1.384                  | 384                              | 0   |
| 525506 Ersatzbeschaffungen Standard-Schulklassen                           | 0                       | 0                       | -1.800                       | -2.037                  | 237                              | 0   |
| 527101 Lernmittel  | -3.475                  | 0                       | -3.630                       | -2.886                  | -745                             | 0   |
| 527901 Kosten der Schülerbeförderung                                       | -69.708                 | 0                       | -68.000                      | -63.083                 | -4.917                           | 0   |

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2017

| Stadt Königswinter  |                   |                   |                        |                  |  |                    |
|---|-------------------|-------------------|------------------------|------------------|---|--------------------|
| Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0312 Förderschule                              |                   |                   |                        |                  |   |                    |
| Nr. Bezeichnung   | Ergebnis 2016 EUR | ERMÜ aus 2016 EUR | Fortgeschr. Ansatz EUR | Ist-Ergebnis EUR | Vergleich Ansatz / Ist EUR  | ERMÜ nach 2018 EUR |
| 528101 Lehr- und Unterrichtsmittel  | -1.581            | 0                 | -2.000                 | -2.387           | 387   | 0                  |
| 528104 Andere Verbrauchsmaterialien   | 0                 | 0                 | -400                   | -781             | 381   | 0                  |
| <b>14 Bilanzielle Abschreibungen</b>  | <b>-100.044</b>   | <b>0</b>          | <b>-100.249</b>        | <b>-102.129</b>  | <b>1.880</b>  | <b>0</b>           |
| 571101 Abschreibungen auf Sachanlagen   | -99.712           | 0                 | -100.249               | -99.042          | -1.207  | 0                  |
| 571102 Abschreibungen GWG   | -331              | 0                 | 0                      | -3.087           | 3.087   | 0                  |
| <b>15 Transferaufwendungen</b>  | <b>-37.325</b>    | <b>0</b>          | <b>-26.760</b>         | <b>-24.055</b>   | <b>-2.705</b>   | <b>0</b>           |
| 531805 Zuschussweiterleitung an Schulen   | -7.500            | 0                 | 0                      | 0                | 0   | 0                  |
| 531890 Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke                                   | -29.825           | 0                 | -26.760                | -24.055          | -2.705  | 0                  |
| <b>16 Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>                                       | <b>-9.210</b>     | <b>0</b>          | <b>-15.250</b>         | <b>-9.242</b>    | <b>-6.008</b>   | <b>0</b>           |
| 542202 Mieten Kopiergeräte  | -433              | 0                 | -500                   | -486             | -14   | 0                  |
| 542290 Übrige Mieten/Pachten  | -1.151            | 0                 | -800                   | -1.069           | 269   | 0                  |
| 542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten                         | 0                 | 0                 | 0                      | -134             | 134   | 0                  |
| 543101 Geschäftsaufwendungen Schulen  | -2.269            | 0                 | -2.250                 | -2.314           | 64  | 0                  |
| 543102 Schulschwimmen   | -2.492            | 0                 | -2.700                 | -2.480           | -220  | 0                  |
| 543103 Schulveranstaltungen   | -287              | 0                 | -150                   | -30              | -120  | 0                  |
| 543105 Telekommunikationsgebühren   | -735              | 0                 | -1.000                 | -721             | -279  | 0                  |
| 543190 Übrige Geschäftsaufwendungen   | -89               | 0                 | -150                   | 0                | -150  | 0                  |
| 544190 Übrige Versicherungen  | -1.519            | 0                 | -2.000                 | -1.583           | -417  | 0                  |
| 545290 Erstatt. aus lfd. Verw.tätigk. an Gemeinden/GV                             | 0                 | 0                 | -5.700                 | 0                | -5.700  | 0                  |
| 547101 Verlust bei Abgang v. bewegl. Anlageg. über 410 €                          | -117              | 0                 | 0                      | 0                | 0   | 0                  |
| 547104 Verlust bei Abgang v. GWG  | -12               | 0                 | 0                      | -1               | 1   | 0                  |
| 547390 Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)                         | -106              | 0                 | 0                      | -423             | 423   | 0                  |
| <b>17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)</b>                                    | <b>-288.003</b>   | <b>0</b>          | <b>-284.959</b>        | <b>-265.560</b>  | <b>-19.399</b>  | <b>0</b>           |
| <b>18 Ordentliches Ergebnis (10+17)</b>   | <b>175.274</b>    | <b>0</b>          | <b>-178.852</b>        | <b>199.076</b>   | <b>-377.928</b>   | <b>0</b>           |
| <b>22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)</b>                          | <b>175.274</b>    | <b>0</b>          | <b>-178.852</b>        | <b>199.076</b>   | <b>-377.928</b>   | <b>0</b>           |
| <b>26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)</b> | <b>175.274</b>    | <b>0</b>          | <b>-178.852</b>        | <b>199.076</b>   | <b>-377.928</b>   | <b>0</b>           |
| <b>27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen</b>                               | <b>15.745</b>     | <b>0</b>          | <b>15.745</b>          | <b>15.745</b>    | <b>0</b>  | <b>0</b>           |
| 481190 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                  | 15.745            | 0                 | 15.745                 | 15.745           | 0   | 0                  |
| <b>28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>                          | <b>-190.548</b>   | <b>0</b>          | <b>-754.023</b>        | <b>-830.673</b>  | <b>76.650</b>   | <b>0</b>           |
| 581191 Verrechnungskreis Gebäudemanagement  | -175.715          | 0                 | -750.208               | -825.532         | 75.324  | 0                  |
| 581192 Verrechnungskreis Baubetriebshof   | -14.833           | 0                 | -3.815                 | -5.141           | 1.326   | 0                  |
| <b>29 Teilergebnis (26+27+28)</b>   | <b>471</b>        | <b>0</b>          | <b>-917.130</b>        | <b>-615.853</b>  | <b>-301.277</b>   | <b>0</b>           |

Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 0312


**414107 Schulpauschale**


Im Jahr 2017 erhielt die Stadt Königswinter zweckgebundene Zuweisungen nach § 17 GFG. Hierbei entfielen auf die Schulpauschale 904.901 Euro. In der Planung wurde die erwartete Schulpauschale in Gänze der PG 1601 zugeordnet. Im Rahmen der Jahresabschlussarbeiten wurde die Schulpauschale entsprechend der Zweckverwendung auf die Kostenträger der einzelnen Schulen aufgeteilt.


## Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2017

### 448290 Erstattungen von Gemeinden/GV

Vorsorglich wurde von der Stadt Bad Honnef eine höhere Abschlagszahlung auf die Kostenerstattung für die Förderschule Lernen überwiesen. Die Abrechnung mit der Stadt Bad Honnef erfolgt in 2018.


| Stadt Königswinter   |                   |                   |                        |                  |                            |  |
|--|-------------------|-------------------|------------------------|------------------|----------------------------|---|
| Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0312 Förderschule                       |                   |                   |                        |                  |                            |   |
| Nr. Bezeichnung  | Ergebnis 2016 EUR | ERMÜ aus 2016 EUR | Fortgeschr. Ansatz EUR | Ist-Ergebnis EUR | Vergleich Ansatz / Ist EUR | ERMÜ nach 2018 EUR  |
| 02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                  | 65.883            | 0                 | 0                      | 0                | 0                          | 0   |
| 04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                             | 13.277            | 0                 | 16.133                 | 10.373           | 5.760                      | 0   |
| 05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                  | 4.311             | 0                 | 4.000                  | 4.353            | -353                       | 0   |
| 06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                | 241.056           | 0                 | 50.000                 | 206.530          | -156.530                   | 0   |
| 07 + Sonstige Einzahlungen   | 0                 | 0                 | 100                    | 0                | 100                        | 0   |
| <b>09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>              | <b>324.528</b>    | <b>0</b>          | <b>70.233</b>          | <b>221.256</b>   | <b>-151.023</b>            | <b>0</b>  |
| 10 - Personalauszahlungen  | -57.968           | 0                 | -59.416                | -46.006          | -13.410                    | 0   |
| 12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                         | -78.040           | 0                 | -78.980                | -75.562          | -3.418                     | 0   |
| 14 - Transferauszahlungen  | -37.325           | 0                 | -26.760                | -24.055          | -2.705                     | 0   |
| 15 - Sonstige Auszahlungen   | -9.421            | 0                 | -15.250                | -8.207           | -7.043                     | 0   |
| <b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>              | <b>-182.754</b>   | <b>0</b>          | <b>-180.406</b>        | <b>-153.830</b>  | <b>-26.576</b>             | <b>0</b>  |
| <b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</b> | <b>141.774</b>    | <b>0</b>          | <b>-110.173</b>        | <b>67.426</b>    | <b>-177.598</b>            | <b>0</b>  |
| 26 - Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen             | -31.725           | 0                 | -14.400                | -5.568           | -8.832                     | -7.200  |
| <b>30 = Summe (investive Auszahlungen)</b>                               | <b>-31.725</b>    | <b>0</b>          | <b>-14.400</b>         | <b>-5.568</b>    | <b>-8.832</b>              | <b>-7.200</b>   |
| <b>31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)</b>         | <b>-31.725</b>    | <b>0</b>          | <b>-14.400</b>         | <b>-5.568</b>    | <b>-8.832</b>              | <b>-7.200</b>   |

| Stadt Königswinter  |                   |                   |                        |                  |                            |  |
|---|-------------------|-------------------|------------------------|------------------|----------------------------|---|
| Investitionen Produktgruppe 0312 Förderschule               |                   |                   |                        |                  |                            |   |
| Nr. Bezeichnung   | Ergebnis 2016 EUR | ERMÜ aus 2016 EUR | Fortgeschr. Ansatz EUR | Ist-Ergebnis EUR | Vergleich Ansatz / Ist EUR | ERMÜ nach 2018 EUR  |
| I-40-105 Sicherheitsmaßnahmen Förderschule Niederdollendorf | -25.661           | 0                 | 0                      | 0                | 0                          | 0   |
| 26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen        | -25.661           | 0                 | 0                      | 0                | 0                          | 0   |
| I-40-14 Betriebs- und Geschäftsausstattung Förderschule     | -3.658            | 0                 | -5.200                 | -3.692           | -1.508                     | 0   |
| 26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen        | -3.658            | 0                 | -5.200                 | -3.692           | -1.508                     | 0   |
| I-40-25 ADV-Ausstattung Förderschule                        | -1.768            | 0                 | -8.200                 | -665             | -7.535                     | -7.200  |
| 26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen        | -1.768            | 0                 | -8.200                 | -665             | -7.535                     | -7.200  |
| I-44-8 BGA Turnhalle FS Niederdollendorf                    | -638              | 0                 | -1.000                 | -1.212           | 212                        | 0   |
| 26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen        | -638              | 0                 | -1.000                 | -1.212           | 212                        | 0   |

|  |   |   |
|--|---|---|
| <b>Stadt Königswinter</b><br><b>Produktbeschreibung Produktgruppe 0313 Förderung von Schulen in anderer Trägerschaft</b>   |   |  |
| <b>Verantwortliche Organisationseinheit:</b><br>Geschäftsbereich Schule, Sport und Jugend  | <b>Verantwortliche Person:</b><br>Herr Giesen |   |
| <b>Produktgruppenbeschreibung</b><br>Die Stadt Königswinter leistet einen jährlichen Zuschuss an die Jugenddorf Christophorusschule in Höhe von rund 270.000 € und stellt zudem als Grundstückseigentümerin die vom CJD genutzten Liegenschaften gegen eine Kostenerstattung zur Verfügung.<br>Darüber hinaus leistet die Stadt Königswinter auf der Basis eines Vertrages einen jährlichen Zuschuss an das Ernst-Kalkuhl-Gymnasium in Bonn-Oberkassel für die Aufnahme von Schülern aus dem Stadtgebiet Königswinter. Für maximal 26 Schüler ist ein jährlicher Zuschuss von 3.900 € vereinbart (je Schüler 150 €). Die Höhe der Zahlung ist von der tatsächlichen Aufnahme der Schüler abhängig.<br><br>Sachziele:<br>- Erhalt der Vielfalt des schulischen Angebotes<br><br>Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen:<br>- Anzahl Schüler CJD-Schule<br>- Anzahl Schüler am Gymnasium Oberkassel |   |   |
| <b>Zugeordnete Produkte</b> 03130100    Förderung nicht städtischer Schulen  |   |   |



Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2017


| Stadt Königswinter  |                         |                         |                              |                         |  |                          |
|---|-------------------------|-------------------------|------------------------------|-------------------------|---|--------------------------|
| Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0313 Förderung von Schulen in anderer Trägerschaft |                         |                         |                              |                         |   |                          |
| Nr. Bezeichnung   | Ergebnis<br>2016<br>EUR | ERMÜ<br>aus 2016<br>EUR | Fortgeschr.<br>Ansatz<br>EUR | Ist-<br>Ergebnis<br>EUR | Vergleich<br>Ansatz / Ist<br>EUR  | ERMÜ<br>nach 2018<br>EUR |
| <b>02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>  | <b>151.774</b>          | <b>0</b>                | <b>151.544</b>               | <b>152.178</b>          | <b>-633</b>   | <b>0</b>                 |
| 414107 Schulpauschale   | 230                     | 0                       | 0                            | 633                     | -633  | 0                        |
| 416090 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Bund                                     | 28.536                  | 0                       | 28.536                       | 28.536                  | 0   | 0                        |
| 416190 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land                                     | 123.009                 | 0                       | 123.009                      | 123.009                 | 0   | 0                        |
| <b>06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>  | <b>197.914</b>          | <b>0</b>                | <b>240.000</b>               | <b>288.700</b>          | <b>-48.700</b>  | <b>0</b>                 |
| 448701 Kostenerstattung JCS Königswinter  | 197.914                 | 0                       | 240.000                      | 288.700                 | -48.700   | 0                        |
| <b>07 Sonstige ordentliche Erträge</b>  | <b>78</b>               | <b>0</b>                | <b>6</b>                     | <b>19</b>               | <b>-13</b>  | <b>0</b>                 |
| 458202 Auflösung/Herabsetz. Rückst. f. n. angetr. Urlaub                              | 77                      | 0                       | 5                            | 0                       | 5   | 0                        |
| 458203 Auflösung/Herabsetz. Rückst. f. geleist. Überstd.                              | 2                       | 0                       | 1                            | 19                      | -18   | 0                        |
| <b>10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)</b>   | <b>349.767</b>          | <b>0</b>                | <b>391.550</b>               | <b>440.897</b>          | <b>-49.346</b>  | <b>0</b>                 |
| <b>11 Personalaufwendungen</b>  | <b>-1.931</b>           | <b>0</b>                | <b>-1.104</b>                | <b>-2.046</b>           | <b>942</b>  | <b>0</b>                 |
| 501101 Bezüge der Beamten   | -1.113                  | 0                       | -1.101                       | -1.059                  | -42   | 0                        |
| 505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.                                  | -818                    | 0                       | 0                            | -946                    | 946   | 0                        |
| 508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub                                      | 0                       | 0                       | -2                           | -34                     | 32  | 0                        |
| 508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden                                    | 0                       | 0                       | -1                           | -7                      | 6   | 0                        |
| <b>13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>                                 | <b>-537</b>             | <b>0</b>                | <b>-600</b>                  | <b>-550</b>             | <b>-50</b>  | <b>0</b>                 |
| 524113 Aufwendungen für Gebäudesicherung  | -537                    | 0                       | -600                         | -550                    | -50   | 0                        |
| <b>14 Bilanzielle Abschreibungen</b>  | <b>-264.736</b>         | <b>0</b>                | <b>-264.736</b>              | <b>-264.736</b>         | <b>0</b>  | <b>0</b>                 |
| 571101 Abschreibungen auf Sachanlagen   | -264.736                | 0                       | -264.736                     | -264.736                | 0   | 0                        |
| <b>15 Transferaufwendungen</b>  | <b>-325.909</b>         | <b>0</b>                | <b>-332.100</b>              | <b>-328.649</b>         | <b>-3.451</b>   | <b>0</b>                 |
| 531890 Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke                                       | -325.909                | 0                       | -332.100                     | -328.649                | -3.451  | 0                        |
| <b>16 Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>   | <b>-10.254</b>          | <b>0</b>                | <b>-4.925</b>                | <b>-4.490</b>           | <b>-435</b>   | <b>0</b>                 |
| 542290 Übrige Mieten/Pachten  | 0                       | 0                       | -2.300                       | 0                       | -2.300  | 0                        |
| 542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten                             | -10.140                 | 0                       | -2.500                       | -4.376                  | 1.876   | 0                        |
| 544190 Übrige Versicherungen  | -114                    | 0                       | -125                         | -114                    | -11   | 0                        |
| <b>17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)</b>  | <b>-603.368</b>         | <b>0</b>                | <b>-603.465</b>              | <b>-600.471</b>         | <b>-2.995</b>   | <b>0</b>                 |
| <b>18 Ordentliches Ergebnis (10+17)</b>   | <b>-253.601</b>         | <b>0</b>                | <b>-211.915</b>              | <b>-159.574</b>         | <b>-52.341</b>  | <b>0</b>                 |
| <b>22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)</b>                              | <b>-253.601</b>         | <b>0</b>                | <b>-211.915</b>              | <b>-159.574</b>         | <b>-52.341</b>  | <b>0</b>                 |
| <b>26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)</b>     | <b>-253.601</b>         | <b>0</b>                | <b>-211.915</b>              | <b>-159.574</b>         | <b>-52.341</b>  | <b>0</b>                 |
| <b>28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>                              | <b>-238.217</b>         | <b>0</b>                | <b>-243.542</b>              | <b>-225.733</b>         | <b>-17.809</b>  | <b>0</b>                 |
| 581191 Verrechnungskreis Gebäudemanagement  | -235.686                | 0                       | -243.451                     | -225.733                | -17.718   | 0                        |
| 581192 Verrechnungskreis Baubetriebshof   | -2.531                  | 0                       | -90                          | 0                       | -90   | 0                        |
| <b>29 Teilergebnis (26+27+28)</b>   | <b>-491.818</b>         | <b>0</b>                | <b>-455.457</b>              | <b>-385.307</b>         | <b>-70.149</b>  | <b>0</b>                 |


## Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2017

### Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 0313


#### 448701 Kostenerstattung JCS Königswinter

Die Abweichung ist durch einen Sonderabschlag der JCS für Betriebskosten entstanden.


| <b>Stadt Königswinter</b><br><b>Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0313 Förderung von Schulen in anderer Trägerschaft</b> |                         |                         |                              |                         |                                  |  |
|---|-------------------------|-------------------------|------------------------------|-------------------------|----------------------------------|---|
| Nr. Bezeichnung   | Ergebnis<br>2016<br>EUR | ERMÜ<br>aus 2016<br>EUR | Fortgeschr.<br>Ansatz<br>EUR | Ist-<br>Ergebnis<br>EUR | Vergleich<br>Ansatz / Ist<br>EUR | ERMÜ<br>nach 2018<br>EUR  |
| 02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen   | 230                     | 0                       | 0                            | 0                       | 0                                | 0   |
| 06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen   | 292.591                 | 0                       | 240.000                      | 350.623                 | -110.623                         | 0   |
| <b>09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>   | <b>292.821</b>          | <b>0</b>                | <b>240.000</b>               | <b>350.623</b>          | <b>-110.623</b>                  | <b>0</b>  |
| 10 - Personalauszahlungen   | -1.113                  | 0                       | -1.101                       | -1.059                  | -42                              | 0   |
| 12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen  | -537                    | 0                       | -600                         | -550                    | -50                              | 0   |
| 14 - Transferauszahlungen   | -325.909                | 0                       | -332.100                     | -328.649                | -3.451                           | 0   |
| 15 - Sonstige Auszahlungen  | -4.951                  | 0                       | -4.925                       | -9.793                  | 4.868                            | 0   |
| <b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>   | <b>-332.511</b>         | <b>0</b>                | <b>-338.726</b>              | <b>-340.051</b>         | <b>1.325</b>                     | <b>0</b>  |
| <b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</b>  | <b>-39.690</b>          | <b>0</b>                | <b>-98.726</b>               | <b>10.572</b>           | <b>-109.298</b>                  | <b>0</b>  |

|   |   |   |
|---|---|---|
| <b>Stadt Königswinter</b><br><b>Produktbeschreibung Produktgruppe 0314 Gesamtschule</b>   |   |  |
| <b>Verantwortliche Organisationseinheit:</b><br>Geschäftsbereich Schule, Sport und Jugend   | <b>Verantwortliche Person:</b><br>Herr Giesen |   |
| <b>Produktgruppenbeschreibung</b><br>Die Produktgruppe umfasst die Beschaffung von Lernmitteln im Rahmen der gesetzlich vorgeschriebenen Lernmittelfreiheit, die Organisation und Abwicklung von Schülerspezialverkehr für behinderte Schüler sowie die allgemeine Fahrtkostenübernahme für Schülerbeförderung und das Ganztagsangebot. Des Weiteren sind hier allgemeine Schulverwaltungsangelegenheiten wie z.B. Angebote für Silentien für lernschwache Schüler und die Organisation der Schulwegsicherung durch Schülerlotsen erfasst.<br>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.<br><br>Sachziele:<br>- Erziehung und Bildung der Schüler<br>- Bereitstellung von verkehrssicheren und bedarfsgerechten Räumlichkeiten und Gebäuden<br><br>Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen:<br>- Kosten pro Schüler<br>- Gebäudekosten pro qm Nutzfläche<br>- Gasverbrauch/Schüler<br>- Wasserverbrauch/Schüler<br>- Stromverbrauch/Schüler |   |   |
| <b>Zugeordnete Produkte</b>   | 03140100<br>03140200                          | Allgemeine Schulverwaltung<br>Bereitstellung und Verwaltung der Schulgebäude        |

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2017

| Stadt Königswinter  |                   |                   |                        |                  |                            |  |
|---|-------------------|-------------------|------------------------|------------------|----------------------------|---|
| Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0314 Gesamtschule      |                   |                   |                        |                  |                            |   |
| Nr. Bezeichnung   | Ergebnis 2016 EUR | ERMÜ aus 2016 EUR | Fortgeschr. Ansatz EUR | Ist-Ergebnis EUR | Vergleich Ansatz / Ist EUR | ERMÜ nach 2018 EUR  |
| <b>02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>              | <b>133.752</b>    | <b>0</b>          | <b>57.061</b>          | <b>147.050</b>   | <b>-89.988</b>             | <b>0</b>  |
| 414103 Weiterzuleitende Landeszuweisungen Schulbereich    | 46.650            | 0                 | 53.334                 | 92.672           | -39.338                    | 0   |
| 414107 Schulpauschale                                     | 83.181            | 0                 | 0                      | 48.838           | -48.838                    | 0   |
| 416190 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land         | 3.921             | 0                 | 3.727                  | 5.540            | -1.812                     | 0   |
| <b>05 Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>              | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>5</b>               | <b>14</b>        | <b>-9</b>                  | <b>0</b>  |
| 446190 Übrige sonst. privatr. Leistungsentgelte           | 0                 | 0                 | 5                      | 14               | -9                         | 0   |
| <b>07 Sonstige ordentliche Erträge</b>                    | <b>404</b>        | <b>0</b>          | <b>215</b>             | <b>2.805</b>     | <b>-2.590</b>              | <b>0</b>  |
| 456501 Leistungen bei Schadensfällen                      | 0                 | 0                 | 100                    | 0                | 100                        | 0   |
| 458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub | 382               | 0                 | 78                     | 660              | -582                       | 0   |
| 458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd. | 22                | 0                 | 37                     | 479              | -442                       | 0   |
| 458290 Auflösung/Herabsetzg. sonstige Rückstellungen      | 0                 | 0                 | 0                      | 1.666            | -1.666                     | 0   |
| <b>10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)</b>                 | <b>134.156</b>    | <b>0</b>          | <b>57.281</b>          | <b>149.869</b>   | <b>-92.587</b>             | <b>0</b>  |
| <b>11 Personalaufwendungen</b>                            | <b>-59.488</b>    | <b>0</b>          | <b>-56.022</b>         | <b>-76.086</b>   | <b>20.063</b>              | <b>0</b>  |
| 501101 Bezüge der Beamten                                 | -12.196           | 0                 | -12.076                | -12.394          | 318                        | 0   |
| 501201 Vergütung tariflich Beschäftigte                   | -31.597           | 0                 | -32.355                | -43.738          | 11.384                     | 0   |
| 502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.     | -2.462            | 0                 | -2.686                 | -3.457           | 770                        | 0   |
| 503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.           | -6.341            | 0                 | -6.484                 | -8.832           | 2.348                      | 0   |
| 505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.      | -5.637            | 0                 | -2.283                 | -6.463           | 4.180                      | 0   |
| 508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub          | -801              | 0                 | -108                   | -1.009           | 901                        | 0   |
| 508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden        | -453              | 0                 | -31                    | -194             | 163                        | 0   |
| <b>13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>     | <b>-190.094</b>   | <b>0</b>          | <b>-313.090</b>        | <b>-353.149</b>  | <b>40.059</b>              | <b>0</b>  |
| 524110 Abfallbeseitigung                                  | -211              | 0                 | -250                   | -881             | 631                        | 0   |
| 524113 Aufwendungen für Gebäudesicherung                  | -6.112            | 0                 | -7.000                 | -6.645           | -355                       | 0   |
| 525501 Unterhaltg. von Geräten u. Einr.gegenst. Schulen   | -2.693            | 0                 | -3.000                 | -8.129           | 5.129                      | 0   |
| 525502 Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst. | -2.595            | 0                 | -1.900                 | -943             | -957                       | 0   |
| 525506 Ersatzbeschaffungen Standard-Schulklassen          | -4.633            | 0                 | -10.500                | 0                | -10.500                    | 0   |
| 527101 Lernmittel   | -35.272           | 0                 | -28.940                | -37.491          | 8.551                      | 0   |
| 527901 Kosten der Schülerbeförderung                      | -131.172          | 0                 | -250.000               | -286.282         | 36.282                     | 0   |
| 528101 Lehr- und Unterrichtsmittel                        | -7.147            | 0                 | -11.000                | -12.060          | 1.060                      | 0   |
| 528104 Andere Verbrauchsmaterialien                       | -259              | 0                 | -500                   | -718             | 218                        | 0   |
| <b>14 Bilanzielle Abschreibungen</b>                      | <b>-10.125</b>    | <b>0</b>          | <b>-24.127</b>         | <b>-30.196</b>   | <b>6.069</b>               | <b>0</b>  |
| 571101 Abschreibungen auf Sachanlagen                     | -8.516            | 0                 | -24.127                | -12.227          | -11.899                    | 0   |
| 571102 Abschreibungen GWG                                 | -1.609            | 0                 | 0                      | -17.969          | 17.969                     | 0   |
| <b>15 Transferaufwendungen</b>                            | <b>-46.650</b>    | <b>0</b>          | <b>-53.334</b>         | <b>-92.672</b>   | <b>39.338</b>              | <b>0</b>  |
| 531805 Zuschussweiterleitung an Schulen                   | -46.650           | 0                 | -53.334                | -92.672          | 39.338                     | 0   |
| <b>16 Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>               | <b>-58.761</b>    | <b>0</b>          | <b>-70.286</b>         | <b>-75.379</b>   | <b>5.093</b>               | <b>0</b>  |
| 542202 Mieten Kopiergeräte                                | -2.185            | 0                 | -1.600                 | -2.719           | 1.119                      | 0   |
| 542290 Übrige Mieten/Pachten                              | -3.085            | 0                 | -1.500                 | -3.167           | 1.667                      | 0   |

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2017

| Stadt Königswinter  |                   |                   |                        |                   |  |                    |
|---|-------------------|-------------------|------------------------|-------------------|---|--------------------|
| Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0314 Gesamtschule                              |                   |                   |                        |                   |   |                    |
| Nr. Bezeichnung   | Ergebnis 2016 EUR | ERMÜ aus 2016 EUR | Fortgeschr. Ansatz EUR | Ist-Ergebnis EUR  | Vergleich Ansatz / Ist EUR  | ERMÜ nach 2018 EUR |
| 542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten                         | 0                 | 0                 | 0                      | -8.510            | 8.510   | 0                  |
| 543101 Geschäftsaufwendungen Schulen  | -5.731            | 0                 | -7.000                 | -7.157            | 157   | 0                  |
| 543102 Schulschwimmen   | -14.280           | 0                 | -13.600                | -10.829           | -2.771  | 0                  |
| 543103 Schulveranstaltungen   | -254              | 0                 | -636                   | -679              | 43  | 0                  |
| 543105 Telekommunikationsgebühren   | -928              | 0                 | -1.700                 | -1.333            | -367  | 0                  |
| 543190 Übrige Geschäftsaufwendungen   | -45               | 0                 | 0                      | 0                 | 0   | 0                  |
| 544101 Unfallversicherungen Schulen   | -28.187           | 0                 | -38.000                | -35.689           | -2.311  | 0                  |
| 544103 Haftpflicht- und Eigenschadenversicherung                                  | -149              | 0                 | -250                   | -195              | -55   | 0                  |
| 544190 Übrige Versicherungen  | -3.916            | 0                 | -6.000                 | -5.101            | -899  | 0                  |
| 547104 Verlust bei Abgang v. GWG  | -1                | 0                 | 0                      | 0                 | 0   | 0                  |
| <b>17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)</b>                                    | <b>-365.117</b>   | <b>0</b>          | <b>-516.859</b>        | <b>-627.482</b>   | <b>110.623</b>  | <b>0</b>           |
| <b>18 Ordentliches Ergebnis (10+17)</b>   | <b>-230.961</b>   | <b>0</b>          | <b>-459.578</b>        | <b>-477.613</b>   | <b>18.036</b>   | <b>0</b>           |
| <b>22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)</b>                          | <b>-230.961</b>   | <b>0</b>          | <b>-459.578</b>        | <b>-477.613</b>   | <b>18.036</b>   | <b>0</b>           |
| <b>26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)</b> | <b>-230.961</b>   | <b>0</b>          | <b>-459.578</b>        | <b>-477.613</b>   | <b>18.036</b>   | <b>0</b>           |
| <b>27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen</b>                               | <b>23.168</b>     | <b>0</b>          | <b>30.890</b>          | <b>30.890</b>     | <b>0</b>  | <b>0</b>           |
| 481190 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                  | 23.168            | 0                 | 30.890                 | 30.890            | 0   | 0                  |
| <b>28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>                          | <b>-368.898</b>   | <b>0</b>          | <b>-636.355</b>        | <b>-617.343</b>   | <b>-19.012</b>  | <b>0</b>           |
| 581191 Verrechnungskreis Gebäudemanagement  | -364.919          | 0                 | -627.995               | -613.903          | -14.092   | 0                  |
| 581192 Verrechnungskreis Baubetriebshof   | -3.980            | 0                 | -8.360                 | -3.440            | -4.920  | 0                  |
| <b>29 Teilergebnis (26+27+28)</b>   | <b>-576.692</b>   | <b>0</b>          | <b>-1.065.043</b>      | <b>-1.064.066</b> | <b>-977</b>   | <b>0</b>           |

**Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 0314**

**414103 Weiterzuleitende Landeszuweisungen Schulbereich**

Die Haushaltsansätze 2017 erfolgten aufgrund des Antrages „Geld oder Stelle“ für das Schuljahr 2016/2017. Für das Schuljahr 2017/2018 (1. Halbjahr) wurde jedoch ein wesentlich höherer Stellenanteil für das Ganztagsangebot in der Gesamtschule kapitalisiert. Ertrag und Aufwand weichen somit erheblich von den Haushaltsansätzen ab.

**414107 Schulpauschale**

Im Jahr 2017 erhielt die Stadt Königswinter zweckgebundene Zuweisungen nach § 17 GFG. Hierbei entfielen auf die Schulpauschale 904.901 Euro. In der Planung wurde die erwartete Schulpauschale in Gänze der PG 1601 zugeordnet. Im Rahmen der Jahresabschlussarbeiten wurde die Schulpauschale entsprechend der Zweckverwendung auf die Kostenträger der einzelnen Schulen aufgeteilt.

**531805 Zuschussweiterleitung an Schulen**

Die Haushaltsansätze 2017 erfolgten aufgrund des Antrages „Geld oder Stelle“ für das Schuljahr 2016/2017. Für das Schuljahr 2017/2018 (1. Halbjahr) wurde jedoch ein wesentlich höherer Stellenanteil für das Ganztagsangebot in der Gesamtschule kapitalisiert. Ertrag und Aufwand weichen somit erheblich von den Haushaltsansätzen ab.

**525506 Ersatzbeschaffungen Standard-Schulklassen**


In 2017 waren keine Ersatzbeschaffungen von Standard-Schulklassen erforderlich.

**527901 Kosten der Schülerbeförderung**


Die Gesamtschule befindet sich derzeit im Aufbau und für den Ansatz wurde die Höhe der Schülerfahrkosten anhand der prognostizierten Schülerzahlen hochgerechnet.

Eine Abrechnung der Schulträgerleistungen für 2017, die in den nächsten Wochen erwartet wird, ergibt voraussichtlich einen nachzahlenden Betrag in Höhe von ca. 7.000,00, hierfür wurde bereits eine Rückstellung gebildet

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2017

| Stadt Königswinter   |                         |                         |                              |                         |  |                          |
|--|-------------------------|-------------------------|------------------------------|-------------------------|---|--------------------------|
| Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0314 Gesamtschule                       |                         |                         |                              |                         |   |                          |
| Nr. Bezeichnung  | Ergebnis<br>2016<br>EUR | ERMÜ<br>aus 2016<br>EUR | Fortgeschr.<br>Ansatz<br>EUR | Ist-<br>Ergebnis<br>EUR | Vergleich<br>Ansatz / Ist<br>EUR  | ERMÜ<br>nach 2018<br>EUR |
| 02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                  | 129.831                 | 0                       | 53.334                       | 91.650                  | -38.316   | 0                        |
| 05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                  | 0                       | 0                       | 5                            | 0                       | 5   | 0                        |
| 07 + Sonstige Einzahlungen   | 0                       | 0                       | 100                          | 0                       | 100   | 0                        |
| <b>09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>              | <b>129.831</b>          | <b>0</b>                | <b>53.439</b>                | <b>91.650</b>           | <b>-38.211</b>  | <b>0</b>                 |
| 10 - Personalauszahlungen  | -52.596                 | 0                       | -53.600                      | -68.420                 | 14.819  | 0                        |
| 12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                         | -182.225                | 0                       | -302.590                     | -271.539                | -31.051   | 0                        |
| 14 - Transferauszahlungen  | -46.650                 | 0                       | -53.334                      | -91.650                 | 38.316  | 0                        |
| 15 - Sonstige Auszahlungen   | -61.861                 | -111.000                | -181.286                     | -65.285                 | -116.001  | -7.000                   |
| <b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>              | <b>-343.332</b>         | <b>-111.000</b>         | <b>-590.810</b>              | <b>-496.894</b>         | <b>-93.916</b>  | <b>-7.000</b>            |
| <b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</b> | <b>-213.501</b>         | <b>-111.000</b>         | <b>-537.371</b>              | <b>-405.244</b>         | <b>-132.127</b>   | <b>-7.000</b>            |
| 25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen  | 0                       | 0                       | -10.000                      | -53.113                 | 43.113  | -142.855                 |
| 26 - Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen             | -60.549                 | 0                       | -270.700                     | -65.522                 | -205.178  | -27.162                  |
| <b>30 = Summe (investive Auszahlungen)</b>                               | <b>-60.549</b>          | <b>0</b>                | <b>-280.700</b>              | <b>-118.635</b>         | <b>-162.065</b>   | <b>-170.017</b>          |
| <b>31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)</b>         | <b>-60.549</b>          | <b>0</b>                | <b>-280.700</b>              | <b>-118.635</b>         | <b>-162.065</b>   | <b>-170.017</b>          |

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2017

| Stadt Königswinter                                       |                         |                         |                              |                         |  |                          |
|--|-------------------------|-------------------------|------------------------------|-------------------------|---|--------------------------|
| Investitionen Produktgruppe 0314 Gesamtschule            |                         |                         |                              |                         |   |                          |
| Nr. Bezeichnung  | Ergebnis<br>2016<br>EUR | ERMÜ<br>aus 2016<br>EUR | Fortgeschr.<br>Ansatz<br>EUR | Ist-<br>Ergebnis<br>EUR | Vergleich<br>Ansatz / Ist<br>EUR  | ERMÜ<br>nach 2018<br>EUR |
| I-40-138 Erneuerung Lehrküche                            | 0                       | 0                       | -110.000                     | -79.663                 | -30.337   | -3.068                   |
| 25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen                          | 0                       | 0                       | 0                            | -37.142                 | 37.142  | 0                        |
| 26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen     | 0                       | 0                       | -110.000                     | -42.521                 | -67.479   | -3.068                   |
| I-40-141 Betriebs- und Geschäftsausstattung Gesamtschule | -54.538                 | 0                       | -135.500                     | -15.282                 | -120.218  | -12.093                  |
| 26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen     | -54.538                 | 0                       | -135.500                     | -15.282                 | -120.218  | -12.093                  |
| I-40-142 ADV-Ausstattung Gesamtschule                    | -6.011                  | 0                       | -15.200                      | -7.719                  | -7.481  | -12.000                  |
| 26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen     | -6.011                  | 0                       | -15.200                      | -7.719                  | -7.481  | -12.000                  |
| I-40-145 Erneuerung IT-TK-Anlage Schulzentrum Oberpleis  | 0                       | 0                       | -10.000                      | -8.395                  | -1.605  | -142.855                 |
| 25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen                          | 0                       | 0                       | 0                            | -8.395                  | 8.395   | -142.855                 |
| 26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen     | 0                       | 0                       | -10.000                      | 0                       | -10.000   | 0                        |
| I-65-37 Umsetzung Raumkonzept Schulzentrum Oberpleis     | 0                       | 0                       | -10.000                      | -7.576                  | -2.424  | 0                        |
| 25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen                          | 0                       | 0                       | -10.000                      | -7.576                  | -2.424  | 0                        |

**Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 0314:**

**I-40-138 Erneuerung Lehrküche**

Ansatz für bewegl. Anlagevermögen nur 50.000 €. Restzahlung erfolgt in 2018.

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

Es handelte sich um einen pauschalierten Ansatz für die im Aufbau befindliche Gesamtschule. Restzahlungen erfolgen noch in 2018. Weitere Mittel wurden in 2017 nicht benötigt.

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

Der Ansatz von 10.000 € hätte unter 25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen geplant werden müssen. Aus diesem Ansatz wurden 8.395 € (s. 25) ausgezahlt.

**Stadt Königswinter**


**Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft**




|                                |                 |      |                       |
|--------------------------------|-----------------|------|-----------------------|
| <b>Zugeordnete<br/>gruppen</b> | <b>Produkt-</b> | 0401 | Kulturveranstaltungen |
|                                |                 | 0402 | Kulturförderung       |
|                                |                 | 0403 | Volkshochschule       |
|                                |                 | 0404 | Musikschule           |
|                                |                 | 0405 | Siebengebirgsmuseum   |




Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2017


| Stadt Königswinter   |                   |                   |                        |                   |                            |  |
|--|-------------------|-------------------|------------------------|-------------------|----------------------------|---|
| Teilergebnisrechnung Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft |                   |                   |                        |                   |                            |   |
| Nr. Bezeichnung  | Ergebnis 2016 EUR | ERMÜ aus 2016 EUR | Fortgeschr. Ansatz EUR | Ist-Ergebnis EUR  | Vergleich Ansatz / Ist EUR | ERMÜ nach 2018 EUR  |
| <b>02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>                   | <b>336.698</b>    | <b>0</b>          | <b>365.789</b>         | <b>401.840</b>    | <b>-36.051</b>             | <b>0</b>  |
| 414190 Übrige Landeszuweisungen                                | 242.548           | 0                 | 218.000                | 272.904           | -54.904                    | 0   |
| 414790 Übrige Zuschüsse v. priv. Untern.                       | 12.294            | 0                 | 500                    | 850               | -350                       | 0   |
| 414890 Zuschüsse v. übrigen Bereichen                          | 339               | 0                 | 70.300                 | 50.000            | 20.300                     | 0   |
| 416190 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land              | 72.980            | 0                 | 68.180                 | 68.680            | -500                       | 0   |
| 416290 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Gem./GV           | 5.786             | 0                 | 5.786                  | 5.786             | 0                          | 0   |
| 416790 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v.priv.Unternehm.      | 103               | 0                 | 488                    | 103               | 385                        | 0   |
| 416890 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v. übr. Bereichen      | 2.649             | 0                 | 2.535                  | 3.517             | -982                       | 0   |
| <b>04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</b>              | <b>404.373</b>    | <b>0</b>          | <b>390.900</b>         | <b>383.166</b>    | <b>7.734</b>               | <b>0</b>  |
| 431190 Verw.Geb. - Übrige                                      | 185               | 0                 | 100                    | 110               | -10                        | 0   |
| 432108 Musikschulgebühren                                      | 404.188           | 0                 | 390.800                | 383.056           | 7.744                      | 0   |
| <b>05 Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>                   | <b>402.709</b>    | <b>0</b>          | <b>515.730</b>         | <b>487.611</b>    | <b>28.119</b>              | <b>0</b>  |
| 441190 Sonstige Mieterträge                                    | 1.500             | 0                 | 2.500                  | 2.908             | -408                       | 0   |
| 442190 Erträge aus Verkauf                                     | 12.076            | 0                 | 12.250                 | 11.688            | 562                        | 0   |
| 446101 VHS-Teilnehmerentgelte                                  | 352.987           | 0                 | 452.430                | 432.368           | 20.062                     | 0   |
| 446102 Standgelder   | 3.535             | 0                 | 4.000                  | 3.815             | 185                        | 0   |
| 446190 Übrige sonst. privatr. Leistungsentgelte                | 32.611            | 0                 | 44.550                 | 36.832            | 7.718                      | 0   |
| <b>06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>                 | <b>287.680</b>    | <b>0</b>          | <b>56.500</b>          | <b>89.452</b>     | <b>-32.952</b>             | <b>0</b>  |
| 448090 Erstattungen vom Bund                                   | 185.520           | 0                 | 0                      | 0                 | 0                          | 0   |
| 448190 Erstattungen vom Land                                   | 46.014            | 0                 | 0                      | 40.887            | -40.887                    | 0   |
| 448290 Erstattungen von Gemeinden/GV                           | 50.000            | 0                 | 55.000                 | 47.157            | 7.843                      | 0   |
| 448490 Erstattungen v. sonst. öff. Bereich                     | 5.156             | 0                 | 0                      | 0                 | 0                          | 0   |
| 448890 Erstattungen von übrigen Bereichen                      | 990               | 0                 | 1.500                  | 1.408             | 92                         | 0   |
| <b>07 Sonstige ordentliche Erträge</b>                         | <b>17.084</b>     | <b>0</b>          | <b>9.089</b>           | <b>24.488</b>     | <b>-15.399</b>             | <b>0</b>  |
| 456501 Leistungen bei Schadensfällen                           | 327               | 0                 | 500                    | 10.788            | -10.288                    | 0   |
| 458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub      | 10.724            | 0                 | 5.719                  | 8.907             | -3.188                     | 0   |
| 458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.      | 6.018             | 0                 | 2.870                  | 4.779             | -1.909                     | 0   |
| 458390 Sonstige nicht zahlungswirks. ord. Erträge              | 8                 | 0                 | 0                      | 0                 | 0                          | 0   |
| 459190 Andere sonst. ordentliche Erträge                       | 8                 | 0                 | 0                      | 13                | -13                        | 0   |
| <b>10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)</b>                      | <b>1.448.544</b>  | <b>0</b>          | <b>1.338.008</b>       | <b>1.386.557</b>  | <b>-48.549</b>             | <b>0</b>  |
| <b>11 Personalaufwendungen</b>                                 | <b>-1.535.950</b> | <b>0</b>          | <b>-1.550.895</b>      | <b>-1.550.311</b> | <b>-584</b>                | <b>0</b>  |
| 501101 Bezüge der Beamten                                      | -35.443           | 0                 | -34.681                | -50.038           | 15.357                     | 0   |
| 501201 Vergütung tariflich Beschäftigte                        | -656.052          | 0                 | -653.350               | -641.283          | -12.066                    | 0   |
| 501904 Personalaufw. Musikschuldozenten                        | -339.858          | 0                 | -314.400               | -321.471          | 7.071                      | 0   |
| 501905 Personalaufw. Dozenten VHS                              | -250.243          | 0                 | -283.000               | -278.823          | -4.177                     | 0   |
| 501909 Personalaufw. Aushilfen, Ordnungsdienst, u.a.           | -18.439           | 0                 | -22.060                | -18.323           | -3.737                     | 0   |
| 501990 Übrige Personalaufw. (durch Fachabteilungen)            | -4.732            | 0                 | -7.250                 | -4.445            | -2.805                     | 0   |
| 502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.          | -52.457           | 0                 | -54.251                | -52.707           | -1.544                     | 0   |
| 502990 Übrige Vers.kassenbeitr. sonstige Beschäftigte          | -155              | 0                 | -200                   | -164              | -36                        | 0   |
| 503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.                | -125.495          | 0                 | -130.946               | -129.151          | -1.795                     | 0   |


Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2017

| Stadt Königswinter   |                   |                   |                        |                   |  |                    |
|--|-------------------|-------------------|------------------------|-------------------|---|--------------------|
| Teilergebnisrechnung Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft |                   |                   |                        |                   |   |                    |
| Nr. Bezeichnung  | Ergebnis 2016 EUR | ERMÜ aus 2016 EUR | Fortgeschr. Ansatz EUR | Ist-Ergebnis EUR  | Vergleich Ansatz / Ist EUR  | ERMÜ nach 2018 EUR |
| 503901 Beitrag Künstlersozialkasse f. Musikschuldzenten        | -15.729           | 0                 | -16.500                | -15.899           | -601  | 0                  |
| 503990 Übrige Gesetzl. SV sonstige Beschäftigte                | -4.648            | 0                 | -6.100                 | -4.408            | -1.692  | 0                  |
| 505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.           | -22.751           | 0                 | -15.500                | -23.067           | 7.567   | 0                  |
| 508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub               | -4.538            | 0                 | -7.200                 | -7.081            | -119  | 0                  |
| 508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden             | -5.412            | 0                 | -5.458                 | -3.453            | -2.005  | 0                  |
| <b>13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>          | <b>-24.637</b>    | <b>0</b>          | <b>-24.050</b>         | <b>-20.165</b>    | <b>-3.885</b>   | <b>0</b>           |
| 524103 Aufwendungen für Wasser                                 | -183              | 0                 | -200                   | -184              | -16   | 0                  |
| 524106 Straßenreinigungsgebühren                               | -30               | 0                 | 0                      | -30               | 30  | 0                  |
| 524107 Abwassergebühren  | -48               | 0                 | -100                   | -49               | -51   | 0                  |
| 524112 Gebäudeversicherungen                                   | -1                | 0                 | 0                      | -1                | 1   | 0                  |
| 525502 Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.      | -4.874            | 0                 | -3.400                 | -4.053            | 653   | 0                  |
| 526102 Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten        | -251              | 0                 | -1.100                 | -43               | -1.057  | 0                  |
| 528101 Lehr- und Unterrichtsmittel                             | -9.007            | 0                 | -7.600                 | -8.413            | 813   | 0                  |
| 528102 Reinigungsmittel  | -261              | 0                 | -250                   | -423              | 173   | 0                  |
| 528104 Andere Verbrauchsmaterialien                            | -92               | 0                 | -400                   | -102              | -298  | 0                  |
| 528190 Übrige Aufwend. für den Erwerb v. Verbrauchsmat.        | -8.198            | 0                 | -10.000                | -5.246            | -4.754  | 0                  |
| 529190 Übrige Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen       | -1.691            | 0                 | -1.000                 | -1.622            | 622   | 0                  |
| <b>14 Bilanzielle Abschreibungen</b>                           | <b>-109.311</b>   | <b>0</b>          | <b>-112.246</b>        | <b>-107.699</b>   | <b>-4.547</b>   | <b>0</b>           |
| 571101 Abschreibungen auf Sachanlagen                          | -108.018          | 0                 | -104.996               | -103.253          | -1.743  | 0                  |
| 571102 Abschreibungen GWG                                      | -1.293            | 0                 | -7.250                 | -4.446            | -2.804  | 0                  |
| <b>15 Transferaufwendungen</b>                                 | <b>-6.845</b>     | <b>0</b>          | <b>-5.500</b>          | <b>-5.508</b>     | <b>8</b>  | <b>0</b>           |
| 531790 Zusch. an priv. Untern. f. lfd. Zwecke                  | -6.845            | 0                 | -5.500                 | -5.508            | 8   | 0                  |
| <b>16 Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>                    | <b>-144.366</b>   | <b>-26.409</b>    | <b>-247.049</b>        | <b>-263.561</b>   | <b>16.513</b>   | <b>-11.260</b>     |
| 542103 Aufwandsentsch. Ortsbeauftrag. VHS                      | -2.400            | 0                 | -2.400                 | -2.400            | 0   | 0                  |
| 542290 Übrige Mieten/Pachten                                   | -18.308           | 0                 | -18.860                | -12.775           | -6.085  | 0                  |
| 542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten      | -16.001           | 0                 | -17.000                | -18.347           | 1.347   | 0                  |
| 543105 Telekommunikationsgebühren                              | -1.499            | 0                 | -2.000                 | -1.504            | -496  | 0                  |
| 543107 Rundfunk-, Funk- und sonstige Gebühren                  | -3.380            | 0                 | -4.250                 | -4.750            | 500   | 0                  |
| 543108 Eintrittsgelder   | -2.286            | 0                 | -1.700                 | -2.490            | 790   | 0                  |
| 543190 Übrige Geschäftsaufwendungen                            | -64.580           | -26.409           | -165.909               | -176.284          | 10.375  | -11.260            |
| 544102 Sonstige Unfallversicherungen                           | -324              | 0                 | -400                   | -463              | 63  | 0                  |
| 544103 Haftpflicht- und Eigenschadenversicherung               | -1.131            | 0                 | -1.200                 | -1.131            | -70   | 0                  |
| 544190 Übrige Versicherungen                                   | -14.093           | 0                 | -16.780                | -14.587           | -2.193  | 0                  |
| 545790 Erstatt. aus lfd. Verw.tätigkeit an priv. Untern.       | -1.670            | 0                 | -1.800                 | -1.670            | -130  | 0                  |
| 545890 Erstatt. a. lfd. Verw.tätigkeit an übrige Bereiche      | -13.067           | 0                 | -10.000                | -22.101           | 12.101  | 0                  |
| 547101 Verlust bei Abgang v. bewegl. Anlageg. über 410 €       | -1                | 0                 | 0                      | -568              | 568   | 0                  |
| 547390 Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)      | -789              | 0                 | -200                   | -114              | -86   | 0                  |
| 549990 Übrige weit. sonst. Aufw. aus lfd. Verwalt.tätigk.      | -4.838            | 0                 | -4.550                 | -4.379            | -171  | 0                  |
| <b>17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)</b>                 | <b>-1.821.110</b> | <b>-26.409</b>    | <b>-1.939.739</b>      | <b>-1.947.245</b> | <b>7.505</b>  | <b>-11.260</b>     |

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2017

| Stadt Königswinter   |                   |                   |                        |                  |  |                    |
|--|-------------------|-------------------|------------------------|------------------|---|--------------------|
| Teilergebnisrechnung Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft             |                   |                   |                        |                  |   |                    |
| Nr. Bezeichnung  | Ergebnis 2016 EUR | ERMÜ aus 2016 EUR | Fortgeschr. Ansatz EUR | Ist-Ergebnis EUR | Vergleich Ansatz / Ist EUR  | ERMÜ nach 2018 EUR |
| 18 Ordentliches Ergebnis (10+17)   | -372.565          | -26.409           | -601.732               | -560.688         | -41.044   | -11.260            |
| 22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)                          | -372.565          | -26.409           | -601.732               | -560.688         | -41.044   | -11.260            |
| 26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25) | -372.565          | -26.409           | -601.732               | -560.688         | -41.044   | -11.260            |
| 28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                          | -239.606          | 0                 | -252.613               | -244.157         | -8.456  | 0                  |
| 581190 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                      | -102.883          | 0                 | -99.920                | -103.956         | 4.036   | 0                  |
| 581191 Verrechnungskreis Gebäudemanagement                                 | -111.534          | 0                 | -129.258               | -111.467         | -17.791   | 0                  |
| 581192 Verrechnungskreis Baubetriebshof                                    | -25.189           | 0                 | -23.435                | -28.734          | 5.299   | 0                  |
| 29 Teilergebnis (26+27+28)   | -612.171          | -26.409           | -854.345               | -804.845         | -49.500   | -11.260            |


| Stadt Königswinter   |                   |                   |                        |                   |  |                    |
|--|-------------------|-------------------|------------------------|-------------------|--|--------------------|
| Teilfinanzrechnung Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft             |                   |                   |                        |                   |  |                    |
| Nr. Bezeichnung  | Ergebnis 2016 EUR | ERMÜ aus 2016 EUR | Fortgeschr. Ansatz EUR | Ist-Ergebnis EUR  | Vergleich Ansatz / Ist EUR   | ERMÜ nach 2018 EUR |
| 02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                  | 260.677           | 0                 | 288.800                | 333.008           | -44.208  | 0                  |
| 04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                             | 400.005           | 0                 | 390.900                | 377.263           | 13.637   | 0                  |
| 05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                  | 378.261           | 0                 | 515.730                | 480.897           | 34.833   | 0                  |
| 06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                | 276.966           | 0                 | 56.500                 | 100.166           | -43.666  | 0                  |
| 07 + Sonstige Einzahlungen   | 1.735             | 0                 | 500                    | 10.893            | -10.393  | 0                  |
| <b>09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>              | <b>1.317.644</b>  | <b>0</b>          | <b>1.252.430</b>       | <b>1.302.226</b>  | <b>-49.796</b>   | <b>0</b>           |
| 10 - Personalauszahlungen  | -1.497.673        | 0                 | -1.522.737             | -1.515.457        | -7.281   | 0                  |
| 12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                         | -24.820           | 0                 | -24.050                | -21.062           | -2.988   | 0                  |
| 14 - Transferauszahlungen  | -6.845            | 0                 | -5.500                 | -5.508            | 8  | 0                  |
| 15 - Sonstige Auszahlungen   | -143.366          | -26.409           | -246.849               | -261.349          | 14.501   | -11.260            |
| <b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>              | <b>-1.672.703</b> | <b>-26.409</b>    | <b>-1.799.136</b>      | <b>-1.803.376</b> | <b>4.240</b>   | <b>-11.260</b>     |
| <b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</b> | <b>-355.059</b>   | <b>-26.409</b>    | <b>-546.706</b>        | <b>-501.149</b>   | <b>-45.557</b>   | <b>-11.260</b>     |
| 18 + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen              | 2.837             | 0                 | 1.900                  | 5.363             | -3.463   | 0                  |
| <b>23 = Summe (investive Einzahlungen)</b>                               | <b>2.837</b>      | <b>0</b>          | <b>1.900</b>           | <b>5.363</b>      | <b>-3.463</b>  | <b>0</b>           |
| 25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen  | -594              | 0                 | 0                      | 0                 | 0  | 0                  |
| 26 - Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen             | -12.078           | -253              | -27.503                | -12.464           | -15.040  | -957               |
| <b>30 = Summe (investive Auszahlungen)</b>                               | <b>-12.672</b>    | <b>-253</b>       | <b>-27.503</b>         | <b>-12.464</b>    | <b>-15.040</b>   | <b>-957</b>        |
| <b>31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)</b>         | <b>-9.835</b>     | <b>-253</b>       | <b>-25.603</b>         | <b>-7.101</b>     | <b>-18.503</b>   | <b>-957</b>        |


|  |   |   |
|--|---|---|
| <b>Stadt Königswinter</b><br><b>Produktbeschreibung Produktgruppe 0401 Kulturveranstaltungen</b>   |   |  |
| <b>Verantwortliche Organisationseinheit:</b><br>Geschäftsbereich Kultur  | <b>Verantwortliche Person:</b><br>Herr Berres |   |
| <b>Produktgruppenbeschreibung</b><br>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.<br><br>Sachziele:<br>- regelmäßiges Angebot von Theateraufführungen<br>- Verbesserung des kulturellen Angebotes der Stadt Königswinter<br><br>Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen:<br>- Anzahl der Aufführungen/Veranstaltungen<br>- Auslastung der Veranstaltungen |   |   |
| <b>Zugeordnete Produkte</b> 04010100    Kulturveranstaltungen  |   |   |


Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2017

| Stadt Königswinter  |                   |                   |                        |                  |                            |  |
|---|-------------------|-------------------|------------------------|------------------|----------------------------|---|
| Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0401 Kulturveranstaltungen                     |                   |                   |                        |                  |                            |   |
| Nr. Bezeichnung   | Ergebnis 2016 EUR | ERMÜ aus 2016 EUR | Fortgeschr. Ansatz EUR | Ist-Ergebnis EUR | Vergleich Ansatz / Ist EUR | ERMÜ nach 2018 EUR  |
| <b>05 Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>                                      | <b>4.091</b>      | <b>0</b>          | <b>4.700</b>           | <b>5.039</b>     | <b>-339</b>                | <b>0</b>  |
| 446102 Standgelder  | 3.535             | 0                 | 4.000                  | 3.815            | 185                        | 0   |
| 446190 Übrige sonst. privatr. Leistungsentgelte                                   | 556               | 0                 | 700                    | 1.224            | -524                       | 0   |
| <b>06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>                                    | <b>200</b>        | <b>0</b>          | <b>0</b>               | <b>133</b>       | <b>-133</b>                | <b>0</b>  |
| 448890 Erstattungen von übrigen Bereichen   | 200               | 0                 | 0                      | 133              | -133                       | 0   |
| <b>07 Sonstige ordentliche Erträge</b>  | <b>862</b>        | <b>0</b>          | <b>242</b>             | <b>138</b>       | <b>104</b>                 | <b>0</b>  |
| 458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. anetr. Urlaub                          | 412               | 0                 | 94                     | 0                | 94                         | 0   |
| 458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.                         | 450               | 0                 | 148                    | 138              | 10                         | 0   |
| <b>10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)</b>   | <b>5.153</b>      | <b>0</b>          | <b>4.942</b>           | <b>5.310</b>     | <b>-368</b>                | <b>0</b>  |
| <b>11 Personalaufwendungen</b>  | <b>-34.900</b>    | <b>0</b>          | <b>-37.475</b>         | <b>-36.314</b>   | <b>-1.161</b>              | <b>0</b>  |
| 501201 Vergütung tariflich Beschäftigte   | -26.081           | 0                 | -26.573                | -27.180          | 608                        | 0   |
| 501909 Personalaufw. Aushilfen, Ordnungsdienst, u.a.                              | -1.602            | 0                 | -2.060                 | -1.253           | -807                       | 0   |
| 502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.                             | -2.059            | 0                 | -2.205                 | -2.162           | -43                        | 0   |
| 503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.                                   | -5.159            | 0                 | -5.323                 | -5.388           | 65                         | 0   |
| 503990 Übrige Gesetzl. SV sonstige Beschäftigte                                   | 0                 | 0                 | -400                   | 0                | -400                       | 0   |
| 508101 Aufw. f. Rückst. für nicht anetr. Urlaub                                   | 0                 | 0                 | -683                   | -21              | -662                       | 0   |
| 508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden                                | 0                 | 0                 | -231                   | -310             | 79                         | 0   |
| <b>13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>                             | <b>-21</b>        | <b>0</b>          | <b>-1.000</b>          | <b>-70</b>       | <b>-930</b>                | <b>0</b>  |
| 525502 Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.                         | 0                 | 0                 | -500                   | -70              | -430                       | 0   |
| 526102 Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten                           | -21               | 0                 | -500                   | 0                | -500                       | 0   |
| <b>14 Bilanzielle Abschreibungen</b>  | <b>-202</b>       | <b>0</b>          | <b>-3.048</b>          | <b>-295</b>      | <b>-2.753</b>              | <b>0</b>  |
| 571101 Abschreibungen auf Sachanlagen   | -48               | 0                 | -48                    | -48              | 0                          | 0   |
| 571102 Abschreibungen GWG   | -154              | 0                 | -3.000                 | -247             | -2.753                     | 0   |
| <b>16 Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>                                       | <b>-3.445</b>     | <b>0</b>          | <b>-3.160</b>          | <b>-3.490</b>    | <b>330</b>                 | <b>0</b>  |
| 543190 Übrige Geschäftsaufwendungen   | -3.298            | 0                 | -3.000                 | -3.343           | 343                        | 0   |
| 544190 Übrige Versicherungen  | -147              | 0                 | -160                   | -147             | -13                        | 0   |
| <b>17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)</b>                                    | <b>-38.569</b>    | <b>0</b>          | <b>-44.684</b>         | <b>-40.169</b>   | <b>-4.515</b>              | <b>0</b>  |
| <b>18 Ordentliches Ergebnis (10+17)</b>   | <b>-33.416</b>    | <b>0</b>          | <b>-39.742</b>         | <b>-34.859</b>   | <b>-4.883</b>              | <b>0</b>  |
| <b>22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)</b>                          | <b>-33.416</b>    | <b>0</b>          | <b>-39.742</b>         | <b>-34.859</b>   | <b>-4.883</b>              | <b>0</b>  |
| <b>26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)</b> | <b>-33.416</b>    | <b>0</b>          | <b>-39.742</b>         | <b>-34.859</b>   | <b>-4.883</b>              | <b>0</b>  |
| <b>28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>                          | <b>-13.694</b>    | <b>0</b>          | <b>-2.416</b>          | <b>-1.091</b>    | <b>-1.325</b>              | <b>0</b>  |
| 581192 Verrechnungskreis Baubetriebshof   | -13.694           | 0                 | -2.416                 | -1.091           | -1.325                     | 0   |
| <b>29 Teilergebnis (26+27+28)</b>   | <b>-47.110</b>    | <b>0</b>          | <b>-42.157</b>         | <b>-35.950</b>   | <b>-6.208</b>              | <b>0</b>  |


Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2017

| Stadt Königswinter<br>Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0401 Kulturveranstaltungen |                         |                         |                              |                         |                                  |  |
|---|-------------------------|-------------------------|------------------------------|-------------------------|----------------------------------|---|
| Nr. Bezeichnung   | Ergebnis<br>2016<br>EUR | ERMÜ<br>aus 2016<br>EUR | Fortgeschr.<br>Ansatz<br>EUR | Ist-<br>Ergebnis<br>EUR | Vergleich<br>Ansatz / Ist<br>EUR | ERMÜ<br>nach 2018<br>EUR  |
| 05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte   | 2.911                   | 0                       | 4.700                        | 6.653                   | -1.953                           | 0   |
| 06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen   | 267                     | 0                       | 0                            | 67                      | -67                              | 0   |
| <b>09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                       | <b>3.177</b>            | <b>0</b>                | <b>4.700</b>                 | <b>6.720</b>            | <b>-2.020</b>                    | <b>0</b>  |
| 10 - Personalauszahlungen   | -34.900                 | 0                       | -36.561                      | -35.984                 | -578                             | 0   |
| 12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                                  | -21                     | 0                       | -1.000                       | -70                     | -930                             | 0   |
| 15 - Sonstige Auszahlungen  | -3.223                  | 0                       | -3.160                       | -3.711                  | 551                              | 0   |
| <b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                       | <b>-38.145</b>          | <b>0</b>                | <b>-40.721</b>               | <b>-39.765</b>          | <b>-956</b>                      | <b>0</b>  |
| <b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</b>          | <b>-34.967</b>          | <b>0</b>                | <b>-36.021</b>               | <b>-33.045</b>          | <b>-2.976</b>                    | <b>0</b>  |
| 26 - Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen                      | -156                    | 0                       | -3.000                       | -249                    | -2.751                           | 0   |
| <b>30 = Summe (investive Auszahlungen)</b>  | <b>-156</b>             | <b>0</b>                | <b>-3.000</b>                | <b>-249</b>             | <b>-2.751</b>                    | <b>0</b>  |
| <b>31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)</b>                  | <b>-156</b>             | <b>0</b>                | <b>-3.000</b>                | <b>-249</b>             | <b>-2.751</b>                    | <b>0</b>  |

| Stadt Königswinter<br>Investitionen Produktgruppe 0401 Kulturveranstaltungen |                         |                         |                              |                         |                                  |  |
|--|-------------------------|-------------------------|------------------------------|-------------------------|----------------------------------|---|
| Nr. Bezeichnung  | Ergebnis<br>2016<br>EUR | ERMÜ<br>aus 2016<br>EUR | Fortgeschr.<br>Ansatz<br>EUR | Ist-<br>Ergebnis<br>EUR | Vergleich<br>Ansatz / Ist<br>EUR | ERMÜ<br>nach 2018<br>EUR  |
| I-40-66 Betriebs- und Geschäftsausstattung Kulturveranst.                    | -156                    | 0                       | -3.000                       | -249                    | -2.751                           | 0   |
| 26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen                         | -156                    | 0                       | -3.000                       | -249                    | -2.751                           | 0   |


|   |   |   |
|---|---|---|
| <b>Stadt Königswinter</b><br><b>Produktbeschreibung Produktgruppe 0402 Kulturförderung</b>  |   |  |
| <b>Verantwortliche Organisationseinheit:</b><br>Geschäftsbereich Kultur   | <b>Verantwortliche Person:</b><br>Herr Berres |   |
| <b>Produktgruppenbeschreibung</b><br>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:<br>- Aufarbeitung der Stadtgeschichte<br>- Förderung der Kulturarbeit<br>- Unterstützung der Orts-, Bürger- und Heimatvereine  |   |   |
| Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen:<br>- Anzahl der Materialanforderungen ( im Rahmen der Ausleihungen v. 68)<br>- Anzahl der unterstützten Veranstaltungen  |   |   |
| <b>Zugeordnete Produkte</b> 04020100    Allgemeine Kultur-, Orts- und Vereinsförderung  |   |   |

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2017


| Stadt Königswinter  |                         |                         |                              |                         |  |                          |
|---|-------------------------|-------------------------|------------------------------|-------------------------|---|--------------------------|
| Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0402 Kulturförderung   |                         |                         |                              |                         |   |                          |
| Nr. Bezeichnung   | Ergebnis<br>2016<br>EUR | ERMÜ<br>aus 2016<br>EUR | Fortgeschr.<br>Ansatz<br>EUR | Ist-<br>Ergebnis<br>EUR | Vergleich<br>Ansatz / Ist<br>EUR  | ERMÜ<br>nach 2018<br>EUR |
| <b>02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>              | <b>1.457</b>            | <b>0</b>                | <b>1.673</b>                 | <b>1.457</b>            | <b>216</b>  | <b>0</b>                 |
| 416190 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land         | 1.383                   | 0                       | 1.383                        | 1.383                   | 0   | 0                        |
| 416790 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v.priv.Unternehm. | 0                       | 0                       | 250                          | 0                       | 250   | 0                        |
| 416890 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v. übr. Bereichen | 74                      | 0                       | 40                           | 74                      | -34   | 0                        |
| <b>05 Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>              | <b>562</b>              | <b>0</b>                | <b>500</b>                   | <b>1.567</b>            | <b>-1.067</b>   | <b>0</b>                 |
| 441190 Sonstige Mieterträge                               | 0                       | 0                       | 0                            | 1.070                   | -1.070  | 0                        |
| 442190 Erträge aus Verkauf                                | 312                     | 0                       | 250                          | 247                     | 3   | 0                        |
| 446190 Übrige sonst. privatr. Leistungsentgelte           | 250                     | 0                       | 250                          | 250                     | 0   | 0                        |
| <b>06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>            | <b>400</b>              | <b>0</b>                | <b>1.000</b>                 | <b>400</b>              | <b>600</b>  | <b>0</b>                 |
| 448890 Erstattungen von übrigen Bereichen                 | 400                     | 0                       | 1.000                        | 400                     | 600   | 0                        |
| <b>07 Sonstige ordentliche Erträge</b>                    | <b>2.834</b>            | <b>0</b>                | <b>534</b>                   | <b>368</b>              | <b>166</b>  | <b>0</b>                 |
| 456501 Leistungen bei Schadensfällen                      | 0                       | 0                       | 0                            | 211                     | -211  | 0                        |
| 458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub | 2.430                   | 0                       | 160                          | 0                       | 160   | 0                        |
| 458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd. | 404                     | 0                       | 374                          | 157                     | 217   | 0                        |
| <b>10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)</b>                 | <b>5.253</b>            | <b>0</b>                | <b>3.707</b>                 | <b>3.791</b>            | <b>-84</b>  | <b>0</b>                 |
| <b>11 Personalaufwendungen</b>                            | <b>-43.507</b>          | <b>0</b>                | <b>-43.994</b>               | <b>-45.434</b>          | <b>1.440</b>  | <b>0</b>                 |
| 501101 Bezüge der Beamten                                 | -9.997                  | 0                       | -9.874                       | -10.166                 | 293   | 0                        |
| 501201 Vergütung tariflich Beschäftigte                   | -22.735                 | 0                       | -23.077                      | -23.838                 | 761   | 0                        |
| 502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.     | -1.795                  | 0                       | -1.916                       | -1.894                  | -22   | 0                        |
| 503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.           | -4.472                  | 0                       | -4.624                       | -4.683                  | 60  | 0                        |
| 505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.      | -4.304                  | 0                       | -3.305                       | -4.553                  | 1.248   | 0                        |
| 508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub          | -138                    | 0                       | -679                         | -93                     | -586  | 0                        |
| 508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden        | -67                     | 0                       | -521                         | -206                    | -315  | 0                        |
| <b>13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>     | <b>-263</b>             | <b>0</b>                | <b>-300</b>                  | <b>-475</b>             | <b>175</b>  | <b>0</b>                 |
| 524103 Aufwendungen für Wasser                            | -183                    | 0                       | -200                         | -184                    | -16   | 0                        |
| 524106 Straßenreinigungsgebühren                          | -30                     | 0                       | 0                            | -30                     | 30  | 0                        |
| 524107 Abwassergebühren                                   | -48                     | 0                       | -100                         | -49                     | -51   | 0                        |
| 524112 Gebäudeversicherungen                              | -1                      | 0                       | 0                            | -1                      | 1   | 0                        |
| 525502 Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst. | 0                       | 0                       | 0                            | -211                    | 211   | 0                        |
| <b>14 Bilanzielle Abschreibungen</b>                      | <b>-1.492</b>           | <b>0</b>                | <b>-3.708</b>                | <b>-1.810</b>           | <b>-1.898</b>   | <b>0</b>                 |
| 571101 Abschreibungen auf Sachanlagen                     | -1.492                  | 0                       | -1.708                       | -1.492                  | -216  | 0                        |
| 571102 Abschreibungen GWG                                 | 0                       | 0                       | -2.000                       | -318                    | -1.682  | 0                        |
| <b>15 Transferaufwendungen</b>                            | <b>-6.845</b>           | <b>0</b>                | <b>-5.500</b>                | <b>-5.508</b>           | <b>8</b>  | <b>0</b>                 |
| 531790 Zusch. an priv. Untern. f. lfd. Zwecke             | -6.845                  | 0                       | -5.500                       | -5.508                  | 8   | 0                        |
| <b>16 Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>               | <b>-3.595</b>           | <b>0</b>                | <b>-1.520</b>                | <b>-2.189</b>           | <b>669</b>  | <b>0</b>                 |
| 542290 Übrige Mieten/Pachten                              | -1.295                  | 0                       | 0                            | 0                       | 0   | 0                        |
| 543105 Telekommunikationsgebühren                         | 0                       | 0                       | -300                         | 0                       | -300  | 0                        |




Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2017

| Stadt Königswinter<br>Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0402 Kulturförderung     |                         |                         |                              |                         |                                  |  |
|---|-------------------------|-------------------------|------------------------------|-------------------------|----------------------------------|---|
| Nr. Bezeichnung   | Ergebnis<br>2016<br>EUR | ERMÜ<br>aus 2016<br>EUR | Fortgeschr.<br>Ansatz<br>EUR | Ist-<br>Ergebnis<br>EUR | Vergleich<br>Ansatz / Ist<br>EUR | ERMÜ<br>nach 2018<br>EUR  |
| 543190 Übrige Geschäftsaufwendungen   | -1.155                  | 0                       | 0                            | -1.044                  | 1.044                            | 0   |
| 544103 Haftpflicht- und Eigenschadenversicherung                                  | -1.131                  | 0                       | -1.200                       | -1.131                  | -70                              | 0   |
| 544190 Übrige Versicherungen  | -15                     | 0                       | -20                          | -15                     | -5                               | 0   |
| <b>17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)</b>                                    | <b>-55.702</b>          | <b>0</b>                | <b>-55.022</b>               | <b>-55.416</b>          | <b>394</b>                       | <b>0</b>  |
| <b>18 Ordentliches Ergebnis (10+17)</b>   | <b>-50.449</b>          | <b>0</b>                | <b>-51.315</b>               | <b>-51.625</b>          | <b>310</b>                       | <b>0</b>  |
| <b>22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)</b>                          | <b>-50.449</b>          | <b>0</b>                | <b>-51.315</b>               | <b>-51.625</b>          | <b>310</b>                       | <b>0</b>  |
| <b>26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)</b> | <b>-50.449</b>          | <b>0</b>                | <b>-51.315</b>               | <b>-51.625</b>          | <b>310</b>                       | <b>0</b>  |
| <b>28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>                          | <b>-14.450</b>          | <b>0</b>                | <b>-28.512</b>               | <b>-30.242</b>          | <b>1.730</b>                     | <b>0</b>  |
| 581191 Verrechnungskreis Gebäudemanagement  | -8.858                  | 0                       | -11.080                      | -7.012                  | -4.069                           | 0   |
| 581192 Verrechnungskreis Baubetriebshof   | -5.593                  | 0                       | -17.432                      | -23.230                 | 5.798                            | 0   |
| <b>29 Teilergebnis (26+27+28)</b>   | <b>-64.899</b>          | <b>0</b>                | <b>-79.827</b>               | <b>-81.867</b>          | <b>2.040</b>                     | <b>0</b>  |


Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2017

| Stadt Königswinter<br>Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0402 Kulturförderung |                         |                         |                              |                         |                                  |  |
|---|-------------------------|-------------------------|------------------------------|-------------------------|----------------------------------|---|
| Nr. Bezeichnung   | Ergebnis<br>2016<br>EUR | ERMÜ<br>aus 2016<br>EUR | Fortgeschr.<br>Ansatz<br>EUR | Ist-<br>Ergebnis<br>EUR | Vergleich<br>Ansatz / Ist<br>EUR | ERMÜ<br>nach 2018<br>EUR  |
| 05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                     | 562                     | 0                       | 500                          | 1.517                   | -1.017                           | 0   |
| 06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                   | 400                     | 0                       | 1.000                        | 400                     | 600                              | 0   |
| 07 + Sonstige Einzahlungen  | 0                       | 0                       | 0                            | 211                     | -211                             | 0   |
| <b>09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                 | <b>961</b>              | <b>0</b>                | <b>1.500</b>                 | <b>2.127</b>            | <b>-627</b>                      | <b>0</b>  |
| 10 - Personalauszahlungen   | -38.999                 | 0                       | -39.489                      | -40.581                 | 1.092                            | 0   |
| 12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                            | -386                    | 0                       | -300                         | -444                    | 144                              | 0   |
| 14 - Transferauszahlungen   | -6.845                  | 0                       | -5.500                       | -5.508                  | 8                                | 0   |
| 15 - Sonstige Auszahlungen  | -4.000                  | 0                       | -1.520                       | -2.147                  | 627                              | 0   |
| <b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                 | <b>-50.229</b>          | <b>0</b>                | <b>-46.809</b>               | <b>-48.681</b>          | <b>1.872</b>                     | <b>0</b>  |
| <b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</b>    | <b>-49.268</b>          | <b>0</b>                | <b>-45.309</b>               | <b>-46.554</b>          | <b>1.244</b>                     | <b>0</b>  |
| 18 + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                 | 594                     | 0                       | 500                          | 0                       | 500                              | 0   |
| <b>23 = Summe (investive Einzahlungen)</b>                                  | <b>594</b>              | <b>0</b>                | <b>500</b>                   | <b>0</b>                | <b>500</b>                       | <b>0</b>  |
| 25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen   | -594                    | 0                       | 0                            | 0                       | 0                                | 0   |
| 26 - Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen                | -80                     | -253                    | -2.753                       | -319                    | -2.435                           | 0   |
| <b>30 = Summe (investive Auszahlungen)</b>                                  | <b>-674</b>             | <b>-253</b>             | <b>-2.753</b>                | <b>-319</b>             | <b>-2.435</b>                    | <b>0</b>  |
| <b>31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)</b>            | <b>-80</b>              | <b>-253</b>             | <b>-2.253</b>                | <b>-319</b>             | <b>-1.935</b>                    | <b>0</b>  |


| Stadt Königswinter<br>Investitionen Produktgruppe 0402 Kulturförderung |                         |                         |                              |                         |                                  |  |
|--|-------------------------|-------------------------|------------------------------|-------------------------|----------------------------------|---|
| Nr. Bezeichnung  | Ergebnis<br>2016<br>EUR | ERMÜ<br>aus 2016<br>EUR | Fortgeschr.<br>Ansatz<br>EUR | Ist-<br>Ergebnis<br>EUR | Vergleich<br>Ansatz / Ist<br>EUR | ERMÜ<br>nach 2018<br>EUR  |
| I-40-140 Offene Bücherschränke in Königswinter                         | 0                       | 0                       | 0                            | 0                       | 0                                | 0   |
| 18 + Einzahlungen aus Zuwend. f. Investitionsmaßn.                     | 594                     | 0                       | 0                            | 0                       | 0                                | 0   |
| 25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen  | -594                    | 0                       | 0                            | 0                       | 0                                | 0   |
| I-40-143 BGA Kultur-, Orts- und Vereinsförderung                       | 0                       | 0                       | -2.000                       | 0                       | -2.000                           | 0   |
| 26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen                   | 0                       | 0                       | -2.000                       | 0                       | -2.000                           | 0   |
| I-40-97 Ankauf von Kunstgegenständen                                   | -80                     | -253                    | -253                         | -319                    | 65                               | 0   |
| 18 + Einzahlungen aus Zuwend. f. Investitionsmaßn.                     | 0                       | 0                       | 500                          | 0                       | 500                              | 0   |
| 26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen                   | -80                     | -253                    | -753                         | -319                    | -435                             | 0   |

|   |   |   |
|---|---|---|
| <b>Stadt Königswinter</b><br><b>Produktbeschreibung Produktgruppe 0403 Volkshochschule</b>  |   |  |
| <b>Verantwortliche Organisationseinheit:</b><br>Geschäftsbereich Kultur   | <b>Verantwortliche Person:</b><br>Herr Berres   |   |
| <b>Produktgruppenbeschreibung</b><br>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: <ul style="list-style-type: none"> <li>- freiwillige Fort- und Weiterbildung</li> <li>- Verbesserung vorhandener und Vermittlung neuer Kenntnisse</li> <li>- Kooperation mit Schulen und Verwaltungsdienststellen auf Kreis und Stadtebene</li> <li>- Bereitstellung des VHS-Know-how als Bildungsdienstleister</li> <li>- Verbesserung vorhandener bzw. Vermittlung der Grundkenntnisse der deutschen Sprache</li> <li>- von der Landesregierung geförderte Ausbildung für Lehrer in Computer-Kursen</li> </ul>   |   |   |
| Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen: <ul style="list-style-type: none"> <li>- Teilnehmerzahlen</li> <li>- Zahl der durchgeführten Veranstaltungen</li> <li>- Kosten je Unterrichtsstunde je Produkt</li> </ul>  |   |   |
| <b>Zugeordnete Produkte</b>   | 04030100    Kurse und Einzelveranstaltungen<br>04030200    Auftrags- und Vertragsmaßnahmen<br>04030900    PKS VHS |   |

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2017

| Stadt Königswinter  |                   |                   |                        |                  |                            |  |
|---|-------------------|-------------------|------------------------|------------------|----------------------------|---|
| Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0403 Volkshochschule   |                   |                   |                        |                  |                            |   |
| Nr. Bezeichnung   | Ergebnis 2016 EUR | ERMÜ aus 2016 EUR | Fortgeschr. Ansatz EUR | Ist-Ergebnis EUR | Vergleich Ansatz / Ist EUR | ERMÜ nach 2018 EUR  |
| <b>02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>              | <b>226.053</b>    | <b>0</b>          | <b>212.952</b>         | <b>237.122</b>   | <b>-24.171</b>             | <b>0</b>  |
| 414190 Übrige Landeszuweisungen                           | 212.554           | 0                 | 212.500                | 236.171          | -23.671                    | 0   |
| 414790 Übrige Zuschüsse v. priv. Untern.                  | 11.644            | 0                 | 0                      | 0                | 0                          | 0   |
| 416190 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land         | 1.855             | 0                 | 452                    | 952              | -500                       | 0   |
| <b>04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</b>         | <b>185</b>        | <b>0</b>          | <b>100</b>             | <b>110</b>       | <b>-10</b>                 | <b>0</b>  |
| 431190 Verw.Geb. - Übrige                                 | 185               | 0                 | 100                    | 110              | -10                        | 0   |
| <b>05 Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>              | <b>355.529</b>    | <b>0</b>          | <b>454.930</b>         | <b>434.931</b>   | <b>19.999</b>              | <b>0</b>  |
| 446101 VHS-Teilnehmerentgelte                             | 352.987           | 0                 | 452.430                | 432.368          | 20.062                     | 0   |
| 446190 Übrige sonst. privatr. Leistungsentgelte           | 2.542             | 0                 | 2.500                  | 2.563            | -63                        | 0   |
| <b>06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>            | <b>286.690</b>    | <b>0</b>          | <b>55.000</b>          | <b>88.044</b>    | <b>-33.044</b>             | <b>0</b>  |
| 448090 Erstattungen vom Bund                              | 185.520           | 0                 | 0                      | 0                | 0                          | 0   |
| 448190 Erstattungen vom Land                              | 46.014            | 0                 | 0                      | 40.887           | -40.887                    | 0   |
| 448290 Erstattungen von Gemeinden/GV                      | 50.000            | 0                 | 55.000                 | 47.157           | 7.843                      | 0   |
| 448490 Erstattungen v. sonst. öff. Bereich                | 5.156             | 0                 | 0                      | 0                | 0                          | 0   |
| <b>07 Sonstige ordentliche Erträge</b>                    | <b>5.056</b>      | <b>0</b>          | <b>4.383</b>           | <b>12.225</b>    | <b>-7.842</b>              | <b>0</b>  |
| 458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub | 3.519             | 0                 | 2.947                  | 8.081            | -5.134                     | 0   |
| 458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd. | 1.529             | 0                 | 1.436                  | 4.144            | -2.708                     | 0   |
| 458390 Sonstige nicht zahlungswirks. ord. Erträge         | 8                 | 0                 | 0                      | 0                | 0                          | 0   |
| <b>10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)</b>                 | <b>873.513</b>    | <b>0</b>          | <b>727.365</b>         | <b>772.433</b>   | <b>-45.068</b>             | <b>0</b>  |
| <b>11 Personalaufwendungen</b>                            | <b>-652.848</b>   | <b>0</b>          | <b>-707.800</b>        | <b>-696.587</b>  | <b>-11.212</b>             | <b>0</b>  |
| 501101 Bezüge der Beamten                                 | -1.999            | 0                 | -1.975                 | -15.695          | 13.720                     | 0   |
| 501201 Vergütung tariflich Beschäftigte                   | -309.129          | 0                 | -324.663               | -309.872         | -14.791                    | 0   |
| 501905 Personalaufw. Dozenten VHS                         | -250.243          | 0                 | -283.000               | -278.823         | -4.177                     | 0   |
| 502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.     | -24.990           | 0                 | -26.958                | -25.664          | -1.294                     | 0   |
| 503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.           | -59.867           | 0                 | -65.070                | -64.232          | -838                       | 0   |
| 505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.      | -861              | 0                 | -661                   | -911             | 250                        | 0   |
| 508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub          | -2.156            | 0                 | -3.416                 | -1.037           | -2.379                     | 0   |
| 508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden        | -3.603            | 0                 | -2.057                 | -355             | -1.702                     | 0   |
| <b>13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>     | <b>-11.120</b>    | <b>0</b>          | <b>-7.400</b>          | <b>-8.316</b>    | <b>916</b>                 | <b>0</b>  |
| 525502 Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst. | -2.344            | 0                 | -400                   | -577             | 177                        | 0   |
| 528101 Lehr- und Unterrichtsmittel                        | -8.776            | 0                 | -7.000                 | -7.739           | 739                        | 0   |
| <b>14 Bilanzielle Abschreibungen</b>                      | <b>-3.182</b>     | <b>0</b>          | <b>-2.862</b>          | <b>-1.730</b>    | <b>-1.132</b>              | <b>0</b>  |
| 571101 Abschreibungen auf Sachanlagen                     | -2.504            | 0                 | -2.862                 | -1.730           | -1.132                     | 0   |
| 571102 Abschreibungen GWG                                 | -677              | 0                 | 0                      | 0                | 0                          | 0   |
| <b>16 Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>               | <b>-60.268</b>    | <b>0</b>          | <b>-61.910</b>         | <b>-62.530</b>   | <b>620</b>                 | <b>0</b>  |
| 542103 Aufwandsentsch. Ortsbeauftrag. VHS                 | -2.400            | 0                 | -2.400                 | -2.400           | 0                          | 0   |
| 542290 Übrige Mieten/Pachten                              | -11.835           | 0                 | -12.860                | -7.209           | -5.651                     | 0   |
| 542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten | -2.423            | 0                 | -3.500                 | -4.759           | 1.259                      | 0   |

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2017

| Stadt Königswinter  |                   |                   |                        |                  |  |                    |
|---|-------------------|-------------------|------------------------|------------------|---|--------------------|
| Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0403 Volkshochschule                           |                   |                   |                        |                  |   |                    |
| Nr. Bezeichnung   | Ergebnis 2016 EUR | ERMÜ aus 2016 EUR | Fortgeschr. Ansatz EUR | Ist-Ergebnis EUR | Vergleich Ansatz / Ist EUR  | ERMÜ nach 2018 EUR |
| 543107 Rundfunk-, Funk- und sonstige Gebühren                                     | -534              | 0                 | -550                   | -541             | -9  | 0                  |
| 543108 Eintrittsgelder  | -2.286            | 0                 | -1.700                 | -2.490           | 790   | 0                  |
| 543190 Übrige Geschäftsaufwendungen   | -23.548           | 0                 | -27.000                | -19.174          | -7.826  | 0                  |
| 544102 Sonstige Unfallversicherungen  | -250              | 0                 | -300                   | -357             | 57  | 0                  |
| 544190 Übrige Versicherungen  | -150              | 0                 | -200                   | -150             | -50   | 0                  |
| 545890 Erstatt. a. lfd. Verw.tätigkeit an übrige Bereiche                         | -13.067           | 0                 | -10.000                | -22.101          | 12.101  | 0                  |
| 547101 Verlust bei Abgang v. bewegl. Anlageg. über 410 €                          | 0                 | 0                 | 0                      | -3               | 3   | 0                  |
| 547390 Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)                         | -189              | 0                 | -100                   | -114             | 14  | 0                  |
| 549990 Übrige weit. sonst. Aufw. aus lfd. Verwalt.tätigk.                         | -3.587            | 0                 | -3.300                 | -3.232           | -68   | 0                  |
| <b>17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)</b>                                    | <b>-727.417</b>   | <b>0</b>          | <b>-779.971</b>        | <b>-769.164</b>  | <b>-10.808</b>  | <b>0</b>           |
| <b>18 Ordentliches Ergebnis (10+17)</b>   | <b>146.096</b>    | <b>0</b>          | <b>-52.607</b>         | <b>3.269</b>     | <b>-55.876</b>  | <b>0</b>           |
| <b>22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)</b>                          | <b>146.096</b>    | <b>0</b>          | <b>-52.607</b>         | <b>3.269</b>     | <b>-55.876</b>  | <b>0</b>           |
| <b>26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)</b> | <b>146.096</b>    | <b>0</b>          | <b>-52.607</b>         | <b>3.269</b>     | <b>-55.876</b>  | <b>0</b>           |
| <b>28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>                          | <b>-98.104</b>    | <b>0</b>          | <b>-96.291</b>         | <b>-94.238</b>   | <b>-2.054</b>   | <b>0</b>           |
| 581190 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                             | -74.116           | 0                 | -71.097                | -73.782          | 2.685   | 0                  |
| 581191 Verrechnungskreis Gebäudemanagement  | -23.923           | 0                 | -25.017                | -20.456          | -4.561  | 0                  |
| 581192 Verrechnungskreis Baubetriebshof   | -65               | 0                 | -177                   | 0                | -177  | 0                  |
| <b>29 Teilergebnis (26+27+28)</b>   | <b>47.992</b>     | <b>0</b>          | <b>-148.898</b>        | <b>-90.969</b>   | <b>-57.929</b>  | <b>0</b>           |

**Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 0403**

**414190 Übrige Landeszuweisungen**

Die im Mai 2017 gewählte Landesregierung hat in § 16 Haushaltsgesetz 2017 beschlossen, den bis dahin in Abzug gebrachten 5 %igen Konsolidierungsbeitrag zu streichen, so dass der Förderhöchstbetrag zur Auszahlung gelangte.

**446101 VHS-Teilnehmerentgelte**

Die Mindereinnahmen können eindeutig dem Regelangebot zugeordnet werden. Hier sind die Zahlen der Teilnehmer leicht rückläufig. Darüber hinaus ist bei dem jetzt in Rede stehenden Betrag von 20.062 € ein Betrag i.H.v. 14.700 € Beratung zur Beruflichen Entwicklung – BBE (300 Std. x 49 €) in Abzug zu bringen, der bei Mittelanmeldung über das Sachkto. 446101 angemeldet, im laufenden Haushaltsjahr jedoch über das Sachkonto „448190 Erstattungen vom Land“ abgewickelt wurde.


**448190 Erstattungen vom Land**


Hier konnten Einnahmen für die „Beratung zu Beruflichen Entwicklung“ in Höhe von 19.241 € erzielt werden. Wie bereits aufgeführt, erfolgte die Anmeldung dieser Gelder zum Haushalt jedoch zum Sachkonto „446101 VHS-Teilnehmerentgelte“. Weiter konnten über Projektförderungen des Landes NRW für vier Kurse „Deutsch Einführungskurs“ Gelder in Höhe 15.800 € vereinnahmt werden. Eine Anmeldung zum Haushalt war nicht möglich, da das Land die Projekte erst zu Beginn des Kalenderjahres 2017 ausgeschrieben hat. Im Rahmen der Projektförderung „Weiterbildung geht zur Schule“ wurde ein in der Zeit vom 01.09.2016 bis 05.05.2017 durchgeführter Schüler-Türkisch-Kurs an der Realschule Oberpleis durch das Land unter Beteiligung des Europäischen Sozialfonds (ESF) mit einem Betrag von 1896 € gefördert. (36.937 €)

**545890 Erstatt.a. lfd. Verw.tätigkeit an übrige Bereiche**

Bei den Über das Bundesamt für Migration und Flüchtlingen geförderten Integrationskursen ist an die Teilnehmenden ein Fahrkostenzuschuss zu gewähren. Der Fahrkostenzuschuss ist Teil der Förderung, so dass der hier anfallende Aufwand über Einnahmen in gleicher Höhe gedeckt ist.


Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2017

| Stadt Königswinter   |                         |                         |                              |                         |  |                          |
|--|-------------------------|-------------------------|------------------------------|-------------------------|---|--------------------------|
| Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0403 Volkshochschule                    |                         |                         |                              |                         |   |                          |
| Nr. Bezeichnung  | Ergebnis<br>2016<br>EUR | ERMÜ<br>aus 2016<br>EUR | Fortgeschr.<br>Ansatz<br>EUR | Ist-<br>Ergebnis<br>EUR | Vergleich<br>Ansatz / Ist<br>EUR  | ERMÜ<br>nach 2018<br>EUR |
| 02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                  | 216.698                 | 0                       | 212.500                      | 243.671                 | -31.171   | 0                        |
| 04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                             | 185                     | 0                       | 100                          | 95                      | 5   | 0                        |
| 05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                  | 330.999                 | 0                       | 454.930                      | 429.192                 | 25.738  | 0                        |
| 06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                | 275.910                 | 0                       | 55.000                       | 98.824                  | -43.824   | 0                        |
| <b>09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>              | <b>823.792</b>          | <b>0</b>                | <b>722.530</b>               | <b>771.782</b>          | <b>-49.252</b>  | <b>0</b>                 |
| 10 - Personalauszahlungen  | -646.139                | 0                       | -701.666                     | -691.994                | -9.672  | 0                        |
| 12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                         | -9.049                  | 0                       | -7.400                       | -9.201                  | 1.801   | 0                        |
| 15 - Sonstige Auszahlungen   | -54.434                 | 0                       | -61.810                      | -66.555                 | 4.745   | 0                        |
| <b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>              | <b>-709.622</b>         | <b>0</b>                | <b>-770.876</b>              | <b>-767.750</b>         | <b>-3.126</b>   | <b>0</b>                 |
| <b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</b> | <b>114.170</b>          | <b>0</b>                | <b>-48.346</b>               | <b>4.032</b>            | <b>-52.377</b>  | <b>0</b>                 |
| 26 - Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen             | -4.427                  | 0                       | -5.500                       | -883                    | -4.617  | 0                        |
| <b>30 = Summe (investive Auszahlungen)</b>                               | <b>-4.427</b>           | <b>0</b>                | <b>-5.500</b>                | <b>-883</b>             | <b>-4.617</b>   | <b>0</b>                 |
| <b>31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)</b>         | <b>-4.427</b>           | <b>0</b>                | <b>-5.500</b>                | <b>-883</b>             | <b>-4.617</b>   | <b>0</b>                 |

| Stadt Königswinter                                   |                         |                         |                              |                         |  |                          |
|--|-------------------------|-------------------------|------------------------------|-------------------------|---|--------------------------|
| Investitionen Produktgruppe 0403 Volkshochschule     |                         |                         |                              |                         |   |                          |
| Nr. Bezeichnung                                      | Ergebnis<br>2016<br>EUR | ERMÜ<br>aus 2016<br>EUR | Fortgeschr.<br>Ansatz<br>EUR | Ist-<br>Ergebnis<br>EUR | Vergleich<br>Ansatz / Ist<br>EUR  | ERMÜ<br>nach 2018<br>EUR |
| I-43-1 Betriebs- und Geschäftsausstattung VHS        | -4.427                  | 0                       | -2.000                       | -476                    | -1.524  | 0                        |
| 26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen | -4.427                  | 0                       | -2.000                       | -476                    | -1.524  | 0                        |
| I-43-2 Software für VHS-Kurse                        | 0                       | 0                       | -3.500                       | -407                    | -3.093  | 0                        |
| 26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen | 0                       | 0                       | -3.500                       | -407                    | -3.093  | 0                        |


|  |  |   |
|--|--|---|
| <b>Stadt Königswinter</b><br><b>Produktbeschreibung Produktgruppe 0404 Musikschule</b>   |  |  |
| <b>Verantwortliche Organisationseinheit:</b><br>Geschäftsbereich Kultur  | <b>Verantwortliche Person:</b><br>Herr Berres  |   |
| <b>Produktgruppenbeschreibung</b><br>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.<br>Die Musikschule dient einer möglichst früh einsetzenden und umfassenden musikalischen Ausbildung.<br>Die Leistungen umfassen instrumentalen Einzel- und Gruppenunterricht, musikalische Früherziehung, musikalische Grundausbildung, für Musikschüler kostenfreie Teilnahme an Ensembles sowie Ballett- und Jazz Dance Unterricht.<br>Durch Kooperationen mit Kindertagesstätten und weiterführenden Schulen wird eine Zusammenarbeit mit Erziehern und Lehrern hergestellt.<br>Weiterhin werden musikalische Darbietungen für Dritte angeboten. Das Angebot wird zum Teil von freiberuflichen und zum Teil von angestellten Lehrkräften vermittelt.<br><br>Sachziele:<br>- Der Instrumentalunterricht ermöglicht das Erlernen eines Instrumentes bzw. die Verbesserung des Instrumentenspiels.<br>- Der Elementarunterricht soll die Kinder spielerisch an die Musik heranzuführen.<br>- Der Ballettunterricht ermöglicht Kindern die Ballettausbildung und Vorführung des Erlernen.<br>- 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.<br>- Die Musikschule bietet den Musik- und Ballettunterricht zur Vorbereitung auf Aufnahmeprüfungen zur Musikhochschule, Universität und Fachschulen für Bühnentanz an.<br>- Durch öffentliche Auftritte stellt sich die Musikschule als kulturelles Angebot der Stadt dar.<br><br>Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen:<br>- Anzahl der Standorte<br>- Teilnehmerzahlen<br>- Anzahl der angebotenen Unterrichtsstunden<br>- Anzahl der stattfindenden Veranstaltungen<br>- Kosten pro Kurs/Veranstaltung<br>- Kosten pro Schüler |  |   |
| <b>Zugeordnete Produkte</b>  | 04040100 Instrumental-, Elementar- und Ballettunterricht<br>04040200 Eigen- und Fremdveranstaltungen<br>04040900 PKS Musikschule |   |

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2017

| Stadt Königswinter  |                   |                   |                        |                  |  |                    |
|---|-------------------|-------------------|------------------------|------------------|---|--------------------|
| Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0404 Musikschule       |                   |                   |                        |                  |   |                    |
| Nr. Bezeichnung   | Ergebnis 2016 EUR | ERMÜ aus 2016 EUR | Fortgeschr. Ansatz EUR | Ist-Ergebnis EUR | Vergleich Ansatz / Ist EUR  | ERMÜ nach 2018 EUR |
| <b>02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>              | <b>11.474</b>     | <b>0</b>          | <b>9.438</b>           | <b>16.985</b>    | <b>-7.546</b>   | <b>0</b>           |
| 414190 Übrige Landeszuweisungen                           | 7.494             | 0                 | 5.500                  | 12.183           | -6.683  | 0                  |
| 414790 Übrige Zuschüsse v. priv. Untern.                  | 650               | 0                 | 500                    | 850              | -350  | 0                  |
| 414890 Zuschüsse v. übrigen Bereichen                     | 339               | 0                 | 300                    | 0                | 300   | 0                  |
| 416190 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land         | 452               | 0                 | 452                    | 452              | 0   | 0                  |
| 416790 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v.priv.Unternehm. | 57                | 0                 | 191                    | 57               | 135   | 0                  |
| 416890 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v. übr. Bereichen | 2.483             | 0                 | 2.495                  | 3.443            | -948  | 0                  |
| <b>04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</b>         | <b>404.188</b>    | <b>0</b>          | <b>390.800</b>         | <b>383.056</b>   | <b>7.744</b>  | <b>0</b>           |
| 432108 Musikschulgebühren                                 | 404.188           | 0                 | 390.800                | 383.056          | 7.744   | 0                  |
| <b>05 Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>              | <b>31</b>         | <b>0</b>          | <b>100</b>             | <b>0</b>         | <b>100</b>  | <b>0</b>           |
| 446190 Übrige sonst. privatr. Leistungsentgelte           | 31                | 0                 | 100                    | 0                | 100   | 0                  |
| <b>07 Sonstige ordentliche Erträge</b>                    | <b>7.643</b>      | <b>0</b>          | <b>2.234</b>           | <b>10.706</b>    | <b>-8.472</b>   | <b>0</b>           |
| 456501 Leistungen bei Schadensfällen                      | 327               | 0                 | 500                    | 10.577           | -10.077   | 0                  |
| 458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub | 3.923             | 0                 | 1.195                  | 0                | 1.195   | 0                  |
| 458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd. | 3.393             | 0                 | 539                    | 128              | 411   | 0                  |
| <b>10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)</b>                 | <b>423.336</b>    | <b>0</b>          | <b>402.572</b>         | <b>410.746</b>   | <b>-8.174</b>   | <b>0</b>           |
| <b>11 Personalaufwendungen</b>                            | <b>-580.722</b>   | <b>0</b>          | <b>-549.631</b>        | <b>-558.035</b>  | <b>8.404</b>  | <b>0</b>           |
| 501101 Bezüge der Beamten                                 | -20.114           | 0                 | -19.541                | -20.788          | 1.246   | 0                  |
| 501201 Vergütung tariflich Beschäftigte                   | -148.820          | 0                 | -145.508               | -136.279         | -9.229  | 0                  |
| 501904 Personalaufw. Musikschuldozenten                   | -339.858          | 0                 | -314.400               | -321.471         | 7.071   | 0                  |
| 501990 Übrige Personalaufw. (durch Fachabteilungen)       | -312              | 0                 | -250                   | -69              | -181  | 0                  |
| 502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.     | -11.896           | 0                 | -12.083                | -11.684          | -399  | 0                  |
| 503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.           | -27.815           | 0                 | -29.165                | -27.596          | -1.569  | 0                  |
| 503901 Beitrag Künstlersozialkasse f. Musikschuldozenten  | -15.729           | 0                 | -16.500                | -15.899          | -601  | 0                  |
| 505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.      | -16.152           | 0                 | -10.433                | -16.086          | 5.653   | 0                  |
| 508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub          | -18               | 0                 | -1.008                 | -5.773           | 4.765   | 0                  |
| 508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden        | -9                | 0                 | -742                   | -2.391           | 1.649   | 0                  |
| <b>13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>     | <b>-2.368</b>     | <b>0</b>          | <b>-2.200</b>          | <b>-1.502</b>    | <b>-698</b>   | <b>0</b>           |
| 525502 Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst. | -1.906            | 0                 | -1.500                 | -828             | -672  | 0                  |
| 526102 Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten   | -230              | 0                 | -100                   | 0                | -100  | 0                  |
| 528101 Lehr- und Unterrichtsmittel                        | -231              | 0                 | -600                   | -674             | 74  | 0                  |
| <b>14 Bilanzielle Abschreibungen</b>                      | <b>-4.500</b>     | <b>0</b>          | <b>-4.421</b>          | <b>-7.866</b>    | <b>3.445</b>  | <b>0</b>           |
| 571101 Abschreibungen auf Sachanlagen                     | -4.242            | 0                 | -4.171                 | -4.460           | 288   | 0                  |
| 571102 Abschreibungen GWG                                 | -258              | 0                 | -250                   | -3.407           | 3.157   | 0                  |
| <b>16 Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>               | <b>-12.106</b>    | <b>0</b>          | <b>-11.750</b>         | <b>-14.317</b>   | <b>2.567</b>  | <b>0</b>           |
| 542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten | 0                 | 0                 | 0                      | -400             | 400   | 0                  |



Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2017


| Stadt Königswinter  |                   |                   |                        |                  |                            |  |
|---|-------------------|-------------------|------------------------|------------------|----------------------------|---|
| Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0404 Musikschule                               |                   |                   |                        |                  |                            |   |
| Nr. Bezeichnung   | Ergebnis 2016 EUR | ERMÜ aus 2016 EUR | Fortgeschr. Ansatz EUR | Ist-Ergebnis EUR | Vergleich Ansatz / Ist EUR | ERMÜ nach 2018 EUR  |
| 543107 Rundfunk-, Funk- und sonstige Gebühren                                     | -2.776            | 0                 | -3.700                 | -4.139           | 439                        | 0   |
| 543190 Übrige Geschäftsaufwendungen   | -4.217            | 0                 | -2.500                 | -4.772           | 2.272                      | 0   |
| 544102 Sonstige Unfallversicherungen  | -74               | 0                 | -100                   | -106             | 6                          | 0   |
| 544190 Übrige Versicherungen  | -1.567            | 0                 | -2.400                 | -1.569           | -831                       | 0   |
| 545790 Erstatt. aus lfd. Verw.tätigkeit an priv. Untern.                          | -1.670            | 0                 | -1.800                 | -1.670           | -130                       | 0   |
| 547101 Verlust bei Abgang v. bewegl. Anlageg. über 410 €                          | -1                | 0                 | 0                      | -565             | 565                        | 0   |
| 547390 Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)                         | -600              | 0                 | -100                   | 0                | -100                       | 0   |
| 549990 Übrige weit. sonst. Aufw. aus lfd. Verwalt.tätigk.                         | -1.201            | 0                 | -1.150                 | -1.096           | -54                        | 0   |
| <b>17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)</b>                                    | <b>-599.696</b>   | <b>0</b>          | <b>-568.002</b>        | <b>-581.720</b>  | <b>13.718</b>              | <b>0</b>  |
| <b>18 Ordentliches Ergebnis (10+17)</b>   | <b>-176.361</b>   | <b>0</b>          | <b>-165.429</b>        | <b>-170.973</b>  | <b>5.544</b>               | <b>0</b>  |
| <b>22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)</b>                          | <b>-176.361</b>   | <b>0</b>          | <b>-165.429</b>        | <b>-170.973</b>  | <b>5.544</b>               | <b>0</b>  |
| <b>26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)</b> | <b>-176.361</b>   | <b>0</b>          | <b>-165.429</b>        | <b>-170.973</b>  | <b>5.544</b>               | <b>0</b>  |
| <b>28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>                          | <b>-40.278</b>    | <b>0</b>          | <b>-45.868</b>         | <b>-43.101</b>   | <b>-2.767</b>              | <b>0</b>  |
| 581190 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                             | -28.768           | 0                 | -28.823                | -30.174          | 1.351                      | 0   |
| 581191 Verrechnungskreis Gebäudemanagement  | -6.499            | 0                 | -16.986                | -12.347          | -4.640                     | 0   |
| 581192 Verrechnungskreis Baubetriebshof   | -5.010            | 0                 | -58                    | -580             | 521                        | 0   |
| <b>29 Teilergebnis (26+27+28)</b>   | <b>-216.638</b>   | <b>0</b>          | <b>-211.297</b>        | <b>-214.074</b>  | <b>2.777</b>               | <b>0</b>  |


**Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 0404**


**456501 Leistungen bei Schadensfällen**

Versicherungsleistung aufgrund eines Brandschadens im Ballettraum im Schulzentrum Oberpleis.


Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2017

| Stadt Königswinter   |                   |                   |                        |                  |  |                    |
|--|-------------------|-------------------|------------------------|------------------|---|--------------------|
| Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0404 Musikschule                        |                   |                   |                        |                  |   |                    |
| Nr. Bezeichnung  | Ergebnis 2016 EUR | ERMÜ aus 2016 EUR | Fortgeschr. Ansatz EUR | Ist-Ergebnis EUR | Vergleich Ansatz / Ist EUR  | ERMÜ nach 2018 EUR |
| 02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                  | 6.479             | 0                 | 6.300                  | 14.787           | -8.487  | 0                  |
| 04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                             | 399.820           | 0                 | 390.800                | 377.168          | 13.632  | 0                  |
| 05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                  | 915               | 0                 | 100                    | 0                | 100   | 0                  |
| 07 + Sonstige Einzahlungen   | 327               | 0                 | 500                    | 10.577           | -10.077   | 0                  |
| <b>09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>              | <b>407.540</b>    | <b>0</b>          | <b>397.700</b>         | <b>402.533</b>   | <b>-4.833</b>   | <b>0</b>           |
| 10 - Personalauszahlungen  | -559.025          | 0                 | -537.448               | -534.877         | -2.571  | 0                  |
| 12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                         | -1.340            | 0                 | -2.200                 | -2.559           | 359   | 0                  |
| 15 - Sonstige Auszahlungen   | -13.338           | 0                 | -11.650                | -12.319          | 669   | 0                  |
| <b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>              | <b>-573.703</b>   | <b>0</b>          | <b>-551.298</b>        | <b>-549.755</b>  | <b>-1.543</b>   | <b>0</b>           |
| <b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</b> | <b>-166.163</b>   | <b>0</b>          | <b>-153.598</b>        | <b>-147.222</b>  | <b>-6.376</b>   | <b>0</b>           |
| 18 + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen              | 811               | 0                 | 400                    | 4.250            | -3.850  | 0                  |
| <b>23 = Summe (investive Einzahlungen)</b>                               | <b>811</b>        | <b>0</b>          | <b>400</b>             | <b>4.250</b>     | <b>-3.850</b>   | <b>0</b>           |
| 26 - Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen             | -1.070            | 0                 | -2.250                 | -6.545           | 4.295   | 0                  |
| <b>30 = Summe (investive Auszahlungen)</b>                               | <b>-1.070</b>     | <b>0</b>          | <b>-2.250</b>          | <b>-6.545</b>    | <b>4.295</b>  | <b>0</b>           |
| <b>31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)</b>         | <b>-259</b>       | <b>0</b>          | <b>-1.850</b>          | <b>-2.295</b>    | <b>445</b>  | <b>0</b>           |


| Stadt Königswinter                                    |                   |                   |                        |                  |  |                    |
|---|-------------------|-------------------|------------------------|------------------|---|--------------------|
| Investitionen Produktgruppe 0404 Musikschule          |                   |                   |                        |                  |   |                    |
| Nr. Bezeichnung                                       | Ergebnis 2016 EUR | ERMÜ aus 2016 EUR | Fortgeschr. Ansatz EUR | Ist-Ergebnis EUR | Vergleich Ansatz / Ist EUR  | ERMÜ nach 2018 EUR |
| I-41-1 Betriebs- und Geschäftsausstattung Musikschule | -259              | 0                 | -1.850                 | -2.295           | 445   | 0                  |
| 18 + Einzahlungen aus Zuwend. f. Investitionsmaßn.    | 811               | 0                 | 400                    | 4.250            | -3.850  | 0                  |
| 26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen  | -1.070            | 0                 | -2.250                 | -6.545           | 4.295   | 0                  |

|  |   |   |
|--|---|---|
| <b>Stadt Königswinter</b><br><b>Produktbeschreibung Produktgruppe 0405 Siebengebirgsmuseum</b>   |   |  |
| <b>Verantwortliche Organisationseinheit:</b><br>Geschäftsbereich Kultur  | <b>Verantwortliche Person:</b><br>Herr Berres |   |
| <b>Produktgruppenbeschreibung</b><br>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:<br>- Bereicherung der historischen Überlieferung und Identität  |   |   |
| Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen:<br>- Kundenzufriedenheit (Befragung)<br>- Öffnungstage im Jahr<br>- Besucherzahlen<br>- Anzahl durchgeführter Führungen, Museumspädagogischen Aktionen u. a.<br>- Kosten pro Besucher   |   |   |
| <b>Zugeordnete Produkte</b> 04050100    Siebengebirgsmuseum  |   |   |

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2017

| Stadt Königswinter  |                         |                         |                              |                         |  |                          |
|---|-------------------------|-------------------------|------------------------------|-------------------------|---|--------------------------|
| Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0405 Siebengebirgsmuseum |                         |                         |                              |                         |   |                          |
| Nr. Bezeichnung   | Ergebnis<br>2016<br>EUR | ERMÜ<br>aus 2016<br>EUR | Fortgeschr.<br>Ansatz<br>EUR | Ist-<br>Ergebnis<br>EUR | Vergleich<br>Ansatz / Ist<br>EUR  | ERMÜ<br>nach 2018<br>EUR |
| <b>02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>                | <b>97.714</b>           | <b>0</b>                | <b>141.725</b>               | <b>146.275</b>          | <b>-4.550</b>   | <b>0</b>                 |
| 414190 Übrige Landeszuweisungen                             | 22.500                  | 0                       | 0                            | 24.550                  | -24.550   | 0                        |
| 414890 Zuschüsse v. übrigen Bereichen                       | 0                       | 0                       | 70.000                       | 50.000                  | 20.000  | 0                        |
| 416190 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land           | 69.290                  | 0                       | 65.893                       | 65.893                  | 0   | 0                        |
| 416290 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Gem./GV        | 5.786                   | 0                       | 5.786                        | 5.786                   | 0   | 0                        |
| 416790 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v.priv.Unternehm.   | 46                      | 0                       | 46                           | 46                      | 0   | 0                        |
| 416890 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v. übr. Bereichen   | 92                      | 0                       | 0                            | 0                       | 0   | 0                        |
| <b>05 Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>                | <b>42.496</b>           | <b>0</b>                | <b>55.500</b>                | <b>46.074</b>           | <b>9.426</b>  | <b>0</b>                 |
| 441190 Sonstige Mieterträge                                 | 1.500                   | 0                       | 2.500                        | 1.838                   | 663   | 0                        |
| 442190 Erträge aus Verkauf                                  | 11.764                  | 0                       | 12.000                       | 11.441                  | 559   | 0                        |
| 446190 Übrige sonst. privatr. Leistungsentgelte             | 29.232                  | 0                       | 41.000                       | 32.796                  | 8.205   | 0                        |
| <b>06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>              | <b>390</b>              | <b>0</b>                | <b>500</b>                   | <b>875</b>              | <b>-375</b>   | <b>0</b>                 |
| 448890 Erstattungen von übrigen Bereichen                   | 390                     | 0                       | 500                          | 875                     | -375  | 0                        |
| <b>07 Sonstige ordentliche Erträge</b>                      | <b>690</b>              | <b>0</b>                | <b>1.696</b>                 | <b>1.051</b>            | <b>645</b>  | <b>0</b>                 |
| 458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub   | 440                     | 0                       | 1.323                        | 826                     | 497   | 0                        |
| 458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.   | 241                     | 0                       | 373                          | 212                     | 161   | 0                        |
| 459190 Andere sonst. ordentliche Erträge                    | 8                       | 0                       | 0                            | 13                      | -13   | 0                        |
| <b>10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)</b>                   | <b>141.290</b>          | <b>0</b>                | <b>199.421</b>               | <b>194.276</b>          | <b>5.145</b>  | <b>0</b>                 |
| <b>11 Personalaufwendungen</b>                              | <b>-223.973</b>         | <b>0</b>                | <b>-211.996</b>              | <b>-213.942</b>         | <b>1.946</b>  | <b>0</b>                 |
| 501101 Bezüge der Beamten                                   | -3.332                  | 0                       | -3.291                       | -3.389                  | 98  | 0                        |
| 501201 Vergütung tariflich Beschäftigte                     | -149.287                | 0                       | -133.529                     | -144.115                | 10.585  | 0                        |
| 501909 Personalaufw. Aushilfen, Ordnungsdienst, u.a.        | -16.837                 | 0                       | -20.000                      | -17.070                 | -2.930  | 0                        |
| 501990 Übrige Personalaufw. (durch Fachabteilungen)         | -4.420                  | 0                       | -7.000                       | -4.376                  | -2.624  | 0                        |
| 502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.       | -11.717                 | 0                       | -11.088                      | -11.303                 | 215   | 0                        |
| 502990 Übrige Vers.kassenbeitr. sonstige Beschäftigte       | -155                    | 0                       | -200                         | -164                    | -36   | 0                        |
| 503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.             | -28.184                 | 0                       | -26.764                      | -27.252                 | 488   | 0                        |
| 503990 Übrige Gesetzl. SV sonstige Beschäftigte             | -4.648                  | 0                       | -5.700                       | -4.408                  | -1.292  | 0                        |
| 505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.        | -1.435                  | 0                       | -1.102                       | -1.518                  | 416   | 0                        |
| 508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub            | -2.225                  | 0                       | -1.414                       | -156                    | -1.258  | 0                        |
| 508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden          | -1.733                  | 0                       | -1.907                       | -191                    | -1.716  | 0                        |
| <b>13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>       | <b>-10.865</b>          | <b>0</b>                | <b>-13.150</b>               | <b>-9.802</b>           | <b>-3.348</b>   | <b>0</b>                 |
| 525502 Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.   | -623                    | 0                       | -1.000                       | -2.367                  | 1.367   | 0                        |
| 526102 Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten     | 0                       | 0                       | -500                         | -43                     | -457  | 0                        |
| 528102 Reinigungsmittel                                     | -261                    | 0                       | -250                         | -423                    | 173   | 0                        |
| 528104 Andere Verbrauchsmaterialien                         | -92                     | 0                       | -400                         | -102                    | -298  | 0                        |
| 528190 Übrige Aufwend. für den Erwerb v. Verbrauchsmat.     | -8.198                  | 0                       | -10.000                      | -5.246                  | -4.754  | 0                        |
| 529190 Übrige Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen    | -1.691                  | 0                       | -1.000                       | -1.622                  | 622   | 0                        |

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2017

| Stadt Königswinter  |                   |                   |                        |                  |  |                    |
|---|-------------------|-------------------|------------------------|------------------|---|--------------------|
| Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0405 Siebengebirgsmuseum                       |                   |                   |                        |                  |   |                    |
| Nr. Bezeichnung   | Ergebnis 2016 EUR | ERMÜ aus 2016 EUR | Fortgeschr. Ansatz EUR | Ist-Ergebnis EUR | Vergleich Ansatz / Ist EUR  | ERMÜ nach 2018 EUR |
| <b>14 Bilanzielle Abschreibungen</b>  | <b>-99.935</b>    | <b>0</b>          | <b>-98.206</b>         | <b>-95.997</b>   | <b>-2.209</b>   | <b>0</b>           |
| 571101 Abschreibungen auf Sachanlagen   | -99.731           | 0                 | -96.206                | -95.522          | -684  | 0                  |
| 571102 Abschreibungen GWG   | -204              | 0                 | -2.000                 | -475             | -1.525  | 0                  |
| <b>16 Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>                                       | <b>-64.952</b>    | <b>-26.409</b>    | <b>-168.709</b>        | <b>-181.035</b>  | <b>12.326</b>   | <b>-11.260</b>     |
| 542290 Übrige Mieten/Pachten  | -5.178            | 0                 | -6.000                 | -5.566           | -434  | 0                  |
| 542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten                         | -13.578           | 0                 | -13.500                | -13.188          | -312  | 0                  |
| 543105 Telekommunikationsgebühren   | -1.499            | 0                 | -1.700                 | -1.504           | -196  | 0                  |
| 543107 Rundfunk-, Funk- und sonstige Gebühren                                     | -70               | 0                 | 0                      | -70              | 70  | 0                  |
| 543190 Übrige Geschäftsaufwendungen   | -32.362           | -26.409           | -133.409               | -147.951         | 14.542  | -11.260            |
| 544190 Übrige Versicherungen  | -12.215           | 0                 | -14.000                | -12.707          | -1.293  | 0                  |
| 549990 Übrige weit. sonst. Aufw. aus lfd. Verwalt.tätigk.                         | -50               | 0                 | -100                   | -50              | -50   | 0                  |
| <b>17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)</b>                                    | <b>-399.725</b>   | <b>-26.409</b>    | <b>-492.060</b>        | <b>-500.776</b>  | <b>8.716</b>  | <b>-11.260</b>     |
| <b>18 Ordentliches Ergebnis (10+17)</b>   | <b>-258.436</b>   | <b>-26.409</b>    | <b>-292.639</b>        | <b>-306.500</b>  | <b>13.861</b>   | <b>-11.260</b>     |
| <b>22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)</b>                          | <b>-258.436</b>   | <b>-26.409</b>    | <b>-292.639</b>        | <b>-306.500</b>  | <b>13.861</b>   | <b>-11.260</b>     |
| <b>26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)</b> | <b>-258.436</b>   | <b>-26.409</b>    | <b>-292.639</b>        | <b>-306.500</b>  | <b>13.861</b>   | <b>-11.260</b>     |
| <b>28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>                          | <b>-73.081</b>    | <b>0</b>          | <b>-79.526</b>         | <b>-75.486</b>   | <b>-4.041</b>   | <b>0</b>           |
| 581191 Verrechnungskreis Gebäudemanagement  | -72.254           | 0                 | -76.174                | -71.652          | -4.522  | 0                  |
| 581192 Verrechnungskreis Baubetriebshof   | -827              | 0                 | -3.352                 | -3.833           | 481   | 0                  |
| <b>29 Teilergebnis (26+27+28)</b>   | <b>-331.516</b>   | <b>-26.409</b>    | <b>-372.165</b>        | <b>-381.985</b>  | <b>9.820</b>  | <b>-11.260</b>     |

**Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 0405**

**414190 Übrige Landeszuweisungen**

Zuwendung des Landes NRW zur Ausstellung *August Sander - Das Gesicht der Landschaft*. Der Zuschuss fand im Haushaltsplan 2017 keine Berücksichtigung, da zum Zeitpunkt der Aufstellung des Haushaltsentwurfes Mitte 2016 eine endgültige Entscheidung über die Förderfähigkeit des Projektes noch nicht gefallen war. Der Zuwendungsbescheid erging am 22.03.2017. Von dieser Problematik sind Ausstellungsprojekte des Siebengebirgsmuseums regelmäßig betroffen, was aber auch bedeutet, dass bei ausfallender Förderung das Projekt nicht realisiert wird.


**414890 Zuschüsse v. übrigen Bereichen**


Nicht abgeforderter Zuschuss des Landschaftsverbandes Rheinland für die Ausstellung *Zisterzienser – Was war Was ist Was bleibt*. In 2017 wurden 50.000 € abgerufen. Mit der Vorlage des Endverwendungsnachweises werden die restlichen Mittel von rd. 20.000 € (kassenwirksam für 2018) angefordert.

**543190 Übrige Geschäftsaufwendungen**

Das Forschungsprojekt *Zeugen der Landschaftsgeschichte im Siebengebirge* wurde ebenfalls im Haushaltsplan 2017 nicht berücksichtigt. Insofern wird auf die grundsätzlichen Ausführungen zu dieser Problematik in den Erläuterungen zu 414 190 verwiesen. Die projektbezogenen Aufwendungen betragen in 2017 rd. 20.000 €. Das Projekt wird nicht zuletzt wegen seines modellhaften Charakters im interdisziplinären Zusammenspiel unterschiedlichster Fachbereiche (Botaniker, Historiker, u.a.) vom Landschaftsverbandes Rheinland zu annähernd 100 Prozent bezuschusst. Die ursprüngliche Planung, das Projekt in 2017 abzuschließen zu können, war nicht zu halten. Die Gründe hierfür hat das Siebengebirgsmuseum nicht zu vertreten. Mit Projektabschluss in 2018 kann mit dem Endverwendungsnachweis die noch ausstehende Zuschussrate von 22.500 € abgerufen werden.

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2017

| Stadt Königswinter<br>Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0405 Siebengebirgsmuseum |                         |                         |                              |                         |                                  |  |
|---|-------------------------|-------------------------|------------------------------|-------------------------|----------------------------------|---|
| Nr. Bezeichnung   | Ergebnis<br>2016<br>EUR | ERMÜ<br>aus 2016<br>EUR | Fortgeschr.<br>Ansatz<br>EUR | Ist-<br>Ergebnis<br>EUR | Vergleich<br>Ansatz / Ist<br>EUR | ERMÜ<br>nach 2018<br>EUR  |
| 02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen   | 37.500                  | 0                       | 70.000                       | 74.550                  | -4.550                           | 0   |
| 05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte   | 42.875                  | 0                       | 55.500                       | 43.535                  | 11.965                           | 0   |
| 06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                       | 390                     | 0                       | 500                          | 875                     | -375                             | 0   |
| 07 + Sonstige Einzahlungen  | 1.408                   | 0                       | 0                            | 105                     | -105                             | 0   |
| <b>09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                     | <b>82.173</b>           | <b>0</b>                | <b>126.000</b>               | <b>119.065</b>          | <b>6.935</b>                     | <b>0</b>  |
| 10 - Personalauszahlungen   | -218.609                | 0                       | -207.573                     | -212.021                | 4.448                            | 0   |
| 12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                                | -14.024                 | 0                       | -13.150                      | -8.788                  | -4.362                           | 0   |
| 15 - Sonstige Auszahlungen  | -68.371                 | -26.409                 | -168.709                     | -176.616                | 7.908                            | -11.260   |
| <b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                     | <b>-301.005</b>         | <b>-26.409</b>          | <b>-389.432</b>              | <b>-397.425</b>         | <b>7.993</b>                     | <b>-11.260</b>  |
| <b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</b>        | <b>-218.832</b>         | <b>-26.409</b>          | <b>-263.432</b>              | <b>-278.360</b>         | <b>14.928</b>                    | <b>-11.260</b>  |
| 18 + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                     | 1.432                   | 0                       | 1.000                        | 1.113                   | -113                             | 0   |
| <b>23 = Summe (investive Einzahlungen)</b>                                      | <b>1.432</b>            | <b>0</b>                | <b>1.000</b>                 | <b>1.113</b>            | <b>-113</b>                      | <b>0</b>  |
| 26 - Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen                    | -6.345                  | 0                       | -14.000                      | -4.469                  | -9.531                           | -957  |
| <b>30 = Summe (investive Auszahlungen)</b>                                      | <b>-6.345</b>           | <b>0</b>                | <b>-14.000</b>               | <b>-4.469</b>           | <b>-9.531</b>                    | <b>-957</b>   |
| <b>31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)</b>                | <b>-4.914</b>           | <b>0</b>                | <b>-13.000</b>               | <b>-3.355</b>           | <b>-9.645</b>                    | <b>-957</b>   |

| Stadt Königswinter<br>Investitionen Produktgruppe 0405 Siebengebirgsmuseum |                         |                         |                              |                         |                                  |  |
|--|-------------------------|-------------------------|------------------------------|-------------------------|----------------------------------|---|
| Nr. Bezeichnung  | Ergebnis<br>2016<br>EUR | ERMÜ<br>aus 2016<br>EUR | Fortgeschr.<br>Ansatz<br>EUR | Ist-<br>Ergebnis<br>EUR | Vergleich<br>Ansatz / Ist<br>EUR | ERMÜ<br>nach 2018<br>EUR  |
| I-40-78 Ankauf von Museumsgut und Ausstellungsgegenst.                     | -1.068                  | 0                       | -6.500                       | -657                    | -5.843                           | 0   |
| 18 + Einzahlungen aus Zuwend. f. Investitionsmaßn.                         | 1.432                   | 0                       | 1.000                        | 1.113                   | -113                             | 0   |
| 26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen                       | -2.500                  | 0                       | -7.500                       | -1.770                  | -5.730                           | 0   |
| I-40-79 Betriebs- und Geschäftsausstattung Museum                          | -3.845                  | 0                       | -6.500                       | -2.699                  | -3.801                           | -957  |
| 26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen                       | -3.845                  | 0                       | -6.500                       | -2.699                  | -3.801                           | -957  |


**Stadt Königswinter**

**Produktbereich 05 Soziale Leistungen**




| <b>Zugeordnete<br/>gruppen</b> | <b>Produkt-</b> |  |  |
|--------------------------------|-----------------|--|--|
|                                | 0501            |  | Aufgaben nach dem SGB II               |
|                                | 0502            |  | Leistungen nach dem SGB XII            |
|                                | 0503            |  | Leistungen an Asylbewerber             |
|                                | 0504            |  | Sonstige soziale Hilfen und Leistungen |
|                                | 0505            |  | Aufgaben nach dem UVG                  |
|                                | 0506            |  | Soziale Einrichtungen                  |

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2017


| Stadt Königswinter   |                         |                         |                              |                         |  |                          |
|--|-------------------------|-------------------------|------------------------------|-------------------------|---|--------------------------|
| Teilergebnisrechnung Produktbereich 05 Soziale Leistungen      |                         |                         |                              |                         |   |                          |
| Nr. Bezeichnung  | Ergebnis<br>2016<br>EUR | ERMÜ<br>aus 2016<br>EUR | Fortgeschr.<br>Ansatz<br>EUR | Ist-<br>Ergebnis<br>EUR | Vergleich<br>Ansatz / Ist<br>EUR  | ERMÜ<br>nach 2018<br>EUR |
| <b>02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>                   | <b>143.789</b>          | <b>0</b>                | <b>127.404</b>               | <b>589.544</b>          | <b>-462.140</b>   | <b>0</b>                 |
| 414090 Übrige Bundeszuweisungen                                | 10.000                  | 0                       | 0                            | 0                       | 0   | 0                        |
| 414190 Übrige Landeszuweisungen                                | 7.210                   | 0                       | 500                          | 7.280                   | -6.780  | 0                        |
| 416190 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land              | 10.272                  | 0                       | 9.518                        | 461.675                 | -452.158  | 0                        |
| 416890 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v. übr. Berei-<br>chen | 1.418                   | 0                       | 386                          | 3.353                   | -2.967  | 0                        |
| 419101 Leistungsbeteil. Umsetzung Grundsich. f. Ar-<br>beits.  | 114.888                 | 0                       | 117.000                      | 117.235                 | -235  | 0                        |
| <b>03 Sonstige Transfererträge</b>                             | <b>255.523</b>          | <b>0</b>                | <b>356.000</b>               | <b>461.900</b>          | <b>-105.900</b>   | <b>0</b>                 |
| 421101 Kostenbeitr. u. Aufwendg ersatz, Kostenersatz           | 79.726                  | 0                       | 90.000                       | 69.164                  | 20.836  | 0                        |
| 421103 Erstattung von UVG-Leistungen durch Land (ab<br>2015)   | 145.707                 | 0                       | 252.000                      | 289.139                 | -37.139   | 0                        |
| 421104 Rückzahlung gewährter Hilfe                             | 7.298                   | 0                       | 12.000                       | 11.427                  | 573   | 0                        |
| 422102 Leistg. v. Sozialleistungstr. (ohne Pflegevers.)        | 16.768                  | 0                       | 1.000                        | 87.884                  | -86.884   | 0                        |
| 422190 Sonstige Ersatzleistungen                               | 6.023                   | 0                       | 1.000                        | 4.285                   | -3.285  | 0                        |
| <b>04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</b>              | <b>134.084</b>          | <b>0</b>                | <b>162.000</b>               | <b>320.843</b>          | <b>-158.843</b>   | <b>0</b>                 |
| 431101 Verw.Geb. - Ordnungsverwaltung                          | 0                       | 0                       | 0                            | 4                       | -4  | 0                        |
| 431106 Kostenerstattungen für ordnungsbehödl. Maß-<br>nahmen   | 1.542                   | 0                       | 0                            | 1.765                   | -1.765  | 0                        |
| 432107 Gebühren Übergangsheime                                 | 60.401                  | 0                       | 72.000                       | 231.823                 | -159.823  | 0                        |
| 432112 Obdachnutzungsentgelte                                  | 72.142                  | 0                       | 90.000                       | 87.251                  | 2.749   | 0                        |
| <b>05 Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>                   | <b>6.960</b>            | <b>0</b>                | <b>0</b>                     | <b>0</b>                | <b>0</b>  | <b>0</b>                 |
| 441106 Mieten Gebäude in WWG-Verwaltung                        | 6.960                   | 0                       | 0                            | 0                       | 0   | 0                        |
| <b>06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>                 | <b>4.831.688</b>        | <b>0</b>                | <b>5.721.600</b>             | <b>3.008.941</b>        | <b>2.712.659</b>  | <b>0</b>                 |
| 448101 Betreuungspauschale Asylbewerber                        | 185.054                 | 0                       | 211.800                      | 115.125                 | 96.675  | 0                        |
| 448102 Leistungspauschale Asylbewerber                         | 4.646.634               | 0                       | 5.318.400                    | 2.890.761               | 2.427.639   | 0                        |
| 448290 Erstattungen von Gemeinden/GV                           | 0                       | 0                       | 191.400                      | 3.055                   | 188.345   | 0                        |
| <b>07 Sonstige ordentliche Erträge</b>                         | <b>22.613</b>           | <b>0</b>                | <b>6.481</b>                 | <b>61.191</b>           | <b>-54.710</b>  | <b>0</b>                 |
| 456190 Übrige Buß- und Zwangsgelder                            | 0                       | 0                       | 300                          | 0                       | 300   | 0                        |
| 456501 Leistungen bei Schadensfällen                           | 0                       | 0                       | 100                          | 0                       | 100   | 0                        |
| 456590 Übrige weitere sonst. ordentl. Erträge                  | 8                       | 0                       | 0                            | 0                       | 0   | 0                        |
| 458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr.<br>Urlaub   | 10.549                  | 0                       | 3.533                        | 7.769                   | -4.236  | 0                        |
| 458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist.<br>Überstd.   | 7.431                   | 0                       | 2.548                        | 7.685                   | -5.137  | 0                        |
| 458390 Sonstige nicht zahlungswirks. ord. Erträge              | 4.625                   | 0                       | 0                            | 45.737                  | -45.737   | 0                        |
| <b>10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)</b>                      | <b>5.394.657</b>        | <b>0</b>                | <b>6.373.485</b>             | <b>4.442.418</b>        | <b>1.931.067</b>  | <b>0</b>                 |
| <b>11 Personalaufwendungen</b>                                 | <b>-1.323.001</b>       | <b>0</b>                | <b>-2.022.820</b>            | <b>-1.657.591</b>       | <b>-365.229</b>   | <b>0</b>                 |
| 501101 Bezüge der Beamten                                      | -245.163                | 0                       | -268.236                     | -252.612                | -15.625   | 0                        |
| 501201 Vergütung tariflich Beschäftigte                        | -721.931                | 0                       | -1.286.349                   | -986.773                | -299.576  | 0                        |
| 501909 Personalaufw. Aushilfen, Ordnungsdienst, u.a.           | -315                    | 0                       | 0                            | -58                     | 58  | 0                        |
| 502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.          | -56.811                 | 0                       | -106.768                     | -78.869                 | -27.900   | 0                        |
| 503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.                | -141.128                | 0                       | -257.708                     | -195.406                | -62.302   | 0                        |
| 503990 Übrige Gesetzl. SV sonstige Beschäftigte                | -1                      | 0                       | 0                            | 0                       | 0   | 0                        |




Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2017


| Stadt Königswinter  |                   |                   |                        |                   |  |                    |
|---|-------------------|-------------------|------------------------|-------------------|---|--------------------|
| Teilergebnisrechnung Produktbereich 05 Soziale Leistungen |                   |                   |                        |                   |   |                    |
| Nr. Bezeichnung   | Ergebnis 2016 EUR | ERMÜ aus 2016 EUR | Fortgeschr. Ansatz EUR | Ist-Ergebnis EUR  | Vergleich Ansatz / Ist EUR  | ERMÜ nach 2018 EUR |
| 505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.      | -127.265          | 0                 | -88.187                | -117.062          | 28.875  | 0                  |
| 508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub          | -16.669           | 0                 | -8.369                 | -16.614           | 8.245   | 0                  |
| 508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden        | -13.718           | 0                 | -7.202                 | -10.197           | 2.995   | 0                  |
| <b>13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>     | <b>-31.933</b>    | <b>0</b>          | <b>-17.900</b>         | <b>-48.776</b>    | <b>30.876</b>   | <b>0</b>           |
| 521105 Laufende Unterhaltung Gebäude in WWG-Verwaltung    | -2.278            | 0                 | -500                   | -2.336            | 1.836   | 0                  |
| 521190 Übrige Unterhaltung d. Grundst. u. Gebäude         | -4.641            | 0                 | -1.500                 | -20.787           | 19.287  | 0                  |
| 524115 Bewirtschaftung Gebäude in WWG-Verwaltung          | -2.863            | 0                 | -300                   | -2.576            | 2.276   | 0                  |
| 524190 Übrige Bewirtschaftungsaufwendungen                | -8.406            | 0                 | -7.500                 | -9.651            | 2.151   | 0                  |
| 525101 Wartung und Reparatur der Fahrzeuge                | 0                 | 0                 | 0                      | -1.510            | 1.510   | 0                  |
| 525102 Betriebs- und Schmierstoffe Fahrzeuge              | -69               | 0                 | 0                      | -1.653            | 1.653   | 0                  |
| 525103 Fahrzeugsteuern                                    | -34               | 0                 | 0                      | -702              | 702   | 0                  |
| 525104 Fahrzeugversicherungen                             | -206              | 0                 | 0                      | -1.596            | 1.596   | 0                  |
| 525502 Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst. | -1.486            | 0                 | -2.000                 | -399              | -1.601  | 0                  |
| 526102 Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten   | -11.950           | 0                 | -4.700                 | -4.578            | -122  | 0                  |
| 526106 Dienst- u. Schutzkleidung, persönliche Ausrüstung  | 0                 | 0                 | -1.400                 | -1.232            | -168  | 0                  |
| 528104 Andere Verbrauchsmaterialien                       | 0                 | 0                 | 0                      | -1.757            | 1.757   | 0                  |
| <b>14 Bilanzielle Abschreibungen</b>                      | <b>-241.079</b>   | <b>0</b>          | <b>-407.688</b>        | <b>-664.459</b>   | <b>256.771</b>  | <b>0</b>           |
| 571101 Abschreibungen auf Sachanlagen                     | -215.465          | 0                 | -318.688               | -649.365          | 330.677   | 0                  |
| 571102 Abschreibungen GWG                                 | -25.613           | 0                 | -89.000                | -15.094           | -73.906   | 0                  |
| <b>15 Transferaufwendungen</b>                            | <b>-2.816.811</b> | <b>0</b>          | <b>-3.371.500</b>      | <b>-2.153.623</b> | <b>-1.217.877</b>   | <b>0</b>           |
| 531790 Zusch. an priv. Untern. f. lfd. Zwecke             | 0                 | 0                 | -12.800                | 0                 | -12.800   | 0                  |
| 531890 Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke           | -10.656           | 0                 | -1.600                 | -9.546            | 7.946   | 0                  |
| 533103 Mehraufwandsentschädigungen § 16 (3) SGB II        | -50.715           | 0                 | -52.900                | -52.498           | -402  | 0                  |
| 533104 Leist. n. § 1 iVm §§ 3 ff AsylbLG a.v.E.           | -162.578          | 0                 | 0                      | -127.168          | 127.168   | 0                  |
| 533105 Leist. n. § 2 AsylbLG i. ent. Anw. SGB XII a.v.E.  | -35.589           | 0                 | 0                      | -27.915           | 27.915  | 0                  |
| 533204 Leist. n. § 1 iVm §§ 3 ff AsylbLG i.v.E.           | -2.173.014        | 0                 | -2.722.200             | -1.432.204        | -1.289.996  | 0                  |
| 533205 Leist. n. § 2 AsylbLG i. ent. Anw. SGB XII i.v.E.  | -15.933           | 0                 | 0                      | -8.335            | 8.335   | 0                  |
| 533310 Unterhaltsvorschussleistungen                      | -335.702          | 0                 | -540.000               | -464.584          | -75.416   | 0                  |
| 533311 Kostenerstattg. Beitr. Unterh.-Leistungen an Land  | -32.625           | 0                 | -42.000                | -31.373           | -10.627   | 0                  |
| <b>16 Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>               | <b>-206.428</b>   | <b>0</b>          | <b>-183.900</b>        | <b>-196.977</b>   | <b>13.077</b>   | <b>0</b>           |
| 542190 Übrige Aufwendungen f. ehrenamtl. Tätigkeiten      | -14.119           | 0                 | -12.000                | -10.454           | -1.546  | 0                  |
| 542290 Übrige Mieten/Pachten                              | -71.126           | 0                 | -73.700                | -84.657           | 10.957  | 0                  |
| 542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten | -23.576           | 0                 | -30.900                | -38.220           | 7.320   | 0                  |
| 543105 Telekommunikationsgebühren                         | -3.733            | 0                 | -7.500                 | -6.349            | -1.151  | 0                  |
| 543109 Kosten im Kontokorrentverkehr                      | -28               | 0                 | 0                      | -18               | 18  | 0                  |
| 543190 Übrige Geschäftsaufwendungen                       | -37.555           | 0                 | -58.000                | -40.583           | -17.417   | 0                  |
| 544102 Sonstige Unfallversicherungen                      | -255              | 0                 | 0                      | -635              | 635   | 0                  |
| 544190 Übrige Versicherungen                              | -879              | 0                 | -1.200                 | -987              | -213  | 0                  |
| 547390 Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass) | -55.158           | 0                 | -500                   | -15.076           | 14.576  | 0                  |
| 549990 Übrige weit. sonst. Aufw. aus lfd. Verwalt.tätigk. | 0                 | 0                 | -100                   | 0                 | -100  | 0                  |

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2017


| Stadt Königswinter<br>Teilergebnisrechnung Produktbereich 05 Soziale Leistungen |                         |                         |                              |                         |                                  |  |
|---|-------------------------|-------------------------|------------------------------|-------------------------|----------------------------------|---|
| Nr. Bezeichnung   | Ergebnis<br>2016<br>EUR | ERMÜ<br>aus 2016<br>EUR | Fortgeschr.<br>Ansatz<br>EUR | Ist-<br>Ergebnis<br>EUR | Vergleich<br>Ansatz / Ist<br>EUR | ERMÜ<br>nach 2018<br>EUR  |
| 17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)   | -4.619.252              | 0                       | -6.003.808                   | -4.721.426              | -1.282.381                       | 0   |
| 18 Ordentliches Ergebnis (10+17)  | 775.406                 | 0                       | 369.677                      | -279.008                | 648.685                          | 0   |
| 22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)                               | 775.406                 | 0                       | 369.677                      | -279.008                | 648.685                          | 0   |
| 23 Außerordentliche Erträge   | 222                     | 0                       | 0                            | 0                       | 0                                | 0   |
| 491101 Außerordentl. Erträge (zahlungswirksam)                                  | 222                     | 0                       | 0                            | 0                       | 0                                | 0   |
| 25 Außerordentliches Ergebnis (23+24)   | 222                     | 0                       | 0                            | 0                       | 0                                | 0   |
| 26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)      | 775.628                 | 0                       | 369.677                      | -279.008                | 648.685                          | 0   |
| 28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                               | -1.764.591              | 0                       | -1.930.297                   | -1.549.213              | -381.084                         | 0   |
| 581190 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                           | -69.944                 | 0                       | -51.368                      | -103.361                | 51.993                           | 0   |
| 581191 Verrechnungskreis Gebäudemanagement                                      | -1.647.002              | 0                       | -1.857.760                   | -1.441.795              | -415.965                         | 0   |
| 581192 Verrechnungskreis Baubetriebshof   | -47.645                 | 0                       | -21.170                      | -4.057                  | -17.113                          | 0   |
| 29 Teilergebnis (26+27+28)  | -988.963                | 0                       | -1.560.620                   | -1.828.221              | 267.601                          | 0   |

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2017

| Stadt Königswinter   |                         |                         |                              |                         |  |                          |
|--|-------------------------|-------------------------|------------------------------|-------------------------|---|--------------------------|
| Teilfinanzrechnung Produktbereich 05 Soziale Leistungen                  |                         |                         |                              |                         |   |                          |
| Nr. Bezeichnung  | Ergebnis<br>2016<br>EUR | ERMÜ<br>aus 2016<br>EUR | Fortgeschr.<br>Ansatz<br>EUR | Ist-<br>Ergebnis<br>EUR | Vergleich<br>Ansatz / Ist<br>EUR  | ERMÜ<br>nach 2018<br>EUR |
| 02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                  | 115.860                 | 0                       | 117.500                      | 131.066                 | -13.566   | 0                        |
| 03 + Sonstige Transfereinzahlungen                                       | 209.838                 | 0                       | 356.000                      | 500.468                 | -144.468  | 0                        |
| 04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                             | 129.421                 | 0                       | 162.000                      | 243.788                 | -81.788   | 0                        |
| 05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                  | 3.972                   | 0                       | 0                            | 0                       | 0   | 0                        |
| 06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                | 4.831.748               | 0                       | 5.718.600                    | 2.852.634               | 2.865.966   | 0                        |
| 07 + Sonstige Einzahlungen   | 3.292                   | 0                       | 400                          | 39                      | 362   | 0                        |
| <b>09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>              | <b>5.294.131</b>        | <b>0</b>                | <b>6.354.500</b>             | <b>3.727.996</b>        | <b>2.626.505</b>  | <b>0</b>                 |
| 10 - Personalauszahlungen  | -1.165.349              | 0                       | -1.919.062                   | -1.513.717              | -405.345  | 0                        |
| 12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                         | -40.827                 | 0                       | -17.900                      | -22.523                 | 4.623   | 0                        |
| 14 - Transferauszahlungen  | -2.563.056              | 0                       | -3.371.500                   | -2.305.968              | -1.065.532  | 0                        |
| 15 - Sonstige Auszahlungen   | -146.527                | -42.036                 | -225.436                     | -178.633                | -46.803   | -42.036                  |
| <b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>              | <b>-3.915.758</b>       | <b>-42.036</b>          | <b>-5.533.898</b>            | <b>-4.020.841</b>       | <b>-1.513.057</b>   | <b>-42.036</b>           |
| <b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</b> | <b>1.378.373</b>        | <b>-42.036</b>          | <b>820.602</b>               | <b>-292.845</b>         | <b>1.113.448</b>  | <b>-42.036</b>           |
| 24 - Auszahlg. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden              | -729.970                | -1.000.000              | -1.000.000                   | 0                       | -1.000.000  | 0                        |
| 25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen  | -824.486                | -149.174                | -3.349.174                   | -1.116.008              | -2.233.166  | -142.236                 |
| 26 - Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen             | -106.019                | 0                       | -186.500                     | -72.484                 | -114.016  | 0                        |
| <b>30 = Summe (investive Auszahlungen)</b>                               | <b>-1.660.476</b>       | <b>-1.149.174</b>       | <b>-4.535.674</b>            | <b>-1.188.491</b>       | <b>-3.347.183</b>   | <b>-142.236</b>          |
| <b>31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)</b>         | <b>-1.660.476</b>       | <b>-1.149.174</b>       | <b>-4.535.674</b>            | <b>-1.188.491</b>       | <b>-3.347.183</b>   | <b>-142.236</b>          |

|   |   |   |
|---|---|---|
| <b>Stadt Königswinter</b><br><b>Produktbeschreibung Produktgruppe 0501 Aufgaben nach dem SGB II</b>   |   |  |
| <b>Verantwortliche Organisationseinheit:</b><br>Geschäftsbereich Soziales und Generationen  | <b>Verantwortliche Person:</b><br>Frau Walter |   |
| <b>Produktgruppenbeschreibung</b><br>Arbeitsgelegenheiten im Sinne des § 16 d SGB II sind ein Integrationsinstrument in den regulären Arbeitsmarkt für erwerbsfähige Leistungsbezieher nach dem SGB II.<br>Die Stadt ist (Regie-) Maßnahmeträger der AGH-Maßnahme "Arbeitsgelegenheit für Erwachsene" auf der Basis von 25 Teilnehmerplätzen (lt. Bescheid des Jobcenters Rhein-Sieg vom 17.01.2013).<br><br>Sachziele:<br>Zielsetzung von Arbeitsgelegenheiten ist die Erhaltung oder Wiedererlangung der Beschäftigungsfähigkeit, die für eine Eingliederung in den ersten Arbeitsmarkt erforderlich ist.<br><br>Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen:<br>Ohne Vorschlag |   |   |
| <b>Zugeordnete Produkte</b> 05010100    Aufgaben nach dem SGB II  |   |   |

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2017


| Stadt Königswinter  |                   |                   |                        |                  |                            |  |
|---|-------------------|-------------------|------------------------|------------------|----------------------------|---|
| Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0501 Aufgaben nach dem SGB II                  |                   |                   |                        |                  |                            |   |
| Nr. Bezeichnung   | Ergebnis 2016 EUR | ERMÜ aus 2016 EUR | Fortgeschr. Ansatz EUR | Ist-Ergebnis EUR | Vergleich Ansatz / Ist EUR | ERMÜ nach 2018 EUR  |
| <b>02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>                                      | <b>114.888</b>    | <b>0</b>          | <b>117.000</b>         | <b>117.235</b>   | <b>-235</b>                | <b>0</b>  |
| 419101 Leistungsbeteil. Umsetzung Grundsich. f. Arbeits.                          | 114.888           | 0                 | 117.000                | 117.235          | -235                       | 0   |
| <b>06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>                                    | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>184.000</b>         | <b>0</b>         | <b>184.000</b>             | <b>0</b>  |
| 448290 Erstattungen von Gemeinden/GV  | 0                 | 0                 | 184.000                | 0                | 184.000                    | 0   |
| <b>07 Sonstige ordentliche Erträge</b>  | <b>888</b>        | <b>0</b>          | <b>266</b>             | <b>35</b>        | <b>231</b>                 | <b>0</b>  |
| 458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub                         | 678               | 0                 | 221                    | 34               | 187                        | 0   |
| 458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.                         | 210               | 0                 | 45                     | 1                | 44                         | 0   |
| <b>10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)</b>   | <b>115.776</b>    | <b>0</b>          | <b>301.266</b>         | <b>117.270</b>   | <b>183.996</b>             | <b>0</b>  |
| <b>11 Personalaufwendungen</b>  | <b>-67.726</b>    | <b>0</b>          | <b>-286.940</b>        | <b>-91.526</b>   | <b>-195.414</b>            | <b>0</b>  |
| 501101 Bezüge der Beamten   | -19.723           | 0                 | -19.837                | -21.152          | 1.315                      | 0   |
| 501201 Vergütung tariflich Beschäftigte   | -24.664           | 0                 | -201.296               | -45.664          | -155.631                   | 0   |
| 502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.                             | -1.905            | 0                 | -16.716                | -3.616           | -13.100                    | 0   |
| 503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.                                   | -4.807            | 0                 | -40.347                | -9.286           | -31.061                    | 0   |
| 505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.                              | -15.841           | 0                 | -6.964                 | -10.480          | 3.516                      | 0   |
| 508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub                                  | -780              | 0                 | -1.727                 | -842             | -885                       | 0   |
| 508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden                                | -5                | 0                 | -53                    | -486             | 433                        | 0   |
| <b>15 Transferaufwendungen</b>  | <b>-50.715</b>    | <b>0</b>          | <b>-52.900</b>         | <b>-52.498</b>   | <b>-402</b>                | <b>0</b>  |
| 533103 Mehraufwandsentschädigungen § 16 (3) SGB II                                | -50.715           | 0                 | -52.900                | -52.498          | -402                       | 0   |
| <b>16 Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>                                       | <b>-676</b>       | <b>0</b>          | <b>-500</b>            | <b>-1.081</b>    | <b>581</b>                 | <b>0</b>  |
| 542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten                         | -420              | 0                 | -500                   | -447             | -53                        | 0   |
| 544102 Sonstige Unfallversicherungen  | -255              | 0                 | 0                      | -635             | 635                        | 0   |
| <b>17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)</b>                                    | <b>-119.116</b>   | <b>0</b>          | <b>-340.340</b>        | <b>-145.105</b>  | <b>-195.235</b>            | <b>0</b>  |
| <b>18 Ordentliches Ergebnis (10+17)</b>   | <b>-3.340</b>     | <b>0</b>          | <b>-39.074</b>         | <b>-27.835</b>   | <b>-11.239</b>             | <b>0</b>  |
| <b>22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)</b>                          | <b>-3.340</b>     | <b>0</b>          | <b>-39.074</b>         | <b>-27.835</b>   | <b>-11.239</b>             | <b>0</b>  |
| <b>26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)</b> | <b>-3.340</b>     | <b>0</b>          | <b>-39.074</b>         | <b>-27.835</b>   | <b>-11.239</b>             | <b>0</b>  |
| <b>29 Teilergebnis (26+27+28)</b>   | <b>-3.340</b>     | <b>0</b>          | <b>-39.074</b>         | <b>-27.835</b>   | <b>-11.239</b>             | <b>0</b>  |


Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 0501

**448290 Erstattungen von Gemeinden/GV**


Der Beschluss des HPFA vom 18.6.2012, zusätzliches Personal zur Unterstützung des Jobcenters einzustellen, wurde bisher nicht umgesetzt. Entsprechende Einsparungen in gleicher Höhe haben sich bei den Personalkosten ergeben

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2017

| Stadt Königswinter   |                         |                         |                              |                         |  |                          |
|--|-------------------------|-------------------------|------------------------------|-------------------------|---|--------------------------|
| Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0501 Aufgaben nach dem SGB II           |                         |                         |                              |                         |   |                          |
| Nr. Bezeichnung  | Ergebnis<br>2016<br>EUR | ERMÜ<br>aus 2016<br>EUR | Fortgeschr.<br>Ansatz<br>EUR | Ist-<br>Ergebnis<br>EUR | Vergleich<br>Ansatz / Ist<br>EUR  | ERMÜ<br>nach 2018<br>EUR |
| 02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                  | 105.860                 | 0                       | 117.000                      | 116.576                 | 424   | 0                        |
| 06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                | 0                       | 0                       | 184.000                      | 0                       | 184.000   | 0                        |
| <b>09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>              | <b>105.860</b>          | <b>0</b>                | <b>301.000</b>               | <b>116.576</b>          | <b>184.424</b>  | <b>0</b>                 |
| 10 - Personalauszahlungen  | -51.099                 | 0                       | -278.196                     | -79.718                 | -198.478  | 0                        |
| 14 - Transferauszahlungen  | -53.932                 | 0                       | -52.900                      | -49.788                 | -3.112  | 0                        |
| 15 - Sonstige Auszahlungen   | -676                    | 0                       | -500                         | -1.079                  | 579   | 0                        |
| <b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>              | <b>-105.707</b>         | <b>0</b>                | <b>-331.596</b>              | <b>-130.585</b>         | <b>-201.011</b>   | <b>0</b>                 |
| <b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</b> | <b>153</b>              | <b>0</b>                | <b>-30.596</b>               | <b>-14.009</b>          | <b>-16.587</b>  | <b>0</b>                 |

|  |   |   |
|--|---|---|
| <b>Stadt Königswinter</b><br><b>Produktbeschreibung Produktgruppe 0502 Leistungen nach dem SGB XII</b>   |   |  |
| <b>Verantwortliche Organisationseinheit:</b><br>Geschäftsbereich Soziales und Generationen   | <b>Verantwortliche Person:</b><br>Frau Walter |   |
| <b>Produktgruppenbeschreibung</b><br>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:<br>- Sicherstellung des Lebensunterhaltes und der Gesundheitsfürsorge für den berechtigten Personenkreis  |   |   |
| Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen:<br>- Anzahl der Leistungsempfänger nach SGB XII<br>- Anzahl Widersprüche<br>- Anzahl stattgegebener Widersprüche  |   |   |
| <b>Zugeordnete Produkte</b> 05020100      Leistungen nach dem SGB XII  |   |   |

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2017

| Stadt Königswinter  |                   |                   |                        |                  |  |                    |
|---|-------------------|-------------------|------------------------|------------------|---|--------------------|
| Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0502 Leistungen nach dem SGB XII               |                   |                   |                        |                  |   |                    |
| Nr. Bezeichnung   | Ergebnis 2016 EUR | ERMÜ aus 2016 EUR | Fortgeschr. Ansatz EUR | Ist-Ergebnis EUR | Vergleich Ansatz / Ist EUR  | ERMÜ nach 2018 EUR |
| <b>04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</b>                                 | 0                 | 0                 | 0                      | 4                | -4  | 0                  |
| 431101 Verw.Geb. - Ordnungsverwaltung   | 0                 | 0                 | 0                      | 4                | -4  | 0                  |
| <b>07 Sonstige ordentliche Erträge</b>  | 4.287             | 0                 | 1.732                  | 45.134           | -43.402   | 0                  |
| 458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub                         | 3.272             | 0                 | 1.129                  | 929              | 200   | 0                  |
| 458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.                         | 1.015             | 0                 | 603                    | 650              | -47   | 0                  |
| 458390 Sonstige nicht zahlungswirks. ord. Erträge                                 | 0                 | 0                 | 0                      | 43.555           | -43.555   | 0                  |
| <b>10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)</b>   | 4.287             | 0                 | 1.732                  | 45.137           | -43.405   | 0                  |
| <b>11 Personalaufwendungen</b>  | -290.247          | 0                 | -217.289               | -224.530         | 7.242   | 0                  |
| 501101 Bezüge der Beamten   | -19.829           | 0                 | -11.322                | -18.903          | 7.581   | 0                  |
| 501201 Vergütung tariflich Beschäftigte   | -205.345          | 0                 | -153.014               | -153.751         | 737   | 0                  |
| 502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.                             | -15.298           | 0                 | -12.707                | -11.812          | -895  | 0                  |
| 503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.                                   | -36.377           | 0                 | -30.670                | -29.149          | -1.520  | 0                  |
| 505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.                              | -8.918            | 0                 | -4.515                 | -9.681           | 5.165   | 0                  |
| 508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub                                  | -1.066            | 0                 | -2.513                 | -1.034           | -1.479  | 0                  |
| 508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden                                | -3.414            | 0                 | -2.547                 | -200             | -2.347  | 0                  |
| <b>13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>                             | -3.250            | 0                 | -1.400                 | -2.215           | 815   | 0                  |
| 526102 Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten                           | -3.250            | 0                 | -1.400                 | -2.215           | 815   | 0                  |
| <b>16 Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>                                       | -7.866            | 0                 | -500                   | -11.563          | 11.063  | 0                  |
| 542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten                         | 0                 | 0                 | -400                   | 0                | -400  | 0                  |
| 547390 Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)                         | -7.866            | 0                 | -100                   | -11.563          | 11.463  | 0                  |
| <b>17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)</b>                                    | -301.362          | 0                 | -219.189               | -238.308         | 19.119  | 0                  |
| <b>18 Ordentliches Ergebnis (10+17)</b>   | -297.076          | 0                 | -217.457               | -193.171         | -24.286   | 0                  |
| <b>22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)</b>                          | -297.076          | 0                 | -217.457               | -193.171         | -24.286   | 0                  |
| <b>23 Außerordentliche Erträge</b>  | 222               | 0                 | 0                      | 0                | 0   | 0                  |
| 491101 Außerordentl. Erträge (zahlungswirksam)                                    | 222               | 0                 | 0                      | 0                | 0   | 0                  |
| <b>25 Außerordentliches Ergebnis (23+24)</b>                                      | 222               | 0                 | 0                      | 0                | 0   | 0                  |
| <b>26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)</b> | -296.853          | 0                 | -217.457               | -193.171         | -24.286   | 0                  |
| <b>29 Teilergebnis (26+27+28)</b>   | -296.853          | 0                 | -217.457               | -193.171         | -24.286   | 0                  |

**Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 0502**


**458390 Sonstige nicht zahlungswirks. ord. Erträge**


Auf Anregung der Wirtschaftsprüfer wurden Wertberichtigungen offener Forderungen überprüft und führten zu dem hier ausgewiesenen ungeplanten Ertrag.

**547390 Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)**


Im Rahmen dieser Position kann es zu deutlichen Schwankungen in positiver und negativer Hinsicht kommen. Insoweit kann einem Jahreswert keine repräsentative Wirkung zugeschrieben werden, was auch die Differenzen zwischen Planung und tatsächlicher Buchung erklärt.




| Stadt Königswinter   |                         |                         |                              |                         |  |                          |
|--|-------------------------|-------------------------|------------------------------|-------------------------|---|--------------------------|
| Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0502 Leistungen nach dem SGB XII        |                         |                         |                              |                         |   |                          |
| Nr. Bezeichnung  | Ergebnis<br>2016<br>EUR | ERMÜ<br>aus 2016<br>EUR | Fortgeschr.<br>Ansatz<br>EUR | Ist-<br>Ergebnis<br>EUR | Vergleich<br>Ansatz / Ist<br>EUR  | ERMÜ<br>nach 2018<br>EUR |
| 03 + Sonstige Transfereinzahlungen                                       | -25.504                 | 0                       | 0                            | -2.584                  | 2.584   | 0                        |
| 04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                             | 0                       | 0                       | 0                            | 4                       | -4  | 0                        |
| 06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                | 0                       | 0                       | 0                            | 0                       | 0   | 0                        |
| <b>09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>              | <b>-25.504</b>          | <b>0</b>                | <b>0</b>                     | <b>-2.581</b>           | <b>2.581</b>  | <b>0</b>                 |
| 10 - Personalauszahlungen  | -276.848                | 0                       | -207.713                     | -213.615                | 5.902   | 0                        |
| 12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                         | -3.250                  | 0                       | -1.400                       | -2.049                  | 649   | 0                        |
| 15 - Sonstige Auszahlungen   | 0                       | 0                       | -400                         | 0                       | -400  | 0                        |
| <b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>              | <b>-280.098</b>         | <b>0</b>                | <b>-209.513</b>              | <b>-215.664</b>         | <b>6.151</b>  | <b>0</b>                 |
| <b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</b> | <b>-305.603</b>         | <b>0</b>                | <b>-209.513</b>              | <b>-218.245</b>         | <b>8.732</b>  | <b>0</b>                 |

|   |   |   |
|---|---|---|
| <b>Stadt Königswinter</b><br><b>Produktbeschreibung Produktgruppe 0503 Leistungen an Asylbewerber</b>   |   |  |
| <b>Verantwortliche Organisationseinheit:</b><br>Geschäftsbereich Soziales und Generationen  | <b>Verantwortliche Person:</b><br>Frau Walter |   |
| <b>Produktgruppenbeschreibung</b><br>Die Produktgruppe umfasst die Leistungsgewährung nach dem Asylbewerberleistungsgesetz, insbesondere Beratung, Unterbringung in Unterkünften sowie die Gewährung von finanziellen Hilfen.<br><br>Sachziele:<br>- Sicherstellung des Lebensunterhaltes und der Gesundheitsfürsorge für die Leistungsberechtigten<br><br>Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen:<br>- Anzahl der Leistungsempfänger<br>- Anzahl Widersprüche<br>- Anzahl stattgegebener Widersprüche |   |   |
| <b>Zugeordnete Produkte</b> 05030100      Leistungen an Asylbewerber  |   |   |

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2017

| Stadt Königswinter   |                         |                         |                              |                         |                                  |  |
|--|-------------------------|-------------------------|------------------------------|-------------------------|----------------------------------|---|
| Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0503 Leistungen an Asylbewerber |                         |                         |                              |                         |                                  |   |
| Nr. Bezeichnung  | Ergebnis<br>2016<br>EUR | ERMÜ<br>aus 2016<br>EUR | Fortgeschr.<br>Ansatz<br>EUR | Ist-<br>Ergebnis<br>EUR | Vergleich<br>Ansatz / Ist<br>EUR | ERMÜ<br>nach 2018<br>EUR  |
| <b>02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>                       | <b>0</b>                | <b>0</b>                | <b>0</b>                     | <b>1.874</b>            | <b>-1.874</b>                    | <b>0</b>  |
| 416890 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v. übr. Berei-<br>chen     | 0                       | 0                       | 0                            | 1.874                   | -1.874                           | 0   |
| <b>03 Sonstige Transfererträge</b>                                 | <b>22.792</b>           | <b>0</b>                | <b>2.000</b>                 | <b>93.705</b>           | <b>-91.705</b>                   | <b>0</b>  |
| 421101 Kostenbeitr. u. Aufwendg ersatz, Kostenersatz               | 0                       | 0                       | 0                            | 1.536                   | -1.536                           | 0   |
| 422102 Leistg. v. Sozialleistungstr. (ohne Pflegevers.)            | 16.768                  | 0                       | 1.000                        | 87.884                  | -86.884                          | 0   |
| 422190 Sonstige Ersatzleistungen                                   | 6.023                   | 0                       | 1.000                        | 4.285                   | -3.285                           | 0   |
| <b>06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>                     | <b>4.831.688</b>        | <b>0</b>                | <b>5.530.200</b>             | <b>3.005.886</b>        | <b>2.524.314</b>                 | <b>0</b>  |
| 448101 Betreuungspauschale Asylbewerber                            | 185.054                 | 0                       | 211.800                      | 115.125                 | 96.675                           | 0   |
| 448102 Leistungspauschale Asylbewerber                             | 4.646.634               | 0                       | 5.318.400                    | 2.890.761               | 2.427.639                        | 0   |
| <b>07 Sonstige ordentliche Erträge</b>                             | <b>7.254</b>            | <b>0</b>                | <b>272</b>                   | <b>6.441</b>            | <b>-6.169</b>                    | <b>0</b>  |
| 458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr.<br>Urlaub       | 2.465                   | 0                       | 122                          | 1.784                   | -1.662                           | 0   |
| 458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist.<br>Überstd.       | 4.790                   | 0                       | 150                          | 4.656                   | -4.506                           | 0   |
| <b>10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)</b>                          | <b>4.861.734</b>        | <b>0</b>                | <b>5.532.472</b>             | <b>3.107.905</b>        | <b>2.424.567</b>                 | <b>0</b>  |
| <b>11 Personalaufwendungen</b>                                     | <b>-263.074</b>         | <b>0</b>                | <b>-448.539</b>              | <b>-419.623</b>         | <b>-28.916</b>                   | <b>0</b>  |
| 501101 Bezüge der Beamten  | -6.780                  | 0                       | -42.354                      | -11.576                 | -30.778                          | 0   |
| 501201 Vergütung tariflich Beschäftigte                            | -186.340                | 0                       | -308.826                     | -311.709                | 2.883                            | 0   |
| 502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.              | -14.190                 | 0                       | -25.640                      | -23.967                 | -1.673                           | 0   |
| 503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.                    | -35.548                 | 0                       | -61.887                      | -58.958                 | -2.929                           | 0   |
| 505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.               | -6.415                  | 0                       | -8.211                       | -3.311                  | -4.901                           | 0   |
| 508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub                   | -6.738                  | 0                       | -660                         | -3.731                  | 3.071                            | 0   |
| 508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden                 | -7.064                  | 0                       | -960                         | -6.372                  | 5.412                            | 0   |
| <b>13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>              | <b>-3.603</b>           | <b>0</b>                | <b>-500</b>                  | <b>-7.402</b>           | <b>6.902</b>                     | <b>0</b>  |
| 524190 Übrige Bewirtschaftungsaufwendungen                         | 0                       | 0                       | 0                            | -1.482                  | 1.482                            | 0   |
| 525101 Wartung und Reparatur der Fahrzeuge                         | 0                       | 0                       | 0                            | -1.510                  | 1.510                            | 0   |
| 525102 Betriebs- und Schmierstoffe Fahrzeuge                       | -69                     | 0                       | 0                            | -1.653                  | 1.653                            | 0   |
| 525103 Fahrzeugsteuern   | 0                       | 0                       | 0                            | -192                    | 192                              | 0   |
| 525104 Fahrzeugversicherungen                                      | -160                    | 0                       | 0                            | -1.554                  | 1.554                            | 0   |
| 526102 Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkos-<br>ten       | -3.373                  | 0                       | -500                         | -1.011                  | 511                              | 0   |
| <b>14 Bilanzielle Abschreibungen</b>                               | <b>-775</b>             | <b>0</b>                | <b>-919</b>                  | <b>-3.020</b>           | <b>2.102</b>                     | <b>0</b>  |
| 571101 Abschreibungen auf Sachanlagen                              | -775                    | 0                       | -919                         | -3.020                  | 2.102                            | 0   |
| <b>15 Transferaufwendungen</b>                                     | <b>-2.387.113</b>       | <b>0</b>                | <b>-2.722.200</b>            | <b>-1.595.622</b>       | <b>-1.126.578</b>                | <b>0</b>  |
| 533104 Leist. n. § 1 iVm §§ 3 ff AsylbLG a.v.E.                    | -162.578                | 0                       | 0                            | -127.168                | 127.168                          | 0   |
| 533105 Leist. n. § 2 AsylbLG i. ent. Anw. SGB XII a.v.E.           | -35.589                 | 0                       | 0                            | -27.915                 | 27.915                           | 0   |
| 533204 Leist. n. § 1 iVm §§ 3 ff AsylbLG i.v.E.                    | -2.173.014              | 0                       | -2.722.200                   | -1.432.204              | -1.289.996                       | 0   |
| 533205 Leist. n. § 2 AsylbLG i. ent. Anw. SGB XII i.v.E.           | -15.933                 | 0                       | 0                            | -8.335                  | 8.335                            | 0   |
| <b>16 Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>                        | <b>-22.901</b>          | <b>0</b>                | <b>-30.100</b>               | <b>-37.972</b>          | <b>7.872</b>                     | <b>0</b>  |
| 542290 Übrige Mieten/Pachten                                       | 0                       | 0                       | 0                            | -5.500                  | 5.500                            | 0   |
| 542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und                   | -22.636                 | 0                       | -30.000                      | -30.604                 | 604                              | 0   |

| Stadt Königswinter  |                         |                         |                              |                         |  |                          |
|---|-------------------------|-------------------------|------------------------------|-------------------------|---|--------------------------|
| Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0503 Leistungen an Asylbewerber                |                         |                         |                              |                         |   |                          |
| Nr. Bezeichnung   | Ergebnis<br>2016<br>EUR | ERMÜ<br>aus 2016<br>EUR | Fortgeschr.<br>Ansatz<br>EUR | Ist-<br>Ergebnis<br>EUR | Vergleich<br>Ansatz / Ist<br>EUR  | ERMÜ<br>nach 2018<br>EUR |
| Diensten  |                         |                         |                              |                         |   |                          |
| 543105 Telekommunikationsgebühren   | 0                       | 0                       | 0                            | -658                    | 658   | 0                        |
| 543190 Übrige Geschäftsaufwendungen   | -266                    | 0                       | 0                            | -1.210                  | 1.210   | 0                        |
| 547390 Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)                         | 0                       | 0                       | -100                         | 0                       | -100  | 0                        |
| <b>17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)</b>                                    | <b>-2.677.466</b>       | <b>0</b>                | <b>-3.202.258</b>            | <b>-2.063.639</b>       | <b>-1.138.618</b>   | <b>0</b>                 |
| <b>18 Ordentliches Ergebnis (10+17)</b>   | <b>2.184.268</b>        | <b>0</b>                | <b>2.330.214</b>             | <b>1.044.266</b>        | <b>1.285.948</b>  | <b>0</b>                 |
| <b>22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)</b>                          | <b>2.184.268</b>        | <b>0</b>                | <b>2.330.214</b>             | <b>1.044.266</b>        | <b>1.285.948</b>  | <b>0</b>                 |
| <b>26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)</b> | <b>2.184.268</b>        | <b>0</b>                | <b>2.330.214</b>             | <b>1.044.266</b>        | <b>1.285.948</b>  | <b>0</b>                 |
| <b>28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>                          | <b>-195</b>             | <b>0</b>                | <b>-7.724</b>                | <b>0</b>                | <b>-7.724</b>   | <b>0</b>                 |
| 581192 Verrechnungskreis Baubetriebshof   | -195                    | 0                       | -7.724                       | 0                       | -7.724  | 0                        |
| <b>29 Teilergebnis (26+27+28)</b>   | <b>2.184.073</b>        | <b>0</b>                | <b>2.322.490</b>             | <b>1.044.266</b>        | <b>1.278.224</b>  | <b>0</b>                 |

**Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 0503**

**422102 Leistg. v. Sozialleistungstr. (ohne Pflegevers.)**

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

**448101 Betreuungspauschale Asylbewerber**

**448102 Leistungspauschale Asylbewerber**

Bei der Aufstellung des Haushaltsplanes wurde von mehr Asylbewerbern ausgegangen als dann tatsächlich vorhanden waren. Entsprechend niedriger fiel die Landeszuweisung aus.


**533104 Leist. n. § 1 iVm §§ 3 ff AsylbLG a.v.E.**


**533105 Leist. n. § 2 AsylbLG i. ent. Anw. SGB XII a.v.E.**


**533204 Leist. n. § 1 iVm §§ 3 ff AsylbLG i.v.E.**

Auch bei der Planung dieser Ansätze wurde von mehr Asylbewerbern ausgegangen als tatsächlich vorhanden waren. Entsprechend niedriger fielen die Ansätze aus.


Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2017

| Stadt Königswinter   |                         |                         |                              |                         |  |                          |
|--|-------------------------|-------------------------|------------------------------|-------------------------|---|--------------------------|
| Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0503 Leistungen an Asylbewerber         |                         |                         |                              |                         |   |                          |
| Nr. Bezeichnung  | Ergebnis<br>2016<br>EUR | ERMÜ<br>aus 2016<br>EUR | Fortgeschr.<br>Ansatz<br>EUR | Ist-<br>Ergebnis<br>EUR | Vergleich<br>Ansatz / Ist<br>EUR  | ERMÜ<br>nach 2018<br>EUR |
| 03 + Sonstige Transfereinzahlungen                                       | 5.250                   | 0                       | 2.000                        | 111.246                 | -109.246  | 0                        |
| 06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                | 4.831.688               | 0                       | 5.530.200                    | 2.852.604               | 2.677.596   | 0                        |
| <b>09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>              | <b>4.836.938</b>        | <b>0</b>                | <b>5.532.200</b>             | <b>2.963.850</b>        | <b>2.568.350</b>  | <b>0</b>                 |
| 10 - Personalauszahlungen  | -242.858                | 0                       | -438.708                     | -406.210                | -32.498   | 0                        |
| 12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                         | -3.373                  | 0                       | -500                         | -7.337                  | 6.837   | 0                        |
| 14 - Transferauszahlungen  | -2.143.395              | 0                       | -2.722.200                   | -1.721.445              | -1.000.755  | 0                        |
| 15 - Sonstige Auszahlungen   | -21.795                 | 0                       | -30.000                      | -38.909                 | 8.909   | 0                        |
| <b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>              | <b>-2.411.421</b>       | <b>0</b>                | <b>-3.191.408</b>            | <b>-2.173.901</b>       | <b>-1.017.507</b>   | <b>0</b>                 |
| <b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</b> | <b>2.425.517</b>        | <b>0</b>                | <b>2.340.792</b>             | <b>789.950</b>          | <b>1.550.843</b>  | <b>0</b>                 |
| 26 - Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen             | -3.047                  | 0                       | 0                            | 0                       | 0   | 0                        |
| <b>30 = Summe (investive Auszahlungen)</b>                               | <b>-3.047</b>           | <b>0</b>                | <b>0</b>                     | <b>0</b>                | <b>0</b>  | <b>0</b>                 |
| <b>31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)</b>         | <b>-3.047</b>           | <b>0</b>                | <b>0</b>                     | <b>0</b>                | <b>0</b>  | <b>0</b>                 |


| Stadt Königswinter  |                         |                         |                              |                         |  |                          |
|---|-------------------------|-------------------------|------------------------------|-------------------------|---|--------------------------|
| Investitionen Produktgruppe 0503 Leistungen an Asylbewerber |                         |                         |                              |                         |   |                          |
| Nr. Bezeichnung   | Ergebnis<br>2016<br>EUR | ERMÜ<br>aus 2016<br>EUR | Fortgeschr.<br>Ansatz<br>EUR | Ist-<br>Ergebnis<br>EUR | Vergleich<br>Ansatz / Ist<br>EUR  | ERMÜ<br>nach 2018<br>EUR |
| I-50-6 Einrichtung Zahlstelle Asyl                          | -3.047                  | 0                       | 0                            | 0                       | 0   | 0                        |
| 26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen        | -3.047                  | 0                       | 0                            | 0                       | 0   | 0                        |

|   |   |  |
|---|---|--|
| <b>Stadt Königswinter</b><br><b>Produktbeschreibung Produktgruppe 0504 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen</b>   |   |                     |
| <b>Verantwortliche Organisationseinheit:</b><br>Geschäftsbereich Soziales und Generationen  | <b>Verantwortliche Person:</b><br>Frau Walter |  |
| <b>Produktgruppenbeschreibung</b><br>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).<br><br>Sachziele:<br>- Integration in die Gesellschaft und gesellschaftliche Prozesse durch zielgruppenorientierte Angebote bzw. Zuschussgewährungen<br>- Finanzielle Besserstellung von gesundheitlich und wirtschaftlich Benachteiligten mit dem Ziel der sozialen Integration und des Ausgleiches<br>- Rentenberatung<br>- Gewährung von Leistungen nach dem Wohngeldgesetz zur wirtschaftlichen Sicherung angemessenen, gesunden und familiengerechten Wohnens.<br><br>Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen:<br>- Anzahl Leistungsempfänger Wohngeld |   |  |
| <b>Zugeordnete Produkte</b>   | 05040100<br>05040200<br>05040300              | Sonstige soziale Hilfen und Leistungen<br>Sozialversicherungsangelegenheiten<br>Gewährung von Wohngeld |

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2017

| Stadt Königswinter   |                   |                   |                        |                  |  |                    |
|--|-------------------|-------------------|------------------------|------------------|---|--------------------|
| Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0504 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen |                   |                   |                        |                  |   |                    |
| Nr. Bezeichnung  | Ergebnis 2016 EUR | ERMÜ aus 2016 EUR | Fortgeschr. Ansatz EUR | Ist-Ergebnis EUR | Vergleich Ansatz / Ist EUR  | ERMÜ nach 2018 EUR |
| <b>02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>                                   | <b>17.726</b>     | <b>0</b>          | <b>500</b>             | <b>8.104</b>     | <b>-7.604</b>   | <b>0</b>           |
| 414090 Übrige Bundeszuweisungen  | 10.000            | 0                 | 0                      | 0                | 0   | 0                  |
| 414190 Übrige Landeszuweisungen  | 7.210             | 0                 | 500                    | 7.280            | -6.780  | 0                  |
| 416890 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v. übr. Bereichen                      | 516               | 0                 | 0                      | 824              | -824  | 0                  |
| <b>06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>                                 | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>2.900</b>           | <b>0</b>         | <b>2.900</b>  | <b>0</b>           |
| 448290 Erstattungen von Gemeinden/GV   | 0                 | 0                 | 2.900                  | 0                | 2.900   | 0                  |
| <b>07 Sonstige ordentliche Erträge</b>   | <b>1.257</b>      | <b>0</b>          | <b>3.015</b>           | <b>2.819</b>     | <b>196</b>  | <b>0</b>           |
| 456190 Übrige Buß- und Zwangsgelder  | 0                 | 0                 | 300                    | 0                | 300   | 0                  |
| 458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub                      | 218               | 0                 | 1.747                  | 2.327            | -580  | 0                  |
| 458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.                      | 1.039             | 0                 | 968                    | 492              | 477   | 0                  |
| <b>10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)</b>                                      | <b>18.983</b>     | <b>0</b>          | <b>6.415</b>           | <b>10.923</b>    | <b>-4.508</b>   | <b>0</b>           |
| <b>11 Personalaufwendungen</b>   | <b>-383.357</b>   | <b>0</b>          | <b>-364.793</b>        | <b>-415.906</b>  | <b>51.113</b>   | <b>0</b>           |
| 501101 Bezüge der Beamten  | -144.985          | 0                 | -150.379               | -146.748         | -3.631  | 0                  |
| 501201 Vergütung tariflich Beschäftigte  | -123.638          | 0                 | -122.517               | -152.023         | 29.505  | 0                  |
| 502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.                          | -11.115           | 0                 | -10.172                | -14.310          | 4.139   | 0                  |
| 503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.                                | -27.620           | 0                 | -24.552                | -32.672          | 8.120   | 0                  |
| 505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.                           | -70.060           | 0                 | -51.667                | -66.393          | 14.726  | 0                  |
| 508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub                               | -4.656            | 0                 | -3.171                 | -3.278           | 107   | 0                  |
| 508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden                             | -1.283            | 0                 | -2.335                 | -482             | -1.853  | 0                  |
| <b>13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>                          | <b>-6.130</b>     | <b>0</b>          | <b>-3.900</b>          | <b>-7.552</b>    | <b>3.652</b>  | <b>0</b>           |
| 521105 Laufende Unterhaltung Gebäude in WWG-Verwaltung                         | -447              | 0                 | -500                   | -2.336           | 1.836   | 0                  |
| 524115 Bewirtschaftung Gebäude in WWG-Verwaltung                               | -2.567            | 0                 | -300                   | -2.576           | 2.276   | 0                  |
| 524190 Übrige Bewirtschaftungsaufwendungen                                     | -2.007            | 0                 | -1.500                 | -1.460           | -40   | 0                  |
| 525103 Fahrzeugsteuern   | -34               | 0                 | 0                      | -510             | 510   | 0                  |
| 525104 Fahrzeugversicherungen  | -46               | 0                 | 0                      | -42              | 42  | 0                  |
| 526102 Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten                        | -1.030            | 0                 | -1.600                 | -629             | -971  | 0                  |
| <b>14 Bilanzielle Abschreibungen</b>   | <b>-100</b>       | <b>0</b>          | <b>0</b>               | <b>-199</b>      | <b>199</b>  | <b>0</b>           |
| 571101 Abschreibungen auf Sachanlagen  | -100              | 0                 | 0                      | -199             | 199   | 0                  |
| <b>15 Transferaufwendungen</b>   | <b>-10.656</b>    | <b>0</b>          | <b>-14.400</b>         | <b>-9.546</b>    | <b>-4.854</b>   | <b>0</b>           |
| 531790 Zusch. an priv. Untern. f. lfd. Zwecke                                  | 0                 | 0                 | -12.800                | 0                | -12.800   | 0                  |
| 531890 Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke                                | -10.656           | 0                 | -1.600                 | -9.546           | 7.946   | 0                  |
| <b>16 Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>                                    | <b>-19.078</b>    | <b>0</b>          | <b>-17.000</b>         | <b>-15.164</b>   | <b>-1.836</b>   | <b>0</b>           |
| 542190 Übrige Aufwendungen f. ehrenamtl. Tätigkeiten                           | -14.119           | 0                 | -12.000                | -10.454          | -1.546  | 0                  |
| 542290 Übrige Mieten/Pachten   | -4.680            | 0                 | -4.700                 | -4.680           | -20   | 0                  |
| 542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten                      | -260              | 0                 | 0                      | 0                | 0   | 0                  |
| 543109 Kosten im Kontokorrentverkehr   | -18               | 0                 | 0                      | -18              | 18  | 0                  |
| 543190 Übrige Geschäftsaufwendungen  | 0                 | 0                 | -100                   | -13              | -87   | 0                  |

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2017

| Stadt Königswinter  |                         |                         |                              |                         |  |                          |
|---|-------------------------|-------------------------|------------------------------|-------------------------|---|--------------------------|
| Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0504 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen    |                         |                         |                              |                         |   |                          |
| Nr. Bezeichnung   | Ergebnis<br>2016<br>EUR | ERMÜ<br>aus 2016<br>EUR | Fortgeschr.<br>Ansatz<br>EUR | Ist-<br>Ergebnis<br>EUR | Vergleich<br>Ansatz / Ist<br>EUR  | ERMÜ<br>nach 2018<br>EUR |
| 547390 Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)                         | 0                       | 0                       | -100                         | 0                       | -100  | 0                        |
| 549990 Übrige weit. sonst. Aufw. aus lfd. Verwalt.tätigk.                         | 0                       | 0                       | -100                         | 0                       | -100  | 0                        |
| <b>17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)</b>                                    | <b>-419.321</b>         | <b>0</b>                | <b>-400.093</b>              | <b>-448.368</b>         | <b>48.275</b>   | <b>0</b>                 |
| <b>18 Ordentliches Ergebnis (10+17)</b>   | <b>-400.338</b>         | <b>0</b>                | <b>-393.678</b>              | <b>-437.445</b>         | <b>43.767</b>   | <b>0</b>                 |
| <b>22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)</b>                          | <b>-400.338</b>         | <b>0</b>                | <b>-393.678</b>              | <b>-437.445</b>         | <b>43.767</b>   | <b>0</b>                 |
| <b>26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)</b> | <b>-400.338</b>         | <b>0</b>                | <b>-393.678</b>              | <b>-437.445</b>         | <b>43.767</b>   | <b>0</b>                 |
| <b>28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>                          | <b>-1.137</b>           | <b>0</b>                | <b>-787</b>                  | <b>-290</b>             | <b>-497</b>   | <b>0</b>                 |
| 581192 Verrechnungskreis Baubetriebshof   | -1.137                  | 0                       | -787                         | -290                    | -497  | 0                        |
| <b>29 Teilergebnis (26+27+28)</b>   | <b>-401.474</b>         | <b>0</b>                | <b>-394.465</b>              | <b>-437.735</b>         | <b>43.270</b>   | <b>0</b>                 |


**Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 0504**


**531790 Zusch. an priv. Untern. f. lfd. Zwecke**


Bei Nichtbelegung der Palliativbetten im Haus Katharina wurde dem Hospizdienst ein Zuschuss zugesichert. Die Kooperationsvereinbarung zwischen dem Hospizdienst und dem Seniorenzentrum wurde jedoch in 2017 geändert. Damit ist die Verpflichtung der Stadt, bei Nichtbelegung der Zimmer anteilige Ausfallkosten zu tragen, entfallen.




Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2017

| Stadt Königswinter   |                   |                   |                        |                  |                            |  |
|--|-------------------|-------------------|------------------------|------------------|----------------------------|---|
| Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0504 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen |                   |                   |                        |                  |                            |   |
| Nr. Bezeichnung  | Ergebnis 2016 EUR | ERMÜ aus 2016 EUR | Fortgeschr. Ansatz EUR | Ist-Ergebnis EUR | Vergleich Ansatz / Ist EUR | ERMÜ nach 2018 EUR  |
| 02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                      | 10.000            | 0                 | 500                    | 14.490           | -13.990                    | 0   |
| 05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                      | 3.972             | 0                 | 0                      | 0                | 0                          | 0   |
| 06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                    | 0                 | 0                 | 2.900                  | 0                | 2.900                      | 0   |
| 07 + Sonstige Einzahlungen   | 3.284             | 0                 | 300                    | 39               | 262                        | 0   |
| <b>09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                  | <b>17.255</b>     | <b>0</b>          | <b>3.700</b>           | <b>14.529</b>    | <b>-10.829</b>             | <b>0</b>  |
| 10 - Personalauszahlungen  | -307.358          | 0                 | -307.620               | -345.753         | 38.133                     | 0   |
| 12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                             | -17.118           | 0                 | -3.900                 | -2.428           | -1.472                     | 0   |
| 14 - Transferauszahlungen  | -2.472            | 0                 | -14.400                | -17.586          | 3.186                      | 0   |
| 15 - Sonstige Auszahlungen   | -20.267           | 0                 | -16.900                | -14.447          | -2.453                     | 0   |
| <b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                  | <b>-347.216</b>   | <b>0</b>          | <b>-342.820</b>        | <b>-380.214</b>  | <b>37.393</b>              | <b>0</b>  |
| <b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</b>     | <b>-329.960</b>   | <b>0</b>          | <b>-339.120</b>        | <b>-365.685</b>  | <b>26.565</b>              | <b>0</b>  |
| 26 - Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen                 | -24.990           | 0                 | 0                      | 0                | 0                          | 0   |
| <b>30 = Summe (investive Auszahlungen)</b>                                   | <b>-24.990</b>    | <b>0</b>          | <b>0</b>               | <b>0</b>         | <b>0</b>                   | <b>0</b>  |
| <b>31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)</b>             | <b>-24.990</b>    | <b>0</b>          | <b>0</b>               | <b>0</b>         | <b>0</b>                   | <b>0</b>  |

| Stadt Königswinter  |                   |                   |                        |                  |                            |  |
|---|-------------------|-------------------|------------------------|------------------|----------------------------|---|
| Investitionen Produktgruppe 0504 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen |                   |                   |                        |                  |                            |   |
| Nr. Bezeichnung   | Ergebnis 2016 EUR | ERMÜ aus 2016 EUR | Fortgeschr. Ansatz EUR | Ist-Ergebnis EUR | Vergleich Ansatz / Ist EUR | ERMÜ nach 2018 EUR  |
| I-50-7 Ehrenamtsmobil Asyl  | -24.990           | 0                 | 0                      | 0                | 0                          | 0   |
| 26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen                    | -24.990           | 0                 | 0                      | 0                | 0                          | 0   |

|   |   |   |
|---|---|---|
| <b>Stadt Königswinter</b><br><b>Produktbeschreibung Produktgruppe 0505 Aufgaben nach dem UVG</b>  |   |  |
| <b>Verantwortliche Organisationseinheit:</b><br>Geschäftsbereich Schule, Sport und Jugend   | <b>Verantwortliche Person:</b><br>Herr Giesen |   |
| <b>Produktgruppenbeschreibung</b><br>Kinder, die bei einem allein erziehenden Elternteil leben und keinen Unterhalt vom anderen Elternteil erhalten, haben nach dem Unterhaltsvorschussgesetz Anspruch auf Leistungen, sogenannten Unterhaltsvorschuss.<br>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.<br>Wenn die Anspruchsvoraussetzungen vorliegen, ist Unterhaltsvorschuss zu zahlen. Gleichzeitig wird der Unterhaltsvorschuss gegenüber dem nicht zahlenden Elternteil geltend gemacht.<br>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. |   |   |
| <b>Zugeordnete Produkte</b> 05050100      Unterhaltsvorschussleistungen   |   |   |

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2017

| Stadt Königswinter  |                   |                   |                        |                  |                            |  |
|---|-------------------|-------------------|------------------------|------------------|----------------------------|---|
| Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0505 Aufgaben nach dem UVG                     |                   |                   |                        |                  |                            |   |
| Nr. Bezeichnung   | Ergebnis 2016 EUR | ERMÜ aus 2016 EUR | Fortgeschr. Ansatz EUR | Ist-Ergebnis EUR | Vergleich Ansatz / Ist EUR | ERMÜ nach 2018 EUR  |
| <b>03 Sonstige Transfererträge</b>  | <b>232.731</b>    | <b>0</b>          | <b>354.000</b>         | <b>368.195</b>   | <b>-14.195</b>             | <b>0</b>  |
| 421101 Kostenbeitr. u. Aufwendg ersatz, Kostenersatz                              | 79.726            | 0                 | 90.000                 | 67.629           | 22.371                     | 0   |
| 421103 Erstattung von UVG-Leistungen durch Land (ab 2015)                         | 145.707           | 0                 | 252.000                | 289.139          | -37.139                    | 0   |
| 421104 Rückzahlung gewährter Hilfe  | 7.298             | 0                 | 12.000                 | 11.427           | 573                        | 0   |
| <b>06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>                                    | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>4.500</b>           | <b>3.055</b>     | <b>1.445</b>               | <b>0</b>  |
| 448290 Erstattungen von Gemeinden/GV  | 0                 | 0                 | 4.500                  | 3.055            | 1.445                      | 0   |
| <b>07 Sonstige ordentliche Erträge</b>  | <b>458</b>        | <b>0</b>          | <b>179</b>             | <b>1.560</b>     | <b>-1.381</b>              | <b>0</b>  |
| 458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub                         | 0                 | 0                 | 144                    | 382              | -238                       | 0   |
| 458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.                         | 59                | 0                 | 35                     | 1.179            | -1.144                     | 0   |
| 458390 Sonstige nicht zahlungswirks. ord. Erträge                                 | 399               | 0                 | 0                      | 0                | 0                          | 0   |
| <b>10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)</b>   | <b>233.190</b>    | <b>0</b>          | <b>358.679</b>         | <b>372.810</b>   | <b>-14.131</b>             | <b>0</b>  |
| <b>11 Personalaufwendungen</b>  | <b>-46.421</b>    | <b>0</b>          | <b>-85.167</b>         | <b>-57.950</b>   | <b>-27.217</b>             | <b>0</b>  |
| 501101 Bezüge der Beamten   | -27.821           | 0                 | -27.479                | -28.635          | 1.155                      | 0   |
| 501201 Vergütung tariflich Beschäftigte   | -2.541            | 0                 | -36.493                | -11.331          | -25.162                    | 0   |
| 501909 Personalaufw. Aushilfen, Ordnungsdienst, u.a.                              | -315              | 0                 | 0                      | -58              | 58                         | 0   |
| 502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.                             | -197              | 0                 | -2.985                 | -878             | -2.107                     | 0   |
| 503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.                                   | -510              | 0                 | -7.204                 | -2.296           | -4.908                     | 0   |
| 503990 Übrige Gesetzl. SV sonstige Beschäftigte                                   | -1                | 0                 | 0                      | 0                | 0                          | 0   |
| 505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.                              | -14.849           | 0                 | -10.657                | -14.497          | 3.840                      | 0   |
| 508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub                                  | -170              | 0                 | -242                   | -209             | -33                        | 0   |
| 508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden                                | -19               | 0                 | -107                   | -46              | -61                        | 0   |
| <b>15 Transferaufwendungen</b>  | <b>-368.327</b>   | <b>0</b>          | <b>-582.000</b>        | <b>-495.957</b>  | <b>-86.043</b>             | <b>0</b>  |
| 533310 Unterhaltsvorschussleistungen  | -335.702          | 0                 | -540.000               | -464.584         | -75.416                    | 0   |
| 533311 Kostenerstattg. Beitr. Unterh.-Leistungen an Land                          | -32.625           | 0                 | -42.000                | -31.373          | -10.627                    | 0   |
| <b>16 Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>                                       | <b>-3.479</b>     | <b>0</b>          | <b>-100</b>            | <b>0</b>         | <b>-100</b>                | <b>0</b>  |
| 547390 Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)                         | -3.479            | 0                 | -100                   | 0                | -100                       | 0   |
| <b>17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)</b>                                    | <b>-418.226</b>   | <b>0</b>          | <b>-667.267</b>        | <b>-553.907</b>  | <b>-113.360</b>            | <b>0</b>  |
| <b>18 Ordentliches Ergebnis (10+17)</b>   | <b>-185.037</b>   | <b>0</b>          | <b>-308.588</b>        | <b>-181.097</b>  | <b>-127.491</b>            | <b>0</b>  |
| <b>22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)</b>                          | <b>-185.037</b>   | <b>0</b>          | <b>-308.588</b>        | <b>-181.097</b>  | <b>-127.491</b>            | <b>0</b>  |
| <b>26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)</b> | <b>-185.037</b>   | <b>0</b>          | <b>-308.588</b>        | <b>-181.097</b>  | <b>-127.491</b>            | <b>0</b>  |
| <b>29 Teilergebnis (26+27+28)</b>   | <b>-185.037</b>   | <b>0</b>          | <b>-308.588</b>        | <b>-181.097</b>  | <b>-127.491</b>            | <b>0</b>  |

## Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2017

### Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 0505

#### Grundsätzlich

Das Unterhaltsvorschussgesetz hat sich zum 01.07.2017 grundlegend geändert. Zum Zeitpunkt der Aufstellung der Mittelanmeldungen waren wesentliche Änderungen nicht bekannt.

#### **421101 Kostenbeitr. u. Aufwendgersatz, Kostenersatz**

Es kann nicht prognostiziert werden, ob Unterhaltspflichtige zahlungsfähig sind. Bei den Anmeldungen handelt es sich somit um Planzahlen, die aufgrund Zahlungsunfähigkeit einer hohen Anzahl von Unterhaltspflichtigen nicht erreicht werden konnten.

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


Durch die Gesetzesänderungen werden ab 01.07.2017 70 % der gezahlten Unterhaltsvorschussleistungen durch das Land erstattet. Das war zum Zeitpunkt der Mittelanmeldungen nicht bekannt (siehe Grundsätzlich)


#### **533310 Unterhaltsvorschussleistungen**

Bei Aufstellung des Haushalts ist die Anzahl der alleinerziehenden Mütter/Väter, die einen Antrag auf Unterhaltsvorschussleistungen stellen, nicht bekannt. Die Anmeldung der Mittel basieren auf Durchschnittswerte des Vor- und des laufenden Jahres.


#### **533311 Kostenerstattg. Beitr. Unterh.-Leistungen an Land**

Die Kommune ist verpflichtet, dem Land anteilig die von den Unterhaltspflichtigen erstatteten Leistungen zu erstatten. Aufgrund der geringeren Erträge bei Sachkonto 421101 verringern sich auch die Erstattungsbeiträge an das Land


| <b>Stadt Königswinter</b>  |                         |                         |                              |                         |                                  |  |
|--|-------------------------|-------------------------|------------------------------|-------------------------|----------------------------------|---|
| <b>Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0505 Aufgaben nach dem UVG</b>       |                         |                         |                              |                         |                                  |   |
| Nr. Bezeichnung  | Ergebnis<br>2016<br>EUR | ERMÜ<br>aus 2016<br>EUR | Fortgeschr.<br>Ansatz<br>EUR | Ist-<br>Ergebnis<br>EUR | Vergleich<br>Ansatz / Ist<br>EUR | ERMÜ<br>nach 2018<br>EUR  |
| 03 + Sonstige Transfereinzahlungen                                       | 230.093                 | 0                       | 354.000                      | 391.806                 | -37.806                          | 0   |
| 06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                | 0                       | 0                       | 1.500                        | 0                       | 1.500                            | 0   |
| <b>09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>              | <b>230.093</b>          | <b>0</b>                | <b>355.500</b>               | <b>391.806</b>          | <b>-36.306</b>                   | <b>0</b>  |
| 10 - Personalauszahlungen  | -31.383                 | 0                       | -74.162                      | -43.198                 | -30.963                          | 0   |
| 14 - Transferauszahlungen  | -363.256                | 0                       | -582.000                     | -517.149                | -64.851                          | 0   |
| 15 - Sonstige Auszahlungen   | 0                       | -42.036                 | -42.036                      | 0                       | -42.036                          | -42.036   |
| <b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>              | <b>-394.639</b>         | <b>-42.036</b>          | <b>-698.198</b>              | <b>-560.347</b>         | <b>-137.851</b>                  | <b>-42.036</b>  |
| <b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</b> | <b>-164.547</b>         | <b>-42.036</b>          | <b>-342.698</b>              | <b>-168.540</b>         | <b>-174.157</b>                  | <b>-42.036</b>  |

|  |   |   |
|--|---|---|
| <b>Stadt Königswinter</b><br><b>Produktbeschreibung Produktgruppe 0506 Soziale Einrichtungen</b>   |   |  |
| <b>Verantwortliche Organisationseinheit:</b><br>Verschiedene (siehe unten)   | <b>Verantwortliche Person:</b><br>Verschiedene (siehe unten)  |   |
| <b>Produktgruppenbeschreibung</b><br>Die Stadt verwaltet und betreibt zur Unterbringung von Spätaussiedlern und Asylbewerbern zwei Übergangsheime. Obdachlose Personen werden in eigenen oder angemieteten Unterkünften untergebracht.<br><br>Sachziele:<br>- Abwehr von Gefahren durch Sorge für die Unterkunft obdachloser Personen<br>- angemessene Wohnraumversorgung und Hilfe bei der Wiedereingliederung in ein normales soziales Umfeld<br>- Unterbringung von Aussiedlern , Flüchtlingen und Asylbewerbern unter Berücksichtigung verwandtschaftlicher, sozialer und kultureller Beziehungen<br><br>Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen:<br>- Anzahl der untergebrachten Personen Obdach/Übergangsheim<br>- Kosten pro Person Obdach/Übergangsheim<br>- Belegungsquote Obdach/Übergangsheim |   |   |
| <b>Zugeordnete Produkte</b>  | 05060100    Obdachlosenunterbringung<br><br>05060200    Verwalt. u. Betrieb v. Unter. u. Einricht. f. Asylbewerber u.a. |   |

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2017

| Stadt Königswinter  |                   |                   |                        |                  |                            |  |
|---|-------------------|-------------------|------------------------|------------------|----------------------------|---|
| Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0506 Soziale Einrichtungen |                   |                   |                        |                  |                            |   |
| Nr. Bezeichnung   | Ergebnis 2016 EUR | ERMÜ aus 2016 EUR | Fortgeschr. Ansatz EUR | Ist-Ergebnis EUR | Vergleich Ansatz / Ist EUR | ERMÜ nach 2018 EUR  |
| <b>02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>                  | <b>11.175</b>     | <b>0</b>          | <b>9.904</b>           | <b>462.330</b>   | <b>-452.426</b>            | <b>0</b>  |
| 416190 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land             | 10.272            | 0                 | 9.518                  | 461.675          | -452.158                   | 0   |
| 416890 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v. übr. Bereichen     | 902               | 0                 | 386                    | 655              | -268                       | 0   |
| <b>04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</b>             | <b>134.084</b>    | <b>0</b>          | <b>162.000</b>         | <b>320.839</b>   | <b>-158.839</b>            | <b>0</b>  |
| 431106 Kostenerstattungen für ordnungsbehödl. Maßnahmen       | 1.542             | 0                 | 0                      | 1.765            | -1.765                     | 0   |
| 432107 Gebühren Übergangsheime                                | 60.401            | 0                 | 72.000                 | 231.823          | -159.823                   | 0   |
| 432112 Obdachnutzungsentgelte                                 | 72.142            | 0                 | 90.000                 | 87.251           | 2.749                      | 0   |
| <b>05 Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>                  | <b>6.960</b>      | <b>0</b>          | <b>0</b>               | <b>0</b>         | <b>0</b>                   | <b>0</b>  |
| 441106 Mieten Gebäude in WWG-Verwaltung                       | 6.960             | 0                 | 0                      | 0                | 0                          | 0   |
| <b>07 Sonstige ordentliche Erträge</b>                        | <b>8.469</b>      | <b>0</b>          | <b>1.017</b>           | <b>5.203</b>     | <b>-4.186</b>              | <b>0</b>  |
| 456501 Leistungen bei Schadensfällen                          | 0                 | 0                 | 100                    | 0                | 100                        | 0   |
| 456590 Übrige weitere sonst. ordentl. Erträge                 | 8                 | 0                 | 0                      | 0                | 0                          | 0   |
| 458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub     | 3.916             | 0                 | 170                    | 2.313            | -2.143                     | 0   |
| 458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.     | 319               | 0                 | 747                    | 708              | 39                         | 0   |
| 458390 Sonstige nicht zahlungswirks. ord. Erträge             | 4.226             | 0                 | 0                      | 2.182            | -2.182                     | 0   |
| <b>10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)</b>                     | <b>160.688</b>    | <b>0</b>          | <b>172.921</b>         | <b>788.372</b>   | <b>-615.451</b>            | <b>0</b>  |
| <b>11 Personalaufwendungen</b>                                | <b>-272.176</b>   | <b>0</b>          | <b>-620.091</b>        | <b>-448.055</b>  | <b>-172.036</b>            | <b>0</b>  |
| 501101 Bezüge der Beamten                                     | -26.025           | 0                 | -16.864                | -25.598          | 8.734                      | 0   |
| 501201 Vergütung tariflich Beschäftigte                       | -179.403          | 0                 | -464.202               | -312.294         | -151.908                   | 0   |
| 502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.         | -14.107           | 0                 | -38.549                | -24.286          | -14.263                    | 0   |
| 503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.               | -36.266           | 0                 | -93.047                | -63.044          | -30.003                    | 0   |
| 505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.          | -11.182           | 0                 | -6.172                 | -12.700          | 6.528                      | 0   |
| 508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub              | -3.260            | 0                 | -56                    | -7.521           | 7.465                      | 0   |
| 508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden            | -1.933            | 0                 | -1.200                 | -2.611           | 1.411                      | 0   |
| <b>13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>         | <b>-18.951</b>    | <b>0</b>          | <b>-12.100</b>         | <b>-31.607</b>   | <b>19.507</b>              | <b>0</b>  |
| 521105 Laufende Unterhaltung Gebäude in WWG-Verwaltung        | -1.831            | 0                 | 0                      | 0                | 0                          | 0   |
| 521190 Übrige Unterhaltung d. Grundst. u. Gebäude             | -4.641            | 0                 | -1.500                 | -20.787          | 19.287                     | 0   |
| 524115 Bewirtschaftung Gebäude in WWG-Verwaltung              | -296              | 0                 | 0                      | 0                | 0                          | 0   |
| 524190 Übrige Bewirtschaftungsaufwendungen                    | -6.400            | 0                 | -6.000                 | -6.709           | 709                        | 0   |
| 525502 Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.     | -1.486            | 0                 | -2.000                 | -399             | -1.601                     | 0   |
| 526102 Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten       | -4.296            | 0                 | -1.200                 | -724             | -476                       | 0   |
| 526106 Dienst- u. Schutzkleidung, persönliche Ausrüstung      | 0                 | 0                 | -1.400                 | -1.232           | -168                       | 0   |
| 528104 Andere Verbrauchsmaterialien                           | 0                 | 0                 | 0                      | -1.757           | 1.757                      | 0   |
| <b>14 Bilanzielle Abschreibungen</b>                          | <b>-240.204</b>   | <b>0</b>          | <b>-406.769</b>        | <b>-661.239</b>  | <b>254.470</b>             | <b>0</b>  |
| 571101 Abschreibungen auf Sachanlagen                         | -214.591          | 0                 | -317.769               | -646.145         | 328.376                    | 0   |
| 571102 Abschreibungen GWG                                     | -25.613           | 0                 | -89.000                | -15.094          | -73.906                    | 0   |

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2017

| Stadt Königswinter  |                         |                         |                              |                         |                                  |  |
|---|-------------------------|-------------------------|------------------------------|-------------------------|----------------------------------|---|
| Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0506 Soziale Einrichtungen                         |                         |                         |                              |                         |                                  |   |
| Nr. Bezeichnung   | Ergebnis<br>2016<br>EUR | ERMÜ<br>aus 2016<br>EUR | Fortgeschr.<br>Ansatz<br>EUR | Ist-<br>Ergebnis<br>EUR | Vergleich<br>Ansatz / Ist<br>EUR | ERMÜ<br>nach 2018<br>EUR  |
| <b>16 Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>   | <b>-152.429</b>         | <b>0</b>                | <b>-135.700</b>              | <b>-131.197</b>         | <b>-4.503</b>                    | <b>0</b>  |
| 542290 Übrige Mieten/Pachten  | -66.446                 | 0                       | -69.000                      | -74.477                 | 5.477                            | 0   |
| 542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und<br>Diensten                          | -260                    | 0                       | 0                            | -7.170                  | 7.170                            | 0   |
| 543105 Telekommunikationsgebühren   | -3.733                  | 0                       | -7.500                       | -5.691                  | -1.809                           | 0   |
| 543109 Kosten im Kontokorrentverkehr  | -9                      | 0                       | 0                            | 0                       | 0                                | 0   |
| 543190 Übrige Geschäftsaufwendungen   | -37.289                 | 0                       | -57.900                      | -39.359                 | -18.541                          | 0   |
| 544190 Übrige Versicherungen  | -879                    | 0                       | -1.200                       | -987                    | -213                             | 0   |
| 547390 Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung,<br>Erlass)                          | -43.813                 | 0                       | -100                         | -3.512                  | 3.412                            | 0   |
| <b>17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)</b>  | <b>-683.760</b>         | <b>0</b>                | <b>-1.174.660</b>            | <b>-1.272.098</b>       | <b>97.437</b>                    | <b>0</b>  |
| <b>18 Ordentliches Ergebnis (10+17)</b>   | <b>-523.072</b>         | <b>0</b>                | <b>-1.001.740</b>            | <b>-483.726</b>         | <b>-518.013</b>                  | <b>0</b>  |
| <b>22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)</b>                              | <b>-523.072</b>         | <b>0</b>                | <b>-1.001.740</b>            | <b>-483.726</b>         | <b>-518.013</b>                  | <b>0</b>  |
| <b>26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen<br/>Leistungsbeziehungen (22+25)</b> | <b>-523.072</b>         | <b>0</b>                | <b>-1.001.740</b>            | <b>-483.726</b>         | <b>-518.013</b>                  | <b>0</b>  |
| <b>28 Aufwendungen aus internen Leistungsbe-<br/>ziehungen</b>                        | <b>-1.763.260</b>       | <b>0</b>                | <b>-1.921.787</b>            | <b>-1.548.923</b>       | <b>-372.864</b>                  | <b>0</b>  |
| 581190 Aufwendungen aus internen Leistungsbezie-<br>hungen                            | -69.944                 | 0                       | -51.368                      | -103.361                | 51.993                           | 0   |
| 581191 Verrechnungskreis Gebäudemanagement  | -1.647.002              | 0                       | -1.857.760                   | -1.441.795              | -415.965                         | 0   |
| 581192 Verrechnungskreis Baubetriebshof   | -46.314                 | 0                       | -12.659                      | -3.767                  | -8.892                           | 0   |
| <b>29 Teilergebnis (26+27+28)</b>   | <b>-2.286.332</b>       | <b>0</b>                | <b>-2.923.526</b>            | <b>-2.032.649</b>       | <b>-890.877</b>                  | <b>0</b>  |

**Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 0506**

**432107 Gebühren Übergangsheime**

In 2017 lebten erheblich mehr gebührenpflichtige Flüchtlinge (anerkannte bzw. berufstätige Flüchtlinge) in den Übergangsheimen als bei der Aufstellung des Haushaltsplanes angenommen wurde.


**521190 Übrige Unterhaltung d. Grundst. u. Gebäude**

Nach Beschlussfassung des Stadtrates vom 09.05.2017 wurden die Beschlüsse 306/2016 Nr. 2 a) und b) „Errichtung von Containerunterkünften an den Standorten „Am Kraefeld“ und „Limperichsberg“ des Rates aus seiner Sitzung vom 20.12.2016 aufgehoben. Nachdem das Grundstück „Am Kraefeld“ nicht mehr als Asylunterkunft vorgesehen war, konnten nachgelagerte Leistungen nicht mehr dem Investiven Anlagegut zugeschrieben werden und wurden je nach Leistung der jeweiligen Produktgruppe zugeschrieben (z. B. Abfuhr von Oberboden auf dem veräußerten Grundstücksteil).


**543190 Übrige Geschäftsaufwendungen**

Der Bedarf an Verschleiß- und Verbrauchsgütern wie Matratzen, Bettzeug, Reinigungsmaterial, Werkzeug usw. war aufgrund dessen, dass erheblich weniger Neuzuweisungen erfolgten, entsprechend niedriger, als bei der Aufstellung des Haushaltsplanes angenommen.

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2017

| Stadt Königswinter   |                         |                         |                              |                         |  |                          |
|--|-------------------------|-------------------------|------------------------------|-------------------------|---|--------------------------|
| Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0506 Soziale Einrichtungen              |                         |                         |                              |                         |   |                          |
| Nr. Bezeichnung  | Ergebnis<br>2016<br>EUR | ERMÜ<br>aus 2016<br>EUR | Fortgeschr.<br>Ansatz<br>EUR | Ist-<br>Ergebnis<br>EUR | Vergleich<br>Ansatz / Ist<br>EUR  | ERMÜ<br>nach 2018<br>EUR |
| 04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                             | 129.421                 | 0                       | 162.000                      | 243.785                 | -81.785   | 0                        |
| 06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                | 60                      | 0                       | 0                            | 30                      | -30   | 0                        |
| 07 + Sonstige Einzahlungen   | 8                       | 0                       | 100                          | 0                       | 100   | 0                        |
| <b>09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>              | <b>129.489</b>          | <b>0</b>                | <b>162.100</b>               | <b>243.815</b>          | <b>-81.715</b>  | <b>0</b>                 |
| 10 - Personalauszahlungen  | -255.801                | 0                       | -612.663                     | -425.223                | -187.440  | 0                        |
| 12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                         | -17.085                 | 0                       | -12.100                      | -10.709                 | -1.391  | 0                        |
| 15 - Sonstige Auszahlungen   | -103.790                | 0                       | -135.600                     | -124.199                | -11.401   | 0                        |
| <b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>              | <b>-376.677</b>         | <b>0</b>                | <b>-760.363</b>              | <b>-560.131</b>         | <b>-200.232</b>   | <b>0</b>                 |
| <b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</b> | <b>-247.187</b>         | <b>0</b>                | <b>-598.263</b>              | <b>-316.316</b>         | <b>-281.947</b>   | <b>0</b>                 |
| 24 - Auszahlg. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden              | -729.970                | -1.000.000              | -1.000.000                   | 0                       | -1.000.000  | 0                        |
| 25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen  | -824.486                | -149.174                | -3.349.174                   | -1.116.008              | -2.233.166  | -142.236                 |
| 26 - Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen             | -77.982                 | 0                       | -186.500                     | -72.484                 | -114.016  | 0                        |
| <b>30 = Summe (investive Auszahlungen)</b>                               | <b>-1.632.438</b>       | <b>-1.149.174</b>       | <b>-4.535.674</b>            | <b>-1.188.491</b>       | <b>-3.347.183</b>   | <b>-142.236</b>          |
| <b>31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)</b>         | <b>-1.632.438</b>       | <b>-1.149.174</b>       | <b>-4.535.674</b>            | <b>-1.188.491</b>       | <b>-3.347.183</b>   | <b>-142.236</b>          |



| Stadt Königswinter                                       |                   |                   |                        |                  |  |                    |
|--|-------------------|-------------------|------------------------|------------------|---|--------------------|
| Investitionen Produktgruppe 0506 Soziale Einrichtungen   |                   |                   |                        |                  |   |                    |
| Nr. Bezeichnung  | Ergebnis 2016 EUR | ERMÜ aus 2016 EUR | Fortgeschr. Ansatz EUR | Ist-Ergebnis EUR | Vergleich Ansatz / Ist EUR  | ERMÜ nach 2018 EUR |
| I-23-25 Erwerb Übergangsheim                             | 0                 | -1.000.000        | -1.000.000             | -946.810         | -53.190   | -142.236           |
| 24 - Auszahlg. f. d. Erwerb v. Grundstücken u. Geb.      | 0                 | -1.000.000        | -1.000.000             | 0                | -1.000.000  | 0                  |
| 25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen                          | 0                 | 0                 | 0                      | -946.810         | 946.810   | -142.236           |
| I-23-26 Erwerb und Umbau Kirchstraße 20, Ittenbach       | -814.029          | -149.174          | -149.174               | -94.022          | -55.152   | 0                  |
| 24 - Auszahlg. f. d. Erwerb v. Grundstücken u. Geb.      | -729.970          | 0                 | 0                      | 0                | 0   | 0                  |
| 25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen                          | -84.058           | -149.174          | -149.174               | -94.022          | -55.152   | 0                  |
| I-50-2 Betriebs- und Geschäftsausstattung Übergangsheim  | -65.796           | 0                 | -185.000               | -72.484          | -112.516  | 0                  |
| 26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen     | -64.702           | 0                 | -185.000               | -72.484          | -112.516  | 0                  |
| I-50-4 BGA Obdachlosenunterbringung                      | -309              | 0                 | -1.500                 | 0                | -1.500  | 0                  |
| 26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen     | -309              | 0                 | -1.500                 | 0                | -1.500  | 0                  |
| I-65-26 Containeranlage Am Krahfeld                      | -631.020          | 0                 | -2.400.000             | -52.675          | -2.347.325  | 0                  |
| 25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen                          | -631.020          | 0                 | -2.400.000             | -52.675          | -2.347.325  | 0                  |
| I-65-27 Containeranlage Sporthalle Am Limperichsberg     | -88.944           | 0                 | -800.000               | -20.883          | -779.117  | 0                  |
| 25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen                          | -88.944           | 0                 | -800.000               | -20.883          | -779.117  | 0                  |
| I-65-28 Containeranlage Sportplatz Niederdollendorf      | -3.532            | 0                 | 0                      | 0                | 0   | 0                  |
| 25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen                          | -3.532            | 0                 | 0                      | 0                | 0   | 0                  |
| I-65-29 Containeranlage Übergangsheim Stieldorf          | -13.190           | 0                 | 0                      | 0                | 0   | 0                  |
| 25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen                          | -13.190           | 0                 | 0                      | 0                | 0   | 0                  |
| I-65-32 Zaunanlage Spielgerät Asylbewerberheim Stieldorf | -12.971           | 0                 | 0                      | 0                | 0   | 0                  |
| 26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen     | -12.971           | 0                 | 0                      | 0                | 0   | 0                  |
| I-65-33 Containeranlage Cäsariusstraße, Oberdollendorf   | -3.742            | 0                 | 0                      | -1.618           | 1.618   | 0                  |
| 25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen                          | -3.742            | 0                 | 0                      | -1.618           | 1.618   | 0                  |

**Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 0506:**

**I-23-25 Erwerb Übergangsheim**

Mit Genehmigung des Stadtrates wurden für den Kauf von Festbauten 1.000.000 Euro per Ermächtigung von 2016 nach 2017 übertragen. Aus diesen Mitteln wurden der Erwerb des ehem. Apart-Hotels „Am Herresbacher Bahnhof“ sowie ein Gebäude an der Hauptstraße in der Altstadt bestritten.

**I-23-26 Erwerb und Umbau Kirchstraße 20, Ittenbach**

Für die Herrichtung des Objektes „Kirchstr. 20“ in Ittenbach als Asylbewerberunterkunft wurden 149.174 Euro per Ermächtigung von 2016 nach 2017 übertragen. Für die Maßnahme wurde nicht die vollständige Summe benötigt.

**I-50-2 Betriebs- und Geschäftsausstattung Übergangsheim**

Da erheblich weniger Flüchtlinge neu zugewiesen wurden als geplant war, waren entsprechend weniger Ersatz- und Ergänzungsbeschaffungen (Schränke, Elektroherde, Kühlschränke, Waschmaschinen usw.) für die Übergangsheime erforderlich.

**I-65-26 Containeranlage Am Krahfeld**

Nach Beschlussfassung des Stadtrates vom 09.05.2017 wurden die Beschlüsse 306/2016 Nr. 2 a) und b) „Errichtung von Containerunterkünften an den Standorten „Am Krahfeld“ und „Limperichsberg“ des Rates aus seiner Sitzung vom 20.12.2016 aufgehoben. Durch den Verzicht auf die Errichtung der Containeranlage „Am Krahfeld“ wurden die veranschlagten Haushaltsmittel nicht benötigt.

**I-65-27 Containeranlage Sporthalle Am Limperichsberg**

Nach Beschlussfassung des Stadtrates vom 09.05.2017 wurden die Beschlüsse 306/2016 Nr. 2 a) und b) „Errichtung von Containerunterkünften an den Standorten „Am Krahfeld“ und „Limperichsberg“ des Rates aus seiner Sitzung vom 20.12.2016 aufgehoben. Durch den Verzicht auf die Errichtung der Containeranlage „Limperichsberg“ wurden die veranschlagten Haushaltsmittel nicht benötigt.


**Stadt Königswinter**

**Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**




| <b>Zugeordnete<br/>gruppen</b> | <b>Produkt-</b> |  |
|--------------------------------|-----------------|--|
|                                | 0601            | Förderung von Einrichtungen nach dem Kinder- und Jugendhilfegesetz     |
|                                | 0602            | Sonstige Förderung von Kindern und Jugendlichen                        |
|                                | 0603            | Bereitstellung von Kinderspielplätzen                                  |
|                                | 0604            | Jugendhilfe  |
|                                | 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                   |


Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2017


| Stadt Königswinter  |                   |                   |                        |                   |  |                    |
|---|-------------------|-------------------|------------------------|-------------------|---|--------------------|
| Teilergebnisrechnung Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe |                   |                   |                        |                   |   |                    |
| Nr. Bezeichnung   | Ergebnis 2016 EUR | ERMÜ aus 2016 EUR | Fortgeschr. Ansatz EUR | Ist-Ergebnis EUR  | Vergleich Ansatz / Ist EUR  | ERMÜ nach 2018 EUR |
| <b>02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>                              | <b>5.646.823</b>  | <b>0</b>          | <b>7.226.039</b>       | <b>7.211.154</b>  | <b>14.885</b>   | <b>0</b>           |
| 414090 Übrige Bundeszuweisungen   | 81.858            | 0                 | 82.846                 | 80.583            | 2.263   | 0                  |
| 414107 Schulpauschale   | 18.126            | 0                 | 0                      | 0                 | 0   | 0                  |
| 414190 Übrige Landeszuweisungen   | 5.484.153         | 0                 | 7.105.618              | 7.081.558         | 24.060  | 0                  |
| 414290 Zuweisungen v. Gemeinden/GV  | 0                 | 0                 | 600                    | 0                 | 600   | 0                  |
| 414790 Übrige Zuschüsse v. priv. Untern.                                  | 4.800             | 0                 | 0                      | 5.731             | -5.731  | 0                  |
| 416190 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land                         | 46.611            | 0                 | 28.142                 | 31.807            | -3.665  | 0                  |
| 416290 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Gem./GV                      | 1.731             | 0                 | 1.731                  | 1.731             | 0   | 0                  |
| 416790 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v.priv.Unternehm.                 | 5.942             | 0                 | 5.942                  | 6.209             | -267  | 0                  |
| 416890 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v. übr. Bereichen                 | 3.602             | 0                 | 1.160                  | 3.535             | -2.375  | 0                  |
| <b>03 Sonstige Transfererträge</b>  | <b>1.513.701</b>  | <b>0</b>          | <b>407.600</b>         | <b>1.827.891</b>  | <b>-1.420.291</b>   | <b>0</b>           |
| 421106 Kostenbeiträge Jugendamt auss. v. Einricht.                        | 110               | 0                 | 600                    | 720               | -120  | 0                  |
| 422101 Kostenbeitr. u. Aufwendg ersatz, Kostenersatz                      | 0                 | 0                 | 0                      | 1.738             | -1.738  | 0                  |
| 422102 Leistg. v. Sozialleistungstr. (ohne Pflegevers.)                   | 1.513.591         | 0                 | 407.000                | 1.825.433         | -1.418.433  | 0                  |
| <b>04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</b>                         | <b>1.828.678</b>  | <b>0</b>          | <b>1.792.000</b>       | <b>2.012.332</b>  | <b>-220.332</b>   | <b>0</b>           |
| 431190 Verw.Geb. - Übrige   | 46                | 0                 | 0                      | 0                 | 0   | 0                  |
| 432115 Elternbeiträge   | 1.828.632         | 0                 | 1.792.000              | 2.012.332         | -220.332  | 0                  |
| <b>05 Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>                              | <b>4.200</b>      | <b>0</b>          | <b>4.200</b>           | <b>4.200</b>      | <b>0</b>  | <b>0</b>           |
| 441106 Mieten Gebäude in WWG-Verwaltung                                   | 4.200             | 0                 | 4.200                  | 4.200             | 0   | 0                  |
| <b>06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>                            | <b>188.904</b>    | <b>0</b>          | <b>157.760</b>         | <b>194.367</b>    | <b>-36.607</b>  | <b>0</b>           |
| 448290 Erstattungen von Gemeinden/GV                                      | 187.565           | 0                 | 156.760                | 189.612           | -32.852   | 0                  |
| 448490 Erstattungen v. sonst. öff. Bereich                                | 1.339             | 0                 | 1.000                  | 2.488             | -1.488  | 0                  |
| 448790 Übrige Erstattungen von priv. Unternehmen                          | 0                 | 0                 | 0                      | 2.267             | -2.267  | 0                  |
| <b>07 Sonstige ordentliche Erträge</b>                                    | <b>99.427</b>     | <b>0</b>          | <b>12.737</b>          | <b>95.159</b>     | <b>-82.422</b>  | <b>0</b>           |
| 456501 Leistungen bei Schadensfällen                                      | 0                 | 0                 | 0                      | 42.000            | -42.000   | 0                  |
| 458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub                 | 10.032            | 0                 | 8.415                  | 14.641            | -6.226  | 0                  |
| 458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.                 | 11.927            | 0                 | 4.322                  | 11.613            | -7.291  | 0                  |
| 458290 Auflösung/Herabsetzg. sonstige Rückstellungen                      | 67.745            | 0                 | 0                      | 25.751            | -25.751   | 0                  |
| 458390 Sonstige nicht zahlungswirks. ord. Erträge                         | 9.722             | 0                 | 0                      | 1.154             | -1.154  | 0                  |
| <b>10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)</b>                                 | <b>9.281.733</b>  | <b>0</b>          | <b>9.600.336</b>       | <b>11.345.102</b> | <b>-1.744.766</b>   | <b>0</b>           |
| <b>11 Personalaufwendungen</b>  | <b>-1.783.668</b> | <b>0</b>          | <b>-1.908.331</b>      | <b>-1.937.242</b> | <b>28.911</b>   | <b>0</b>           |
| 501101 Bezüge der Beamten   | -282.043          | 0                 | -289.470               | -278.865          | -10.605   | 0                  |
| 501201 Vergütung tariflich Beschäftigte                                   | -1.053.496        | 0                 | -1.171.369             | -1.150.341        | -21.028   | 0                  |
| 501909 Personalaufw. Aushilfen, Ordnungsdienst, u.a.                      | -2.830            | 0                 | 0                      | -518              | 518   | 0                  |
| 502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.                     | -84.449           | 0                 | -97.268                | -91.441           | -5.827  | 0                  |
| 503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.                           | -205.198          | 0                 | -234.777               | -228.602          | -6.175  | 0                  |
| 503990 Übrige Gesetzl. SV sonstige Beschäftigte                           | -7                | 0                 | 0                      | -1                | 1   | 0                  |
| 505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.                      | -134.804          | 0                 | -88.677                | -166.950          | 78.273  | 0                  |
| 508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub                          | -16.944           | 0                 | -14.076                | -10.736           | -3.340  | 0                  |


Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2017

| Stadt Königswinter  |                    |                   |                        |                    |  |                    |
|---|--------------------|-------------------|------------------------|--------------------|---|--------------------|
| Teilergebnisrechnung Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe |                    |                   |                        |                    |   |                    |
| Nr. Bezeichnung   | Ergebnis 2016 EUR  | ERMÜ aus 2016 EUR | Fortgeschr. Ansatz EUR | Ist-Ergebnis EUR   | Vergleich Ansatz / Ist EUR  | ERMÜ nach 2018 EUR |
| 508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden                        | -3.898             | 0                 | -12.693                | -9.787             | -2.906  | 0                  |
| <b>13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>                     | <b>-21.479</b>     | <b>0</b>          | <b>-29.785</b>         | <b>-22.242</b>     | <b>-7.543</b>   | <b>0</b>           |
| 521105 Laufende Unterhaltung Gebäude in WWG-Verwaltung                    | -1.100             | 0                 | -1.000                 | -1.553             | 553   | 0                  |
| 524115 Bewirtschaftung Gebäude in WWG-Verwaltung                          | -80                | 0                 | -300                   | 414                | -714  | 0                  |
| 525502 Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.                 | -2.336             | 0                 | -2.385                 | -2.336             | -49   | 0                  |
| 526102 Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten                   | -17.964            | 0                 | -18.600                | -12.912            | -5.688  | 0                  |
| 526190 Übrige besondere Aufwendungen für Beschäftigte                     | 0                  | 0                 | -7.500                 | -5.854             | -1.646  | 0                  |
| <b>14 Bilanzielle Abschreibungen</b>                                      | <b>-124.189</b>    | <b>0</b>          | <b>-120.093</b>        | <b>-119.664</b>    | <b>-430</b>   | <b>0</b>           |
| 571101 Abschreibungen auf Sachanlagen                                     | -123.813           | 0                 | -119.093               | -119.664           | 570   | 0                  |
| 571102 Abschreibungen GWG   | -376               | 0                 | -1.000                 | 0                  | -1.000  | 0                  |
| <b>15 Transferaufwendungen</b>  | <b>-15.780.504</b> | <b>0</b>          | <b>-16.554.737</b>     | <b>-17.555.365</b> | <b>1.000.628</b>  | <b>0</b>           |
| 531790 Zusch. an priv. Untern. f. lfd. Zwecke                             | -11.946            | 0                 | -18.746                | -9.723             | -9.023  | 0                  |
| 531801 Betriebskostenzuschüsse Kindertageseinrichtungen                   | -10.453.231        | 0                 | -10.965.500            | -11.870.204        | 904.704   | 0                  |
| 531803 Zusch. an Trägerverein f. d. offene Jugendarbeit                   | -190.874           | 0                 | -196.000               | -187.997           | -8.003  | 0                  |
| 531890 Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke                           | -109.971           | 0                 | -138.246               | -114.328           | -23.918   | 0                  |
| 533301 Durchführung einz. Maßnahmen u. Veranstaltungen                    | -31.791            | 0                 | -38.900                | -31.418            | -7.482  | 0                  |
| 533305 Kosten f. d. Inanspruchn. bes. Leistg. and. Träger                 | 0                  | 0                 | -200                   | 0                  | -200  | 0                  |
| 533306 Weiterleitung von Einnahmen an Dritte                              | -33.429            | 0                 | -30.145                | -30.145            | 0   | 0                  |
| 533307 Erstattungen an Adoptionsvermittlungsstelle RSK                    | -12.923            | 0                 | -20.000                | -11.098            | -8.902  | 0                  |
| 533402 Zahlungen an Leistungserbringer                                    | -3.720.374         | 0                 | -3.823.000             | -3.882.555         | 59.555  | 0                  |
| 533403 Erstattungen an Sozialleistungsträger                              | -225.041           | 0                 | -424.000               | -403.821           | -20.179   | 0                  |
| 533404 Zusätzliche Leistungen   | -43.482            | 0                 | -60.000                | -54.035            | -5.965  | 0                  |
| 533407 Pflegegeld f. Kinder in Tagespflege                                | -861.779           | 0                 | -800.000               | -893.982           | 93.982  | 0                  |
| 533408 Versicherungsleistungen für Tagesmütter/-väter                     | -85.664            | 0                 | -40.000                | -66.059            | 26.059  | 0                  |
| <b>16 Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>                               | <b>-240.763</b>    | <b>0</b>          | <b>-233.185</b>        | <b>-420.530</b>    | <b>187.345</b>  | <b>0</b>           |
| 542290 Übrige Mieten/Pachten  | -300               | 0                 | -300                   | -300               | 0   | 0                  |
| 542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten                 | -17.027            | 0                 | -41.060                | -16.271            | -24.789   | 0                  |
| 543109 Kosten im Kontokorrentverkehr                                      | -18                | 0                 | -25                    | -18                | -7  | 0                  |
| 543190 Übrige Geschäftsaufwendungen                                       | -3.776             | 0                 | -11.700                | -3.713             | -7.987  | 0                  |
| 545290 Erstatt. aus lfd. Verw.tätigk. an Gemeinden/GV                     | -188.049           | 0                 | -170.000               | -380.000           | 210.000   | 0                  |
| 545390 Erstatt. aus lfd. Verw.tätigkeit an ZV u. dergl.                   | -12.545            | 0                 | -10.000                | -9.650             | -350  | 0                  |
| 547103 Verlust bei Abgang v. Aufbauten und Betriebsvorr.                  | 0                  | 0                 | 0                      | -1.856             | 1.856   | 0                  |
| 547390 Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)                 | -9.109             | 0                 | -100                   | -8.722             | 8.622   | 0                  |
| 549990 Übrige weit. sonst. Aufw. aus lfd. Verwalt.tätigk.                 | -9.939             | 0                 | 0                      | 0                  | 0   | 0                  |
| <b>17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)</b>                            | <b>-17.950.604</b> | <b>0</b>          | <b>-18.846.132</b>     | <b>-20.055.042</b> | <b>1.208.910</b>  | <b>0</b>           |


Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2017

| Stadt Königswinter   |                         |                         |                              |                         |                                  |  |
|--|-------------------------|-------------------------|------------------------------|-------------------------|----------------------------------|---|
| Teilergebnisrechnung Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe  |                         |                         |                              |                         |                                  |   |
| Nr. Bezeichnung  | Ergebnis<br>2016<br>EUR | ERMÜ<br>aus 2016<br>EUR | Fortgeschr.<br>Ansatz<br>EUR | Ist-<br>Ergebnis<br>EUR | Vergleich<br>Ansatz / Ist<br>EUR | ERMÜ<br>nach 2018<br>EUR  |
| 18 Ordentliches Ergebnis (10+17)   | -8.668.871              | 0                       | -9.245.796                   | -8.709.940              | -535.856                         | 0   |
| 22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)                          | -8.668.871              | 0                       | -9.245.796                   | -8.709.940              | -535.856                         | 0   |
| 26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25) | -8.668.871              | 0                       | -9.245.796                   | -8.709.940              | -535.856                         | 0   |
| 28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                          | -185.203                | 0                       | -215.538                     | -246.790                | 31.252                           | 0   |
| 581190 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                      | -49.120                 | 0                       | -55.795                      | -51.187                 | -4.608                           | 0   |
| 581191 Verrechnungskreis Gebäudemanagement                                 | 47.150                  | 0                       | 19.578                       | 36.961                  | -17.383                          | 0   |
| 581192 Verrechnungskreis Baubetriebshof                                    | -183.233                | 0                       | -179.321                     | -232.564                | 53.243                           | 0   |
| <b>29 Teilergebnis (26+27+28)</b>  | <b>-8.854.073</b>       | <b>0</b>                | <b>-9.461.335</b>            | <b>-8.956.730</b>       | <b>-504.605</b>                  | <b>0</b>  |

| Stadt Königswinter   |                         |                         |                              |                         |  |                          |
|--|-------------------------|-------------------------|------------------------------|-------------------------|---|--------------------------|
| Teilfinanzrechnung Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe  |                         |                         |                              |                         |   |                          |
| Nr. Bezeichnung  | Ergebnis<br>2016<br>EUR | ERMÜ<br>aus 2016<br>EUR | Fortgeschr.<br>Ansatz<br>EUR | Ist-<br>Ergebnis<br>EUR | Vergleich<br>Ansatz / Ist<br>EUR  | ERMÜ<br>nach 2018<br>EUR |
| 02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                  | 5.107.763               | 0                       | 7.087.745                    | 7.313.538               | -225.793  | 0                        |
| 03 + Sonstige Transfereinzahlungen                                       | 693.136                 | 0                       | 407.600                      | 1.278.982               | -871.382  | 0                        |
| 04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                             | 1.814.046               | 0                       | 1.792.000                    | 2.014.560               | -222.560  | 0                        |
| 05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                  | 9.360                   | 0                       | 4.200                        | 0                       | 4.200   | 0                        |
| 06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                | 133.480                 | 0                       | 154.000                      | 219.276                 | -65.276   | 0                        |
| 07 + Sonstige Einzahlungen   | 303.929                 | 0                       | 0                            | 42.096                  | -42.096   | 0                        |
| <b>09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>              | <b>8.061.713</b>        | <b>0</b>                | <b>9.445.545</b>             | <b>10.868.452</b>       | <b>-1.422.907</b>   | <b>0</b>                 |
| 10 - Personalauszahlungen  | -1.628.023              | 0                       | -1.792.885                   | -1.749.769              | -43.116   | 0                        |
| 12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                         | -24.148                 | 0                       | -29.785                      | -21.356                 | -8.429  | 0                        |
| 14 - Transferauszahlungen  | -15.330.523             | 0                       | -16.440.645                  | -17.433.362             | 992.717   | 0                        |
| 15 - Sonstige Auszahlungen   | -188.692                | -162.143                | -395.228                     | -318.284                | -76.944   | -655.993                 |
| <b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>              | <b>-17.171.386</b>      | <b>-162.143</b>         | <b>-18.658.543</b>           | <b>-19.522.770</b>      | <b>864.227</b>  | <b>-655.993</b>          |
| <b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</b> | <b>-9.109.673</b>       | <b>-162.143</b>         | <b>-9.212.998</b>            | <b>-8.654.318</b>       | <b>-558.680</b>   | <b>-655.993</b>          |
| 18 + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen              | 68.051                  | 0                       | 180.000                      | 130.606                 | 49.394  | 0                        |
| <b>23 = Summe (investive Einzahlungen)</b>                               | <b>68.051</b>           | <b>0</b>                | <b>180.000</b>               | <b>130.606</b>          | <b>49.394</b>   | <b>0</b>                 |
| 24 - Auszahlg. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden              | -107.875                | 0                       | 0                            | 0                       | 0   | 0                        |
| 25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen  | -42.180                 | 0                       | -10.000                      | -59.536                 | 49.536  | 0                        |
| 26 - Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen             | -21.897                 | 0                       | -261.000                     | -55.139                 | -205.861  | -189.818                 |
| 28 - Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen                               | -100.800                | 0                       | -200.000                     | -38.799                 | -161.201  | 0                        |
| <b>30 = Summe (investive Auszahlungen)</b>                               | <b>-272.752</b>         | <b>0</b>                | <b>-471.000</b>              | <b>-153.474</b>         | <b>-317.526</b>   | <b>-189.818</b>          |
| <b>31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)</b>         | <b>-204.701</b>         | <b>0</b>                | <b>-291.000</b>              | <b>-22.867</b>          | <b>-268.133</b>   | <b>-189.818</b>          |


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


Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2017

| Stadt Königswinter  |                   |                   |                        |                  |                            |  |
|---|-------------------|-------------------|------------------------|------------------|----------------------------|---|
| Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0603 Bereitstellung von Kinderspielplätzen     |                   |                   |                        |                  |                            |   |
| Nr. Bezeichnung   | Ergebnis 2016 EUR | ERMÜ aus 2016 EUR | Fortgeschr. Ansatz EUR | Ist-Ergebnis EUR | Vergleich Ansatz / Ist EUR | ERMÜ nach 2018 EUR  |
| <b>02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>                                      | <b>22.146</b>     | <b>0</b>          | <b>17.488</b>          | <b>19.888</b>    | <b>-2.400</b>              | <b>0</b>  |
| 416190 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land                                 | 12.601            | 0                 | 10.386                 | 12.516           | -2.130                     | 0   |
| 416790 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v.priv.Unternehm.                         | 5.942             | 0                 | 5.942                  | 6.209            | -267                       | 0   |
| 416890 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v. übr. Bereichen                         | 3.602             | 0                 | 1.160                  | 1.163            | -3                         | 0   |
| <b>10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)</b>   | <b>22.146</b>     | <b>0</b>          | <b>17.488</b>          | <b>19.888</b>    | <b>-2.400</b>              | <b>0</b>  |
| <b>14 Bilanzielle Abschreibungen</b>  | <b>-34.457</b>    | <b>0</b>          | <b>-36.181</b>         | <b>-32.121</b>   | <b>-4.060</b>              | <b>0</b>  |
| 571101 Abschreibungen auf Sachanlagen   | -34.457           | 0                 | -36.181                | -32.121          | -4.060                     | 0   |
| <b>16 Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>                                       | <b>-300</b>       | <b>0</b>          | <b>-300</b>            | <b>-2.156</b>    | <b>1.856</b>               | <b>0</b>  |
| 542290 Übrige Mieten/Pachten  | -300              | 0                 | -300                   | -300             | 0                          | 0   |
| 547103 Verlust bei Abgang v. Aufbauten und Betriebsvorr.                          | 0                 | 0                 | 0                      | -1.856           | 1.856                      | 0   |
| <b>17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)</b>                                    | <b>-34.757</b>    | <b>0</b>          | <b>-36.481</b>         | <b>-34.277</b>   | <b>-2.204</b>              | <b>0</b>  |
| <b>18 Ordentliches Ergebnis (10+17)</b>   | <b>-12.612</b>    | <b>0</b>          | <b>-18.992</b>         | <b>-14.388</b>   | <b>-4.604</b>              | <b>0</b>  |
| <b>22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)</b>                          | <b>-12.612</b>    | <b>0</b>          | <b>-18.992</b>         | <b>-14.388</b>   | <b>-4.604</b>              | <b>0</b>  |
| <b>26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)</b> | <b>-12.612</b>    | <b>0</b>          | <b>-18.992</b>         | <b>-14.388</b>   | <b>-4.604</b>              | <b>0</b>  |
| <b>28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>                          | <b>-180.162</b>   | <b>0</b>          | <b>-176.491</b>        | <b>-229.871</b>  | <b>53.380</b>              | <b>0</b>  |
| 581192 Verrechnungskreis Baubetriebshof   | -180.162          | 0                 | -176.491               | -229.871         | 53.380                     | 0   |
| <b>29 Teilergebnis (26+27+28)</b>   | <b>-192.774</b>   | <b>0</b>          | <b>-195.483</b>        | <b>-244.260</b>  | <b>48.777</b>              | <b>0</b>  |



Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2017


| Stadt Königswinter  |                   |                   |                        |                  |  |                    |
|---|-------------------|-------------------|------------------------|------------------|---|--------------------|
| Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0603 Bereitstellung von Kinderspielplätzen |                   |                   |                        |                  |   |                    |
| Nr. Bezeichnung   | Ergebnis 2016 EUR | ERMÜ aus 2016 EUR | Fortgeschr. Ansatz EUR | Ist-Ergebnis EUR | Vergleich Ansatz / Ist EUR  | ERMÜ nach 2018 EUR |
| 15 - Sonstige Auszahlungen  | -300              | 0                 | -300                   | -300             | 0   | 0                  |
| <b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                 | <b>-300</b>       | <b>0</b>          | <b>-300</b>            | <b>-300</b>      | <b>0</b>  | <b>0</b>           |
| <b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</b>    | <b>-300</b>       | <b>0</b>          | <b>-300</b>            | <b>-300</b>      | <b>0</b>  | <b>0</b>           |
| 25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen   | 0                 | 0                 | -10.000                | -17.716          | 7.716   | 0                  |
| 26 - Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen                | -21.508           | 0                 | -260.000               | -53.855          | -206.145  | -189.818           |
| <b>30 = Summe (investive Auszahlungen)</b>                                  | <b>-21.508</b>    | <b>0</b>          | <b>-270.000</b>        | <b>-71.571</b>   | <b>-198.429</b>   | <b>-189.818</b>    |
| <b>31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)</b>            | <b>-21.508</b>    | <b>0</b>          | <b>-270.000</b>        | <b>-71.571</b>   | <b>-198.429</b>   | <b>-189.818</b>    |

| Stadt Königswinter   |                   |                   |                        |                  |  |                    |
|--|-------------------|-------------------|------------------------|------------------|---|--------------------|
| Investitionen Produktgruppe 0603 Bereitstellung von Kinderspielplätzen |                   |                   |                        |                  |   |                    |
| Nr. Bezeichnung  | Ergebnis 2016 EUR | ERMÜ aus 2016 EUR | Fortgeschr. Ansatz EUR | Ist-Ergebnis EUR | Vergleich Ansatz / Ist EUR  | ERMÜ nach 2018 EUR |
| I-66-212 Kinderspielplatz Limperichsberg                               | 0                 | 0                 | -200.000               | -9.160           | -190.840  | -189.818           |
| 25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen  | 0                 | 0                 | 0                      | -9.160           | 9.160   | 0                  |
| 26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen                   | 0                 | 0                 | -200.000               | 0                | -200.000  | -189.818           |
| I-66-4 Spielgeräte für Kinderspielplätze                               | -21.508           | 0                 | -60.000                | -53.855          | -6.145  | 0                  |
| 26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen                   | -21.508           | 0                 | -60.000                | -53.855          | -6.145  | 0                  |
| I-66-64 Bauliche Maßnahmen auf Kinderspielplätzen                      | 0                 | 0                 | -10.000                | -8.556           | -1.444  | 0                  |
| 25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen  | 0                 | 0                 | -10.000                | -8.556           | -1.444  | 0                  |


**Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 0603:**

**I-66-212 Kinderspielplatz Limperichsberg**


Zur Fertigstellung des Kinderspielplatzes Limperichsberg wurden die verbleibenden Haushaltsmittel per Ermächtigung nach 2018 übertragen.


|  |  |   |
|--|--|---|
| <b>Stadt Königswinter</b><br><b>Produktbeschreibung Produktgruppe 0605 Jugendförderung</b>   |  |  |
| <b>Verantwortliche Organisationseinheit:</b><br>Geschäftsbereich Schule, Sport und Jugend  |  | <b>Verantwortliche Person:</b><br>Herr Giesen                                       |
| <b>Produktgruppenbeschreibung</b><br>Förderung der Jugendarbeit durch <ul style="list-style-type: none"> <li>- Unterstützung der Arbeit der offenen Jugendarbeit</li> <li>- Unterstützung der Arbeit der verbandlichen Jugendarbeit</li> <li>- Planung und Durchführung eigener Maßnahmen für und mit Kinder(n) und Jugendliche(n)</li> </ul> Sachziele:<br>Die erforderlichen Angebote der Jugendarbeit sind vorhanden<br>Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen: <ul style="list-style-type: none"> <li>- Anzahl Besucher in Häusern der offenen Tür</li> <li>- Anzahl Teilnehmer an Angeboten der Jugendarbeit</li> <li>- Anzahl junger Menschen, die durch die Jugendberufshilfe unterstützt werden.</li> </ul> |  |   |
| <b>Zugeordnete Produkte</b>  | 06050100    Jugendarbeit<br>06050200    Freiw. Zuschüsse z. Betrieb Häuser der offenen Tür (FNE)<br>06050300    Freiw. Zuschüsse z. FNE des Stadtjugendrings Königswinter<br>06050400    Förderung der Jugendverbände<br>06050500    Jugendsozialarbeit<br>06050600    Erzieherischer Kinder- und Jugendschutz |   |


Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2017

| Stadt Königswinter  |                         |                         |                              |                         |  |                          |
|---|-------------------------|-------------------------|------------------------------|-------------------------|---|--------------------------|
| Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0605 Jugendförderung   |                         |                         |                              |                         |   |                          |
| Nr. Bezeichnung   | Ergebnis<br>2016<br>EUR | ERMÜ<br>aus 2016<br>EUR | Fortgeschr.<br>Ansatz<br>EUR | Ist-<br>Ergebnis<br>EUR | Vergleich<br>Ansatz / Ist<br>EUR  | ERMÜ<br>nach 2018<br>EUR |
| <b>02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>              | <b>31.876</b>           | <b>0</b>                | <b>32.776</b>                | <b>31.876</b>           | <b>900</b>  | <b>0</b>                 |
| 414090 Übrige Bundeszuweisungen                           | 0                       | 0                       | 300                          | 0                       | 300   | 0                        |
| 414190 Übrige Landeszuweisungen                           | 30.145                  | 0                       | 30.445                       | 30.145                  | 300   | 0                        |
| 414290 Zuweisungen v. Gemeinden/GV                        | 0                       | 0                       | 300                          | 0                       | 300   | 0                        |
| 416290 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Gem./GV      | 1.731                   | 0                       | 1.731                        | 1.731                   | 0   | 0                        |
| <b>03 Sonstige Transfererträge</b>                        | <b>110</b>              | <b>0</b>                | <b>300</b>                   | <b>720</b>              | <b>-420</b>   | <b>0</b>                 |
| 421106 Kostenbeiträge Jugendamt auss. v. Einricht.        | 110                     | 0                       | 300                          | 720                     | -420  | 0                        |
| <b>04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</b>         | <b>52</b>               | <b>0</b>                | <b>0</b>                     | <b>0</b>                | <b>0</b>  | <b>0</b>                 |
| 432115 Elternbeiträge                                     | 52                      | 0                       | 0                            | 0                       | 0   | 0                        |
| <b>06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>            | <b>0</b>                | <b>0</b>                | <b>360</b>                   | <b>367</b>              | <b>-7</b>   | <b>0</b>                 |
| 448290 Erstattungen von Gemeinden/GV                      | 0                       | 0                       | 360                          | 367                     | -7  | 0                        |
| <b>07 Sonstige ordentliche Erträge</b>                    | <b>1.439</b>            | <b>0</b>                | <b>562</b>                   | <b>1.378</b>            | <b>-816</b>   | <b>0</b>                 |
| 458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub | 354                     | 0                       | 156                          | 1.314                   | -1.158  | 0                        |
| 458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd. | 1.085                   | 0                       | 406                          | 63                      | 343   | 0                        |
| <b>10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)</b>                 | <b>33.477</b>           | <b>0</b>                | <b>33.998</b>                | <b>34.340</b>           | <b>-342</b>   | <b>0</b>                 |
| <b>11 Personalaufwendungen</b>                            | <b>-177.024</b>         | <b>0</b>                | <b>-142.773</b>              | <b>-155.729</b>         | <b>12.956</b>   | <b>0</b>                 |
| 501101 Bezüge der Beamten                                 | -25.421                 | 0                       | -26.294                      | -31.106                 | 4.811   | 0                        |
| 501201 Vergütung tariflich Beschäftigte                   | -106.225                | 0                       | -83.113                      | -86.785                 | 3.672   | 0                        |
| 502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.     | -8.625                  | 0                       | -6.902                       | -6.997                  | 95  | 0                        |
| 503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.           | -21.037                 | 0                       | -16.659                      | -17.426                 | 766   | 0                        |
| 505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.      | -13.254                 | 0                       | -8.373                       | -12.410                 | 4.037   | 0                        |
| 508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub          | -1.195                  | 0                       | -915                         | -123                    | -792  | 0                        |
| 508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden        | -1.267                  | 0                       | -516                         | -882                    | 366   | 0                        |
| <b>13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>     | <b>-309</b>             | <b>0</b>                | <b>-600</b>                  | <b>-223</b>             | <b>-377</b>   | <b>0</b>                 |
| 526102 Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten   | -309                    | 0                       | -600                         | -223                    | -377  | 0                        |
| <b>14 Bilanzielle Abschreibungen</b>                      | <b>-14.890</b>          | <b>0</b>                | <b>-10.538</b>               | <b>-10.538</b>          | <b>0</b>  | <b>0</b>                 |
| 571101 Abschreibungen auf Sachanlagen                     | -14.890                 | 0                       | -10.538                      | -10.538                 | 0   | 0                        |
| <b>15 Transferaufwendungen</b>                            | <b>-252.933</b>         | <b>0</b>                | <b>-269.945</b>              | <b>-259.235</b>         | <b>-10.710</b>  | <b>0</b>                 |
| 531803 Zusch. an Trägerverein f. d. offene Jugendarbeit   | -190.874                | 0                       | -196.000                     | -187.997                | -8.003  | 0                        |
| 531890 Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke           | -30.532                 | 0                       | -41.900                      | -35.984                 | -5.916  | 0                        |
| 533301 Durchführung einz. Maßnahmen u. Veranstaltungen    | -1.382                  | 0                       | -1.900                       | -5.109                  | 3.209   | 0                        |
| 533306 Weiterleitung von Einnahmen an Dritte              | -30.145                 | 0                       | -30.145                      | -30.145                 | 0   | 0                        |
| <b>16 Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>               | <b>-443</b>             | <b>0</b>                | <b>-1.500</b>                | <b>-471</b>             | <b>-1.029</b>   | <b>0</b>                 |
| 543190 Übrige Geschäftsaufwendungen                       | -443                    | 0                       | -1.500                       | -471                    | -1.029  | 0                        |
| <b>17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)</b>            | <b>-445.600</b>         | <b>0</b>                | <b>-425.356</b>              | <b>-426.197</b>         | <b>841</b>  | <b>0</b>                 |

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2017

| Stadt Königswinter   |                   |                   |                        |                  |  |                    |
|--|-------------------|-------------------|------------------------|------------------|---|--------------------|
| Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0605 Jugendförderung                    |                   |                   |                        |                  |   |                    |
| Nr. Bezeichnung  | Ergebnis 2016 EUR | ERMÜ aus 2016 EUR | Fortgeschr. Ansatz EUR | Ist-Ergebnis EUR | Vergleich Ansatz / Ist EUR  | ERMÜ nach 2018 EUR |
| 18 Ordentliches Ergebnis (10+17)   | -412.123          | 0                 | -391.358               | -391.856         | 498   | 0                  |
| 22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)                          | -412.123          | 0                 | -391.358               | -391.856         | 498   | 0                  |
| 26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25) | -412.123          | 0                 | -391.358               | -391.856         | 498   | 0                  |
| 28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                          | -34.466           | 0                 | -29.066                | -13.290          | -15.776   | 0                  |
| 581191 Verrechnungskreis Gebäudemanagement                                 | -31.562           | 0                 | -26.757                | -11.473          | -15.284   | 0                  |
| 581192 Verrechnungskreis Baubetriebshof                                    | -2.904            | 0                 | -2.308                 | -1.816           | -492  | 0                  |
| 29 Teilergebnis (26+27+28)   | -446.588          | 0                 | -420.423               | -405.146         | -15.278   | 0                  |

| Stadt Königswinter   |                   |                   |                        |                  |  |                    |
|--|-------------------|-------------------|------------------------|------------------|---|--------------------|
| Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0605 Jugendförderung                    |                   |                   |                        |                  |   |                    |
| Nr. Bezeichnung  | Ergebnis 2016 EUR | ERMÜ aus 2016 EUR | Fortgeschr. Ansatz EUR | Ist-Ergebnis EUR | Vergleich Ansatz / Ist EUR  | ERMÜ nach 2018 EUR |
| 02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                  | 30.145            | 0                 | 31.045                 | 30.145           | 900   | 0                  |
| 03 + Sonstige Transfereinzahlungen                                       | 110               | 0                 | 300                    | 720              | -420  | 0                  |
| 04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                             | 52                | 0                 | 0                      | 0                | 0   | 0                  |
| 07 + Sonstige Einzahlungen   | 0                 | 0                 | 0                      | 96               | -96   | 0                  |
| <b>09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>              | <b>30.307</b>     | <b>0</b>          | <b>31.345</b>          | <b>30.961</b>    | <b>384</b>  | <b>0</b>           |
| 10 - Personalauszahlungen  | -161.309          | 0                 | -132.969               | -142.314         | 9.345   | 0                  |
| 12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                         | -309              | 0                 | -600                   | -223             | -377  | 0                  |
| 14 - Transferauszahlungen  | -251.292          | 0                 | -269.945               | -255.350         | -14.595   | 0                  |
| 15 - Sonstige Auszahlungen   | -353              | 0                 | -1.500                 | -597             | -903  | 0                  |
| <b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>              | <b>-413.263</b>   | <b>0</b>          | <b>-405.014</b>        | <b>-398.484</b>  | <b>-6.530</b>   | <b>0</b>           |
| <b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</b> | <b>-382.957</b>   | <b>0</b>          | <b>-373.669</b>        | <b>-367.523</b>  | <b>-6.146</b>   | <b>0</b>           |

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

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2017

Stadt Königswinter

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0606 Leistungen zur Förderung junger Menschen und Familien



| Nr. Bezeichnung   | Ergebnis 2016 EUR | ERMÜ aus 2016 EUR | Fortgeschr. Ansatz EUR | Ist-Ergebnis EUR | Vergleich Ansatz / Ist EUR | ERMÜ nach 2018 EUR |
|---|-------------------|-------------------|------------------------|------------------|----------------------------|--------------------|
| <b>02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>                                      | <b>16.622</b>     | <b>0</b>          | <b>13.700</b>          | <b>14.022</b>    | <b>-322</b>                | <b>0</b>           |
| 414090 Übrige Bundeszuweisungen   | 13.022            | 0                 | 13.200                 | 13.022           | 178                        | 0                  |
| 414190 Übrige Landeszuweisungen   | 0                 | 0                 | 200                    | 0                | 200                        | 0                  |
| 414290 Zuweisungen v. Gemeinden/GV  | 0                 | 0                 | 300                    | 0                | 300                        | 0                  |
| 414790 Übrige Zuschüsse v. priv. Untern.  | 3.600             | 0                 | 0                      | 1.000            | -1.000                     | 0                  |
| <b>03 Sonstige Transfererträge</b>  | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>2.300</b>           | <b>0</b>         | <b>2.300</b>               | <b>0</b>           |
| 421106 Kostenbeiträge Jugendamt auss. v. Einricht.                                | 0                 | 0                 | 300                    | 0                | 300                        | 0                  |
| 422102 Leistg. v. Sozialleistungstr. (ohne Pflegevers.)                           | 0                 | 0                 | 2.000                  | 0                | 2.000                      | 0                  |
| <b>07 Sonstige ordentliche Erträge</b>  | <b>4.110</b>      | <b>0</b>          | <b>1.305</b>           | <b>4.200</b>     | <b>-2.895</b>              | <b>0</b>           |
| 458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub                         | 1.709             | 0                 | 824                    | 1.849            | -1.025                     | 0                  |
| 458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.                         | 2.402             | 0                 | 481                    | 2.351            | -1.870                     | 0                  |
| <b>10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)</b>   | <b>20.732</b>     | <b>0</b>          | <b>17.305</b>          | <b>18.222</b>    | <b>-917</b>                | <b>0</b>           |
| <b>11 Personalaufwendungen</b>  | <b>-205.601</b>   | <b>0</b>          | <b>-226.755</b>        | <b>-216.776</b>  | <b>-9.979</b>              | <b>0</b>           |
| 501101 Bezüge der Beamten   | -8.275            | 0                 | -8.405                 | -8.557           | 152                        | 0                  |
| 501201 Vergütung tariflich Beschäftigte   | -149.442          | 0                 | -165.072               | -157.884         | -7.188                     | 0                  |
| 501909 Personalaufw. Aushilfen, Ordnungsdienst, u.a.                              | -943              | 0                 | 0                      | -173             | 173                        | 0                  |
| 502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.                             | -11.804           | 0                 | -13.708                | -12.438          | -1.270                     | 0                  |
| 503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.                                   | -28.958           | 0                 | -33.087                | -31.428          | -1.659                     | 0                  |
| 503990 Übrige Gesetzl. SV sonstige Beschäftigte                                   | -2                | 0                 | 0                      | 0                | 0                          | 0                  |
| 505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.                              | -3.565            | 0                 | -2.719                 | -3.754           | 1.035                      | 0                  |
| 508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub                                  | -2.142            | 0                 | -1.645                 | -1.639           | -6                         | 0                  |
| 508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden                                | -471              | 0                 | -2.120                 | -904             | -1.216                     | 0                  |
| <b>13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>                             | <b>-296</b>       | <b>0</b>          | <b>-1.300</b>          | <b>-329</b>      | <b>-971</b>                | <b>0</b>           |
| 526102 Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten                           | -296              | 0                 | -1.300                 | -329             | -971                       | 0                  |
| <b>15 Transferaufwendungen</b>  | <b>-161.528</b>   | <b>0</b>          | <b>-173.000</b>        | <b>-213.329</b>  | <b>40.329</b>              | <b>0</b>           |
| 531890 Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke                                   | -993              | 0                 | -1.000                 | -618             | -382                       | 0                  |
| 533301 Durchführung einz. Maßnahmen u. Veranstaltungen                            | -30.408           | 0                 | -37.000                | -25.485          | -11.515                    | 0                  |
| 533402 Zahlungen an Leistungserbringer  | -130.127          | 0                 | -135.000               | -187.226         | 52.226                     | 0                  |
| <b>17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)</b>                                    | <b>-367.425</b>   | <b>0</b>          | <b>-401.055</b>        | <b>-430.434</b>  | <b>29.379</b>              | <b>0</b>           |
| <b>18 Ordentliches Ergebnis (10+17)</b>   | <b>-346.693</b>   | <b>0</b>          | <b>-383.750</b>        | <b>-412.212</b>  | <b>28.462</b>              | <b>0</b>           |
| <b>22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)</b>                          | <b>-346.693</b>   | <b>0</b>          | <b>-383.750</b>        | <b>-412.212</b>  | <b>28.462</b>              | <b>0</b>           |
| <b>26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)</b> | <b>-346.693</b>   | <b>0</b>          | <b>-383.750</b>        | <b>-412.212</b>  | <b>28.462</b>              | <b>0</b>           |
| <b>29 Teilergebnis (26+27+28)</b>   | <b>-346.693</b>   | <b>0</b>          | <b>-383.750</b>        | <b>-412.212</b>  | <b>28.462</b>              | <b>0</b>           |

## Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2017


### Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 0606


#### 533301 Durchführung einz. Maßnahmen u. Veranstaltungen

In 2017 konnte das geplante Projekt „Aufwind“ (niederschwelliges Angebot der Familienbegleitung für belastete Familien/Alleinerziehende mit Kleinkindern) noch nicht realisiert werden. Das Projekt ist zum 01.01.2018 gestartet. Die Mittel für dieses Projekt waren bereits für 2017 eingeplant.

#### 533402 Zahlungen an Leistungserbringer

In 2017 war eine höhere Anzahl an Unterbringungen von jungen Müttern mit Kleinkindern in Mutter-Kind-Einrichtungen zu verzeichnen als prognostiziert. Die Planzahlen für 2017 basierten auf Durchschnittswerten der letzten Jahre

| <b>Stadt Königswinter</b><br><b>Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0606 Leistungen zur Förderung junger Menschen und Familien</b> |                         |                         |                              |                         |                                  |  |
|---|-------------------------|-------------------------|------------------------------|-------------------------|----------------------------------|---|
| Nr. Bezeichnung   | Ergebnis<br>2016<br>EUR | ERMÜ<br>aus 2016<br>EUR | Fortgeschr.<br>Ansatz<br>EUR | Ist-<br>Ergebnis<br>EUR | Vergleich<br>Ansatz / Ist<br>EUR | ERMÜ<br>nach 2018<br>EUR  |
| 02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen   | 15.622                  | 0                       | 13.700                       | 15.022                  | -1.322                           | 0   |
| 03 + Sonstige Transfereinzahlungen  | 0                       | 0                       | 2.300                        | 0                       | 2.300                            | 0   |
| <b>09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>   | <b>15.622</b>           | <b>0</b>                | <b>16.000</b>                | <b>15.022</b>           | <b>978</b>                       | <b>0</b>  |
| 10 - Personalauszahlungen   | -199.423                | 0                       | -220.271                     | -210.480                | -9.791                           | 0   |
| 12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen  | -311                    | 0                       | -1.300                       | -339                    | -961                             | 0   |
| 14 - Transferauszahlungen   | -149.545                | 0                       | -173.000                     | -216.585                | 43.585                           | 0   |
| <b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>   | <b>-349.280</b>         | <b>0</b>                | <b>-394.571</b>              | <b>-427.404</b>         | <b>32.833</b>                    | <b>0</b>  |
| <b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</b>  | <b>-333.658</b>         | <b>0</b>                | <b>-378.571</b>              | <b>-412.382</b>         | <b>33.811</b>                    | <b>0</b>  |

|   |  |   |
|---|--|---|
| <b>Stadt Königswinter</b><br><b>Produktbeschreibung Produktgruppe 0607 Hilfe z. Erziehung u. Eingliederung v. seel. beh. Kindern und Jugendl.</b>   |  |    |
| <b>Verantwortliche Organisationseinheit:</b><br>Geschäftsbereich Schule, Sport und Jugend   |  | <b>Verantwortliche Person:</b><br>Herr Giesen   |
| <b>Produktgruppenbeschreibung</b><br>Prozesshafte, planmäßige ambulante, teilstationäre und stationäre Unterstützung von Familien, einzelnen Minderjährigen und jungen Volljährigen sowie im Teilprodukt 06070700<br>- Ermittlungen in Fällen von Kindeswohlgefährdungen<br>- Abschätzung des Gefährdungsrisikos im Einzelfall<br>- Im Bedarfsfall das Sicherstellen des Schutzes von Minderjährigen durch Einleitung entsprechender familiengerichtlicher Maßnahmen oder Inobhutnahme<br><br>Sachziele:<br>- Passgenaue Hilfe je nach Bedarf<br>- Die Familie oder Einzelperson ist befähigt, ohne weitere Hilfen sein Leben zu organisieren<br>- Sicherstellung des Wohles des Kindes im Falle einer Gefährdung<br><br>Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen:<br>- Fallzahlen im Vergleich zum Bundes-/ Landesdurchschnitt<br>- Verhältnis ambulante / stationäre Hilfen im Vergleich zum Bundes-/ Landesdurchschnitt |  |   |
| <b>Zugeordnete Produkte</b>   | 06070100<br>06070200<br>06070300<br>06070400<br>06070500<br>06070600<br>06070700<br>06070800<br>06070900 | Allgemeine Hilfe zur Erziehung<br>Ambulante Hilfen<br>Erziehung in einer Tagesgruppe<br>Familienpflege<br>Heimerziehung<br>Eingliederungshilfe f. seelisch behinderte Kinder u. Jugendliche<br>Inobhutnahme<br>Intensiv sozialpädagogische Einzelfälle<br>Hilfe für junge Volljährige |



Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2017


Stadt Königswinter

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



| Nr. Bezeichnung   | Ergebnis 2016 EUR | ERMÜ aus 2016 EUR | Fortgeschr. Ansatz EUR | Ist-Ergebnis EUR  | Vergleich Ansatz / Ist EUR | ERMÜ nach 2018 EUR |
|---|-------------------|-------------------|------------------------|-------------------|----------------------------|--------------------|
| <b>02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>              | <b>94.931</b>     | <b>0</b>          | <b>1.243.328</b>       | <b>180.094</b>    | <b>1.063.234</b>           | <b>0</b>           |
| 414190 Übrige Landeszuweisungen                           | 92.403            | 0                 | 1.242.000              | 174.035           | 1.067.965                  | 0                  |
| 414790 Übrige Zuschüsse v. priv. Untern.                  | 1.200             | 0                 | 0                      | 4.731             | -4.731                     | 0                  |
| 416190 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land         | 1.328             | 0                 | 1.328                  | 1.328             | 0                          | 0                  |
| <b>03 Sonstige Transfererträge</b>                        | <b>1.513.591</b>  | <b>0</b>          | <b>405.000</b>         | <b>1.827.171</b>  | <b>-1.422.171</b>          | <b>0</b>           |
| 422101 Kostenbeitr. u. Aufwendg ersatz, Kostenersatz      | 0                 | 0                 | 0                      | 1.738             | -1.738                     | 0                  |
| 422102 Leistg. v. Sozialleistungstr. (ohne Pflegevers.)   | 1.513.591         | 0                 | 405.000                | 1.825.433         | -1.420.433                 | 0                  |
| <b>04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</b>         | <b>46</b>         | <b>0</b>          | <b>0</b>               | <b>0</b>          | <b>0</b>                   | <b>0</b>           |
| 431190 Verw.Geb. - Übrige                                 | 46                | 0                 | 0                      | 0                 | 0                          | 0                  |
| <b>06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>            | <b>176.527</b>    | <b>0</b>          | <b>144.800</b>         | <b>183.778</b>    | <b>-38.978</b>             | <b>0</b>           |
| 448290 Erstattungen von Gemeinden/GV                      | 175.188           | 0                 | 143.800                | 179.023           | -35.223                    | 0                  |
| 448490 Erstattungen v. sonst. öff. Bereich                | 1.339             | 0                 | 1.000                  | 2.488             | -1.488                     | 0                  |
| 448790 Übrige Erstattungen von priv. Unternehmen          | 0                 | 0                 | 0                      | 2.267             | -2.267                     | 0                  |
| <b>07 Sonstige ordentliche Erträge</b>                    | <b>78.400</b>     | <b>0</b>          | <b>6.404</b>           | <b>37.302</b>     | <b>-30.898</b>             | <b>0</b>           |
| 458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub | 4.503             | 0                 | 4.449                  | 6.875             | -2.426                     | 0                  |
| 458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd. | 5.458             | 0                 | 1.955                  | 7.405             | -5.450                     | 0                  |
| 458290 Auflösung/Herabsetzg. sonstige Rückstellungen      | 67.737            | 0                 | 0                      | 23.023            | -23.023                    | 0                  |
| 458390 Sonstige nicht zahlungswirks. ord. Erträge         | 702               | 0                 | 0                      | 0                 | 0                          | 0                  |
| <b>10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)</b>                 | <b>1.863.496</b>  | <b>0</b>          | <b>1.799.532</b>       | <b>2.228.345</b>  | <b>-428.813</b>            | <b>0</b>           |
| <b>11 Personalaufwendungen</b>                            | <b>-804.632</b>   | <b>0</b>          | <b>-913.334</b>        | <b>-900.018</b>   | <b>-13.316</b>             | <b>0</b>           |
| 501101 Bezüge der Beamten                                 | -58.255           | 0                 | -59.628                | -79.195           | 19.567                     | 0                  |
| 501201 Vergütung tariflich Beschäftigte                   | -544.186          | 0                 | -641.346               | -610.686          | -30.660                    | 0                  |
| 501909 Personalaufw. Aushilfen, Ordnungsdienst, u.a.      | -1.572            | 0                 | 0                      | -288              | 288                        | 0                  |
| 502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.     | -44.017           | 0                 | -53.258                | -48.459           | -4.799                     | 0                  |
| 503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.           | -105.962          | 0                 | -128.549               | -120.319          | -8.230                     | 0                  |
| 503990 Übrige Gesetzl. SV sonstige Beschäftigte           | -4                | 0                 | 0                      | -1                | 1                          | 0                  |
| 505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.      | -41.802           | 0                 | -19.329                | -31.080           | 11.750                     | 0                  |
| 508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub          | -7.702            | 0                 | -5.733                 | -5.315            | -418                       | 0                  |
| 508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden        | -1.134            | 0                 | -5.490                 | -4.675            | -815                       | 0                  |
| <b>13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>     | <b>-18.854</b>    | <b>0</b>          | <b>-23.885</b>         | <b>-18.469</b>    | <b>-5.416</b>              | <b>0</b>           |
| 525502 Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst. | -2.336            | 0                 | -2.385                 | -2.336            | -49                        | 0                  |
| 526102 Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten   | -16.518           | 0                 | -14.000                | -10.279           | -3.721                     | 0                  |
| 526190 Übrige besondere Aufwendungen für Beschäftigte     | 0                 | 0                 | -7.500                 | -5.854            | -1.646                     | 0                  |
| <b>14 Bilanzielle Abschreibungen</b>                      | <b>-1.939</b>     | <b>0</b>          | <b>-2.558</b>          | <b>-1.704</b>     | <b>-855</b>                | <b>0</b>           |
| 571101 Abschreibungen auf Sachanlagen                     | -1.563            | 0                 | -1.558                 | -1.704            | 145                        | 0                  |
| 571102 Abschreibungen GWG                                 | -376              | 0                 | -1.000                 | 0                 | -1.000                     | 0                  |
| <b>15 Transferaufwendungen</b>                            | <b>-3.858.770</b> | <b>0</b>          | <b>-4.172.000</b>      | <b>-4.153.186</b> | <b>-18.814</b>             | <b>0</b>           |

**Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2017**

| <b>Stadt Königswinter</b><br><b>Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0607 Hilfe z. Erziehung u. Eingliederung v. seel. beh. Kindern und Jugendl.</b> |                   |                   |                        |                   |                            |  |
|--|-------------------|-------------------|------------------------|-------------------|----------------------------|---|
| Nr. Bezeichnung  | Ergebnis 2016 EUR | ERMÜ aus 2016 EUR | Fortgeschr. Ansatz EUR | Ist-Ergebnis EUR  | Vergleich Ansatz / Ist EUR | ERMÜ nach 2018 EUR  |
| 533402 Zahlungen an Leistungserbringer   | -3.590.247        | 0                 | -3.688.000             | -3.695.330        | 7.330                      | 0   |
| 533403 Erstattungen an Sozialleistungsträger   | -225.041          | 0                 | -424.000               | -403.821          | -20.179                    | 0   |
| 533404 Zusätzliche Leistungen  | -43.482           | 0                 | -60.000                | -54.035           | -5.965                     | 0   |
| <b>16 Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>  | <b>-4.516</b>     | <b>0</b>          | <b>-17.500</b>         | <b>-7.378</b>     | <b>-10.122</b>             | <b>0</b>  |
| 542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten  | -1.273            | 0                 | -8.000                 | -4.262            | -3.738                     | 0   |
| 543190 Übrige Geschäftsaufwendungen  | -3.243            | 0                 | -9.500                 | -3.116            | -6.384                     | 0   |
| <b>17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)</b>   | <b>-4.688.710</b> | <b>0</b>          | <b>-5.129.277</b>      | <b>-5.080.755</b> | <b>-48.522</b>             | <b>0</b>  |
| <b>18 Ordentliches Ergebnis (10+17)</b>  | <b>-2.825.214</b> | <b>0</b>          | <b>-3.329.745</b>      | <b>-2.852.410</b> | <b>-477.335</b>            | <b>0</b>  |
| <b>22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)</b>   | <b>-2.825.214</b> | <b>0</b>          | <b>-3.329.745</b>      | <b>-2.852.410</b> | <b>-477.335</b>            | <b>0</b>  |
| <b>26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)</b>  | <b>-2.825.214</b> | <b>0</b>          | <b>-3.329.745</b>      | <b>-2.852.410</b> | <b>-477.335</b>            | <b>0</b>  |
| <b>28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>   | <b>-49.120</b>    | <b>0</b>          | <b>-55.795</b>         | <b>-59.728</b>    | <b>3.932</b>               | <b>0</b>  |
| 581190 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen  | -49.120           | 0                 | -55.795                | -51.187           | -4.608                     | 0   |
| 581191 Verrechnungskreis Gebäudemanagement   | 0                 | 0                 | 0                      | -8.541            | 8.541                      | 0   |
| <b>29 Teilergebnis (26+27+28)</b>  | <b>-2.874.334</b> | <b>0</b>          | <b>-3.385.540</b>      | <b>-2.912.137</b> | <b>-473.402</b>            | <b>0</b>  |

**Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 0607**

**414190 Übrige Landeszuweisungen**

**422102 Leistg. v. Sozialleistungstr. (ohne Pflegevers.)**

Das Land erstattet den Kommunen die Kosten für die unbegleiteten minderjährigen Ausländer. Bei Aufstellung des Haushalts sind die Erträge beim Sachkonto 414190 veranschlagt worden. Aus programmtechnischen Gründen mussten die Erstattungsbeträge des Landes über das Sachkonto 422102 vereinnahmt werden. Bei diesem Sachkonto sind Mehrerträge in Höhe von 1.420.433 € zu verzeichnen, so dass die Mindererträge beim dem Sachkonto 414190 ausgeglichen sind.

**448290 Erstattungen von Gemeinden/GV**

Die Kosten für den Bereich der Familien- und Erziehungsberatungsstelle sind anteilig von der Nachbarkommune Bad Honnef mitzutragen. Aufgrund der gestiegenen Gesamtkosten ist ein höherer Erstattungsbetrag zu verzeichnen.


**458290 Auflösung/Herabsetzg. sonstige Rückstellungen**


In 2017 erfolgten Abrechnungen aus der Rückstellung (118.800 €) in Höhe von 95.777 €, so dass ein Betrag v. 23.023 € aufgelöst werden kann.


**533403 Erstattungen an Sozialleistungsträger**

Bei Bedarfsmeldung ist nicht planbar, wie viele Eltern oder Elternteile nach Königswinter verziehen, die eine Kostenerstattung an andere Jugendämter notwendig machen.


Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2017

| Stadt Königswinter   |                   |                   |                        |                   |                            |  |
|--|-------------------|-------------------|------------------------|-------------------|----------------------------|---|
| Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0607 Hilfe z. Erziehung u. Eingliederung v. seel. beh. Kindern und Jugendl. |                   |                   |                        |                   |                            |   |
| Nr. Bezeichnung  | Ergebnis 2016 EUR | ERMÜ aus 2016 EUR | Fortgeschr. Ansatz EUR | Ist-Ergebnis EUR  | Vergleich Ansatz / Ist EUR | ERMÜ nach 2018 EUR  |
| 02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen  | 57.953            | 0                 | 1.242.000              | 214.416           | 1.027.584                  | 0   |
| 03 + Sonstige Transfereinzahlungen   | 691.048           | 0                 | 405.000                | 1.277.073         | -872.073                   | 0   |
| 04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte   | 46                | 0                 | 0                      | 0                 | 0                          | 0   |
| 06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen  | 133.480           | 0                 | 142.000                | 206.900           | -64.900                    | 0   |
| <b>09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>  | <b>882.527</b>    | <b>0</b>          | <b>1.789.000</b>       | <b>1.698.388</b>  | <b>90.612</b>              | <b>0</b>  |
| 10 - Personalauszahlungen  | -753.995          | 0                 | -882.781               | -858.948          | -23.834                    | 0   |
| 12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen   | -18.854           | 0                 | -23.885                | -18.684           | -5.201                     | 0   |
| 14 - Transferauszahlungen  | -3.557.026        | 0                 | -4.172.000             | -4.055.493        | -116.507                   | 0   |
| 15 - Sonstige Auszahlungen   | -84.029           | -123.683          | -141.183               | -100.202          | -40.981                    | -269.000  |
| <b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>  | <b>-4.413.904</b> | <b>-123.683</b>   | <b>-5.219.849</b>      | <b>-5.033.327</b> | <b>-186.523</b>            | <b>-269.000</b>   |
| <b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</b>                                     | <b>-3.531.377</b> | <b>-123.683</b>   | <b>-3.430.849</b>      | <b>-3.334.938</b> | <b>-95.911</b>             | <b>-269.000</b>   |
| 26 - Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen   | -389              | 0                 | -1.000                 | -1.284            | 284                        | 0   |
| <b>30 = Summe (investive Auszahlungen)</b>   | <b>-389</b>       | <b>0</b>          | <b>-1.000</b>          | <b>-1.284</b>     | <b>284</b>                 | <b>0</b>  |
| <b>31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)</b>   | <b>-389</b>       | <b>0</b>          | <b>-1.000</b>          | <b>-1.284</b>     | <b>284</b>                 | <b>0</b>  |


| Stadt Königswinter  |                   |                   |                        |                  |                            |  |
|---|-------------------|-------------------|------------------------|------------------|----------------------------|---|
| Investitionen Produktgruppe 0607 Hilfe z. Erziehung u. Eingliederung v. seel. beh. Kindern und Jugendl. |                   |                   |                        |                  |                            |   |
| Nr. Bezeichnung   | Ergebnis 2016 EUR | ERMÜ aus 2016 EUR | Fortgeschr. Ansatz EUR | Ist-Ergebnis EUR | Vergleich Ansatz / Ist EUR | ERMÜ nach 2018 EUR  |
| I-51-1 BGA Erziehungsberatungsstelle  | -389              | 0                 | -1.000                 | -1.284           | 284                        | 0   |
| 26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen  | -389              | 0                 | -1.000                 | -1.284           | 284                        | 0   |


|   |  |  |
|---|--|--|
| <b>Stadt Königswinter</b><br><b>Produktbeschreibung Produktgruppe 0608 Gerichtsbezogene Hilfen</b>  |  |   |
| <b>Verantwortliche Organisationseinheit:</b><br>Geschäftsbereich Schule, Sport und Jugend   |  | <b>Verantwortliche Person:</b><br>Herr Giesen  |
| <b>Produktgruppenbeschreibung</b><br>Mitwirkung in Verfahren vor den Familien- und Jugendgerichten<br><br>Sachziele<br>- Einvernehmliche Regelungen zu Sorge- und Umgangsrecht und zur Annahme als Kind<br>- Berücksichtigung pädagogischer Aspekte in der Urteilsfindung des Jugendgerichts<br>- Der Bedarf weiterer Hilfen zur Erziehung ist geprüft<br>- Die jeweilige Gefährdung ist abgewendet<br><br>Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen:<br>- Anzahl der Trennungs- und Scheidungsberatungen<br>- Anzahl der Sorgeerklärungen<br>- Anzahl der Vaterschaftsfeststellungen<br>- Fallzahlen laufende Beistandschaften / Vormundschaften |  |  |
| <b>Zugeordnete Produkte</b>   | 06080100<br>06080200<br>06080300<br>06080400<br>06080500<br>06080600 | Familiengerichtshilfe<br>Annahme als Kind<br>Jugendgerichtshilfe<br>Beistandschaften<br>Vormundschaften / Pflegschaften<br>Unterhaltsvorschußleistungen (bis 31.12.2010) |

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2017

| Stadt Königswinter  |                   |                   |                        |                  |                            |  |
|---|-------------------|-------------------|------------------------|------------------|----------------------------|---|
| Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0608 Gerichtsbezogene Hilfen                   |                   |                   |                        |                  |                            |   |
| Nr. Bezeichnung   | Ergebnis 2016 EUR | ERMÜ aus 2016 EUR | Fortgeschr. Ansatz EUR | Ist-Ergebnis EUR | Vergleich Ansatz / Ist EUR | ERMÜ nach 2018 EUR  |
| <b>04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</b>                                 | <b>89</b>         | <b>0</b>          | <b>0</b>               | <b>0</b>         | <b>0</b>                   | <b>0</b>  |
| 432115 Elternbeiträge   | 89                | 0                 | 0                      | 0                | 0                          | 0   |
| <b>07 Sonstige ordentliche Erträge</b>  | <b>4.802</b>      | <b>0</b>          | <b>2.458</b>           | <b>3.822</b>     | <b>-1.364</b>              | <b>0</b>  |
| 458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub                         | 2.765             | 0                 | 1.561                  | 2.219            | -658                       | 0   |
| 458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.                         | 2.036             | 0                 | 897                    | 1.602            | -705                       | 0   |
| <b>10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)</b>   | <b>4.891</b>      | <b>0</b>          | <b>2.458</b>           | <b>3.822</b>     | <b>-1.364</b>              | <b>0</b>  |
| <b>11 Personalaufwendungen</b>  | <b>-300.859</b>   | <b>0</b>          | <b>-341.957</b>        | <b>-328.018</b>  | <b>-13.939</b>             | <b>0</b>  |
| 501101 Bezüge der Beamten   | -87.541           | 0                 | -87.240                | -63.377          | -23.862                    | 0   |
| 501201 Vergütung tariflich Beschäftigte   | -146.315          | 0                 | -170.969               | -182.257         | 11.288                     | 0   |
| 501909 Personalaufw. Aushilfen, Ordnungsdienst, u.a.                              | -315              | 0                 | 0                      | -58              | 58                         | 0   |
| 502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.                             | -11.648           | 0                 | -14.197                | -14.334          | 137                        | 0   |
| 503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.                                   | -27.597           | 0                 | -34.267                | -36.600          | 2.333                      | 0   |
| 503990 Übrige Gesetzl. SV sonstige Beschäftigte                                   | -1                | 0                 | 0                      | 0                | 0                          | 0   |
| 505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.                              | -23.881           | 0                 | -28.564                | -27.404          | -1.160                     | 0   |
| 508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub                                  | -3.035            | 0                 | -3.159                 | -2.497           | -662                       | 0   |
| 508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden                                | -527              | 0                 | -3.561                 | -1.491           | -2.070                     | 0   |
| <b>13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>                             | <b>-666</b>       | <b>0</b>          | <b>-1.900</b>          | <b>-1.179</b>    | <b>-721</b>                | <b>0</b>  |
| 526102 Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten                           | -666              | 0                 | -1.900                 | -1.179           | -721                       | 0   |
| <b>15 Transferaufwendungen</b>  | <b>-12.923</b>    | <b>0</b>          | <b>-20.200</b>         | <b>-11.098</b>   | <b>-9.102</b>              | <b>0</b>  |
| 533305 Kosten f. d. Inanspruchn. bes. Leistg. and. Träger                         | 0                 | 0                 | -200                   | 0                | -200                       | 0   |
| 533307 Erstattungen an Adoptionsvermittlungsstelle RSK                            | -12.923           | 0                 | -20.000                | -11.098          | -8.902                     | 0   |
| <b>16 Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>                                       | <b>-1.167</b>     | <b>0</b>          | <b>-1.500</b>          | <b>-135</b>      | <b>-1.365</b>              | <b>0</b>  |
| 542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten                         | -1.077            | 0                 | -800                   | -9               | -791                       | 0   |
| 543190 Übrige Geschäftsaufwendungen   | -90               | 0                 | -700                   | -126             | -574                       | 0   |
| <b>17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)</b>                                    | <b>-315.616</b>   | <b>0</b>          | <b>-365.557</b>        | <b>-340.430</b>  | <b>-25.127</b>             | <b>0</b>  |
| <b>18 Ordentliches Ergebnis (10+17)</b>   | <b>-310.725</b>   | <b>0</b>          | <b>-363.099</b>        | <b>-336.608</b>  | <b>-26.491</b>             | <b>0</b>  |
| <b>22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)</b>                          | <b>-310.725</b>   | <b>0</b>          | <b>-363.099</b>        | <b>-336.608</b>  | <b>-26.491</b>             | <b>0</b>  |
| <b>26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)</b> | <b>-310.725</b>   | <b>0</b>          | <b>-363.099</b>        | <b>-336.608</b>  | <b>-26.491</b>             | <b>0</b>  |
| <b>29 Teilergebnis (26+27+28)</b>   | <b>-310.725</b>   | <b>0</b>          | <b>-363.099</b>        | <b>-336.608</b>  | <b>-26.491</b>             | <b>0</b>  |

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2017

| Stadt Königswinter   |                         |                         |                              |                         |                                  |  |
|--|-------------------------|-------------------------|------------------------------|-------------------------|----------------------------------|---|
| Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0608 Gerichtsbezogene Hilfen            |                         |                         |                              |                         |                                  |   |
| Nr. Bezeichnung  | Ergebnis<br>2016<br>EUR | ERMÜ<br>aus 2016<br>EUR | Fortgeschr.<br>Ansatz<br>EUR | Ist-<br>Ergebnis<br>EUR | Vergleich<br>Ansatz / Ist<br>EUR | ERMÜ<br>nach 2018<br>EUR  |
| 04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                             | 89                      | 0                       | 0                            | 0                       | 0                                | 0   |
| <b>09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>              | <b>89</b>               | <b>0</b>                | <b>0</b>                     | <b>0</b>                | <b>0</b>                         | <b>0</b>  |
| 10 - Personalauszahlungen  | -273.416                | 0                       | -306.672                     | -296.625                | -10.047                          | 0   |
| 12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                         | -1.112                  | 0                       | -1.900                       | -1.179                  | -721                             | 0   |
| 14 - Transferauszahlungen  | -12.923                 | 0                       | -20.200                      | -11.098                 | -9.102                           | 0   |
| 15 - Sonstige Auszahlungen   | -1.167                  | 0                       | -1.500                       | -111                    | -1.389                           | 0   |
| <b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>              | <b>-288.619</b>         | <b>0</b>                | <b>-330.272</b>              | <b>-309.013</b>         | <b>-21.259</b>                   | <b>0</b>  |
| <b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</b> | <b>-288.530</b>         | <b>0</b>                | <b>-330.272</b>              | <b>-309.013</b>         | <b>-21.259</b>                   | <b>0</b>  |

|   |   |   |
|---|---|---|
| <b>Stadt Königswinter</b><br><b>Produktbeschreibung Produktgruppe 0609 Förderung v. Einr. n.d. Kinder- u. Jugendhilfegesetz</b>   |   |  |
| <b>Verantwortliche Organisationseinheit:</b><br>Geschäftsbereich Schule, Sport und Jugend   |   | <b>Verantwortliche Person:</b><br>Herr Giesen                                       |
| <b>Produktgruppenbeschreibung</b><br>Bedarfsplanung und Bereitstellung von Plätzen in Tagespflegestelle, in Spielgruppen und Tageseinrichtungen für Kinder im Vorschulalter<br><br>Sachziele:<br>- Es gibt Angebote an Tagesbetreuung für 20 % der Kinder unter 3 Jahren<br>- Der Rechtsanspruch auf Tagesbetreuung in Kindertagesstätten für Kinder von 3 - 6 Jahren ist sichergestellt.<br><br>Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen:<br>- Anzahl der Kinder, für die der Rechtsanspruch auf einen Platz in Tagesbetreuung sichergestellt werden konnte |   |   |
| <b>Zugeordnete Produkte</b>   | 06090100 Tagesbetreuung in Kindertagesstätten<br>06090200 Tagesbetreuung in Tagespflege und Spielgruppen<br>06090300 Freiwillige Zuschüsse zum Betrieb einzelner KiTa's |   |

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2017

Stadt Königswinter

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



| Nr. Bezeichnung   | Ergebnis 2016 EUR  | ERMÜ aus 2016 EUR | Fortgeschr. Ansatz EUR | Ist-Ergebnis EUR   | Vergleich Ansatz / Ist EUR | ERMÜ nach 2018 EUR |
|---|--------------------|-------------------|------------------------|--------------------|----------------------------|--------------------|
| <b>02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>              | <b>5.481.248</b>   | <b>0</b>          | <b>5.918.746</b>       | <b>6.965.273</b>   | <b>-1.046.527</b>          | <b>0</b>           |
| 414090 Übrige Bundeszuweisungen                           | 68.836             | 0                 | 69.346                 | 67.561             | 1.785                      | 0                  |
| 414107 Schulpauschale                                     | 18.126             | 0                 | 0                      | 0                  | 0                          | 0                  |
| 414190 Übrige Landeszuweisungen                           | 5.361.605          | 0                 | 5.832.973              | 6.877.378          | -1.044.405                 | 0                  |
| 416190 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land         | 32.681             | 0                 | 16.427                 | 17.962             | -1.535                     | 0                  |
| 416890 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v. übr. Bereichen | 0                  | 0                 | 0                      | 2.372              | -2.372                     | 0                  |
| <b>04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</b>         | <b>1.828.491</b>   | <b>0</b>          | <b>1.792.000</b>       | <b>2.012.332</b>   | <b>-220.332</b>            | <b>0</b>           |
| 432115 Elternbeiträge                                     | 1.828.491          | 0                 | 1.792.000              | 2.012.332          | -220.332                   | 0                  |
| <b>05 Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>              | <b>4.200</b>       | <b>0</b>          | <b>4.200</b>           | <b>4.200</b>       | <b>0</b>                   | <b>0</b>           |
| 441106 Mieten Gebäude in WWG-Verwaltung                   | 4.200              | 0                 | 4.200                  | 4.200              | 0                          | 0                  |
| <b>06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>            | <b>12.376</b>      | <b>0</b>          | <b>12.600</b>          | <b>10.222</b>      | <b>2.378</b>               | <b>0</b>           |
| 448290 Erstattungen von Gemeinden/GV                      | 12.376             | 0                 | 12.600                 | 10.222             | 2.378                      | 0                  |
| <b>07 Sonstige ordentliche Erträge</b>                    | <b>10.676</b>      | <b>0</b>          | <b>2.008</b>           | <b>48.457</b>      | <b>-46.449</b>             | <b>0</b>           |
| 456501 Leistungen bei Schadensfällen                      | 0                  | 0                 | 0                      | 42.000             | -42.000                    | 0                  |
| 458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub | 701                | 0                 | 1.425                  | 2.384              | -959                       | 0                  |
| 458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd. | 947                | 0                 | 583                    | 191                | 392                        | 0                  |
| 458290 Auflösung/Herabsetzg. sonstige Rückstellungen      | 8                  | 0                 | 0                      | 2.728              | -2.728                     | 0                  |
| 458390 Sonstige nicht zahlungswirks. ord. Erträge         | 9.020              | 0                 | 0                      | 1.154              | -1.154                     | 0                  |
| <b>10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)</b>                 | <b>7.336.991</b>   | <b>0</b>          | <b>7.729.554</b>       | <b>9.040.485</b>   | <b>-1.310.931</b>          | <b>0</b>           |
| <b>11 Personalaufwendungen</b>                            | <b>-295.552</b>    | <b>0</b>          | <b>-283.513</b>        | <b>-336.701</b>    | <b>53.188</b>              | <b>0</b>           |
| 501101 Bezüge der Beamten                                 | -102.551           | 0                 | -107.903               | -96.630            | -11.274                    | 0                  |
| 501201 Vergütung tariflich Beschäftigte                   | -107.329           | 0                 | -110.868               | -112.729           | 1.860                      | 0                  |
| 502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.     | -8.355             | 0                 | -9.204                 | -9.214             | 10                         | 0                  |
| 503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.           | -21.644            | 0                 | -22.216                | -22.830            | 615                        | 0                  |
| 505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.      | -52.304            | 0                 | -29.692                | -92.303            | 62.611                     | 0                  |
| 508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub          | -2.870             | 0                 | -2.624                 | -1.162             | -1.462                     | 0                  |
| 508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden        | -499               | 0                 | -1.006                 | -1.834             | 828                        | 0                  |
| <b>13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>     | <b>-1.353</b>      | <b>0</b>          | <b>-2.100</b>          | <b>-2.041</b>      | <b>-59</b>                 | <b>0</b>           |
| 521105 Laufende Unterhaltung Gebäude in WWG-Verwaltung    | -1.100             | 0                 | -1.000                 | -1.553             | 553                        | 0                  |
| 524115 Bewirtschaftung Gebäude in WWG-Verwaltung          | -80                | 0                 | -300                   | 414                | -714                       | 0                  |
| 526102 Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten   | -174               | 0                 | -800                   | -901               | 101                        | 0                  |
| <b>14 Bilanzielle Abschreibungen</b>                      | <b>-72.903</b>     | <b>0</b>          | <b>-70.816</b>         | <b>-75.301</b>     | <b>4.485</b>               | <b>0</b>           |
| 571101 Abschreibungen auf Sachanlagen                     | -72.903            | 0                 | -70.816                | -75.301            | 4.485                      | 0                  |
| <b>15 Transferaufwendungen</b>                            | <b>-11.494.351</b> | <b>0</b>          | <b>-11.919.592</b>     | <b>-12.918.517</b> | <b>998.925</b>             | <b>0</b>           |
| 531790 Zusch. an priv. Untern. f. lfd. Zwecke             | -11.946            | 0                 | -18.746                | -9.723             | -9.023                     | 0                  |
| 531801 Betriebskostenzuschüsse Kindertageseinrichtungen   | -10.453.231        | 0                 | -10.965.500            | -11.870.204        | 904.704                    | 0                  |



Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2017

Stadt Königswinter

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



| Nr. Bezeichnung   | Ergebnis 2016 EUR  | ERMÜ aus 2016 EUR | Fortgeschr. Ansatz EUR | Ist-Ergebnis EUR   | Vergleich Ansatz / Ist EUR | ERMÜ nach 2018 EUR |
|---|--------------------|-------------------|------------------------|--------------------|----------------------------|--------------------|
| 531890 Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke                                   | -78.446            | 0                 | -95.346                | -77.726            | -17.620                    | 0                  |
| 533301 Durchführung einz. Maßnahmen u. Veranstaltungen                            | 0                  | 0                 | 0                      | -823               | 823                        | 0                  |
| 533306 Weiterleitung von Einnahmen an Dritte                                      | -3.284             | 0                 | 0                      | 0                  | 0                          | 0                  |
| 533407 Pflegegeld f. Kinder in Tagespflege  | -861.779           | 0                 | -800.000               | -893.982           | 93.982                     | 0                  |
| 533408 Versicherungsleistungen für Tagesmütter/-väter                             | -85.664            | 0                 | -40.000                | -66.059            | 26.059                     | 0                  |
| <b>16 Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>                                       | <b>-234.338</b>    | <b>0</b>          | <b>-212.385</b>        | <b>-410.390</b>    | <b>198.005</b>             | <b>0</b>           |
| 542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten                         | -14.677            | 0                 | -32.260                | -12.001            | -20.259                    | 0                  |
| 543109 Kosten im Kontokorrentverkehr  | -18                | 0                 | -25                    | -18                | -7                         | 0                  |
| 545290 Erstatt. aus lfd. Verw.tätigk. an Gemeinden/GV                             | -188.049           | 0                 | -170.000               | -380.000           | 210.000                    | 0                  |
| 545390 Erstatt. aus lfd. Verw.tätigkeit an ZV u. dergl.                           | -12.545            | 0                 | -10.000                | -9.650             | -350                       | 0                  |
| 547390 Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)                         | -9.109             | 0                 | -100                   | -8.722             | 8.622                      | 0                  |
| 549990 Übrige weit. sonst. Aufw. aus lfd. Verwalt.tätigk.                         | -9.939             | 0                 | 0                      | 0                  | 0                          | 0                  |
| <b>17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)</b>                                    | <b>-12.098.497</b> | <b>0</b>          | <b>-12.488.407</b>     | <b>-13.742.950</b> | <b>1.254.544</b>           | <b>0</b>           |
| <b>18 Ordentliches Ergebnis (10+17)</b>   | <b>-4.761.505</b>  | <b>0</b>          | <b>-4.758.853</b>      | <b>-4.702.465</b>  | <b>-56.388</b>             | <b>0</b>           |
| <b>22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)</b>                          | <b>-4.761.505</b>  | <b>0</b>          | <b>-4.758.853</b>      | <b>-4.702.465</b>  | <b>-56.388</b>             | <b>0</b>           |
| <b>26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)</b> | <b>-4.761.505</b>  | <b>0</b>          | <b>-4.758.853</b>      | <b>-4.702.465</b>  | <b>-56.388</b>             | <b>0</b>           |
| <b>28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>                          | <b>78.545</b>      | <b>0</b>          | <b>45.814</b>          | <b>56.099</b>      | <b>-10.285</b>             | <b>0</b>           |
| 581191 Verrechnungskreis Gebäudemanagement  | 78.712             | 0                 | 46.335                 | 56.975             | -10.640                    | 0                  |
| 581192 Verrechnungskreis Baubetriebshof   | -167               | 0                 | -521                   | -876               | 355                        | 0                  |
| <b>29 Teilergebnis (26+27+28)</b>   | <b>-4.682.960</b>  | <b>0</b>          | <b>-4.713.039</b>      | <b>-4.646.367</b>  | <b>-66.673</b>             | <b>0</b>           |

### Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 0609

#### **414190 Übrige Landeszuweisungen**

Die neue Landesregierung hat in 2017 ein Kita-Rettungspaket beschlossen. Die durch das Land Ende 2017 zur Verfügung gestellten Mittel in Höhe von 1.050.500,00 € waren zum Zeitpunkt der Mittelanmeldung nicht bekannt. Die Gelder wurden 1 :1 an die Kitas weitergeleitet, so dass sich korrespondierend beim Sachkonto 531801 ein Mehraufwand ergab, der jedoch durch die Mehrerträge gedeckt ist.

#### **432115 Elternbeiträge**

Die Mehrerträge begründen sich aus den erhöhten Elternbeiträgen zum 01.08.2017.

#### **456501 Leistungen bei Schadensfällen**

Aufgrund einer Fehlplanung mussten bewilligte Investitionskosten für 4 Plätze an das Land zurück erstattet werden. Der dadurch entstandene Schaden ist der Eigenschadensversicherung gemeldet worden, die einen hohen Anteil des Schadens erstattet hat.

#### **531801 Betriebskostenzuschüsse Kindertageseinrichtungen**

siehe Begründung Sachkonto 414190

Die Differenz in Höhe von ca. 140.000 € resultiert aus der Endabrechnung 2015/2016. Die zu viel gezahlten Betriebskosten für das Kitajahr 2015/2016 in Höhe von 138.989 € wurden mit den laufenden Betriebskosten im Kitajahr 2017 verrechnet und somit einbehalten.

#### **531890 Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke**

Hier fehlt die Auflösung Remigus , allerdings des ARAPS in geplanter Höhe von 14.400.

#### **533407 Pflegegeld f. Kinder in Tagespflege**

Aufgrund des Kinderbildungsgesetzes haben Kinder mit Vollendung des ersten Lebensjahres einen Rechtsanspruch auf Tagesbetreuung. In den letzten zwei Jahren ist festzustellen, dass der Rechtsanspruch vermehrt in Anspruch genommen wird und infolge dessen sich die Anzahl der zu betreuenden Kinder im Bereich der Kindertagespflege erhöht hat.

#### **533408 Versicherungsleistungen für Tagesmütter/-väter**

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


#### **542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten**

Aufgrund der gesunkenen Anzahl an Flüchtlingen ist die niedrighschwelligene Betreuung von Kleinkindern in den Flüchtlingsunterkünften nicht in der geplanten Stundenanzahl angeboten worden.

#### **545290 Erstatt. aus lfd. Verw.tätigk. an Gemeinden/GV**

Die Städte Bonn und Köln nehmen den gesetzlichen Anspruch des Interkommunalen Ausgleichs wahr und stellen den Kommunen von ortsfremden Kindern 40 % der jeweiligen Kindpauschale in Rechnung. Bei Mittelanmeldung war nicht abzusehen, wieviel Kinder aus Königswinter eine Bonner oder Kölner Kita besuchen werden

**Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2017**

| <b>Stadt Königswinter</b><br><b>Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0609 Förderung v. Einr. n.d. Kinder- u. Jugendhilfegesetz</b> |                         |                         |                              |                         |                                  |  |
|--|-------------------------|-------------------------|------------------------------|-------------------------|----------------------------------|---|
| Nr. Bezeichnung  | Ergebnis<br>2016<br>EUR | ERMÜ<br>aus 2016<br>EUR | Fortgeschr.<br>Ansatz<br>EUR | Ist-<br>Ergebnis<br>EUR | Vergleich<br>Ansatz / Ist<br>EUR | ERMÜ<br>nach 2018<br>EUR  |
| 02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen  | 5.004.043               | 0                       | 5.801.000                    | 7.053.955               | -1.252.955                       | 0   |
| 03 + Sonstige Transfereinzahlungen   | 1.977                   | 0                       | 0                            | 1.189                   | -1.189                           | 0   |
| 04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte   | 1.813.858               | 0                       | 1.792.000                    | 2.014.560               | -222.560                         | 0   |
| 05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte  | 9.360                   | 0                       | 4.200                        | 0                       | 4.200                            | 0   |
| 06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen  | 0                       | 0                       | 12.000                       | 12.376                  | -376                             | 0   |
| 07 + Sonstige Einzahlungen   | 303.929                 | 0                       | 0                            | 42.000                  | -42.000                          | 0   |
| <b>09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>  | <b>7.133.168</b>        | <b>0</b>                | <b>7.609.200</b>             | <b>9.124.081</b>        | <b>-1.514.881</b>                | <b>0</b>  |
| 10 - Personalauszahlungen  | -239.879                | 0                       | -250.191                     | -241.402                | -8.789                           | 0   |
| 12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen   | -3.561                  | 0                       | -2.100                       | -931                    | -1.170                           | 0   |
| 14 - Transferauszahlungen  | -11.359.736             | 0                       | -11.805.500                  | -12.894.835             | 1.089.335                        | 0   |
| 15 - Sonstige Auszahlungen   | -102.843                | -38.460                 | -250.745                     | -217.074                | -33.671                          | -386.993  |
| <b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>  | <b>-11.706.019</b>      | <b>-38.460</b>          | <b>-12.308.536</b>           | <b>-13.354.242</b>      | <b>1.045.706</b>                 | <b>-386.993</b>   |
| <b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</b>   | <b>-4.572.852</b>       | <b>-38.460</b>          | <b>-4.699.336</b>            | <b>-4.230.161</b>       | <b>-469.175</b>                  | <b>-386.993</b>   |
| 18 + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen  | 68.051                  | 0                       | 180.000                      | 130.606                 | 49.394                           | 0   |
| <b>23 = Summe (investive Einzahlungen)</b>   | <b>68.051</b>           | <b>0</b>                | <b>180.000</b>               | <b>130.606</b>          | <b>49.394</b>                    | <b>0</b>  |
| 24 - Auszahlg. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden  | -107.875                | 0                       | 0                            | 0                       | 0                                | 0   |
| 25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen  | -42.180                 | 0                       | 0                            | -41.820                 | 41.820                           | 0   |
| 28 - Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen   | -100.800                | 0                       | -200.000                     | -38.799                 | -161.201                         | 0   |
| <b>30 = Summe (investive Auszahlungen)</b>   | <b>-250.855</b>         | <b>0</b>                | <b>-200.000</b>              | <b>-80.619</b>          | <b>-119.381</b>                  | <b>0</b>  |
| <b>31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)</b>   | <b>-182.804</b>         | <b>0</b>                | <b>-20.000</b>               | <b>49.988</b>           | <b>-69.988</b>                   | <b>0</b>  |


**Erläuterungen der Abweichungen der Finanzrechnung der Produktgruppe 0609:**

**Grundsätzliches zu Zeilen 23 und 30:**

Bei Meldung der Mittel für das kommende Haushaltsjahr sind zum Teil die Baumaßnahmen geplant, stehen jedoch in ihrer zeitlichen Ausführung nicht fest. Das hängt damit zusammen, dass die „Träger der Kindertageseinrichtungen“ Bauherrn sind. Um ausreichend Mittel für die Schaffung notwendiger zusätzlicher Plätze zu haben, wird eine geplante Baumaßnahme in der gesamten Höhe der Zuschüsse aus Landes- und Bundesmitteln im Ertrag und im Aufwand zusätzlich mit dem 10 % Eigenanteil, der durch die Stadt Königswinter übernommen wird, gemeldet.

Aus buchungstechnischen Gründen werden Einzahlungen, die im Haushaltsjahr eingegangen sind, in dem selben Haushaltsjahr auch als Einzahlung gebucht, die korrespondierenden Auszahlungen jedoch im Folgejahr verbucht, so dass es zwischen den Zeilen 23 und 30 zu Abweichungen kommt.

Im Haushaltsjahr 2017 wurden die Umbaumaßnahmen St. Franziskus und Villa Kunterbunt mit Bundes-/Landesmitteln gefördert.


| Stadt Königswinter  |                         |                         |                              |                         |  |                          |
|---|-------------------------|-------------------------|------------------------------|-------------------------|---|--------------------------|
| Investitionen Produktgruppe 0609 Förderung v. Einr. n.d. Kinder- u. Jugendhilfegesetz |                         |                         |                              |                         |   |                          |
| Nr. Bezeichnung   | Ergebnis<br>2016<br>EUR | ERMÜ<br>aus 2016<br>EUR | Fortgeschr.<br>Ansatz<br>EUR | Ist-<br>Ergebnis<br>EUR | Vergleich<br>Ansatz / Ist<br>EUR  | ERMÜ<br>nach 2018<br>EUR |
| I-23-23 Kindergarten Remigiushaus   | -107.875                | 0                       | 0                            | 0                       | 0   | 0                        |
| 24 - Auszahlg. f. d. Erwerb v. Grundstücken u. Geb.                                   | -107.875                | 0                       | 0                            | 0                       | 0   | 0                        |
| I-ZIB-43 U3-/Ü3-Ausbau KiGa Villa Kunterbunt  | -15.540                 | 0                       | 0                            | 39.540                  | -39.540   | 0                        |
| 18 + Einzahlungen aus Zuwend. f. Investitionsmaßn.                                    | 26.640                  | 0                       | 0                            | 81.360                  | -81.360   | 0                        |
| 25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen   | -42.180                 | 0                       | 0                            | -41.820                 | 41.820  | 0                        |


**Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 0609:**


**I-ZIB-43 U3-/Ü3-Ausbau KiGa Villa Kunterbunt**

Erläuterung siehe Teilfinanzrechnung


**Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2017**


|   |                      |                         |   |
|---|----------------------|-------------------------|---|
| <b>Stadt Königswinter</b>                   |                      |                         |  |
| <b>Produktbereich 07 Gesundheitsdienste</b> |                      |                         |   |
| <b>Zugeordnete Gruppen</b>                  | <b>Produkt-</b> 0701 | Krankenhausfinanzierung |   |


| <b>Stadt Königswinter</b>  |                   |                   |  |                  |                            |                    |
|--|-------------------|-------------------|---|------------------|----------------------------|--------------------|
| <b>Teilergebnisrechnung Produktbereich 07 Gesundheitsdienste</b>           |                   |                   |   |                  |                            |                    |
| Nr. Bezeichnung  | Ergebnis 2016 EUR | ERMÜ aus 2016 EUR | Fortgeschr. Ansatz EUR  | Ist-Ergebnis EUR | Vergleich Ansatz / Ist EUR | ERMÜ nach 2018 EUR |
| 15 Transferaufwendungen  | -468.472          | 0                 | -490.000  | -484.537         | -5.463                     | 0                  |
| 537102 Krankenhausumlage   | -468.472          | 0                 | -490.000  | -484.537         | -5.463                     | 0                  |
| 17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)                                    | -468.472          | 0                 | -490.000  | -484.537         | -5.463                     | 0                  |
| 18 Ordentliches Ergebnis (10+17)   | -468.472          | 0                 | -490.000  | -484.537         | -5.463                     | 0                  |
| 22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)                          | -468.472          | 0                 | -490.000  | -484.537         | -5.463                     | 0                  |
| 26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25) | -468.472          | 0                 | -490.000  | -484.537         | -5.463                     | 0                  |
| 29 Teilergebnis (26+27+28)   | -468.472          | 0                 | -490.000  | -484.537         | -5.463                     | 0                  |

| <b>Stadt Königswinter</b>   |                   |                   |  |                  |                            |                    |
|---|-------------------|-------------------|---|------------------|----------------------------|--------------------|
| <b>Teilfinanzrechnung Produktbereich 07 Gesundheitsdienste</b>    |                   |                   |   |                  |                            |                    |
| Nr. Bezeichnung   | Ergebnis 2016 EUR | ERMÜ aus 2016 EUR | Fortgeschr. Ansatz EUR  | Ist-Ergebnis EUR | Vergleich Ansatz / Ist EUR | ERMÜ nach 2018 EUR |
| 14 - Transferauszahlungen   | -468.472          | 0                 | -490.000  | -484.537         | -5.463                     | 0                  |
| 16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit              | -468.472          | 0                 | -490.000  | -484.537         | -5.463                     | 0                  |
| 17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16) | -468.472          | 0                 | -490.000  | -484.537         | -5.463                     | 0                  |

**Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2017**

|  |  |   |
|--|--|---|
| <b>Stadt Königswinter</b>  |  |  |
| <b>Produktbeschreibung Produktgruppe 0701 Krankenhausfinanzierung</b>  |  |   |
| <b>Verantwortliche Organisationseinheit:</b><br>Geschäftsbereich Kämmerei/Controlling  | <b>Verantwortliche Person:</b><br>Herr Gautsch |   |
| <b>Produktgruppenbeschreibung</b><br>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.<br><br>Sachziele:<br><br>Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen: |  |   |
| <b>Zugeordnete Produkte</b> 07010100    Krankenhausfinanzierung  |  |   |

| <b>Stadt Königswinter</b>  |                   |  |                        |                  |                            |                    |
|--|-------------------|---|------------------------|------------------|----------------------------|--------------------|
| <b>Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0701 Krankenhausfinanzierung</b>     |                   |   |                        |                  |                            |                    |
| Nr. Bezeichnung  | Ergebnis 2016 EUR | ERMÜ aus 2016 EUR   | Fortgeschr. Ansatz EUR | Ist-Ergebnis EUR | Vergleich Ansatz / Ist EUR | ERMÜ nach 2018 EUR |
| 15 Transferaufwendungen  | -468.472          | 0   | -490.000               | -484.537         | -5.463                     | 0                  |
| 537102 Krankenhausumlage   | -468.472          | 0   | -490.000               | -484.537         | -5.463                     | 0                  |
| 17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)                                    | -468.472          | 0   | -490.000               | -484.537         | -5.463                     | 0                  |
| 18 Ordentliches Ergebnis (10+17)   | -468.472          | 0   | -490.000               | -484.537         | -5.463                     | 0                  |
| 22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)                          | -468.472          | 0   | -490.000               | -484.537         | -5.463                     | 0                  |
| 26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25) | -468.472          | 0   | -490.000               | -484.537         | -5.463                     | 0                  |
| 29 Teilergebnis (26+27+28)   | -468.472          | 0   | -490.000               | -484.537         | -5.463                     | 0                  |

| <b>Stadt Königswinter</b>  |                   |  |                        |                  |                            |                    |
|--|-------------------|---|------------------------|------------------|----------------------------|--------------------|
| <b>Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0701 Krankenhausfinanzierung</b> |                   |   |                        |                  |                            |                    |
| Nr. Bezeichnung  | Ergebnis 2016 EUR | ERMÜ aus 2016 EUR   | Fortgeschr. Ansatz EUR | Ist-Ergebnis EUR | Vergleich Ansatz / Ist EUR | ERMÜ nach 2018 EUR |
| 14 - Transferauszahlungen  | -468.472          | 0   | -490.000               | -484.537         | -5.463                     | 0                  |
| 16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                 | -468.472          | 0   | -490.000               | -484.537         | -5.463                     | 0                  |
| 17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)    | -468.472          | 0   | -490.000               | -484.537         | -5.463                     | 0                  |


**Stadt Königswinter**

**Produktbereich 08 Sportförderung**




|                                |                 |      |   |
|--------------------------------|-----------------|------|---|
| <b>Zugeordnete<br/>gruppen</b> | <b>Produkt-</b> | 0801 | Bereitstellung und Betrieb eigener Sportanlagen |
|                                |                 | 0802 | Sportförderung                                  |
|                                |                 | 0803 | Bereitstellung und Betrieb von Bädern           |

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2017


| Stadt Königswinter  |                   |                   |                        |                  |  |                    |
|---|-------------------|-------------------|------------------------|------------------|---|--------------------|
| Teilergebnisrechnung Produktbereich 08 Sportförderung     |                   |                   |                        |                  |   |                    |
| Nr. Bezeichnung   | Ergebnis 2016 EUR | ERMÜ aus 2016 EUR | Fortgeschr. Ansatz EUR | Ist-Ergebnis EUR | Vergleich Ansatz / Ist EUR  | ERMÜ nach 2018 EUR |
| <b>02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>              | <b>256.032</b>    | <b>0</b>          | <b>145.812</b>         | <b>145.812</b>   | <b>0</b>  | <b>0</b>           |
| 414108 Sportpauschale                                     | 110.174           | 0                 | 0                      | 0                | 0   | 0                  |
| 416090 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Bund         | 838               | 0                 | 838                    | 838              | 0   | 0                  |
| 416190 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land         | 66.110            | 0                 | 66.065                 | 66.065           | 0   | 0                  |
| 416690 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v.sonst.ö.Sonderr | 78.120            | 0                 | 78.120                 | 78.120           | 0   | 0                  |
| 416890 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v. übr. Bereichen | 789               | 0                 | 789                    | 789              | 0   | 0                  |
| <b>05 Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>              | <b>93.497</b>     | <b>0</b>          | <b>90.000</b>          | <b>90.201</b>    | <b>-201</b>   | <b>0</b>           |
| 441102 Nutzungsentschädigungen JCS Kgsw.                  | 81.984            | 0                 | 78.300                 | 78.300           | 0   | 0                  |
| 441108 Benutzungsentgelte Turn- und Sportstätten          | 11.092            | 0                 | 11.300                 | 11.045           | 255   | 0                  |
| 441109 Entgelte für die Nutzung von Schulräumen           | 46                | 0                 | 0                      | 500              | -500  | 0                  |
| 446190 Übrige sonst. privatr. Leistungsentgelte           | 376               | 0                 | 400                    | 356              | 44  | 0                  |
| <b>06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>            | <b>-6.282</b>     | <b>0</b>          | <b>4.400</b>           | <b>0</b>         | <b>4.400</b>  | <b>0</b>           |
| 448701 Kostenerstattung JCS Königswinter                  | -6.282            | 0                 | 0                      | 0                | 0   | 0                  |
| 448790 Übrige Erstattungen von priv. Unternehmen          | 0                 | 0                 | 4.400                  | 0                | 4.400   | 0                  |
| <b>07 Sonstige ordentliche Erträge</b>                    | <b>6.064</b>      | <b>0</b>          | <b>2.098</b>           | <b>16.546</b>    | <b>-14.448</b>  | <b>0</b>           |
| 458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub | 1.225             | 0                 | 1.676                  | 538              | 1.138   | 0                  |
| 458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd. | 433               | 0                 | 422                    | 136              | 286   | 0                  |
| 458290 Auflösung/Herabsetzg. sonstige Rückstellungen      | 4.406             | 0                 | 0                      | 15.872           | -15.872   | 0                  |
| <b>10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)</b>                 | <b>349.311</b>    | <b>0</b>          | <b>242.310</b>         | <b>252.559</b>   | <b>-10.249</b>  | <b>0</b>           |
| <b>11 Personalaufwendungen</b>                            | <b>-234.330</b>   | <b>0</b>          | <b>-229.569</b>        | <b>-243.227</b>  | <b>13.658</b>   | <b>0</b>           |
| 501101 Bezüge der Beamten                                 | -52.310           | 0                 | -50.021                | -51.588          | 1.567   | 0                  |
| 501201 Vergütung tariflich Beschäftigte                   | -129.545          | 0                 | -130.223               | -133.798         | 3.576   | 0                  |
| 502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.     | -9.992            | 0                 | -10.814                | -10.390          | -424  | 0                  |
| 503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.           | -25.825           | 0                 | -26.102                | -26.757          | 655   | 0                  |
| 505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.      | -15.287           | 0                 | -10.218                | -18.132          | 7.914   | 0                  |
| 508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub          | -540              | 0                 | -1.348                 | -2.288           | 940   | 0                  |
| 508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden        | -832              | 0                 | -844                   | -275             | -569  | 0                  |
| <b>13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>     | <b>-33.547</b>    | <b>0</b>          | <b>-43.700</b>         | <b>-42.044</b>   | <b>-1.656</b>   | <b>0</b>           |
| 521105 Laufende Unterhaltung Gebäude in WWG-Verwaltung    | -339              | 0                 | -1.000                 | -698             | -302  | 0                  |
| 522180 Laufende Unterh. a. PPP-Verträgen Infrastrukturv.  | -21.465           | 0                 | -25.000                | -21.984          | -3.016  | 0                  |
| 524107 Abwassergebühren                                   | -7.589            | 0                 | -9.000                 | -7.588           | -1.412  | 0                  |
| 524110 Abfallbeseitigung                                  | 0                 | 0                 | -400                   | 0                | -400  | 0                  |
| 524115 Bewirtschaftung Gebäude in WWG-Verwaltung          | -2.632            | 0                 | -300                   | -1.440           | 1.140   | 0                  |
| 525502 Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst. | -956              | 0                 | -3.000                 | -2.115           | -885  | 0                  |
| 525504 Sicherheitsüberprüfg. u. Mängelbeseit. Sportgeräte | -566              | 0                 | -5.000                 | -8.218           | 3.218   | 0                  |
| <b>14 Bilanzielle Abschreibungen</b>                      | <b>-262.327</b>   | <b>0</b>          | <b>-267.351</b>        | <b>-263.371</b>  | <b>-3.980</b>   | <b>0</b>           |
| 571101 Abschreibungen auf Sachanlagen                     | -261.914          | 0                 | -267.251               | -261.531         | -5.721  | 0                  |



Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2017


| Stadt Königswinter  |                         |                         |                              |                         |  |                          |
|---|-------------------------|-------------------------|------------------------------|-------------------------|---|--------------------------|
| Teilergebnisrechnung Produktbereich 08 Sportförderung                             |                         |                         |                              |                         |   |                          |
| Nr. Bezeichnung   | Ergebnis<br>2016<br>EUR | ERMÜ<br>aus 2016<br>EUR | Fortgeschr.<br>Ansatz<br>EUR | Ist-<br>Ergebnis<br>EUR | Vergleich<br>Ansatz / Ist<br>EUR  | ERMÜ<br>nach 2018<br>EUR |
| 571102 Abschreibungen GWG   | -413                    | 0                       | -100                         | -1.840                  | 1.740   | 0                        |
| <b>15 Transferaufwendungen</b>  | <b>-455.219</b>         | <b>0</b>                | <b>-507.000</b>              | <b>-523.978</b>         | <b>16.978</b>   | <b>0</b>                 |
| 531790 Zusch. an priv. Untern. f. lfd. Zwecke                                     | -453.219                | 0                       | -504.000                     | -522.978                | 18.978  | 0                        |
| 531890 Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke                                   | -2.000                  | 0                       | -3.000                       | -1.000                  | -2.000  | 0                        |
| <b>16 Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>                                       | <b>-85.112</b>          | <b>0</b>                | <b>-194.065</b>              | <b>-88.748</b>          | <b>-105.317</b>   | <b>0</b>                 |
| 542290 Übrige Mieten/Pachten  | -48.348                 | 0                       | -54.000                      | -48.448                 | -5.552  | 0                        |
| 542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten                         | -260                    | 0                       | -100.260                     | -260                    | -100.000  | 0                        |
| 543105 Telekommunikationsgebühren   | -1.717                  | 0                       | -2.000                       | -2.077                  | 77  | 0                        |
| 543109 Kosten im Kontokorrentverkehr  | -18                     | 0                       | -25                          | -18                     | -7  | 0                        |
| 543190 Übrige Geschäftsaufwendungen   | -201                    | 0                       | -1.300                       | -458                    | -842  | 0                        |
| 544103 Haftpflicht- und Eigenschadenversicherung                                  | -470                    | 0                       | -400                         | -470                    | 70  | 0                        |
| 544190 Übrige Versicherungen  | -13.428                 | 0                       | -13.930                      | -13.577                 | -353  | 0                        |
| 545890 Erstatt. a. lfd. Verw.tätigkeit an übrige Bereiche                         | -20.670                 | 0                       | -22.150                      | -23.441                 | 1.291   | 0                        |
| <b>17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)</b>                                    | <b>-1.070.535</b>       | <b>0</b>                | <b>-1.241.686</b>            | <b>-1.161.368</b>       | <b>-80.318</b>  | <b>0</b>                 |
| <b>18 Ordentliches Ergebnis (10+17)</b>   | <b>-721.224</b>         | <b>0</b>                | <b>-999.376</b>              | <b>-908.809</b>         | <b>-90.567</b>  | <b>0</b>                 |
| <b>20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen</b>                                  | <b>-38.562</b>          | <b>0</b>                | <b>-35.900</b>               | <b>-35.827</b>          | <b>-73</b>  | <b>0</b>                 |
| 551703 Zinsaufw. Contracting und PPP  | -38.562                 | 0                       | -35.900                      | -35.827                 | -73   | 0                        |
| <b>21 Finanzergebnis (19+20)</b>  | <b>-38.562</b>          | <b>0</b>                | <b>-35.900</b>               | <b>-35.827</b>          | <b>-73</b>  | <b>0</b>                 |
| <b>22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)</b>                          | <b>-759.787</b>         | <b>0</b>                | <b>-1.035.276</b>            | <b>-944.636</b>         | <b>-90.640</b>  | <b>0</b>                 |
| <b>26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)</b> | <b>-759.787</b>         | <b>0</b>                | <b>-1.035.276</b>            | <b>-944.636</b>         | <b>-90.640</b>  | <b>0</b>                 |
| <b>27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen</b>                               | <b>103.500</b>          | <b>0</b>                | <b>103.500</b>               | <b>103.500</b>          | <b>0</b>  | <b>0</b>                 |
| 481190 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                  | 103.500                 | 0                       | 103.500                      | 103.500                 | 0   | 0                        |
| <b>28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>                          | <b>-862.497</b>         | <b>0</b>                | <b>-1.476.060</b>            | <b>-1.233.297</b>       | <b>-242.763</b>   | <b>0</b>                 |
| 581190 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                             | -377.410                | 0                       | -377.410                     | -377.401                | -9  | 0                        |
| 581191 Verrechnungskreis Gebäudemanagement  | -330.675                | 0                       | -639.583                     | -679.064                | 39.480  | 0                        |
| 581192 Verrechnungskreis Baubetriebshof   | -154.412                | 0                       | -459.066                     | -176.832                | -282.234  | 0                        |
| <b>29 Teilergebnis (26+27+28)</b>   | <b>-1.518.784</b>       | <b>0</b>                | <b>-2.407.836</b>            | <b>-2.074.433</b>       | <b>-333.403</b>   | <b>0</b>                 |

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2017


| Stadt Königswinter   |                         |                         |                              |                         |  |                          |
|--|-------------------------|-------------------------|------------------------------|-------------------------|---|--------------------------|
| Teilfinanzrechnung Produktbereich 08 Sportförderung                      |                         |                         |                              |                         |   |                          |
| Nr. Bezeichnung  | Ergebnis<br>2016<br>EUR | ERMÜ<br>aus 2016<br>EUR | Fortgeschr.<br>Ansatz<br>EUR | Ist-<br>Ergebnis<br>EUR | Vergleich<br>Ansatz / Ist<br>EUR  | ERMÜ<br>nach 2018<br>EUR |
| 02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                  | 110.174                 | 0                       | 0                            | 0                       | 0   | 0                        |
| 05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                  | 10.482                  | 0                       | 90.000                       | 11.700                  | 78.300  | 0                        |
| 06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                | 2.178                   | 0                       | 4.400                        | -456                    | 4.856   | 0                        |
| <b>09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>              | <b>122.834</b>          | <b>0</b>                | <b>94.400</b>                | <b>11.244</b>           | <b>83.156</b>   | <b>0</b>                 |
| 10 - Personalauszahlungen  | -217.672                | 0                       | -217.159                     | -222.533                | 5.374   | 0                        |
| 12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                         | -32.942                 | 0                       | -43.700                      | -39.906                 | -3.794  | 0                        |
| 13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                              | -38.562                 | 0                       | -35.900                      | -35.827                 | -73   | 0                        |
| 14 - Transferauszahlungen  | -417.178                | 0                       | -503.000                     | -392.313                | -110.687  | 0                        |
| 15 - Sonstige Auszahlungen   | -198.352                | -44.500                 | -297.765                     | -174.146                | -123.619  | -103.800                 |
| <b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>              | <b>-904.706</b>         | <b>-44.500</b>          | <b>-1.097.524</b>            | <b>-864.724</b>         | <b>-232.800</b>   | <b>-103.800</b>          |
| <b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</b> | <b>-781.872</b>         | <b>-44.500</b>          | <b>-1.003.124</b>            | <b>-853.480</b>         | <b>-149.645</b>   | <b>-103.800</b>          |
| 25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen  | -25.405                 | 0                       | -1.010.000                   | -58.286                 | -951.714  | -1.321.870               |
| 26 - Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen             | -1.399                  | -5.151                  | -40.751                      | -8.497                  | -32.255   | 0                        |
| <b>30 = Summe (investive Auszahlungen)</b>                               | <b>-26.805</b>          | <b>-5.151</b>           | <b>-1.050.751</b>            | <b>-66.782</b>          | <b>-983.969</b>   | <b>-1.321.870</b>        |
| <b>31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)</b>         | <b>-26.805</b>          | <b>-5.151</b>           | <b>-1.050.751</b>            | <b>-66.782</b>          | <b>-983.969</b>   | <b>-1.321.870</b>        |

|   |  |   |
|---|--|---|
| <b>Stadt Königswinter</b><br><b>Produktbeschreibung Produktgruppe 0801 Bereitstellung und Betrieb eigener Sportanlagen</b>  |  |  |
| <b>Verantwortliche Organisationseinheit:</b><br>Verschiedene (siehe unten)  | <b>Verantwortliche Person:</b><br>Verschiedene (siehe unten) |   |
| <b>Produktgruppenbeschreibung</b><br>Die Produktgruppe beinhaltet die Bereitstellung, Unterhaltung und Bewirtschaftung von Trainingsstätten für Schulen und Vereine, sofern die Bewirtschaftungen nicht den Vereinen übertragen wurden.<br><br>Sachziele:<br>- Förderung des sportlichen Angebotes<br><br>Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen:<br>- Kosten pro Sportplatz/-halle<br>- Kosten pro Einwohner<br>- Kosten pro Benutzerstunde |  |   |
| <b>Zugeordnete Produkte</b>   |  |   |
| 08010100  | Turn- und Sporthallen  |   |
| 08010200  | Außensportanlagen  |   |
| 08010300  | Bau und Unterhaltung Außensportanlagen                       |   |

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2017


| Stadt Königswinter  |                   |                   |                        |                  |  |                    |
|---|-------------------|-------------------|------------------------|------------------|---|--------------------|
| Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0801 Bereitstellung und Betrieb eigener Sportanlagen |                   |                   |                        |                  |   |                    |
| Nr. Bezeichnung   | Ergebnis 2016 EUR | ERMÜ aus 2016 EUR | Fortgeschr. Ansatz EUR | Ist-Ergebnis EUR | Vergleich Ansatz / Ist EUR  | ERMÜ nach 2018 EUR |
| <b>02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>  | <b>160.884</b>    | <b>0</b>          | <b>50.664</b>          | <b>50.664</b>    | <b>0</b>  | <b>0</b>           |
| 414108 Sportpauschale   | 110.174           | 0                 | 0                      | 0                | 0   | 0                  |
| 416090 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Bund                                       | 838               | 0                 | 838                    | 838              | 0   | 0                  |
| 416190 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land                                       | 49.083            | 0                 | 49.037                 | 49.037           | 0   | 0                  |
| 416890 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v. übr. Bereichen                               | 789               | 0                 | 789                    | 789              | 0   | 0                  |
| <b>05 Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>  | <b>93.122</b>     | <b>0</b>          | <b>89.600</b>          | <b>89.845</b>    | <b>-245</b>   | <b>0</b>           |
| 441102 Nutzungsentschädigungen JCS Kgsw.  | 81.984            | 0                 | 78.300                 | 78.300           | 0   | 0                  |
| 441108 Benutzungsentgelte Turn- und Sportstätten  | 11.092            | 0                 | 11.300                 | 11.045           | 255   | 0                  |
| 441109 Entgelte für die Nutzung von Schulräumen   | 46                | 0                 | 0                      | 500              | -500  | 0                  |
| <b>06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>  | <b>-6.282</b>     | <b>0</b>          | <b>4.400</b>           | <b>0</b>         | <b>4.400</b>  | <b>0</b>           |
| 448701 Kostenerstattung JCS Königswinter  | -6.282            | 0                 | 0                      | 0                | 0   | 0                  |
| 448790 Übrige Erstattungen von priv. Unternehmen  | 0                 | 0                 | 4.400                  | 0                | 4.400   | 0                  |
| <b>07 Sonstige ordentliche Erträge</b>  | <b>342</b>        | <b>0</b>          | <b>339</b>             | <b>13</b>        | <b>326</b>  | <b>0</b>           |
| 458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub                               | 206               | 0                 | 166                    | 0                | 166   | 0                  |
| 458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.                               | 136               | 0                 | 173                    | 13               | 160   | 0                  |
| <b>10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)</b>   | <b>248.065</b>    | <b>0</b>          | <b>145.003</b>         | <b>140.522</b>   | <b>4.481</b>  | <b>0</b>           |
| <b>11 Personalaufwendungen</b>  | <b>-24.108</b>    | <b>0</b>          | <b>-23.136</b>         | <b>-26.376</b>   | <b>3.240</b>  | <b>0</b>           |
| 501101 Bezüge der Beamten   | -14.128           | 0                 | -13.413                | -13.886          | 473   | 0                  |
| 501201 Vergütung tariflich Beschäftigte   | -5.088            | 0                 | -5.184                 | -6.155           | 972   | 0                  |
| 502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.                                   | -393              | 0                 | -430                   | -476             | 46  | 0                  |
| 503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.   | -1.028            | 0                 | -1.039                 | -1.253           | 214   | 0                  |
| 505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.                                    | -3.259            | 0                 | -2.738                 | -4.012           | 1.275   | 0                  |
| 508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub  | -54               | 0                 | -121                   | -477             | 356   | 0                  |
| 508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden                                      | -156              | 0                 | -211                   | -116             | -95   | 0                  |
| <b>13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>                                   | <b>-33.547</b>    | <b>0</b>          | <b>-43.700</b>         | <b>-42.044</b>   | <b>-1.656</b>   | <b>0</b>           |
| 521105 Laufende Unterhaltung Gebäude in WWG-Verwaltung                                  | -339              | 0                 | -1.000                 | -698             | -302  | 0                  |
| 522180 Laufende Unterh. a. PPP-Verträgen Infrastrukturv.                                | -21.465           | 0                 | -25.000                | -21.984          | -3.016  | 0                  |
| 524107 Abwassergebühren   | -7.589            | 0                 | -9.000                 | -7.588           | -1.412  | 0                  |
| 524110 Abfallbeseitigung  | 0                 | 0                 | -400                   | 0                | -400  | 0                  |
| 524115 Bewirtschaftung Gebäude in WWG-Verwaltung  | -2.632            | 0                 | -300                   | -1.440           | 1.140   | 0                  |
| 525502 Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.                               | -956              | 0                 | -3.000                 | -2.115           | -885  | 0                  |
| 525504 Sicherheitsüberprüfg. u. Mängelbeseit. Sportgeräte                               | -566              | 0                 | -5.000                 | -8.218           | 3.218   | 0                  |
| <b>14 Bilanzielle Abschreibungen</b>  | <b>-160.671</b>   | <b>0</b>          | <b>-165.944</b>        | <b>-161.964</b>  | <b>-3.980</b>   | <b>0</b>           |
| 571101 Abschreibungen auf Sachanlagen   | -160.258          | 0                 | -165.844               | -160.124         | -5.721  | 0                  |
| 571102 Abschreibungen GWG   | -413              | 0                 | -100                   | -1.840           | 1.740   | 0                  |
| <b>16 Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>   | <b>-71.476</b>    | <b>0</b>          | <b>-80.015</b>         | <b>-74.983</b>   | <b>-5.032</b>   | <b>0</b>           |
| 542290 Übrige Mieten/Pachten  | -48.348           | 0                 | -54.000                | -48.448          | -5.552  | 0                  |

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2017

| Stadt Königswinter  |                         |                         |                              |                         |  |                          |
|---|-------------------------|-------------------------|------------------------------|-------------------------|---|--------------------------|
| Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0801 Bereitstellung und Betrieb eigener Sportanlagen |                         |                         |                              |                         |   |                          |
| Nr. Bezeichnung   | Ergebnis<br>2016<br>EUR | ERMÜ<br>aus 2016<br>EUR | Fortgeschr.<br>Ansatz<br>EUR | Ist-<br>Ergebnis<br>EUR | Vergleich<br>Ansatz / Ist<br>EUR  | ERMÜ<br>nach 2018<br>EUR |
| 542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten                               | -260                    | 0                       | -260                         | -260                    | 0   | 0                        |
| 543105 Telekommunikationsgebühren   | -1.341                  | 0                       | -1.600                       | -1.720                  | 120   | 0                        |
| 543109 Kosten im Kontokorrentverkehr  | -18                     | 0                       | -25                          | -18                     | -7  | 0                        |
| 543190 Übrige Geschäftsaufwendungen   | -201                    | 0                       | -1.300                       | -458                    | -842  | 0                        |
| 544190 Übrige Versicherungen  | -638                    | 0                       | -680                         | -638                    | -42   | 0                        |
| 545890 Erstatt. a. lfd. Verw.tätigkeit an übrige Bereiche                               | -20.670                 | 0                       | -22.150                      | -23.441                 | 1.291   | 0                        |
| <b>17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)</b>  | <b>-289.803</b>         | <b>0</b>                | <b>-312.795</b>              | <b>-305.367</b>         | <b>-7.428</b>   | <b>0</b>                 |
| <b>18 Ordentliches Ergebnis (10+17)</b>   | <b>-41.738</b>          | <b>0</b>                | <b>-167.792</b>              | <b>-164.845</b>         | <b>-2.947</b>   | <b>0</b>                 |
| <b>20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen</b>  | <b>-38.562</b>          | <b>0</b>                | <b>-35.900</b>               | <b>-35.827</b>          | <b>-73</b>  | <b>0</b>                 |
| 551703 Zinsaufw. Contracting und PPP  | -38.562                 | 0                       | -35.900                      | -35.827                 | -73   | 0                        |
| <b>21 Finanzergebnis (19+20)</b>  | <b>-38.562</b>          | <b>0</b>                | <b>-35.900</b>               | <b>-35.827</b>          | <b>-73</b>  | <b>0</b>                 |
| <b>22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)</b>                                | <b>-80.300</b>          | <b>0</b>                | <b>-203.692</b>              | <b>-200.672</b>         | <b>-3.020</b>   | <b>0</b>                 |
| <b>26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)</b>       | <b>-80.300</b>          | <b>0</b>                | <b>-203.692</b>              | <b>-200.672</b>         | <b>-3.020</b>   | <b>0</b>                 |
| <b>27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen</b>                                     | <b>103.500</b>          | <b>0</b>                | <b>103.500</b>               | <b>103.500</b>          | <b>0</b>  | <b>0</b>                 |
| 481190 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen  | 103.500                 | 0                       | 103.500                      | 103.500                 | 0   | 0                        |
| <b>28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>                                | <b>-443.850</b>         | <b>0</b>                | <b>-972.608</b>              | <b>-688.559</b>         | <b>-284.049</b>   | <b>0</b>                 |
| 581191 Verrechnungskreis Gebäudemanagement  | -289.438                | 0                       | -513.596                     | -511.726                | -1.870  | 0                        |
| 581192 Verrechnungskreis Baubetriebshof   | -154.412                | 0                       | -459.012                     | -176.832                | -282.180  | 0                        |
| <b>29 Teilergebnis (26+27+28)</b>   | <b>-420.650</b>         | <b>0</b>                | <b>-1.072.800</b>            | <b>-785.730</b>         | <b>-287.070</b>   | <b>0</b>                 |

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2017

| Stadt Königswinter  |                   |                   |                        |                  |  |                    |
|---|-------------------|-------------------|------------------------|------------------|---|--------------------|
| Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0801 Bereitstellung und Betrieb eigener Sportanlagen |                   |                   |                        |                  |   |                    |
| Nr. Bezeichnung   | Ergebnis 2016 EUR | ERMÜ aus 2016 EUR | Fortgeschr. Ansatz EUR | Ist-Ergebnis EUR | Vergleich Ansatz / Ist EUR  | ERMÜ nach 2018 EUR |
| 02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen   | 110.174           | 0                 | 0                      | 0                | 0   | 0                  |
| 05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte   | 10.117            | 0                 | 89.600                 | 11.324           | 78.276  | 0                  |
| 06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen   | 2.178             | 0                 | 4.400                  | -456             | 4.856   | 0                  |
| <b>09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                           | <b>122.469</b>    | <b>0</b>          | <b>94.000</b>          | <b>10.869</b>    | <b>83.131</b>   | <b>0</b>           |
| 10 - Personalauszahlungen   | -20.639           | 0                 | -20.066                | -21.771          | 1.705   | 0                  |
| 12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                                      | -32.942           | 0                 | -43.700                | -39.906          | -3.794  | 0                  |
| 13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen   | -38.562           | 0                 | -35.900                | -35.827          | -73   | 0                  |
| 15 - Sonstige Auszahlungen  | -128.142          | 0                 | -139.215               | -131.843         | -7.372  | 0                  |
| <b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                           | <b>-220.285</b>   | <b>0</b>          | <b>-238.881</b>        | <b>-229.346</b>  | <b>-9.535</b>   | <b>0</b>           |
| <b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</b>              | <b>-97.816</b>    | <b>0</b>          | <b>-144.881</b>        | <b>-218.477</b>  | <b>73.596</b>   | <b>0</b>           |
| 25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen   | -25.405           | 0                 | -760.000               | -58.286          | -701.714  | -1.071.870         |
| 26 - Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen                          | -1.399            | -5.151            | -40.751                | -8.497           | -32.255   | 0                  |
| <b>30 = Summe (investive Auszahlungen)</b>  | <b>-26.805</b>    | <b>-5.151</b>     | <b>-800.751</b>        | <b>-66.782</b>   | <b>-733.969</b>   | <b>-1.071.870</b>  |
| <b>31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)</b>                      | <b>-26.805</b>    | <b>-5.151</b>     | <b>-800.751</b>        | <b>-66.782</b>   | <b>-733.969</b>   | <b>-1.071.870</b>  |

| Stadt Königswinter   |                   |                   |                        |                  |  |                    |
|--|-------------------|-------------------|------------------------|------------------|---|--------------------|
| Investitionen Produktgruppe 0801 Bereitstellung und Betrieb eigener Sportanlagen |                   |                   |                        |                  |   |                    |
| Nr. Bezeichnung  | Ergebnis 2016 EUR | ERMÜ aus 2016 EUR | Fortgeschr. Ansatz EUR | Ist-Ergebnis EUR | Vergleich Ansatz / Ist EUR  | ERMÜ nach 2018 EUR |
| I-44-12 Betriebs- und Geschäftsausstattung Außensportanl.                        | -579              | 0                 | -30.000                | 0                | -30.000   | 0                  |
| 26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen                             | -579              | 0                 | -30.000                | 0                | -30.000   | 0                  |
| I-44-9 BGA Turn- u. Sporthallen  | -820              | -1.651            | -7.251                 | -8.497           | 1.246   | 0                  |
| 26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen                             | -820              | -1.651            | -7.251                 | -8.497           | 1.246   | 0                  |
| I-66-174 Herstellung Kunstrasenplatz   | -25.405           | -3.500            | -763.500               | -58.286          | -705.214  | -1.071.870         |
| 25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen  | -25.405           | 0                 | -760.000               | -58.286          | -701.714  | -1.071.870         |
| 26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen                             | 0                 | -3.500            | -3.500                 | 0                | -3.500  | 0                  |


**Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 0801:**

**I-44-12 Betriebs- und Geschäftsausstattung Außensportanl.**


Das Umkleidegebäude wird zusammen mit dem Sportplatz Oberpleis zurzeit saniert. Die Einrichtung konnte in 2017 noch nicht angeschafft werden. Gleiches gilt für die leichtathletische Ausstattung. Die Mittel sind für 2019 erneut anzumelden.


**I-66-174 Herstellung Kunstrasenplatz**

Mit Beschluss des Sportausschusses vom 08.06.2017 unter der Sitzungsvorlage 136/2017 wurde für die Herstellung des Kunstrasenplatzes eine Vollsanierung, d.h. incl. Tartan-Bahn, beschlossen. Ebenso wurde die Änderung der Zeitschiene mehrheitlich zugestimmt. Die Fertigstellung ist für Ende der Sommerferien 2018 vorgesehen. Die benötigten Haushaltsmittel wurden per Ermächtigung in das Haushaltjahr 2018 übertragen.


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

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2017


| Stadt Königswinter<br>Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0802 Sportförderung      |                         |                         |                              |                         |                                  |  |
|---|-------------------------|-------------------------|------------------------------|-------------------------|----------------------------------|---|
| Nr. Bezeichnung   | Ergebnis<br>2016<br>EUR | ERMÜ<br>aus 2016<br>EUR | Fortgeschr.<br>Ansatz<br>EUR | Ist-<br>Ergebnis<br>EUR | Vergleich<br>Ansatz / Ist<br>EUR | ERMÜ<br>nach 2018<br>EUR  |
| <b>07 Sonstige ordentliche Erträge</b>  | <b>682</b>              | <b>0</b>                | <b>240</b>                   | <b>73</b>               | <b>167</b>                       | <b>0</b>  |
| 458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub                         | 394                     | 0                       | 115                          | 0                       | 115                              | 0   |
| 458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.                         | 288                     | 0                       | 125                          | 73                      | 52                               | 0   |
| <b>10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)</b>   | <b>682</b>              | <b>0</b>                | <b>240</b>                   | <b>73</b>               | <b>167</b>                       | <b>0</b>  |
| <b>11 Personalaufwendungen</b>  | <b>-58.500</b>          | <b>0</b>                | <b>-53.856</b>               | <b>-62.178</b>          | <b>8.322</b>                     | <b>0</b>  |
| 501101 Bezüge der Beamten   | -34.808                 | 0                       | -33.284                      | -34.309                 | 1.025                            | 0   |
| 501201 Vergütung tariflich Beschäftigte   | -10.177                 | 0                       | -10.367                      | -11.393                 | 1.026                            | 0   |
| 502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.                             | -787                    | 0                       | -861                         | -881                    | 20                               | 0   |
| 503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.                                   | -2.056                  | 0                       | -2.078                       | -2.321                  | 243                              | 0   |
| 505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.                              | -10.218                 | 0                       | -6.728                       | -12.129                 | 5.401                            | 0   |
| 508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub                                  | -143                    | 0                       | -240                         | -1.000                  | 760                              | 0   |
| 508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden                                | -312                    | 0                       | -298                         | -145                    | -153                             | 0   |
| <b>15 Transferaufwendungen</b>  | <b>-2.000</b>           | <b>0</b>                | <b>-3.000</b>                | <b>-1.000</b>           | <b>-2.000</b>                    | <b>0</b>  |
| 531890 Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke                                   | -2.000                  | 0                       | -3.000                       | -1.000                  | -2.000                           | 0   |
| <b>16 Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>                                       | <b>-470</b>             | <b>0</b>                | <b>-400</b>                  | <b>-470</b>             | <b>70</b>                        | <b>0</b>  |
| 544103 Haftpflicht- und Eigenschadenversicherung                                  | -470                    | 0                       | -400                         | -470                    | 70                               | 0   |
| <b>17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)</b>                                    | <b>-60.970</b>          | <b>0</b>                | <b>-57.256</b>               | <b>-63.648</b>          | <b>6.392</b>                     | <b>0</b>  |
| <b>18 Ordentliches Ergebnis (10+17)</b>   | <b>-60.288</b>          | <b>0</b>                | <b>-57.016</b>               | <b>-63.575</b>          | <b>6.558</b>                     | <b>0</b>  |
| <b>22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)</b>                          | <b>-60.288</b>          | <b>0</b>                | <b>-57.016</b>               | <b>-63.575</b>          | <b>6.558</b>                     | <b>0</b>  |
| <b>26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)</b> | <b>-60.288</b>          | <b>0</b>                | <b>-57.016</b>               | <b>-63.575</b>          | <b>6.558</b>                     | <b>0</b>  |
| <b>28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>                          | <b>-377.410</b>         | <b>0</b>                | <b>-377.410</b>              | <b>-377.401</b>         | <b>-9</b>                        | <b>0</b>  |
| 581190 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                             | -377.410                | 0                       | -377.410                     | -377.401                | -9                               | 0   |
| <b>29 Teilergebnis (26+27+28)</b>   | <b>-437.698</b>         | <b>0</b>                | <b>-434.426</b>              | <b>-440.976</b>         | <b>6.549</b>                     | <b>0</b>  |

| Stadt Königswinter<br>Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0802 Sportförderung |                         |                         |                              |                         |                                  |  |
|--|-------------------------|-------------------------|------------------------------|-------------------------|----------------------------------|---|
| Nr. Bezeichnung  | Ergebnis<br>2016<br>EUR | ERMÜ<br>aus 2016<br>EUR | Fortgeschr.<br>Ansatz<br>EUR | Ist-<br>Ergebnis<br>EUR | Vergleich<br>Ansatz / Ist<br>EUR | ERMÜ<br>nach 2018<br>EUR  |
| 10 - Personalauszahlungen  | -47.828                 | 0                       | -46.590                      | -48.904                 | 2.314                            | 0   |
| 14 - Transferauszahlungen  | -2.000                  | 0                       | -3.000                       | -1.000                  | -2.000                           | 0   |
| 15 - Sonstige Auszahlungen   | -470                    | 0                       | -400                         | -470                    | 70                               | 0   |
| <b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                | <b>-50.297</b>          | <b>0</b>                | <b>-49.990</b>               | <b>-50.374</b>          | <b>384</b>                       | <b>0</b>  |
| <b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</b>   | <b>-50.297</b>          | <b>0</b>                | <b>-49.990</b>               | <b>-50.374</b>          | <b>384</b>                       | <b>0</b>  |



|   |  |   |
|---|--|---|
| <b>Stadt Königswinter</b><br><b>Produktbeschreibung Produktgruppe 0803 Bereitstellung und Betrieb von Bädern</b>  |  |  |
| <b>Verantwortliche Organisationseinheit:</b><br>Geschäftsbereich Schule, Sport und Jugend   | <b>Verantwortliche Person:</b><br>Herr Giesen          |   |
| <b>Produktgruppenbeschreibung</b><br>Sowohl das im Eigentum der Stadt befindliche Hallenbadgebäude als auch das Lemmerz-Freibad in Königswinter sind an die Schwimmtreff-Hallenfreizeitbad GmbH verpachtet.<br>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.<br><br>Sachziele:<br>- Förderung des sportlichen Freizeitangebotes sowie der Gesundheit<br>- Verbesserung des Freizeitangebotes für die Einwohner und somit auch größere Attraktivität der Stadt bei auswärtigen Interessenten<br>- größeres Angebot im Bereich Schulsport<br><br>Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen:<br>- Kosten pro Nutzer<br>- Kosten pro Einwohner<br>- Anzahl Besucher |  |   |
| <b>Zugeordnete Produkte</b>   | 08030100    Freibäder<br>08030300    Schwimmtreff GmbH |   |

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2017

| Stadt Königswinter  |                         |                         |                              |                         |  |                          |
|---|-------------------------|-------------------------|------------------------------|-------------------------|---|--------------------------|
| Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0803 Bereitstellung und Betrieb von Bädern     |                         |                         |                              |                         |   |                          |
| Nr. Bezeichnung   | Ergebnis<br>2016<br>EUR | ERMÜ<br>aus 2016<br>EUR | Fortgeschr.<br>Ansatz<br>EUR | Ist-<br>Ergebnis<br>EUR | Vergleich<br>Ansatz / Ist<br>EUR  | ERMÜ<br>nach 2018<br>EUR |
| <b>02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>                                      | <b>95.148</b>           | <b>0</b>                | <b>95.148</b>                | <b>95.148</b>           | <b>0</b>  | <b>0</b>                 |
| 416190 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land                                 | 17.028                  | 0                       | 17.028                       | 17.028                  | 0   | 0                        |
| 416690 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v.sonst.ö.Sonderr                         | 78.120                  | 0                       | 78.120                       | 78.120                  | 0   | 0                        |
| <b>05 Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>                                      | <b>376</b>              | <b>0</b>                | <b>400</b>                   | <b>356</b>              | <b>44</b>   | <b>0</b>                 |
| 446190 Übrige sonst. privatr. Leistungsentgelte                                   | 376                     | 0                       | 400                          | 356                     | 44  | 0                        |
| <b>07 Sonstige ordentliche Erträge</b>  | <b>5.040</b>            | <b>0</b>                | <b>1.519</b>                 | <b>16.459</b>           | <b>-14.940</b>  | <b>0</b>                 |
| 458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub                         | 625                     | 0                       | 1.395                        | 538                     | 857   | 0                        |
| 458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.                         | 9                       | 0                       | 124                          | 49                      | 75  | 0                        |
| 458290 Auflösung/Herabsetzg. sonstige Rückstellungen                              | 4.406                   | 0                       | 0                            | 15.872                  | -15.872   | 0                        |
| <b>10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)</b>   | <b>100.564</b>          | <b>0</b>                | <b>97.067</b>                | <b>111.964</b>          | <b>-14.896</b>  | <b>0</b>                 |
| <b>11 Personalaufwendungen</b>  | <b>-151.722</b>         | <b>0</b>                | <b>-152.577</b>              | <b>-154.673</b>         | <b>2.096</b>  | <b>0</b>                 |
| 501101 Bezüge der Beamten   | -3.373                  | 0                       | -3.324                       | -3.393                  | 69  | 0                        |
| 501201 Vergütung tariflich Beschäftigte   | -114.280                | 0                       | -114.672                     | -116.250                | 1.578   | 0                        |
| 502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.                             | -8.811                  | 0                       | -9.523                       | -9.032                  | -490  | 0                        |
| 503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.                                   | -22.741                 | 0                       | -22.985                      | -23.183                 | 198   | 0                        |
| 505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.                              | -1.811                  | 0                       | -752                         | -1.990                  | 1.238   | 0                        |
| 508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub                                  | -342                    | 0                       | -987                         | -810                    | -177  | 0                        |
| 508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden                                | -364                    | 0                       | -335                         | -14                     | -321  | 0                        |
| <b>14 Bilanzielle Abschreibungen</b>  | <b>-101.656</b>         | <b>0</b>                | <b>-101.407</b>              | <b>-101.407</b>         | <b>0</b>  | <b>0</b>                 |
| 571101 Abschreibungen auf Sachanlagen   | -101.656                | 0                       | -101.407                     | -101.407                | 0   | 0                        |
| <b>15 Transferaufwendungen</b>  | <b>-453.219</b>         | <b>0</b>                | <b>-504.000</b>              | <b>-522.978</b>         | <b>18.978</b>   | <b>0</b>                 |
| 531790 Zusch. an priv. Untern. f. lfd. Zwecke                                     | -453.219                | 0                       | -504.000                     | -522.978                | 18.978  | 0                        |
| <b>16 Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>                                       | <b>-13.165</b>          | <b>0</b>                | <b>-113.650</b>              | <b>-13.295</b>          | <b>-100.355</b>   | <b>0</b>                 |
| 542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten                         | 0                       | 0                       | -100.000                     | 0                       | -100.000  | 0                        |
| 543105 Telekommunikationsgebühren   | -376                    | 0                       | -400                         | -356                    | -44   | 0                        |
| 544190 Übrige Versicherungen  | -12.789                 | 0                       | -13.250                      | -12.939                 | -311  | 0                        |
| <b>17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)</b>                                    | <b>-719.763</b>         | <b>0</b>                | <b>-871.635</b>              | <b>-792.353</b>         | <b>-79.282</b>  | <b>0</b>                 |
| <b>18 Ordentliches Ergebnis (10+17)</b>   | <b>-619.199</b>         | <b>0</b>                | <b>-774.568</b>              | <b>-680.390</b>         | <b>-94.178</b>  | <b>0</b>                 |
| <b>22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)</b>                          | <b>-619.199</b>         | <b>0</b>                | <b>-774.568</b>              | <b>-680.390</b>         | <b>-94.178</b>  | <b>0</b>                 |
| <b>26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)</b> | <b>-619.199</b>         | <b>0</b>                | <b>-774.568</b>              | <b>-680.390</b>         | <b>-94.178</b>  | <b>0</b>                 |
| <b>28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>                          | <b>-41.237</b>          | <b>0</b>                | <b>-126.042</b>              | <b>-167.337</b>         | <b>41.295</b>   | <b>0</b>                 |
| 581191 Verrechnungskreis Gebäudemanagement  | -41.237                 | 0                       | -125.987                     | -167.337                | 41.350  | 0                        |
| 581192 Verrechnungskreis Baubetriebshof   | 0                       | 0                       | -54                          | 0                       | -54   | 0                        |
| <b>29 Teilergebnis (26+27+28)</b>   | <b>-660.436</b>         | <b>0</b>                | <b>-900.610</b>              | <b>-847.727</b>         | <b>-52.883</b>  | <b>0</b>                 |

## Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2017

### Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 0803

#### 458290 Auflösung/Herabsetzg. sonstige Rückstellungen


In 2017 erfolgten Abrechnungen aus der Rückstellung (44.500 €) in Höhe von 28.628 €, so dass ein Betrag v. 15.872 € aufgelöst werden kann.


#### 531790 Zusch. an priv. Untern. f. lfd. Zwecke

Die Schwimmtreff GmbH erhält sowohl für das Hallen-, als auch für das Freibad einen festgelegten jährlichen Betriebskostenzuschuss. Hinzu kommt ein möglicher Betrag für einen Sonderzuschuss, der nur geschätzt werden kann.

#### 542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten

Hier handelt es sich um einen Pauschalansatz für Planungsleistungen, die nicht in Anspruch genommen wurden

| <b>Stadt Königswinter</b>  |                   |                   |                        |                  |                            |  |
|--|-------------------|-------------------|------------------------|------------------|----------------------------|---|
| <b>Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0803 Bereitstellung und Betrieb von Bädern</b> |                   |                   |                        |                  |                            |   |
| Nr. Bezeichnung  | Ergebnis 2016 EUR | ERMÜ aus 2016 EUR | Fortgeschr. Ansatz EUR | Ist-Ergebnis EUR | Vergleich Ansatz / Ist EUR | ERMÜ nach 2018 EUR  |
| 05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte  | 365               | 0                 | 400                    | 376              | 24                         | 0   |
| <b>09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                        | <b>365</b>        | <b>0</b>          | <b>400</b>             | <b>376</b>       | <b>24</b>                  | <b>0</b>  |
| 10 - Personalauszahlungen  | -149.206          | 0                 | -150.503               | -151.859         | 1.355                      | 0   |
| 14 - Transferauszahlungen  | -415.178          | 0                 | -500.000               | -391.313         | -108.687                   | 0   |
| 15 - Sonstige Auszahlungen   | -69.740           | -44.500           | -158.150               | -41.833          | -116.317                   | -103.800  |
| <b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                        | <b>-634.124</b>   | <b>-44.500</b>    | <b>-808.653</b>        | <b>-585.005</b>  | <b>-223.649</b>            | <b>-103.800</b>   |
| <b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</b>           | <b>-633.759</b>   | <b>-44.500</b>    | <b>-808.253</b>        | <b>-584.629</b>  | <b>-223.625</b>            | <b>-103.800</b>   |
| 25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen  | 0                 | 0                 | -250.000               | 0                | -250.000                   | -250.000  |
| <b>30 = Summe (investive Auszahlungen)</b>   | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>-250.000</b>        | <b>0</b>         | <b>-250.000</b>            | <b>-250.000</b>   |
| <b>31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)</b>                   | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>-250.000</b>        | <b>0</b>         | <b>-250.000</b>            | <b>-250.000</b>   |

| <b>Stadt Königswinter</b>   |                   |                   |                        |                  |                            |  |
|---|-------------------|-------------------|------------------------|------------------|----------------------------|---|
| <b>Investitionen Produktgruppe 0803 Bereitstellung und Betrieb von Bädern</b> |                   |                   |                        |                  |                            |   |
| Nr. Bezeichnung   | Ergebnis 2016 EUR | ERMÜ aus 2016 EUR | Fortgeschr. Ansatz EUR | Ist-Ergebnis EUR | Vergleich Ansatz / Ist EUR | ERMÜ nach 2018 EUR  |
| I-65-36 Neubau Hallenbad  | 0                 | 0                 | -250.000               | 0                | -250.000                   | -250.000  |
| 25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen   | 0                 | 0                 | -250.000               | 0                | -250.000                   | -250.000  |

### Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 0803:

#### I-65-36 Neubau Hallenbad

Für den Neubau des Hallenbades wurden in 2017 Planungs- und Vorlaufkosten bereitgestellt. Die beauftragten Planungskosten wurden per Ermächtigung mit in das Haushaltsjahr 2018 übernommen.


**Stadt Königswinter**

**Produktbereich 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen**



|                                |                 |      |  |
|--------------------------------|-----------------|------|--|
| <b>Zugeordnete<br/>gruppen</b> | <b>Produkt-</b> | 0901 | Städtebauliche Planung und Entwicklung |
|                                |                 | 0902 | Baulandumlegung                        |

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2017

| <b>Stadt Königswinter</b><br><b>Teilergebnisrechnung Produktbereich 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformati-</b><br><b>onen</b> |                         |                         |                              |                         |                                  |  |
|--|-------------------------|-------------------------|------------------------------|-------------------------|----------------------------------|---|
| Nr. Bezeichnung  | Ergebnis<br>2016<br>EUR | ERMÜ<br>aus 2016<br>EUR | Fortgeschr.<br>Ansatz<br>EUR | Ist-<br>Ergebnis<br>EUR | Vergleich<br>Ansatz / Ist<br>EUR | ERMÜ<br>nach 2018<br>EUR  |
| <b>02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>   | <b>416.084</b>          | <b>0</b>                | <b>701.588</b>               | <b>355.910</b>          | <b>345.678</b>                   | <b>0</b>  |
| 414001 Bundeszuweisung Altstadtsanierung / InHK Altstadt   | 0                       | 0                       | -170.900                     | 0                       | -170.900                         | 0   |
| 414090 Übrige Bundeszuweisungen  | 232.921                 | 0                       | 234.721                      | 232.921                 | 1.800                            | 0   |
| 414105 Landeszuweisung Altstadtsanierung / InHK Altstadt   | 85.446                  | 0                       | -56.600                      | 23.558                  | -80.158                          | 0   |
| 414190 Übrige Landeszuweisungen  | 0                       | 0                       | 7.200                        | 0                       | 7.200                            | 0   |
| 414790 Übrige Zuschüsse v. priv. Untern.   | 22.864                  | 0                       | 312.864                      | 22.864                  | 290.000                          | 0   |
| 414890 Zuschüsse v. übrigen Bereichen  | 0                       | 0                       | 290.000                      | 0                       | 290.000                          | 0   |
| 416190 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land  | 74.854                  | 0                       | 84.304                       | 76.567                  | 7.736                            | 0   |
| <b>04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</b>  | <b>57.979</b>           | <b>0</b>                | <b>52.000</b>                | <b>59.835</b>           | <b>-7.835</b>                    | <b>0</b>  |
| 431102 Verw.Geb. - Bauverwaltung   | 11.794                  | 0                       | 7.000                        | 10.865                  | -3.865                           | 0   |
| 432114 Parkgebühren  | 46.185                  | 0                       | 45.000                       | 48.970                  | -3.970                           | 0   |
| <b>05 Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>   | <b>3.044</b>            | <b>0</b>                | <b>0</b>                     | <b>1.980</b>            | <b>-1.980</b>                    | <b>0</b>  |
| 441110 Mieten aus zwischenerworbenen Grundstücken  | 3.044                   | 0                       | 0                            | 1.980                   | -1.980                           | 0   |
| <b>06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>   | <b>6.504</b>            | <b>0</b>                | <b>2.000</b>                 | <b>12.765</b>           | <b>-10.765</b>                   | <b>0</b>  |
| 448490 Erstattungen v. sonst. öff. Bereich   | 0                       | 0                       | 0                            | 7.521                   | -7.521                           | 0   |
| 448790 Übrige Erstattungen von priv. Unternehmen   | 6.504                   | 0                       | 0                            | 0                       | 0                                | 0   |
| 448890 Erstattungen von übrigen Bereichen  | 0                       | 0                       | 2.000                        | 5.244                   | -3.244                           | 0   |
| <b>07 Sonstige ordentliche Erträge</b>   | <b>71.259</b>           | <b>0</b>                | <b>4.256</b>                 | <b>210.988</b>          | <b>-206.732</b>                  | <b>0</b>  |
| 458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub  | 3.670                   | 0                       | 2.274                        | 6.546                   | -4.272                           | 0   |
| 458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.  | 2.309                   | 0                       | 1.982                        | 1.453                   | 529                              | 0   |
| 458290 Auflösung/Herabsetzg. sonstige Rückstellungen   | 54.980                  | 0                       | 0                            | 202.989                 | -202.989                         | 0   |
| 459102 Verkauf von Umlaufvermögen  | 10.300                  | 0                       | 0                            | 0                       | 0                                | 0   |
| <b>10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)</b>  | <b>554.869</b>          | <b>0</b>                | <b>759.844</b>               | <b>641.478</b>          | <b>118.366</b>                   | <b>0</b>  |
| <b>11 Personalaufwendungen</b>   | <b>-498.891</b>         | <b>0</b>                | <b>-688.333</b>              | <b>-531.120</b>         | <b>-157.213</b>                  | <b>0</b>  |
| 501101 Bezüge der Beamten  | -130.466                | 0                       | -128.647                     | -134.170                | 5.523                            | 0   |
| 501201 Vergütung tariflich Beschäftigte  | -273.164                | 0                       | -403.655                     | -273.484                | -130.171                         | 0   |
| 502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.  | -21.814                 | 0                       | -33.445                      | -21.182                 | -12.263                          | 0   |
| 503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.  | -54.494                 | 0                       | -80.727                      | -52.986                 | -27.740                          | 0   |
| 505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.   | -17.005                 | 0                       | -35.246                      | -41.043                 | 5.798                            | 0   |
| 508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub   | -1.757                  | 0                       | -3.942                       | -4.829                  | 887                              | 0   |
| 508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden   | -191                    | 0                       | -2.672                       | -3.426                  | 754                              | 0   |
| <b>13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>  | <b>-308.579</b>         | <b>-8.217</b>           | <b>-388.717</b>              | <b>-136.494</b>         | <b>-252.222</b>                  | <b>0</b>  |
| 521101 Laufende Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude   | -976                    | 0                       | 0                            | 0                       | 0                                | 0   |
| 521102 Geplante Erhaltungsaufwendungen   | -2.137                  | 0                       | 0                            | 0                       | 0                                | 0   |
| 521109 Unterhaltung von zwischenerworbenen Grundstücken  | -10.555                 | 0                       | -25.000                      | -10.527                 | -14.473                          | 0   |
| 522114 Unterhaltung Straßen, Wege, Plätze  | -16.513                 | 0                       | 0                            | -5.940                  | 5.940                            | 0   |
| 524105 Grundsteuer   | 0                       | 0                       | 0                            | -42.672                 | 42.672                           | 0   |

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2017

Stadt Königswinter

Teilergebnisrechnung Produktbereich 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen



| Nr. Bezeichnung   | Ergebnis 2016 EUR | ERMÜ aus 2016 EUR | Fortgeschr. Ansatz EUR | Ist-Ergebnis EUR  | Vergleich Ansatz / Ist EUR | ERMÜ nach 2018 EUR |
|---|-------------------|-------------------|------------------------|-------------------|----------------------------|--------------------|
| 524120 Bewirtschaftung v. zwischenerworbenen Grundstücken                         | -53.276           | 0                 | -44.700                | -4.742            | -39.958                    | 0                  |
| 526102 Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten                           | -435              | 0                 | -800                   | -310              | -490                       | 0                  |
| 529103 Ortsplanung, Bauleitplanung  | -115.328          | -8.217            | -163.217               | -10.463           | -152.753                   | 0                  |
| 529107 Planungsaufwand Stadtsanierung   | -66.556           | 0                 | -25.000                | -60               | -24.940                    | 0                  |
| 529108 Vergütung Sanierungsträger   | -42.804           | 0                 | -130.000               | -61.780           | -68.220                    | 0                  |
| <b>14 Bilanzielle Abschreibungen</b>  | <b>-275.112</b>   | <b>0</b>          | <b>-240.823</b>        | <b>-150.157</b>   | <b>-90.666</b>             | <b>0</b>           |
| 571101 Abschreibungen auf Sachanlagen   | -128.656          | 0                 | -141.923               | -131.257          | -10.666                    | 0                  |
| 573101 Abschreibungen auf das Umlaufvermögen                                      | -146.456          | 0                 | -98.900                | -18.900           | -80.000                    | 0                  |
| <b>15 Transferaufwendungen</b>  | <b>-416.064</b>   | <b>0</b>          | <b>-451.844</b>        | <b>-388.091</b>   | <b>-63.754</b>             | <b>0</b>           |
| 531290 Zuweisungen an Gemeinden/GV f. lfd. Zwecke                                 | -11.243           | 0                 | -18.493                | -17.394           | -1.100                     | 0                  |
| 531590 Zusch. an verb. Untern., Beteil., Sonderv.                                 | -272.749          | 0                 | -272.749               | -272.749          | 0                          | 0                  |
| 531790 Zusch. an priv. Untern. f. lfd. Zwecke                                     | -85.602           | 0                 | -110.602               | -85.602           | -25.000                    | 0                  |
| 531890 Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke                                   | -46.470           | 0                 | -50.000                | -12.346           | -37.654                    | 0                  |
| <b>16 Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>                                       | <b>-56.956</b>    | <b>0</b>          | <b>-95.900</b>         | <b>-33.289</b>    | <b>-62.611</b>             | <b>0</b>           |
| 542205 Abführung Einnahmeanteil Parkautomaten                                     | -10.161           | 0                 | -9.900                 | -10.773           | 873                        | 0                  |
| 542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten                         | -21.247           | 0                 | -65.000                | -1.190            | -63.810                    | 0                  |
| 545290 Erstatt. aus lfd. Verw.tätigk. an Gemeinden/GV                             | -21.000           | 0                 | -21.000                | -21.000           | 0                          | 0                  |
| 545590 Erstatt. an verb. Untern., Beteil., Sonderverm.                            | -485              | 0                 | 0                      | -310              | 310                        | 0                  |
| 547301 Verlust bei Abgang v. Umlaufvermögen                                       | -531              | 0                 | 0                      | -15               | 15                         | 0                  |
| 549990 Übrige weit. sonst. Aufw. aus lfd. Verwalt.tätigk.                         | -3.532            | 0                 | 0                      | 0                 | 0                          | 0                  |
| <b>17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)</b>                                    | <b>-1.555.602</b> | <b>-8.217</b>     | <b>-1.865.617</b>      | <b>-1.239.151</b> | <b>-626.465</b>            | <b>0</b>           |
| <b>18 Ordentliches Ergebnis (10+17)</b>   | <b>-1.000.732</b> | <b>-8.217</b>     | <b>-1.105.773</b>      | <b>-597.673</b>   | <b>-508.100</b>            | <b>0</b>           |
| <b>22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)</b>                          | <b>-1.000.732</b> | <b>-8.217</b>     | <b>-1.105.773</b>      | <b>-597.673</b>   | <b>-508.100</b>            | <b>0</b>           |
| <b>26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)</b> | <b>-1.000.732</b> | <b>-8.217</b>     | <b>-1.105.773</b>      | <b>-597.673</b>   | <b>-508.100</b>            | <b>0</b>           |
| <b>28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>                          | <b>-30</b>        | <b>0</b>          | <b>-5.787</b>          | <b>0</b>          | <b>-5.787</b>              | <b>0</b>           |
| 581190 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                             | -30               | 0                 | -1.000                 | 0                 | -1.000                     | 0                  |
| 581192 Verrechnungskreis Baubetriebshof   | 0                 | 0                 | -4.787                 | 0                 | -4.787                     | 0                  |
| <b>29 Teilergebnis (26+27+28)</b>   | <b>-1.000.762</b> | <b>-8.217</b>     | <b>-1.111.560</b>      | <b>-597.673</b>   | <b>-513.887</b>            | <b>0</b>           |


Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2017

Stadt Königswinter

Teilfinanzrechnung Produktbereich 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformatio-  
nen




| Nr. Bezeichnung  | Ergebnis<br>2016<br>EUR | ERMÜ<br>aus 2016<br>EUR | Fortgeschr.<br>Ansatz<br>EUR | Ist-<br>Ergebnis<br>EUR | Vergleich<br>Ansatz / Ist<br>EUR | ERMÜ<br>nach 2018<br>EUR |
|--|-------------------------|-------------------------|------------------------------|-------------------------|----------------------------------|--------------------------|
| 02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                  | 85.446                  | 0                       | 361.500                      | 0                       | 361.500                          | 0                        |
| 04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                             | 55.085                  | 0                       | 52.000                       | 57.330                  | -5.330                           | 0                        |
| 05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                  | 11.842                  | 0                       | 0                            | 3.044                   | -3.044                           | 0                        |
| 06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                | 3.186                   | 0                       | 2.000                        | 10.070                  | -8.070                           | 0                        |
| <b>09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>              | <b>155.559</b>          | <b>0</b>                | <b>415.500</b>               | <b>70.444</b>           | <b>345.056</b>                   | <b>0</b>                 |
| 10 - Personalauszahlungen  | -479.937                | 0                       | -646.473                     | -481.822                | -164.652                         | 0                        |
| 12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                         | -187.167                | -208.217                | -588.717                     | -118.107                | -470.610                         | 0                        |
| 14 - Transferauszahlungen  | -46.399                 | 0                       | -135.000                     | -22.676                 | -112.324                         | 0                        |
| 15 - Sonstige Auszahlungen   | -100.899                | -125.305                | -221.205                     | -68.292                 | -152.912                         | -124.248                 |
| <b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>              | <b>-814.402</b>         | <b>-333.521</b>         | <b>-1.591.394</b>            | <b>-690.896</b>         | <b>-900.498</b>                  | <b>-124.248</b>          |
| <b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</b> | <b>-658.843</b>         | <b>-333.521</b>         | <b>-1.175.894</b>            | <b>-620.453</b>         | <b>-555.442</b>                  | <b>-124.248</b>          |
| 18 + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen              | 1.139.554               | 0                       | 143.500                      | 0                       | 143.500                          | 0                        |
| 19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen                    | 335.200                 | 0                       | 0                            | 9.820                   | -9.820                           | 0                        |
| <b>23 = Summe (investive Einzahlungen)</b>                               | <b>1.474.754</b>        | <b>0</b>                | <b>143.500</b>               | <b>9.820</b>            | <b>133.680</b>                   | <b>0</b>                 |
| 24 - Auszahlg. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden              | -45.706                 | 0                       | -132.200                     | -9.897                  | -122.303                         | 0                        |
| 25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen  | -60.585                 | -336.427                | -981.727                     | -103.117                | -878.609                         | -82.716                  |
| 26 - Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen             | 0                       | -174.323                | -174.323                     | 0                       | -174.323                         | 0                        |
| 28 - Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen                               | -24.272                 | 0                       | 0                            | 0                       | 0                                | 0                        |
| <b>30 = Summe (investive Auszahlungen)</b>                               | <b>-130.563</b>         | <b>-510.750</b>         | <b>-1.288.250</b>            | <b>-113.015</b>         | <b>-1.175.236</b>                | <b>-82.716</b>           |
| <b>31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)</b>         | <b>1.344.191</b>        | <b>-510.750</b>         | <b>-1.144.750</b>            | <b>-103.195</b>         | <b>-1.041.556</b>                | <b>-82.716</b>           |


|  |   |   |
|--|---|---|
| <b>Stadt Königswinter</b><br><b>Produktbeschreibung Produktgruppe 0901 Städtebauliche Planung und Entwicklung</b>  |   |  |
| <b>Verantwortliche Organisationseinheit:</b><br>Geschäftsbereich Planen und Bauen  | <b>Verantwortliche Person:</b><br>Frau Geider   |   |
| <b>Produktgruppenbeschreibung</b><br>Den Schwerpunkt bildet die Steuerung der städtebaulichen Entwicklung, insbesondere durch Aufstellung von Flächennutzungsplänen, Bebauungsplänen, Rahmenplänen, Verkehrskonzepten, Innenbereichssatzungen, Gestaltungssatzungen und städtebaulichen Konzepten.<br>Ebenfalls sind die im Rahmen der Altstadtsanierung anfallenden Maßnahmen in dieser Produktgruppe erfasst.<br><br>Sachziele:<br>- Gewährleistung einer nachhaltigen städtebaulichen Entwicklung und einer dem Wohl der Allgemeinheit entsprechenden sozialgerechten Bodennutzung<br>- Beitrag zur Sicherung einer menschenwürdigen Umwelt und zum Schutz und zur Entwicklung der natürlichen Lebensgrundlagen<br>- Verbesserung und Umgestaltung der Altstadt von Königswinter zur Behebung städtebaulicher Missstände<br><br>Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen:<br>Zunächst ohne Vorschlag |   |   |
| <b>Zugeordnete Produkte</b>  | 09010100 Städtebauliche Planung und Entwicklung<br>09010200 Altstadtsanierung / IHK Altstadt<br>09010300 Sanierung Heisterbach<br>09010400 Umgestaltung Ortszentrum Oberpleis |   |



Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2017

| Stadt Königswinter   |                   |                   |                        |                  |                            |  |
|--|-------------------|-------------------|------------------------|------------------|----------------------------|---|
| Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0901 Städtebauliche Planung und Entwicklung |                   |                   |                        |                  |                            |   |
| Nr. Bezeichnung  | Ergebnis 2016 EUR | ERMÜ aus 2016 EUR | Fortgeschr. Ansatz EUR | Ist-Ergebnis EUR | Vergleich Ansatz / Ist EUR | ERMÜ nach 2018 EUR  |
| <b>02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>                                   | <b>416.084</b>    | <b>0</b>          | <b>701.588</b>         | <b>355.910</b>   | <b>345.678</b>             | <b>0</b>  |
| 414001 Bundeszuweisung Altstadtsanierung / InHK Altstadt                       | 0                 | 0                 | -170.900               | 0                | -170.900                   | 0   |
| 414090 Übrige Bundeszuweisungen  | 232.921           | 0                 | 234.721                | 232.921          | 1.800                      | 0   |
| 414105 Landeszuweisung Altstadtsanierung / InHK Altstadt                       | 85.446            | 0                 | -56.600                | 23.558           | -80.158                    | 0   |
| 414190 Übrige Landeszuweisungen  | 0                 | 0                 | 7.200                  | 0                | 7.200                      | 0   |
| 414790 Übrige Zuschüsse v. priv. Untern.                                       | 22.864            | 0                 | 312.864                | 22.864           | 290.000                    | 0   |
| 414890 Zuschüsse v. übrigen Bereichen  | 0                 | 0                 | 290.000                | 0                | 290.000                    | 0   |
| 416190 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land                              | 74.854            | 0                 | 84.304                 | 76.567           | 7.736                      | 0   |
| <b>04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</b>                              | <b>57.979</b>     | <b>0</b>          | <b>52.000</b>          | <b>59.835</b>    | <b>-7.835</b>              | <b>0</b>  |
| 431102 Verw.Geb. - Bauverwaltung   | 11.794            | 0                 | 7.000                  | 10.865           | -3.865                     | 0   |
| 432114 Parkgebühren  | 46.185            | 0                 | 45.000                 | 48.970           | -3.970                     | 0   |
| <b>05 Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>                                   | <b>3.044</b>      | <b>0</b>          | <b>0</b>               | <b>1.980</b>     | <b>-1.980</b>              | <b>0</b>  |
| 441110 Mieten aus zwischenerworbenen Grundstücken                              | 3.044             | 0                 | 0                      | 1.980            | -1.980                     | 0   |
| <b>06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>                                 | <b>6.504</b>      | <b>0</b>          | <b>2.000</b>           | <b>12.765</b>    | <b>-10.765</b>             | <b>0</b>  |
| 448490 Erstattungen v. sonst. öff. Bereich                                     | 0                 | 0                 | 0                      | 7.521            | -7.521                     | 0   |
| 448790 Übrige Erstattungen von priv. Unternehmen                               | 6.504             | 0                 | 0                      | 0                | 0                          | 0   |
| 448890 Erstattungen von übrigen Bereichen                                      | 0                 | 0                 | 2.000                  | 5.244            | -3.244                     | 0   |
| <b>07 Sonstige ordentliche Erträge</b>   | <b>71.208</b>     | <b>0</b>          | <b>4.143</b>           | <b>210.935</b>   | <b>-206.792</b>            | <b>0</b>  |
| 458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub                      | 3.670             | 0                 | 2.237                  | 6.506            | -4.269                     | 0   |
| 458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.                      | 2.258             | 0                 | 1.906                  | 1.441            | 465                        | 0   |
| 458290 Auflösung/Herabsetzg. sonstige Rückstellungen                           | 54.980            | 0                 | 0                      | 202.989          | -202.989                   | 0   |
| 459102 Verkauf von Umlaufvermögen  | 10.300            | 0                 | 0                      | 0                | 0                          | 0   |
| <b>10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)</b>                                      | <b>554.818</b>    | <b>0</b>          | <b>759.731</b>         | <b>641.425</b>   | <b>118.306</b>             | <b>0</b>  |
| <b>11 Personalaufwendungen</b>   | <b>-492.781</b>   | <b>0</b>          | <b>-685.286</b>        | <b>-525.229</b>  | <b>-160.056</b>            | <b>0</b>  |
| 501101 Bezüge der Beamten  | -126.139          | 0                 | -126.512               | -130.154         | 3.642                      | 0   |
| 501201 Vergütung tariflich Beschäftigte  | -273.164          | 0                 | -403.655               | -273.484         | -130.171                   | 0   |
| 502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.                          | -21.814           | 0                 | -33.445                | -21.182          | -12.263                    | 0   |
| 503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.                                | -54.494           | 0                 | -80.727                | -52.986          | -27.740                    | 0   |
| 505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.                           | -15.223           | 0                 | -34.537                | -39.168          | 4.631                      | 0   |
| 508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub                               | -1.757            | 0                 | -3.830                 | -4.829           | 999                        | 0   |
| 508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden                             | -191              | 0                 | -2.581                 | -3.426           | 845                        | 0   |
| <b>13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>                          | <b>-308.579</b>   | <b>-8.217</b>     | <b>-388.717</b>        | <b>-136.494</b>  | <b>-252.222</b>            | <b>0</b>  |
| 521101 Laufende Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude                       | -976              | 0                 | 0                      | 0                | 0                          | 0   |
| 521102 Geplante Erhaltungsaufwendungen   | -2.137            | 0                 | 0                      | 0                | 0                          | 0   |
| 521109 Unterhaltung von zwischenerworbenen Grundstücken                        | -10.555           | 0                 | -25.000                | -10.527          | -14.473                    | 0   |
| 522114 Unterhaltung Straßen, Wege, Plätze                                      | -16.513           | 0                 | 0                      | -5.940           | 5.940                      | 0   |
| 524105 Grundsteuer   | 0                 | 0                 | 0                      | -42.672          | 42.672                     | 0   |
| 524120 Bewirtschaftung v. zwischenerworbenen                                   | -53.276           | 0                 | -44.700                | -4.742           | -39.958                    | 0   |

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2017

| Stadt Königswinter<br>Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0901 Städtebauliche Planung und Entwicklung |                         |                         |                              |                         |                                  |  |
|--|-------------------------|-------------------------|------------------------------|-------------------------|----------------------------------|---|
| Nr. Bezeichnung  | Ergebnis<br>2016<br>EUR | ERMÜ<br>aus 2016<br>EUR | Fortgeschr.<br>Ansatz<br>EUR | Ist-<br>Ergebnis<br>EUR | Vergleich<br>Ansatz / Ist<br>EUR | ERMÜ<br>nach 2018<br>EUR  |
| Grundstücken   |                         |                         |                              |                         |                                  |   |
| 526102 Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten  | -435                    | 0                       | -800                         | -310                    | -490                             | 0   |
| 529103 Ortsplanung, Bauleitplanung   | -115.328                | -8.217                  | -163.217                     | -10.463                 | -152.753                         | 0   |
| 529107 Planungsaufwand Stadtsanierung  | -66.556                 | 0                       | -25.000                      | -60                     | -24.940                          | 0   |
| 529108 Vergütung Sanierungsträger  | -42.804                 | 0                       | -130.000                     | -61.780                 | -68.220                          | 0   |
| <b>14 Bilanzielle Abschreibungen</b>   | <b>-275.112</b>         | <b>0</b>                | <b>-240.823</b>              | <b>-150.157</b>         | <b>-90.666</b>                   | <b>0</b>  |
| 571101 Abschreibungen auf Sachanlagen  | -128.656                | 0                       | -141.923                     | -131.257                | -10.666                          | 0   |
| 573101 Abschreibungen auf das Umlaufvermögen   | -146.456                | 0                       | -98.900                      | -18.900                 | -80.000                          | 0   |
| <b>15 Transferaufwendungen</b>   | <b>-416.064</b>         | <b>0</b>                | <b>-451.844</b>              | <b>-388.091</b>         | <b>-63.754</b>                   | <b>0</b>  |
| 531290 Zuweisungen an Gemeinden/GV f. lfd. Zwecke  | -11.243                 | 0                       | -18.493                      | -17.394                 | -1.100                           | 0   |
| 531590 Zusch. an verb. Untern., Beteil., Sonderv.  | -272.749                | 0                       | -272.749                     | -272.749                | 0                                | 0   |
| 531790 Zusch. an priv. Untern. f. lfd. Zwecke  | -85.602                 | 0                       | -110.602                     | -85.602                 | -25.000                          | 0   |
| 531890 Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke  | -46.470                 | 0                       | -50.000                      | -12.346                 | -37.654                          | 0   |
| <b>16 Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>  | <b>-56.956</b>          | <b>0</b>                | <b>-95.900</b>               | <b>-33.289</b>          | <b>-62.611</b>                   | <b>0</b>  |
| 542205 Abführung Einnahmeanteil Parkautomaten  | -10.161                 | 0                       | -9.900                       | -10.773                 | 873                              | 0   |
| 542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten  | -21.247                 | 0                       | -65.000                      | -1.190                  | -63.810                          | 0   |
| 545290 Erstatt. aus lfd. Verw.tätigk. an Gemeinden/GV  | -21.000                 | 0                       | -21.000                      | -21.000                 | 0                                | 0   |
| 545590 Erstatt. an verb. Untern., Beteil., Sonderverm.   | -485                    | 0                       | 0                            | -310                    | 310                              | 0   |
| 547301 Verlust bei Abgang v. Umlaufvermögen  | -531                    | 0                       | 0                            | -15                     | 15                               | 0   |
| 549990 Übrige weit. sonst. Aufw. aus lfd. Verwalt.tätigk.  | -3.532                  | 0                       | 0                            | 0                       | 0                                | 0   |
| <b>17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)</b>   | <b>-1.549.493</b>       | <b>-8.217</b>           | <b>-1.862.569</b>            | <b>-1.233.260</b>       | <b>-629.309</b>                  | <b>0</b>  |
| <b>18 Ordentliches Ergebnis (10+17)</b>  | <b>-994.674</b>         | <b>-8.217</b>           | <b>-1.102.839</b>            | <b>-591.835</b>         | <b>-511.004</b>                  | <b>0</b>  |
| <b>22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)</b>   | <b>-994.674</b>         | <b>-8.217</b>           | <b>-1.102.839</b>            | <b>-591.835</b>         | <b>-511.004</b>                  | <b>0</b>  |
| <b>26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)</b>                    | <b>-994.674</b>         | <b>-8.217</b>           | <b>-1.102.839</b>            | <b>-591.835</b>         | <b>-511.004</b>                  | <b>0</b>  |
| <b>28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>   | <b>-30</b>              | <b>0</b>                | <b>-5.787</b>                | <b>0</b>                | <b>-5.787</b>                    | <b>0</b>  |
| 581190 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen  | -30                     | 0                       | -1.000                       | 0                       | -1.000                           | 0   |
| 581192 Verrechnungsbereich Baubetriebshof  | 0                       | 0                       | -4.787                       | 0                       | -4.787                           | 0   |
| <b>29 Teilergebnis (26+27+28)</b>  | <b>-994.704</b>         | <b>-8.217</b>           | <b>-1.108.626</b>            | <b>-591.835</b>         | <b>-516.791</b>                  | <b>0</b>  |

Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 0901

**414001 Bundeszuweisung Altstadtsanierung / IHK Altstadt**

Bei dem Ansatz handelt es sich um kalkulierte Ausgleichsbeträge im Rahmen der Sanierungen Königswinter-Altstadt und Königswinter-Drachenfels, die von der Stadt erhoben und an den Fördermittelgeber abgeführt werden müssen. Grundlage für die Berechnung der Ausgleichsbeträge ist unter anderem die Differenz der vom Gutachterausschuss für Grundstückswerte beim Rhein-Sieg-Kreis und der Stadt Troisdorf ermittelten Bodenwerte vor Beginn und nach Abschluss der Sanierung. Der Gutachterausschuss hat erst im Dezember 2017 abschließend getagt. Eine nach Vorlage der Bodenwerte und vor Erhebung der Ausgleichsbeträge geplante Bürgerversammlung konnte im Jahr 2017 nicht mehr stattfinden. Die mit der Erhebung der Ausgleichsbeträge verbundenen Erträge konnten daher in 2017 nicht realisiert und an die Bezirksregierung weitergeleitet werden.

### **414105 Landeszuweisung Altstadtanierung / IHK Altstadt**

Bei dem Ansatz handelt es sich um kalkulierte Ausgleichsbeträge im Rahmen der Sanierungen Königswinter-Altstadt und Königswinter-Drachenfels, die von der Stadt erhoben und an den Fördermittelgeber abgeführt werden müssen. Grundlage für die Berechnung der Ausgleichsbeträge ist unter anderem die Differenz der vom Gutachterausschuss für Grundstückswerte beim Rhein-Sieg-Kreis und der Stadt Troisdorf ermittelten Bodenwerte vor Beginn und nach Abschluss der Sanierung. Der Gutachterausschuss hat erst im Dezember 2017 abschließend getagt. Eine nach Vorlage der Bodenwerte und vor Erhebung der Ausgleichsbeträge geplante Bürgerversammlung konnte im Jahr 2017 nicht mehr stattfinden. Die mit der Erhebung der Ausgleichsbeträge verbundenen Erträge konnten daher in 2017 nicht realisiert und an die Bezirksregierung weitergeleitet werden.

### **414790 Übrige Zuschüsse v. priv. Untern**

Bei dem Ansatz handelt es sich um kalkulierte Ausgleichsbeträge im Rahmen der Sanierungen Königswinter-Altstadt und Königswinter-Drachenfels, die von der Stadt erhoben und an den Fördermittelgeber abgeführt werden müssen. Grundlage für die Berechnung der Ausgleichsbeträge ist unter anderem die Differenz der vom Gutachterausschuss für Grundstückswerte beim Rhein-Sieg-Kreis und der Stadt Troisdorf ermittelten Bodenwerte vor Beginn und nach Abschluss der Sanierung. Der Gutachterausschuss hat erst im Dezember 2017 abschließend getagt. Eine nach Vorlage der Bodenwerte und vor Erhebung der Ausgleichsbeträge geplante Bürgerversammlung konnte im Jahr 2017 nicht mehr stattfinden. Die mit der Erhebung der Ausgleichsbeträge verbundenen Erträge konnten daher in 2017 nicht realisiert und an die Bezirksregierung weitergeleitet werden.

### **414890 Zuschüsse v. übrigen Bereichen**

Bei dem Ansatz handelt es sich um kalkulierte Ausgleichsbeträge im Rahmen der Sanierungen Königswinter-Altstadt und Königswinter-Drachenfels, die von der Stadt erhoben und an den Fördermittelgeber abgeführt werden müssen. Grundlage für die Berechnung der Ausgleichsbeträge ist unter anderem die Differenz der vom Gutachterausschuss für Grundstückswerte beim Rhein-Sieg-Kreis und der Stadt Troisdorf ermittelten Bodenwerte vor Beginn und nach Abschluss der Sanierung. Der Gutachterausschuss hat erst im Dezember 2017 abschließend getagt. Eine nach Vorlage der Bodenwerte und vor Erhebung der Ausgleichsbeträge geplante Bürgerversammlung konnte im Jahr 2017 nicht mehr stattfinden. Die mit der Erhebung der Ausgleichsbeträge verbundenen Erträge konnten daher in 2017 nicht realisiert und an die Bezirksregierung weitergeleitet werden.

### **458290 Auflösung/Herabsetzg. sonstige Rückstellungen**

Die Lemmerz-Flächen konnten im Jahr 2017 veräußert werden und stehen nicht mehr im Besitz der Stadtverwaltung. Der Grund für die Aufrechterhaltung der Gebäudesicherung konnte somit entfallen und die Rückstellung war nach § 36 VI GemHVO ertragswirksam aufzulösen.

### **521109 Unterhaltung von zwischenerworbenen Grundstücken**

Der Ansatz wurde für die Unterhaltung der Lemmerz-Flächen gebildet. Durch den Verkauf der Flächen im Jahr 2017 wurde der Ansatz nicht vollumfänglich in Anspruch genommen.

### **524105 Grundsteuer**

Die Grundsteuer für die Lemmerz-Flächen wurde bei 524120 Bewirtschaftung von Zwischenerworbenen Grundstücken geplant, jedoch unter 524105 gebucht. Die Aufwendungen sind daher 524120 zuzuordnen.

### **524120 Bewirtschaftung v. zwischenerworbenen**

Im Ansatz der Bewirtschaftung von Zwischenerworbenen Grundstück wurde die Grundsteuer der Lemmerz-Fläche veranschlagt, jedoch unter 524105 gebucht.

### **529103 Ortsplanung, Bauleitplanung**

Aus dem Ansatz werden die für Orts- und Bauleitverfahren erforderlichen Gutachten und Vermessungen bestritten. Die Verwendung ist abhängig von den politischen Beschlüssen über die Einleitung und Durchführung von Planverfahren..

Darüber hinaus konnten entsprechend der Planungen für die Mittelanmeldung 2017 nicht alle Planungsprojekte begonnen oder abgeschlossen werden. Die im Rahmen des IHK Oberpleis für 2017 geplanten Maßnahmen konnten bspw. aufgrund einer fehlenden Förderzusage der Bezirksregierung Köln nicht umgesetzt werden.

### **529107 Planungsaufwand Stadtanierung**

Die Aufwendungen für eine Wohnungsmarkt- und Wohnstandortanalyse im Rahmen des IHK Altstadt wurden nicht verwendet, da die Mittel durch politischen Beschluss gesperrt wurden.

### **529108 Vergütung Sanierungsträger**

Mit Bekanntmachung vom 25.03.2017 sind die Sanierungssatzungen „Königswinter-Altstadt“ und „Königswinter-Drachenfels“ wirksam aufgehoben worden. Entsprechend fiel die Inanspruchnahme des Sanierungsträgers viel geringer aus als geplant.

### **531790 Zusch. an priv. Untern. f. lfd. Zwecke**


Die Haushaltsmittel des Verfügungsfonds wurden nicht benötigt, da die Haushaltsmittel der IHK Projekte durch politischen Beschluss gesperrt wurden.


### **531890 Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke**

Eine Förderung von Dach- und Fassadensanierungen war nur bis zum Zeitpunkt der Aufhebung der städtebaulichen Sanierungssatzungen am 25.03.2017 möglich. Die hierfür in den Haushalt eingestellten Mittel wurden von den Bürgern nicht in vollem Umfang in Anspruch genommen.

**542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten** Die Haushaltsmittel wurden nicht verwendet, da die IHK-Projekte durch politischen Beschluss gesperrt wurden.

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2017

| Stadt Königswinter<br>Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0901 Städtebauliche Planung und Entwicklung |                         |                         |                              |                         |                                  |  |
|--|-------------------------|-------------------------|------------------------------|-------------------------|----------------------------------|---|
| Nr. Bezeichnung  | Ergebnis<br>2016<br>EUR | ERMÜ<br>aus 2016<br>EUR | Fortgeschr.<br>Ansatz<br>EUR | Ist-<br>Ergebnis<br>EUR | Vergleich<br>Ansatz / Ist<br>EUR | ERMÜ<br>nach 2018<br>EUR  |
| 02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen  | 85.446                  | 0                       | 361.500                      | 0                       | 361.500                          | 0   |
| 04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte   | 55.085                  | 0                       | 52.000                       | 57.330                  | -5.330                           | 0   |
| 05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte  | 11.842                  | 0                       | 0                            | 3.044                   | -3.044                           | 0   |
| 06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen  | 3.186                   | 0                       | 2.000                        | 10.070                  | -8.070                           | 0   |
| <b>09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>  | <b>155.559</b>          | <b>0</b>                | <b>415.500</b>               | <b>70.444</b>           | <b>345.056</b>                   | <b>0</b>  |
| 10 - Personalauszahlungen  | -475.611                | 0                       | -644.338                     | -477.806                | -166.532                         | 0   |
| 12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen   | -187.167                | -208.217                | -588.717                     | -118.107                | -470.610                         | 0   |
| 14 - Transferauszahlungen  | -46.399                 | 0                       | -135.000                     | -22.676                 | -112.324                         | 0   |
| 15 - Sonstige Auszahlungen   | -100.899                | -125.305                | -221.205                     | -68.292                 | -152.912                         | -124.248  |
| <b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>  | <b>-810.075</b>         | <b>-333.521</b>         | <b>-1.589.259</b>            | <b>-686.881</b>         | <b>-902.378</b>                  | <b>-124.248</b>   |
| <b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</b>                           | <b>-654.516</b>         | <b>-333.521</b>         | <b>-1.173.759</b>            | <b>-616.437</b>         | <b>-557.322</b>                  | <b>-124.248</b>   |
| 18 + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen  | 1.139.554               | 0                       | 143.500                      | 0                       | 143.500                          | 0   |
| 19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen  | 335.200                 | 0                       | 0                            | 9.820                   | -9.820                           | 0   |
| <b>23 = Summe (investive Einzahlungen)</b>   | <b>1.474.754</b>        | <b>0</b>                | <b>143.500</b>               | <b>9.820</b>            | <b>133.680</b>                   | <b>0</b>  |
| 24 - Auszahlg. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden  | -45.706                 | 0                       | -132.200                     | -9.897                  | -122.303                         | 0   |
| 25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen  | -60.585                 | -336.427                | -981.727                     | -103.117                | -878.609                         | -82.716   |
| 26 - Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen                                       | 0                       | -174.323                | -174.323                     | 0                       | -174.323                         | 0   |
| 28 - Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen   | -24.272                 | 0                       | 0                            | 0                       | 0                                | 0   |
| <b>30 = Summe (investive Auszahlungen)</b>   | <b>-130.563</b>         | <b>-510.750</b>         | <b>-1.288.250</b>            | <b>-113.015</b>         | <b>-1.175.236</b>                | <b>-82.716</b>  |
| <b>31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)</b>                                   | <b>1.344.191</b>        | <b>-510.750</b>         | <b>-1.144.750</b>            | <b>-103.195</b>         | <b>-1.041.556</b>                | <b>-82.716</b>  |

| Stadt Königswinter<br>Investitionen Produktgruppe 0901 Städtebauliche Planung und Entwicklung |                         |                         |                              |                         |                                  |  |
|---|-------------------------|-------------------------|------------------------------|-------------------------|----------------------------------|---|
| Nr. Bezeichnung   | Ergebnis<br>2016<br>EUR | ERMÜ<br>aus 2016<br>EUR | Fortgeschr.<br>Ansatz<br>EUR | Ist-<br>Ergebnis<br>EUR | Vergleich<br>Ansatz / Ist<br>EUR | ERMÜ<br>nach 2018<br>EUR  |
| I-66-200 Umgestaltung Ortszentrum Oberpleis   | 0                       | 0                       | -19.000                      | 0                       | -19.000                          | 0   |
| 18 + Einzahlungen aus Zuwend. f. Investitionsmaßn.  | 0                       | 0                       | 28.500                       | 0                       | 28.500                           | 0   |
| 25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen   | 0                       | 0                       | -47.500                      | 0                       | -47.500                          | 0   |
| IAS-61-1 Altstadtsanierung / InHK Altstadt  | 1.368.463               | -510.750                | -1.125.750                   | -103.195                | -1.022.556                       | -82.716   |
| 18 + Einzahlungen aus Zuwend. f. Investitionsmaßn.  | 1.139.554               | 0                       | 115.000                      | 0                       | 115.000                          | 0   |
| 19 + Einzahlungen a. d. Veräußerung von Sachanlagen   | 335.200                 | 0                       | 0                            | 9.820                   | -9.820                           | 0   |
| 24 - Auszahlg. f. d. Erwerb v. Grundstücken u. Geb.   | -45.706                 | 0                       | -132.200                     | -9.897                  | -122.303                         | 0   |
| 25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen   | -60.585                 | -336.427                | -934.227                     | -103.117                | -831.109                         | -82.716   |
| 26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen  | 0                       | -174.323                | -174.323                     | 0                       | -174.323                         | 0   |

## Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2017

### Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 0901:

#### I-66-200 Umgestaltung Ortszentrum Oberpleis

Die Umgestaltung des Ortszentrum Oberpleis wurde im Haushaltsjahr 2016 nicht umgesetzt. Somit wurden die Haushaltsmittel nicht benötigt.

#### IAS-61-1 Altstadtsanierung / IHK Altstadt

##### 09010204 Bahnüberführung Bauherr Bahn Eigentum Stadt

| Investitionsnummer                        | Finanzgliederung                                   | Ergebnis 2016 | ERMÜ aus 2016 | Fortgeschr. Ansatz | Ist-Ergebnis | Vergleich Ansatz / Ist | ERMÜ nach 2018 |
|---|--|---------------|---------------|--------------------|--------------|------------------------|----------------|
| IAS-61-1 Altstadtsanierung / IHK Altstadt | 18 + Einzahlungen aus Zuwend. f. Investitionsmaßn. |               |               | 5.000,00           |              | 5.000,00               |                |
|   | 25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen                    |               |               | -50.000,00         |              | -50.000,00             |                |

Der Haushaltsansatz im Jahr 2017 wurde für erforderliche Planungsleistungen im Zuge der Herstellung der Eisenbahnüberführung angemeldet. Da sich der Baubeginn weiter verzögert hat, wurden die gemeldeten Haushaltsmittel nicht benötigt.

##### 09010205 Altstadtsanierung - Umgebung Bahnüberf. Eisenbahnkreuzungsbereich Eigentum Stadt

| Investitionsnummer                        | Finanzgliederung                                   | Ergebnis 2016 | ERMÜ aus 2016 | Fortgeschr. Ansatz | Ist-Ergebnis | Vergleich Ansatz / Ist | ERMÜ nach 2018 |
|---|--|---------------|---------------|--------------------|--------------|------------------------|----------------|
| IAS-61-1 Altstadtsanierung / IHK Altstadt | 18 + Einzahlungen aus Zuwend. f. Investitionsmaßn. |               |               | 20.000,00          |              | 20.000,00              |                |
|   | 25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen                    | -6.500,00     | -174.323,37   | -374.323,37        | -43.958,55   | -330.364,82            | -12.716,34     |

Der Haushaltsansatz im Jahr 2017 wurde für erforderliche Planungsleistungen im Zuge der Herstellung der Eisenbahnüberführung angemeldet. Da sich der Baubeginn weiter verzögert hat, wurden die gemeldeten Haushaltsmittel nur in geringem Umfang verwendet.

##### 09010206 Altstadtsanierung - Umgebung Bahnüberf. Städtebauförderung

| Investitionsnummer                        | Finanzgliederung                                   | Ergebnis 2016 | ERMÜ aus 2016 | Fortgeschr. Ansatz | Ist-Ergebnis | Vergleich Ansatz / Ist | ERMÜ nach 2018 |
|---|--|---------------|---------------|--------------------|--------------|------------------------|----------------|
| IAS-61-1 Altstadtsanierung / IHK Altstadt | 18 + Einzahlungen aus Zuwend. f. Investitionsmaßn. |               |               | 90.000,00          |              | 90.000,00              |                |
|   | 25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen                    |               | -150.000,00   | -300.000,00        |              | -300.000,00            | -70.000,00     |

Der Haushaltsansatz im Jahr 2017 wurde für erforderliche Planungsleistungen im Zuge der Herstellung der Eisenbahnüberführung angemeldet. Da sich der Baubeginn weiter verzögert hat, wurden die gemeldeten Haushaltsmittel nicht benötigt.

##### 09010222 Altstadtsanierung - Vermittlung von Kulturlandschaft


| Investitionsnummer                        | Finanzgliederung                                     | Ergebnis 2016 | ERMÜ aus 2016 | Fortgeschr. Ansatz | Ist-Ergebnis | Vergleich Ansatz / Ist | ERMÜ nach 2018 |
|---|--|---------------|---------------|--------------------|--------------|------------------------|----------------|
| IAS-61-1 Altstadtsanierung / IHK Altstadt | 25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen                      | -30.226,00    | -12.103,45    | -12.103,45         | -59.158,86   | 47.055,41              |                |
|   | 26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen |               | -174.323,37   | -174.323,37        |              | -174.323,37            |                |

Das Regionale 2010-Projekt „Vermittlung von Kulturlandschaft“ wurde in das Haushaltsjahr 2017 verschoben. Durch die Änderung des Trägersystems von Steinen zu Stelen, konnte die Maßnahme günstiger durchgeführt werden.


##### 09010225 Zwischenerwerb von Grundstücken


| Investitionsnummer                        | Finanzgliederung                                    | Ergebnis 2016 | ERMÜ aus 2016 | Fortgeschr. Ansatz | Ist-Ergebnis | Vergleich Ansatz / Ist | ERMÜ nach 2018 |
|---|---|---------------|---------------|--------------------|--------------|------------------------|----------------|
| IAS-61-1 Altstadtsanierung / IHK Altstadt | 19 + Einzahlungen a. d. Veräußerung von Sachanlagen | 335.200,00    |               |                    | 9.819,88     | -9.819,88              |                |
|   | 24 - Auszahlg. f. d. Erwerb v. Grundstücken u. Geb. | -45.705,59    |               | -132.200,00        | -9.897,16    | -122.302,84            |                |
|   | 25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen                     |               |               | -197.800,00        |              | -197.800,00            |                |

Der geplante Grundstückserwerb einschließlich anfallender Grunderwerbsnebenkosten zur Umsetzung der Planung im Bereich der Altstadt konnte nicht umgesetzt werden und wurde für 2018 neu angemeldet.

|  |   |   |
|--|---|---|
| <b>Stadt Königswinter</b><br><b>Produktbeschreibung Produktgruppe 0902 Baulandumlegung</b>   |   |  |
| <b>Verantwortliche Organisationseinheit:</b><br>Stabsstelle Recht, Umlegung und Versicherungen   | <b>Verantwortliche Person:</b><br>Frau Jüngling |   |
| <b>Produktgruppenbeschreibung</b><br>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.<br><br>Sachziele:<br>- Schaffung privater und gewerblicher Baugrundstücke<br>- Erschließung von Bauland<br><br>Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen:<br>- Anzahl der Umlegungsverfahren<br>- Fläche der Umlegungsgebiete |   |   |
| <b>Zugeordnete Produkte</b> 09020100      Baulandumlegung  |   |   |

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2017

| Stadt Königswinter  |                   |                   |                        |                  |  |                    |
|---|-------------------|-------------------|------------------------|------------------|---|--------------------|
| Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0902 Baulandumlegung                           |                   |                   |                        |                  |   |                    |
| Nr. Bezeichnung   | Ergebnis 2016 EUR | ERMÜ aus 2016 EUR | Fortgeschr. Ansatz EUR | Ist-Ergebnis EUR | Vergleich Ansatz / Ist EUR  | ERMÜ nach 2018 EUR |
| <b>07 Sonstige ordentliche Erträge</b>  | 51                | 0                 | 113                    | 53               | 60  | 0                  |
| 458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub                         | 0                 | 0                 | 37                     | 40               | -3  | 0                  |
| 458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.                         | 51                | 0                 | 76                     | 13               | 63  | 0                  |
| <b>10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)</b>   | 51                | 0                 | 113                    | 53               | 60  | 0                  |
| <b>11 Personalaufwendungen</b>  | -6.109            | 0                 | -3.047                 | -5.891           | 2.844   | 0                  |
| 501101 Bezüge der Beamten   | -4.327            | 0                 | -2.135                 | -4.016           | 1.881   | 0                  |
| 505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.                              | -1.782            | 0                 | -709                   | -1.875           | 1.166   | 0                  |
| 508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub                                  | 0                 | 0                 | -112                   | 0                | -112  | 0                  |
| 508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden                                | 0                 | 0                 | -91                    | 0                | -91   | 0                  |
| <b>17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)</b>                                    | -6.109            | 0                 | -3.047                 | -5.891           | 2.844   | 0                  |
| <b>18 Ordentliches Ergebnis (10+17)</b>   | -6.058            | 0                 | -2.934                 | -5.838           | 2.904   | 0                  |
| <b>22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)</b>                          | -6.058            | 0                 | -2.934                 | -5.838           | 2.904   | 0                  |
| <b>26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)</b> | -6.058            | 0                 | -2.934                 | -5.838           | 2.904   | 0                  |
| <b>29 Teilergebnis (26+27+28)</b>   | -6.058            | 0                 | -2.934                 | -5.838           | 2.904   | 0                  |

| Stadt Königswinter   |                   |                   |                        |                  |  |                    |
|--|-------------------|-------------------|------------------------|------------------|---|--------------------|
| Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0902 Baulandumlegung                    |                   |                   |                        |                  |   |                    |
| Nr. Bezeichnung  | Ergebnis 2016 EUR | ERMÜ aus 2016 EUR | Fortgeschr. Ansatz EUR | Ist-Ergebnis EUR | Vergleich Ansatz / Ist EUR  | ERMÜ nach 2018 EUR |
| 10 - Personalauszahlungen  | -4.327            | 0                 | -2.135                 | -4.016           | 1.881   | 0                  |
| <b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>              | -4.327            | 0                 | -2.135                 | -4.016           | 1.881   | 0                  |
| <b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</b> | -4.327            | 0                 | -2.135                 | -4.016           | 1.881   | 0                  |

**Stadt Königswinter**


**Produktbereich 10 Bauen und Wohnen**




| <b>Zugeordnete<br/>gruppen</b> | <b>Produkt-</b> |  |  |
|--------------------------------|-----------------|--|--|
|                                | 1001            |  | Maßnahmen der Bauaufsicht                                |
|                                | 1002            |  | Denkmalschutz und Denkmalpflege                          |
|                                | 1003            |  | Wohnungswesen  |
|                                | 1004            |  | Bereitstellung und Betrieb von Wohnraum (bis 31.12.2010) |
|                                | 1005            |  | Gewährung von Wohngeld (bis 31.12.2010)                  |





Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2017

| Stadt Königswinter  |                         |                         |                              |                         |  |                          |
|---|-------------------------|-------------------------|------------------------------|-------------------------|---|--------------------------|
| Teilergebnisrechnung Produktbereich 10 Bauen und Wohnen   |                         |                         |                              |                         |   |                          |
| Nr. Bezeichnung   | Ergebnis<br>2016<br>EUR | ERMÜ<br>aus 2016<br>EUR | Fortgeschr.<br>Ansatz<br>EUR | Ist-<br>Ergebnis<br>EUR | Vergleich<br>Ansatz / Ist<br>EUR  | ERMÜ<br>nach 2018<br>EUR |
| <b>04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</b>         | <b>272.107</b>          | <b>0</b>                | <b>254.050</b>               | <b>239.304</b>          | <b>14.746</b>   | <b>0</b>                 |
| 431101 Verw.Geb. - Ordnungsverwaltung                     | 0                       | 0                       | 0                            | 30                      | -30   | 0                        |
| 431102 Verw.Geb. - Bauverwaltung                          | 271.321                 | 0                       | 251.000                      | 238.553                 | 12.447  | 0                        |
| 431106 Kostenerstattungen für ordnungsbehödl. Maßnahmen   | 0                       | 0                       | 2.000                        | 0                       | 2.000   | 0                        |
| 431190 Verw.Geb. - Übrige                                 | 786                     | 0                       | 1.050                        | 721                     | 329   | 0                        |
| <b>06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>            | <b>205</b>              | <b>0</b>                | <b>1.910</b>                 | <b>4.078</b>            | <b>-2.168</b>   | <b>0</b>                 |
| 448190 Erstattungen vom Land                              | 0                       | 0                       | 1.700                        | 3.281                   | -1.581  | 0                        |
| 448490 Erstattungen v. sonst. öff. Bereich                | 0                       | 0                       | 0                            | 592                     | -592  | 0                        |
| 448590 Erstattg v. verbd. Untern., Beteilig., Sonderverm. | 205                     | 0                       | 210                          | 205                     | 5   | 0                        |
| <b>07 Sonstige ordentliche Erträge</b>                    | <b>88.942</b>           | <b>0</b>                | <b>19.967</b>                | <b>5.869</b>            | <b>14.098</b>   | <b>0</b>                 |
| 456190 Übrige Buß- und Zwangsgelder                       | 77.006                  | 0                       | 15.000                       | 2.628                   | 12.372  | 0                        |
| 458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub | 7.042                   | 0                       | 3.744                        | 2.194                   | 1.550   | 0                        |
| 458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd. | 4.895                   | 0                       | 1.223                        | 1.047                   | 176   | 0                        |
| <b>10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)</b>                 | <b>361.254</b>          | <b>0</b>                | <b>275.927</b>               | <b>249.251</b>          | <b>26.676</b>   | <b>0</b>                 |
| <b>11 Personalaufwendungen</b>                            | <b>-743.261</b>         | <b>0</b>                | <b>-756.974</b>              | <b>-777.884</b>         | <b>20.910</b>   | <b>0</b>                 |
| 501101 Bezüge der Beamten                                 | -136.545                | 0                       | -129.151                     | -136.339                | 7.187   | 0                        |
| 501201 Vergütung tariflich Beschäftigte                   | -425.023                | 0                       | -454.175                     | -448.816                | -5.360  | 0                        |
| 502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.     | -35.974                 | 0                       | -37.708                      | -35.772                 | -1.936  | 0                        |
| 503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.           | -83.192                 | 0                       | -91.016                      | -89.635                 | -1.380  | 0                        |
| 505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.      | -48.187                 | 0                       | -38.636                      | -51.831                 | 13.195  | 0                        |
| 508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub          | -10.599                 | 0                       | -4.629                       | -11.263                 | 6.634   | 0                        |
| 508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden        | -3.742                  | 0                       | -1.659                       | -4.228                  | 2.569   | 0                        |
| <b>13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>     | <b>-1.838</b>           | <b>0</b>                | <b>-5.800</b>                | <b>-4.374</b>           | <b>-1.426</b>   | <b>0</b>                 |
| 522190 Übrige Unterhaltung d. sonst. unbewegl. Vermögens  | 0                       | 0                       | -2.500                       | -3.512                  | 1.012   | 0                        |
| 526102 Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten   | -674                    | 0                       | -800                         | -46                     | -754  | 0                        |
| 526106 Dienst- u. Schutzkleidung, persönliche Ausrüstung  | -194                    | 0                       | -500                         | -186                    | -314  | 0                        |
| 529190 Übrige Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen  | -970                    | 0                       | -2.000                       | -630                    | -1.370  | 0                        |
| <b>16 Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>               | <b>-250</b>             | <b>0</b>                | <b>-900</b>                  | <b>-70</b>              | <b>-830</b>   | <b>0</b>                 |
| 542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten | 0                       | 0                       | -800                         | -70                     | -730  | 0                        |
| 547390 Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass) | -250                    | 0                       | -100                         | 0                       | -100  | 0                        |
| <b>17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)</b>            | <b>-745.349</b>         | <b>0</b>                | <b>-763.674</b>              | <b>-782.328</b>         | <b>18.654</b>   | <b>0</b>                 |
| <b>18 Ordentliches Ergebnis (10+17)</b>                   | <b>-384.095</b>         | <b>0</b>                | <b>-487.747</b>              | <b>-533.077</b>         | <b>45.330</b>   | <b>0</b>                 |
| <b>19 Finanzerträge</b>                                   | <b>193</b>              | <b>0</b>                | <b>120</b>                   | <b>118</b>              | <b>2</b>  | <b>0</b>                 |
| 461890 Zinserträge sonst. inl. Bereich                    | 193                     | 0                       | 120                          | 118                     | 2   | 0                        |


Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2017

| Stadt Königswinter   |                   |                   |                        |                  |  |                    |
|--|-------------------|-------------------|------------------------|------------------|---|--------------------|
| Teilergebnisrechnung Produktbereich 10 Bauen und Wohnen                    |                   |                   |                        |                  |   |                    |
| Nr. Bezeichnung  | Ergebnis 2016 EUR | ERMÜ aus 2016 EUR | Fortgeschr. Ansatz EUR | Ist-Ergebnis EUR | Vergleich Ansatz / Ist EUR  | ERMÜ nach 2018 EUR |
| 21 Finanzergebnis (19+20)  | 193               | 0                 | 120                    | 118              | 2   | 0                  |
| 22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)                          | -383.902          | 0                 | -487.627               | -532.959         | 45.332  | 0                  |
| 26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25) | -383.902          | 0                 | -487.627               | -532.959         | 45.332  | 0                  |
| 28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                          | -1.723            | 0                 | -785                   | -1.367           | 582   | 0                  |
| 581192 Verrechnungskreis Baubetriebshof                                    | -1.723            | 0                 | -785                   | -1.367           | 582   | 0                  |
| 29 Teilergebnis (26+27+28)   | -385.624          | 0                 | -488.412               | -534.326         | 45.915  | 0                  |

| Stadt Königswinter   |                   |                   |                        |                  |  |                    |
|--|-------------------|-------------------|------------------------|------------------|---|--------------------|
| Teilfinanzrechnung Produktbereich 10 Bauen und Wohnen                    |                   |                   |                        |                  |   |                    |
| Nr. Bezeichnung  | Ergebnis 2016 EUR | ERMÜ aus 2016 EUR | Fortgeschr. Ansatz EUR | Ist-Ergebnis EUR | Vergleich Ansatz / Ist EUR  | ERMÜ nach 2018 EUR |
| 04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                             | 262.268           | 0                 | 254.050                | 243.856          | 10.194  | 0                  |
| 06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                | 205               | 0                 | 1.910                  | 4.078            | -2.168  | 0                  |
| 07 + Sonstige Einzahlungen   | 26.406            | 0                 | 15.000                 | 53.611           | -38.611   | 0                  |
| 08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                              | 193               | 0                 | 120                    | 118              | 2   | 0                  |
| <b>09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>              | <b>289.071</b>    | <b>0</b>          | <b>271.080</b>         | <b>301.663</b>   | <b>-30.583</b>  | <b>0</b>           |
| 10 - Personalauszahlungen  | -680.733          | 0                 | -712.050               | -710.561         | -1.489  | 0                  |
| 12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                         | -1.768            | -25.000           | -30.800                | -2.124           | -28.676   | -27.500            |
| 15 - Sonstige Auszahlungen   | 0                 | -92.925           | -93.725                | -70              | -93.655   | -92.925            |
| <b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>              | <b>-682.501</b>   | <b>-117.925</b>   | <b>-836.575</b>        | <b>-712.755</b>  | <b>-123.819</b>   | <b>-120.425</b>    |
| <b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</b> | <b>-393.430</b>   | <b>-117.925</b>   | <b>-565.495</b>        | <b>-411.092</b>  | <b>-154.402</b>   | <b>-120.425</b>    |
| 22 + Sonstige Investitionseinzahlungen                                   | 1.818             | 0                 | 1.830                  | 1.818            | 12  | 0                  |
| <b>23 = Summe (investive Einzahlungen)</b>                               | <b>1.818</b>      | <b>0</b>          | <b>1.830</b>           | <b>1.818</b>     | <b>12</b>   | <b>0</b>           |
| 24 - Auszahlg. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden              | -239              | 0                 | 0                      | -32              | 32  | 0                  |
| <b>30 = Summe (investive Auszahlungen)</b>                               | <b>-239</b>       | <b>0</b>          | <b>0</b>               | <b>-32</b>       | <b>32</b>   | <b>0</b>           |
| <b>31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)</b>         | <b>1.579</b>      | <b>0</b>          | <b>1.830</b>           | <b>1.786</b>     | <b>44</b>   | <b>0</b>           |

|  |                                  |   |
|--|----------------------------------|---|
| <b>Stadt Königswinter</b><br><b>Produktbeschreibung Produktgruppe 1001 Maßnahmen der Bauaufsicht</b>   |                                  |                                  |
| <b>Verantwortliche Organisationseinheit:</b><br>Geschäftsbereich Planen und Bauen  |                                  | <b>Verantwortliche Person:</b><br>Frau Geider   |
| <b>Produktgruppenbeschreibung</b><br>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:<br>- Erteilung rechtmäßiger Baugenehmigungen oder Vorbescheide<br>- zügige Bearbeitung von Anträgen<br>- Überwachung der ordnungsgemäßen Errichtung, Änderung, Nutzung und des Abbruches von baulichen Anlagen<br>- Heilung bauordnungsrechtlicher Mängel durch Baulasten auf Grundlage der BauO NRW, Bildung von Wohnungsteileigentum, Prüfung und Ausübung von Vorkaufsrechten, Sicherstellung ordnungsgemäßer Grundstücksteilungen<br>- umfassende Beratung innerhalb und außerhalb von Baugenehmigungsverfahren |                                  |   |
| Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen:<br>Zunächst ohne Vorschlag  |                                  |   |
| <b>Zugeordnete Produkte</b>  | 10010100<br>10010200<br>10010300 | Maßnahmen der Bauaufsicht<br>Sonstige Bauaufsichtliche Verfahren<br>Bauberatung / Beratung zu Subventionsprogrammen |

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2017

| Stadt Königswinter  |                   |                   |                        |                  |                            |  |
|---|-------------------|-------------------|------------------------|------------------|----------------------------|---|
| Teilergebnisrechnung Produktgruppe 1001 Maßnahmen der Bauaufsicht                 |                   |                   |                        |                  |                            |   |
| Nr. Bezeichnung   | Ergebnis 2016 EUR | ERMÜ aus 2016 EUR | Fortgeschr. Ansatz EUR | Ist-Ergebnis EUR | Vergleich Ansatz / Ist EUR | ERMÜ nach 2018 EUR  |
| <b>04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</b>                                 | <b>267.167</b>    | <b>0</b>          | <b>250.000</b>         | <b>227.965</b>   | <b>22.035</b>              | <b>0</b>  |
| 431102 Verw.Geb. - Bauverwaltung  | 267.167           | 0                 | 248.000                | 227.965          | 20.035                     | 0   |
| 431106 Kostenerstattungen für ordnungsbehödl. Maßnahmen                           | 0                 | 0                 | 2.000                  | 0                | 2.000                      | 0   |
| <b>06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>                                    | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>               | <b>562</b>       | <b>-562</b>                | <b>0</b>  |
| 448490 Erstattungen v. sonst. öff. Bereich  | 0                 | 0                 | 0                      | 562              | -562                       | 0   |
| <b>07 Sonstige ordentliche Erträge</b>  | <b>86.146</b>     | <b>0</b>          | <b>19.500</b>          | <b>5.770</b>     | <b>13.730</b>              | <b>0</b>  |
| 456190 Übrige Buß- und Zwangsgelder   | 77.006            | 0                 | 15.000                 | 2.628            | 12.372                     | 0   |
| 458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub                         | 4.399             | 0                 | 3.407                  | 2.180            | 1.227                      | 0   |
| 458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.                         | 4.741             | 0                 | 1.093                  | 962              | 131                        | 0   |
| <b>10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)</b>   | <b>353.313</b>    | <b>0</b>          | <b>269.500</b>         | <b>234.297</b>   | <b>35.203</b>              | <b>0</b>  |
| <b>11 Personalaufwendungen</b>  | <b>-649.937</b>   | <b>0</b>          | <b>-665.425</b>        | <b>-681.056</b>  | <b>15.631</b>              | <b>0</b>  |
| 501101 Bezüge der Beamten   | -110.974          | 0                 | -104.141               | -110.199         | 6.059                      | 0   |
| 501201 Vergütung tariflich Beschäftigte   | -382.673          | 0                 | -410.347               | -406.515         | -3.832                     | 0   |
| 502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.                             | -32.571           | 0                 | -34.070                | -32.358          | -1.712                     | 0   |
| 503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.                                   | -74.681           | 0                 | -82.235                | -81.030          | -1.206                     | 0   |
| 505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.                              | -36.153           | 0                 | -29.034                | -38.747          | 9.713                      | 0   |
| 508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub                                  | -9.332            | 0                 | -4.149                 | -8.073           | 3.924                      | 0   |
| 508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden                                | -3.554            | 0                 | -1.449                 | -4.134           | 2.685                      | 0   |
| <b>13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>                             | <b>-1.838</b>     | <b>0</b>          | <b>-3.100</b>          | <b>-863</b>      | <b>-2.237</b>              | <b>0</b>  |
| 526102 Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten                           | -674              | 0                 | -600                   | -46              | -554                       | 0   |
| 526106 Dienst- u. Schutzkleidung, persönliche Ausrüstung                          | -194              | 0                 | -500                   | -186             | -314                       | 0   |
| 529190 Übrige Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen                          | -970              | 0                 | -2.000                 | -630             | -1.370                     | 0   |
| <b>16 Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>                                       | <b>-250</b>       | <b>0</b>          | <b>-100</b>            | <b>0</b>         | <b>-100</b>                | <b>0</b>  |
| 547390 Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)                         | -250              | 0                 | -100                   | 0                | -100                       | 0   |
| <b>17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)</b>                                    | <b>-652.025</b>   | <b>0</b>          | <b>-668.625</b>        | <b>-681.919</b>  | <b>13.294</b>              | <b>0</b>  |
| <b>18 Ordentliches Ergebnis (10+17)</b>   | <b>-298.712</b>   | <b>0</b>          | <b>-399.125</b>        | <b>-447.622</b>  | <b>48.497</b>              | <b>0</b>  |
| <b>22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)</b>                          | <b>-298.712</b>   | <b>0</b>          | <b>-399.125</b>        | <b>-447.622</b>  | <b>48.497</b>              | <b>0</b>  |
| <b>26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)</b> | <b>-298.712</b>   | <b>0</b>          | <b>-399.125</b>        | <b>-447.622</b>  | <b>48.497</b>              | <b>0</b>  |
| <b>28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>                          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>-47</b>             | <b>0</b>         | <b>-47</b>                 | <b>0</b>  |
| 581192 Verrechnungskreis Baubetriebshof   | 0                 | 0                 | -47                    | 0                | -47                        | 0   |
| <b>29 Teilergebnis (26+27+28)</b>   | <b>-298.712</b>   | <b>0</b>          | <b>-399.172</b>        | <b>-447.622</b>  | <b>48.450</b>              | <b>0</b>  |

## Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2017


### Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 1001


#### 431102 Verw. Geb. – Bauverwaltung

Der Ansatz der zu erwarteten Gebühren für Bauantragsverfahren sowie für die Erteilung von Baugenehmigungen nach der Verwaltungsgebührenordnung des Landes Nordrhein-Westfalen konnte nicht erreicht werden. Die Gebühren sind abhängig von der Anzahl und dem Umfang der eingereichten Bauanträge und -genehmigungen.


#### 456190 Übrige Buß- und Zwangsgelder

Im Jahr 2017 wurden weniger Buß- und Zwangsgelder ausgesprochen als vom Ansatz her erwartet.

| Stadt Königswinter   |                         |                         |                              |                         |                                  |  |
|--|-------------------------|-------------------------|------------------------------|-------------------------|----------------------------------|---|
| Teilfinanzrechnung Produktgruppe 1001 Maßnahmen der Bauaufsicht          |                         |                         |                              |                         |                                  |   |
| Nr. Bezeichnung  | Ergebnis<br>2016<br>EUR | ERMÜ<br>aus 2016<br>EUR | Fortgeschr.<br>Ansatz<br>EUR | Ist-<br>Ergebnis<br>EUR | Vergleich<br>Ansatz / Ist<br>EUR | ERMÜ<br>nach 2018<br>EUR  |
| 04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                             | 257.071                 | 0                       | 250.000                      | 232.509                 | 17.491                           | 0   |
| 06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                | 0                       | 0                       | 0                            | 562                     | -562                             | 0   |
| 07 + Sonstige Einzahlungen   | 26.406                  | 0                       | 15.000                       | 53.611                  | -38.611                          | 0   |
| <b>09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>              | <b>283.476</b>          | <b>0</b>                | <b>265.000</b>               | <b>286.683</b>          | <b>-21.683</b>                   | <b>0</b>  |
| 10 - Personalauszahlungen  | -600.898                | 0                       | -630.793                     | -630.102                | -691                             | 0   |
| 12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                         | -1.768                  | 0                       | -3.100                       | -1.113                  | -1.987                           | 0   |
| <b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>              | <b>-602.666</b>         | <b>0</b>                | <b>-633.893</b>              | <b>-631.215</b>         | <b>-2.678</b>                    | <b>0</b>  |
| <b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</b> | <b>-319.190</b>         | <b>0</b>                | <b>-368.893</b>              | <b>-344.532</b>         | <b>-24.361</b>                   | <b>0</b>  |


|  |  |   |
|--|--|---|
| <b>Stadt Königswinter</b><br><b>Produktbeschreibung Produktgruppe 1002 Denkmalschutz und Denkmalpflege</b>   |  |  |
| <b>Verantwortliche Organisationseinheit:</b><br>Verschiedene (siehe unten)   | <b>Verantwortliche Person:</b><br>Verschiedene (siehe unten)                   |   |
| <b>Produktgruppenbeschreibung</b><br>Inhalt ist die Unterschutzstellung erhaltenswerter Gebäude und Anlagen (Bau- und Bodendenkmäler) durch Eintragung in die Denkmalliste sowie Durchführung von Erlaubnisverfahren. Auch die Sanierungsmaßnahme des Schlosses Drachenburg ist dieser Gruppe zugeordnet. Das Schloss Drachenburg ist im Einvernehmen mit dem Land NRW und der Nordrhein-Westfalen-Stiftung zum Zwecke der Sanierung von der Stadt Königswinter erworben worden. Die Kosten der Sanierung werden zu 80 % aus Städtebaufördermitteln des Landes NRW aufgebracht. Den 20 prozentigen Eigenanteil übernimmt die NRW-Stiftung. Nach der Fertigstellung der Sanierung wird das Schloss an die NRW-Stiftung zum symbolischen Preis von 1 Euro verkauft. Die Stadt Königswinter ist Bauherr. Sie stimmt die Baumaßnahmen mit der zukünftigen Nutzerin und Erwerberin engstens ab. Zur Koordination aller Maßnahmen hat sie einen Projektsteuerer eingeschaltet. |  |   |
| Sachziele:<br>- Sicherstellung von Erhalt, Schutz und Pflege von Bau - und Bodendenkmälern<br>- Erhalt bzw. Wiederherstellung des für die Rheinromantik herausragenden Denkmalensembles Drachenburg<br>- Das sanierte Schloss dient der Förderung des Tourismus und der Naherholung  |  |   |
| Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen:<br>- Anzahl der Bau- und Bodendenkmäler   |  |   |
| <b>Zugeordnete Produkte</b>  | 10020100    Denkmalschutz und Denkmalpflege<br>10020200    Schloss Drachenburg |   |

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2017


| Stadt Königswinter  |                         |                         |                              |                         |  |                          |
|---|-------------------------|-------------------------|------------------------------|-------------------------|---|--------------------------|
| Teilergebnisrechnung Produktgruppe 1002 Denkmalschutz und Denkmalpflege           |                         |                         |                              |                         |   |                          |
| Nr. Bezeichnung   | Ergebnis<br>2016<br>EUR | ERMÜ<br>aus 2016<br>EUR | Fortgeschr.<br>Ansatz<br>EUR | Ist-<br>Ergebnis<br>EUR | Vergleich<br>Ansatz / Ist<br>EUR  | ERMÜ<br>nach 2018<br>EUR |
| <b>04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</b>                                 | <b>4.154</b>            | <b>0</b>                | <b>3.000</b>                 | <b>10.588</b>           | <b>-7.588</b>   | <b>0</b>                 |
| 431102 Verw.Geb. - Bauverwaltung  | 4.154                   | 0                       | 3.000                        | 10.588                  | -7.588  | 0                        |
| <b>07 Sonstige ordentliche Erträge</b>  | <b>2.785</b>            | <b>0</b>                | <b>338</b>                   | <b>3</b>                | <b>335</b>  | <b>0</b>                 |
| 458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub                         | 2.643                   | 0                       | 221                          | 0                       | 221   | 0                        |
| 458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.                         | 143                     | 0                       | 117                          | 3                       | 114   | 0                        |
| <b>10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)</b>   | <b>6.939</b>            | <b>0</b>                | <b>3.338</b>                 | <b>10.590</b>           | <b>-7.252</b>   | <b>0</b>                 |
| <b>11 Personalaufwendungen</b>  | <b>-57.449</b>          | <b>0</b>                | <b>-54.486</b>               | <b>-60.167</b>          | <b>5.681</b>  | <b>0</b>                 |
| 501101 Bezüge der Beamten   | -25.571                 | 0                       | -25.010                      | -26.139                 | 1.129   | 0                        |
| 501201 Vergütung tariflich Beschäftigte   | -14.921                 | 0                       | -15.032                      | -13.754                 | -1.277  | 0                        |
| 502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.                             | -1.163                  | 0                       | -1.247                       | -1.174                  | -74   | 0                        |
| 503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.                                   | -3.013                  | 0                       | -3.010                       | -2.796                  | -215  | 0                        |
| 505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.                              | -12.035                 | 0                       | -9.602                       | -13.084                 | 3.482   | 0                        |
| 508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub                                  | -738                    | 0                       | -414                         | -3.177                  | 2.763   | 0                        |
| 508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden                                | -9                      | 0                       | -171                         | -44                     | -127  | 0                        |
| <b>13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>                             | <b>0</b>                | <b>0</b>                | <b>-2.500</b>                | <b>-3.512</b>           | <b>1.012</b>  | <b>0</b>                 |
| 522190 Übrige Unterhaltung d. sonst. unbewegl. Vermögens                          | 0                       | 0                       | -2.500                       | -3.512                  | 1.012   | 0                        |
| <b>16 Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>                                       | <b>0</b>                | <b>0</b>                | <b>0</b>                     | <b>-70</b>              | <b>70</b>   | <b>0</b>                 |
| 542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten                         | 0                       | 0                       | 0                            | -70                     | 70  | 0                        |
| <b>17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)</b>                                    | <b>-57.449</b>          | <b>0</b>                | <b>-56.986</b>               | <b>-63.749</b>          | <b>6.762</b>  | <b>0</b>                 |
| <b>18 Ordentliches Ergebnis (10+17)</b>   | <b>-50.510</b>          | <b>0</b>                | <b>-53.648</b>               | <b>-53.158</b>          | <b>-490</b>   | <b>0</b>                 |
| <b>22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)</b>                          | <b>-50.510</b>          | <b>0</b>                | <b>-53.648</b>               | <b>-53.158</b>          | <b>-490</b>   | <b>0</b>                 |
| <b>26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)</b> | <b>-50.510</b>          | <b>0</b>                | <b>-53.648</b>               | <b>-53.158</b>          | <b>-490</b>   | <b>0</b>                 |
| <b>28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>                          | <b>-1.723</b>           | <b>0</b>                | <b>-738</b>                  | <b>-1.367</b>           | <b>629</b>  | <b>0</b>                 |
| 581192 Verrechnungskreis Baubetriebshof   | -1.723                  | 0                       | -738                         | -1.367                  | 629   | 0                        |
| <b>29 Teilergebnis (26+27+28)</b>   | <b>-52.232</b>          | <b>0</b>                | <b>-54.386</b>               | <b>-54.526</b>          | <b>139</b>  | <b>0</b>                 |

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2017


| Stadt Königswinter   |                   |                   |                        |                  |  |                    |
|--|-------------------|-------------------|------------------------|------------------|---|--------------------|
| Teilfinanzrechnung Produktgruppe 1002 Denkmalschutz und Denkmalpflege    |                   |                   |                        |                  |   |                    |
| Nr. Bezeichnung  | Ergebnis 2016 EUR | ERMÜ aus 2016 EUR | Fortgeschr. Ansatz EUR | Ist-Ergebnis EUR | Vergleich Ansatz / Ist EUR  | ERMÜ nach 2018 EUR |
| 04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                             | 4.369             | 0                 | 3.000                  | 10.588           | -7.588  | 0                  |
| <b>09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>              | <b>4.369</b>      | <b>0</b>          | <b>3.000</b>           | <b>10.588</b>    | <b>-7.588</b>   | <b>0</b>           |
| 10 - Personalauszahlungen  | -44.668           | 0                 | -44.300                | -43.862          | -437  | 0                  |
| 12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                         | 0                 | -25.000           | -27.500                | -1.012           | -26.489   | -27.500            |
| 15 - Sonstige Auszahlungen   | 0                 | -92.925           | -92.925                | -70              | -92.855   | -92.925            |
| <b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>              | <b>-44.668</b>    | <b>-117.925</b>   | <b>-164.724</b>        | <b>-44.944</b>   | <b>-119.780</b>   | <b>-120.425</b>    |
| <b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</b> | <b>-40.298</b>    | <b>-117.925</b>   | <b>-161.724</b>        | <b>-34.356</b>   | <b>-127.368</b>   | <b>-120.425</b>    |
| 24 - Auszahlg. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden              | -239              | 0                 | 0                      | -32              | 32  | 0                  |
| <b>30 = Summe (investive Auszahlungen)</b>                               | <b>-239</b>       | <b>0</b>          | <b>0</b>               | <b>-32</b>       | <b>32</b>   | <b>0</b>           |
| <b>31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)</b>         | <b>-239</b>       | <b>0</b>          | <b>0</b>               | <b>-32</b>       | <b>32</b>   | <b>0</b>           |

| Stadt Königswinter   |                   |                   |                        |                  |  |                    |
|--|-------------------|-------------------|------------------------|------------------|---|--------------------|
| Investitionen Produktgruppe 1002 Denkmalschutz und Denkmalpflege |                   |                   |                        |                  |   |                    |
| Nr. Bezeichnung  | Ergebnis 2016 EUR | ERMÜ aus 2016 EUR | Fortgeschr. Ansatz EUR | Ist-Ergebnis EUR | Vergleich Ansatz / Ist EUR  | ERMÜ nach 2018 EUR |
| I-ZIB-1 Gebäude Schloss Drachenburg                              | -239              | 0                 | 0                      | -32              | 32  | 0                  |
| 24 - Auszahlg. f. d. Erwerb v. Grundstücken u. Geb.              | -239              | 0                 | 0                      | -32              | 32  | 0                  |





|  |   |   |
|--|---|---|
| <b>Stadt Königswinter</b><br><b>Produktbeschreibung Produktgruppe 1003 Wohnungswesen</b>   |   |  |
| <b>Verantwortliche Organisationseinheit:</b><br>Geschäftsbereich Soziales und Generationen   | <b>Verantwortliche Person:</b><br>Frau Walter |   |
| <b>Produktgruppenbeschreibung</b><br>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:<br>- Versorgung der Bevölkerung mit adäquatem Wohnraum<br>- Kontrolle der Mittelbindungen für öff. geförderte Wohnungseinheiten bzw. Instandhaltung von Wohnraum<br>- Einhaltung der Bindungsauflagen   |   |   |
| Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen:<br>Zunächst ohne Vorschlag  |   |   |
| <b>Zugeordnete Produkte</b>  | 10030100<br>10030200                          | Personenbezogenes Wohnungswesen<br>Objektbezogenes Wohnungswesen                    |

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2017

| Stadt Königswinter  |                         |                         |                              |                         |  |                          |
|---|-------------------------|-------------------------|------------------------------|-------------------------|---|--------------------------|
| Teilergebnisrechnung Produktgruppe 1003 Wohnungswesen                             |                         |                         |                              |                         |   |                          |
| Nr. Bezeichnung   | Ergebnis<br>2016<br>EUR | ERMÜ<br>aus 2016<br>EUR | Fortgeschr.<br>Ansatz<br>EUR | Ist-<br>Ergebnis<br>EUR | Vergleich<br>Ansatz / Ist<br>EUR  | ERMÜ<br>nach 2018<br>EUR |
| <b>04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</b>                                 | <b>786</b>              | <b>0</b>                | <b>1.050</b>                 | <b>751</b>              | <b>299</b>  | <b>0</b>                 |
| 431101 Verw.Geb. - Ordnungsverwaltung   | 0                       | 0                       | 0                            | 30                      | -30   | 0                        |
| 431190 Verw.Geb. - Übrige   | 786                     | 0                       | 1.050                        | 721                     | 329   | 0                        |
| <b>06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>                                    | <b>205</b>              | <b>0</b>                | <b>1.910</b>                 | <b>3.515</b>            | <b>-1.605</b>   | <b>0</b>                 |
| 448190 Erstattungen vom Land  | 0                       | 0                       | 1.700                        | 3.281                   | -1.581  | 0                        |
| 448490 Erstattungen v. sonst. öff. Bereich  | 0                       | 0                       | 0                            | 30                      | -30   | 0                        |
| 448590 Erstattg v. verbd. Untern., Beteilig., Sonderverm.                         | 205                     | 0                       | 210                          | 205                     | 5   | 0                        |
| <b>07 Sonstige ordentliche Erträge</b>  | <b>11</b>               | <b>0</b>                | <b>129</b>                   | <b>97</b>               | <b>32</b>   | <b>0</b>                 |
| 458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub                         | 0                       | 0                       | 116                          | 14                      | 102   | 0                        |
| 458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.                         | 11                      | 0                       | 13                           | 82                      | -69   | 0                        |
| <b>10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)</b>   | <b>1.002</b>            | <b>0</b>                | <b>3.089</b>                 | <b>4.363</b>            | <b>-1.274</b>   | <b>0</b>                 |
| <b>11 Personalaufwendungen</b>  | <b>-35.874</b>          | <b>0</b>                | <b>-37.063</b>               | <b>-36.660</b>          | <b>-403</b>   | <b>0</b>                 |
| 501201 Vergütung tariflich Beschäftigte   | -27.429                 | 0                       | -28.797                      | -28.547                 | -251  | 0                        |
| 502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.                             | -2.240                  | 0                       | -2.390                       | -2.240                  | -150  | 0                        |
| 503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.                                   | -5.498                  | 0                       | -5.770                       | -5.810                  | 40  | 0                        |
| 508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub                                  | -528                    | 0                       | -66                          | -13                     | -53   | 0                        |
| 508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden                                | -179                    | 0                       | -39                          | -50                     | 11  | 0                        |
| <b>13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>                             | <b>0</b>                | <b>0</b>                | <b>-200</b>                  | <b>0</b>                | <b>-200</b>   | <b>0</b>                 |
| 526102 Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten                           | 0                       | 0                       | -200                         | 0                       | -200  | 0                        |
| <b>16 Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>                                       | <b>0</b>                | <b>0</b>                | <b>-800</b>                  | <b>0</b>                | <b>-800</b>   | <b>0</b>                 |
| 542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten                         | 0                       | 0                       | -800                         | 0                       | -800  | 0                        |
| <b>17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)</b>                                    | <b>-35.874</b>          | <b>0</b>                | <b>-38.063</b>               | <b>-36.660</b>          | <b>-1.403</b>   | <b>0</b>                 |
| <b>18 Ordentliches Ergebnis (10+17)</b>   | <b>-34.872</b>          | <b>0</b>                | <b>-34.974</b>               | <b>-32.297</b>          | <b>-2.676</b>   | <b>0</b>                 |
| <b>19 Finanzerträge</b>   | <b>193</b>              | <b>0</b>                | <b>120</b>                   | <b>118</b>              | <b>2</b>  | <b>0</b>                 |
| 461890 Zinserträge sonst. inl. Bereich  | 193                     | 0                       | 120                          | 118                     | 2   | 0                        |
| <b>21 Finanzergebnis (19+20)</b>  | <b>193</b>              | <b>0</b>                | <b>120</b>                   | <b>118</b>              | <b>2</b>  | <b>0</b>                 |
| <b>22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)</b>                          | <b>-34.680</b>          | <b>0</b>                | <b>-34.854</b>               | <b>-32.179</b>          | <b>-2.674</b>   | <b>0</b>                 |
| <b>26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)</b> | <b>-34.680</b>          | <b>0</b>                | <b>-34.854</b>               | <b>-32.179</b>          | <b>-2.674</b>   | <b>0</b>                 |
| <b>29 Teilergebnis (26+27+28)</b>   | <b>-34.680</b>          | <b>0</b>                | <b>-34.854</b>               | <b>-32.179</b>          | <b>-2.674</b>   | <b>0</b>                 |

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2017

| Stadt Königswinter   |                         |                         |                              |                         |  |                          |
|--|-------------------------|-------------------------|------------------------------|-------------------------|---|--------------------------|
| Teilfinanzrechnung Produktgruppe 1003 Wohnungswesen                      |                         |                         |                              |                         |   |                          |
| Nr. Bezeichnung  | Ergebnis<br>2016<br>EUR | ERMÜ<br>aus 2016<br>EUR | Fortgeschr.<br>Ansatz<br>EUR | Ist-<br>Ergebnis<br>EUR | Vergleich<br>Ansatz / Ist<br>EUR  | ERMÜ<br>nach 2018<br>EUR |
| 04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                             | 828                     | 0                       | 1.050                        | 759                     | 291   | 0                        |
| 06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                | 205                     | 0                       | 1.910                        | 3.515                   | -1.605  | 0                        |
| 08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                              | 193                     | 0                       | 120                          | 118                     | 2   | 0                        |
| <b>09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>              | <b>1.225</b>            | <b>0</b>                | <b>3.080</b>                 | <b>4.392</b>            | <b>-1.312</b>   | <b>0</b>                 |
| 10 - Personalauszahlungen  | -35.167                 | 0                       | -36.958                      | -36.597                 | -361  | 0                        |
| 12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                         | 0                       | 0                       | -200                         | 0                       | -200  | 0                        |
| 15 - Sonstige Auszahlungen   | 0                       | 0                       | -800                         | 0                       | -800  | 0                        |
| <b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>              | <b>-35.167</b>          | <b>0</b>                | <b>-37.958</b>               | <b>-36.597</b>          | <b>-1.361</b>   | <b>0</b>                 |
| <b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</b> | <b>-33.942</b>          | <b>0</b>                | <b>-34.878</b>               | <b>-32.204</b>          | <b>-2.673</b>   | <b>0</b>                 |
| 22 + Sonstige Investitionseinzahlungen                                   | 1.818                   | 0                       | 1.830                        | 1.818                   | 12  | 0                        |
| <b>23 = Summe (investive Einzahlungen)</b>                               | <b>1.818</b>            | <b>0</b>                | <b>1.830</b>                 | <b>1.818</b>            | <b>12</b>   | <b>0</b>                 |
| <b>31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)</b>         | <b>1.818</b>            | <b>0</b>                | <b>1.830</b>                 | <b>1.818</b>            | <b>12</b>   | <b>0</b>                 |

| Stadt Königswinter                             |                         |                         |                              |                         |  |                          |
|--|-------------------------|-------------------------|------------------------------|-------------------------|---|--------------------------|
| Investitionen Produktgruppe 1003 Wohnungswesen |                         |                         |                              |                         |   |                          |
| Nr. Bezeichnung                                | Ergebnis<br>2016<br>EUR | ERMÜ<br>aus 2016<br>EUR | Fortgeschr.<br>Ansatz<br>EUR | Ist-<br>Ergebnis<br>EUR | Vergleich<br>Ansatz / Ist<br>EUR  | ERMÜ<br>nach 2018<br>EUR |
| I-20-2 Rückflüsse aus Arbeitgeberdarlehen      | 1.248                   | 0                       | 1.250                        | 1.248                   | 2   | 0                        |
| 22 + Sonstige Investitionseinzahlungen         | 1.248                   | 0                       | 1.250                        | 1.248                   | 2   | 0                        |
| I-20-6 Rückflüsse aus Wohnungsbaudarlehen      | 570                     | 0                       | 580                          | 570                     | 10  | 0                        |
| 22 + Sonstige Investitionseinzahlungen         | 570                     | 0                       | 580                          | 570                     | 10  | 0                        |


**Stadt Königswinter**

**Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung**




| Zugeordnete<br>gruppen | Produkt- |  |   |
|------------------------|----------|--|---|
|                        | 1101     |  | Abfallwirtschaft                          |
|                        | 1102     |  | Elektrizitäts-, Gas- und Wasserversorgung |
|                        | 1103     |  | Abwasserbeseitigung                       |


Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2017

| Stadt Königswinter   |                   |                   |                        |                   |  |                    |
|--|-------------------|-------------------|------------------------|-------------------|---|--------------------|
| Teilergebnisrechnung Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung |                   |                   |                        |                   |   |                    |
| Nr. Bezeichnung  | Ergebnis 2016 EUR | ERMÜ aus 2016 EUR | Fortgeschr. Ansatz EUR | Ist-Ergebnis EUR  | Vergleich Ansatz / Ist EUR  | ERMÜ nach 2018 EUR |
| <b>02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>               | <b>3.273</b>      | <b>0</b>          | <b>3.273</b>           | <b>3.273</b>      | <b>0</b>  | <b>0</b>           |
| 416090 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Bund          | 3.133             | 0                 | 3.133                  | 3.133             | 0   | 0                  |
| 416190 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land          | 140               | 0                 | 140                    | 140               | 0   | 0                  |
| <b>05 Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>               | <b>43.947</b>     | <b>0</b>          | <b>43.500</b>          | <b>44.305</b>     | <b>-805</b>   | <b>0</b>           |
| 441104 Entschädigung Containerstellplätze                  | 41.156            | 0                 | 41.000                 | 41.791            | -791  | 0                  |
| 446190 Übrige sonst. privatr. Leistungsentgelte            | 2.791             | 0                 | 2.500                  | 2.514             | -14   | 0                  |
| <b>06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>             | <b>1.632.672</b>  | <b>0</b>          | <b>1.646.000</b>       | <b>1.666.432</b>  | <b>-20.432</b>  | <b>0</b>           |
| 448290 Erstattungen von Gemeinden/GV                       | 21.766            | 0                 | 16.000                 | 20.039            | -4.039  | 0                  |
| 448504 VKE durch AWW                                       | 1.610.906         | 0                 | 1.630.000              | 1.646.393         | -16.393   | 0                  |
| <b>07 Sonstige ordentliche Erträge</b>                     | <b>1.529.093</b>  | <b>0</b>          | <b>1.507.299</b>       | <b>1.549.876</b>  | <b>-42.577</b>  | <b>0</b>           |
| 451104 Konzessionsabgaben                                  | 1.518.650         | 0                 | 1.501.100              | 1.543.533         | -42.433   | 0                  |
| 458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub  | 4.949             | 0                 | 4.818                  | 937               | 3.881   | 0                  |
| 458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.  | 5.494             | 0                 | 1.381                  | 5.406             | -4.025  | 0                  |
| <b>10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)</b>                  | <b>3.208.985</b>  | <b>0</b>          | <b>3.200.072</b>       | <b>3.263.886</b>  | <b>-63.814</b>  | <b>0</b>           |
| <b>11 Personalaufwendungen</b>                             | <b>-1.107.493</b> | <b>0</b>          | <b>-1.217.500</b>      | <b>-1.175.111</b> | <b>-42.390</b>  | <b>0</b>           |
| 501101 Bezüge der Beamten                                  | -34.682           | 0                 | -34.396                | -35.764           | 1.368   | 0                  |
| 501201 Vergütung tariflich Beschäftigte                    | -827.475          | 0                 | -905.179               | -872.488          | -32.690   | 0                  |
| 502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.      | -66.190           | 0                 | -75.099                | -70.147           | -4.952  | 0                  |
| 503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.            | -161.852          | 0                 | -181.405               | -171.729          | -9.676  | 0                  |
| 505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.       | -11.704           | 0                 | -10.605                | -14.339           | 3.734   | 0                  |
| 508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub           | -1.550            | 0                 | -5.963                 | -5.279            | -684  | 0                  |
| 508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden         | -4.040            | 0                 | -4.854                 | -5.364            | 510   | 0                  |
| <b>13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>      | <b>-10.076</b>    | <b>0</b>          | <b>-11.100</b>         | <b>-11.127</b>    | <b>27</b>   | <b>0</b>           |
| 522190 Übrige Unterhaltung d. sonst. unbewegl. Vermögens   | -1.410            | 0                 | -1.500                 | -1.311            | -189  | 0                  |
| 524101 Aufwendungen für Strom                              | -365              | 0                 | -500                   | -486              | -14   | 0                  |
| 524103 Aufwendungen für Wasser                             | -218              | 0                 | -200                   | -225              | 25  | 0                  |
| 524107 Abwassergebühren                                    | -199              | 0                 | -400                   | -263              | -137  | 0                  |
| 524111 Reinigung   | -7.557            | 0                 | -7.200                 | -7.582            | 382   | 0                  |
| 526102 Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten    | -326              | 0                 | -1.300                 | -1.260            | -40   | 0                  |
| <b>14 Bilanzielle Abschreibungen</b>                       | <b>-5.375</b>     | <b>0</b>          | <b>-5.375</b>          | <b>-5.375</b>     | <b>0</b>  | <b>0</b>           |
| 571101 Abschreibungen auf Sachanlagen                      | -5.375            | 0                 | -5.375                 | -5.375            | 0   | 0                  |
| <b>16 Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>                | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>-720</b>            | <b>0</b>          | <b>-720</b>   | <b>0</b>           |
| 545790 Erstatt. aus lfd. Verw.tätigkeit an priv. Untern.   | 0                 | 0                 | -720                   | 0                 | -720  | 0                  |
| <b>17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)</b>             | <b>-1.122.944</b> | <b>0</b>          | <b>-1.234.695</b>      | <b>-1.191.612</b> | <b>-43.083</b>  | <b>0</b>           |
| <b>18 Ordentliches Ergebnis (10+17)</b>                    | <b>2.086.041</b>  | <b>0</b>          | <b>1.965.377</b>       | <b>2.072.274</b>  | <b>-106.897</b>   | <b>0</b>           |
| <b>19 Finanzerträge</b>                                    | <b>2.820.500</b>  | <b>0</b>          | <b>1.820.500</b>       | <b>1.820.500</b>  | <b>0</b>  | <b>0</b>           |
| 461503 Zinserträge Sondervermögen                          | 2.820.500         | 0                 | 1.820.500              | 1.820.500         | 0   | 0                  |


Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2017

| Stadt Königswinter   |                   |                   |                        |                  |  |                    |
|--|-------------------|-------------------|------------------------|------------------|---|--------------------|
| Teilergebnisrechnung Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung                 |                   |                   |                        |                  |   |                    |
| Nr. Bezeichnung  | Ergebnis 2016 EUR | ERMÜ aus 2016 EUR | Fortgeschr. Ansatz EUR | Ist-Ergebnis EUR | Vergleich Ansatz / Ist EUR  | ERMÜ nach 2018 EUR |
| 21 Finanzergebnis (19+20)  | 2.820.500         | 0                 | 1.820.500              | 1.820.500        | 0   | 0                  |
| 22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)                          | 4.906.541         | 0                 | 3.785.877              | 3.892.774        | -106.897  | 0                  |
| 26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25) | 4.906.541         | 0                 | 3.785.877              | 3.892.774        | -106.897  | 0                  |
| 27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                               | 32.800            | 0                 | 0                      | 32.800           | -32.800   | 0                  |
| 481190 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                           | 32.800            | 0                 | 0                      | 32.800           | -32.800   | 0                  |
| 28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                          | -526.713          | 0                 | -536.911               | -534.800         | -2.111  | 0                  |
| 581190 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                      | -496.742          | 0                 | -506.878               | -502.210         | -4.668  | 0                  |
| 581191 Verrechnungskreis Gebäudemanagement                                 | -1.367            | 0                 | -5.728                 | -1.848           | -3.880  | 0                  |
| 581192 Verrechnungskreis Baubetriebshof                                    | -28.604           | 0                 | -24.306                | -30.743          | 6.437   | 0                  |
| 29 Teilergebnis (26+27+28)   | 4.412.627         | 0                 | 3.248.965              | 3.390.773        | -141.808  | 0                  |

| Stadt Königswinter   |                   |                   |                        |                   |  |                    |
|--|-------------------|-------------------|------------------------|-------------------|---|--------------------|
| Teilfinanzrechnung Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung                 |                   |                   |                        |                   |   |                    |
| Nr. Bezeichnung  | Ergebnis 2016 EUR | ERMÜ aus 2016 EUR | Fortgeschr. Ansatz EUR | Ist-Ergebnis EUR  | Vergleich Ansatz / Ist EUR  | ERMÜ nach 2018 EUR |
| 05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                  | 43.947            | 0                 | 43.500                 | 44.304            | -804  | 0                  |
| 06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                | 1.634.312         | 0                 | 1.646.000              | 1.665.558         | -19.558   | 0                  |
| 07 + Sonstige Einzahlungen   | 1.388.124         | 0                 | 1.501.100              | 1.526.226         | -25.126   | 0                  |
| 08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                              | 3.521.000         | 0                 | 1.820.500              | 0                 | 1.820.500   | 0                  |
| <b>09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>              | <b>6.587.384</b>  | <b>0</b>          | <b>5.011.100</b>       | <b>3.236.087</b>  | <b>1.775.013</b>  | <b>0</b>           |
| 10 - Personalauszahlungen  | -1.090.199        | 0                 | -1.196.078             | -1.150.128        | -45.950   | 0                  |
| 12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                         | -9.236            | 0                 | -11.100                | -11.635           | 535   | 0                  |
| 15 - Sonstige Auszahlungen   | 0                 | 0                 | -720                   | 0                 | -720  | 0                  |
| <b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>              | <b>-1.099.436</b> | <b>0</b>          | <b>-1.207.898</b>      | <b>-1.161.763</b> | <b>-46.135</b>  | <b>0</b>           |
| <b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</b> | <b>5.487.949</b>  | <b>0</b>          | <b>3.803.202</b>       | <b>2.074.324</b>  | <b>1.728.877</b>  | <b>0</b>           |


|  |   |   |
|--|---|---|
| <b>Stadt Königswinter</b><br><b>Produktbeschreibung Produktgruppe 1101 Abfallwirtschaft</b>  |   |  |
| <b>Verantwortliche Organisationseinheit:</b><br>Geschäftsbereich Tief- und Gartenbau   | <b>Verantwortliche Person:</b><br>Herr Koch |   |
| <b>Produktgruppenbeschreibung</b><br>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.<br>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.<br><br>Sachziele:<br>- Aufrechterhaltung der öffentlichen Sicherheit und Ordnung sowie der Sauberkeit im Stadtgebiet<br>- Effiziente Überwachung der Altablagerungen oder Altstandorte<br><br>Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen:<br>Ohne Kennzahl |   |   |
| <b>Zugeordnete Produkte</b>  | 11010100                                    | Abfallberatung, wilder Müll und Altlastensanierung                                  |


Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2017

| Stadt Königswinter<br>Teilergebnisrechnung Produktgruppe 1101 Abfallwirtschaft    |                         |                         |                              |                         |                                  |  |
|---|-------------------------|-------------------------|------------------------------|-------------------------|----------------------------------|---|
| Nr. Bezeichnung   | Ergebnis<br>2016<br>EUR | ERMÜ<br>aus 2016<br>EUR | Fortgeschr.<br>Ansatz<br>EUR | Ist-<br>Ergebnis<br>EUR | Vergleich<br>Ansatz / Ist<br>EUR | ERMÜ<br>nach 2018<br>EUR  |
| <b>05 Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>                                      | <b>41.156</b>           | <b>0</b>                | <b>41.000</b>                | <b>41.791</b>           | <b>-791</b>                      | <b>0</b>  |
| 441104 Entschädigung Containerstellplätze   | 41.156                  | 0                       | 41.000                       | 41.791                  | -791                             | 0   |
| <b>06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>                                    | <b>20.686</b>           | <b>0</b>                | <b>16.000</b>                | <b>19.175</b>           | <b>-3.175</b>                    | <b>0</b>  |
| 448290 Erstattungen von Gemeinden/GV  | 20.686                  | 0                       | 16.000                       | 19.175                  | -3.175                           | 0   |
| <b>07 Sonstige ordentliche Erträge</b>  | <b>154</b>              | <b>0</b>                | <b>481</b>                   | <b>251</b>              | <b>230</b>                       | <b>0</b>  |
| 458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub                         | 94                      | 0                       | 412                          | 0                       | 412                              | 0   |
| 458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.                         | 60                      | 0                       | 69                           | 251                     | -182                             | 0   |
| <b>10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)</b>   | <b>61.996</b>           | <b>0</b>                | <b>57.481</b>                | <b>61.217</b>           | <b>-3.736</b>                    | <b>0</b>  |
| <b>11 Personalaufwendungen</b>  | <b>-52.720</b>          | <b>0</b>                | <b>-56.056</b>               | <b>-54.432</b>          | <b>-1.624</b>                    | <b>0</b>  |
| 501201 Vergütung tariflich Beschäftigte   | -40.964                 | 0                       | -43.205                      | -42.003                 | -1.202                           | 0   |
| 502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.                             | -3.347                  | 0                       | -3.588                       | -3.432                  | -156                             | 0   |
| 503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.                                   | -8.056                  | 0                       | -8.660                       | -8.348                  | -312                             | 0   |
| 508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub                                  | -329                    | 0                       | -490                         | -478                    | -12                              | 0   |
| 508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden                                | -23                     | 0                       | -114                         | -171                    | 57                               | 0   |
| <b>13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>                             | <b>-326</b>             | <b>0</b>                | <b>-1.300</b>                | <b>-1.260</b>           | <b>-40</b>                       | <b>0</b>  |
| 526102 Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten                           | -326                    | 0                       | -1.300                       | -1.260                  | -40                              | 0   |
| <b>17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)</b>                                    | <b>-53.046</b>          | <b>0</b>                | <b>-57.356</b>               | <b>-55.692</b>          | <b>-1.664</b>                    | <b>0</b>  |
| <b>18 Ordentliches Ergebnis (10+17)</b>   | <b>8.950</b>            | <b>0</b>                | <b>125</b>                   | <b>5.525</b>            | <b>-5.400</b>                    | <b>0</b>  |
| <b>22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)</b>                          | <b>8.950</b>            | <b>0</b>                | <b>125</b>                   | <b>5.525</b>            | <b>-5.400</b>                    | <b>0</b>  |
| <b>26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)</b> | <b>8.950</b>            | <b>0</b>                | <b>125</b>                   | <b>5.525</b>            | <b>-5.400</b>                    | <b>0</b>  |
| <b>28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>                          | <b>-27.977</b>          | <b>0</b>                | <b>-22.811</b>               | <b>-30.627</b>          | <b>7.817</b>                     | <b>0</b>  |
| 581192 Verrechnungskreis Baubetriebshof   | -27.977                 | 0                       | -22.811                      | -30.627                 | 7.817                            | 0   |
| <b>29 Teilergebnis (26+27+28)</b>   | <b>-19.027</b>          | <b>0</b>                | <b>-22.686</b>               | <b>-25.102</b>          | <b>2.417</b>                     | <b>0</b>  |




Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2017

| Stadt Königswinter   |                         |                         |                              |                         |  |                          |
|--|-------------------------|-------------------------|------------------------------|-------------------------|---|--------------------------|
| Teilfinanzrechnung Produktgruppe 1101 Abfallwirtschaft                   |                         |                         |                              |                         |   |                          |
| Nr. Bezeichnung  | Ergebnis<br>2016<br>EUR | ERMÜ<br>aus 2016<br>EUR | Fortgeschr.<br>Ansatz<br>EUR | Ist-<br>Ergebnis<br>EUR | Vergleich<br>Ansatz / Ist<br>EUR  | ERMÜ<br>nach 2018<br>EUR |
| 05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                  | 41.156                  | 0                       | 41.000                       | 41.790                  | -790  | 0                        |
| 06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                | 20.865                  | 0                       | 16.000                       | 18.301                  | -2.301  | 0                        |
| <b>09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>              | <b>62.021</b>           | <b>0</b>                | <b>57.000</b>                | <b>60.091</b>           | <b>-3.091</b>   | <b>0</b>                 |
| 10 - Personalauszahlungen  | -52.367                 | 0                       | -55.452                      | -53.783                 | -1.669  | 0                        |
| 12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                         | -326                    | 0                       | -1.300                       | -1.260                  | -40   | 0                        |
| <b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>              | <b>-52.693</b>          | <b>0</b>                | <b>-56.752</b>               | <b>-55.043</b>          | <b>-1.709</b>   | <b>0</b>                 |
| <b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</b> | <b>9.328</b>            | <b>0</b>                | <b>248</b>                   | <b>5.048</b>            | <b>-4.800</b>   | <b>0</b>                 |

|  |  |   |
|--|--|---|
| <b>Stadt Königswinter</b><br><b>Produktbeschreibung Produktgruppe 1102 Elektrizitäts-, Gas- und Wasserversorgung</b>   |  |  |
| <b>Verantwortliche Organisationseinheit:</b><br>Geschäftsbereich Tief- und Gartenbau   | <b>Verantwortliche Person:</b><br>Herr Koch  |   |
| <b>Produktgruppenbeschreibung</b><br>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.<br>Für diese Wegenutzung leisten die Energieversorger Konzessionsabgaben.<br><br>Sachziele:<br>- Sicherstellung der Versorgung der Bevölkerung mit Gas, Wasser und Strom durch die Vergabe der Nutzungsrechte<br><br>Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen:<br>Zunächst ohne Vorschlag |  |   |
| <b>Zugeordnete Produkte</b>  | 11020100    Konzessionsabgaben Strom, Gas, Wasser<br>11020200    Breitbandversorgung |   |


**Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2017**


| <b>Stadt Königswinter</b><br><b>Teilergebnisrechnung Produktgruppe 1102 Elektrizitäts-, Gas- und Wasserversorgung</b> |                   |                   |                        |                  |                            |  |
|---|-------------------|-------------------|------------------------|------------------|----------------------------|---|
| Nr. Bezeichnung   | Ergebnis 2016 EUR | ERMÜ aus 2016 EUR | Fortgeschr. Ansatz EUR | Ist-Ergebnis EUR | Vergleich Ansatz / Ist EUR | ERMÜ nach 2018 EUR  |
| <b>07 Sonstige ordentliche Erträge</b>  | <b>1.518.651</b>  | <b>0</b>          | <b>1.501.122</b>       | <b>1.543.533</b> | <b>-42.411</b>             | <b>0</b>  |
| 451104 Konzessionsabgaben   | 1.518.650         | 0                 | 1.501.100              | 1.543.533        | -42.433                    | 0   |
| 458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub   | 0                 | 0                 | 6                      | 0                | 6                          | 0   |
| 458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.   | 1                 | 0                 | 16                     | 0                | 16                         | 0   |
| <b>10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)</b>   | <b>1.518.651</b>  | <b>0</b>          | <b>1.501.122</b>       | <b>1.543.533</b> | <b>-42.411</b>             | <b>0</b>  |
| <b>11 Personalaufwendungen</b>  | <b>-1.946</b>     | <b>0</b>          | <b>-3.714</b>          | <b>-1.021</b>    | <b>-2.694</b>              | <b>0</b>  |
| 501201 Vergütung tariflich Beschäftigte   | -1.536            | 0                 | -2.868                 | -816             | -2.052                     | 0   |
| 502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.   | -121              | 0                 | -238                   | -66              | -173                       | 0   |
| 503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.   | -274              | 0                 | -575                   | -132             | -443                       | 0   |
| 508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub  | -14               | 0                 | -28                    | -4               | -24                        | 0   |
| 508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden  | 0                 | 0                 | -5                     | -3               | -2                         | 0   |
| <b>17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)</b>  | <b>-1.946</b>     | <b>0</b>          | <b>-3.714</b>          | <b>-1.021</b>    | <b>-2.694</b>              | <b>0</b>  |
| <b>18 Ordentliches Ergebnis (10+17)</b>   | <b>1.516.704</b>  | <b>0</b>          | <b>1.497.408</b>       | <b>1.542.513</b> | <b>-45.105</b>             | <b>0</b>  |
| <b>22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)</b>  | <b>1.516.704</b>  | <b>0</b>          | <b>1.497.408</b>       | <b>1.542.513</b> | <b>-45.105</b>             | <b>0</b>  |
| <b>26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)</b>                                     | <b>1.516.704</b>  | <b>0</b>          | <b>1.497.408</b>       | <b>1.542.513</b> | <b>-45.105</b>             | <b>0</b>  |
| <b>29 Teilergebnis (26+27+28)</b>   | <b>1.516.704</b>  | <b>0</b>          | <b>1.497.408</b>       | <b>1.542.513</b> | <b>-45.105</b>             | <b>0</b>  |

**Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 1102**


**451104 Konzessionsabgaben**

Die Abweichung des IST-Ergebnisses zum Haushaltsansatz begründet sich durch die Endabrechnungen der Versorger für Strom an den Haushaltsjahren 2015 und 2016, die in 2017 gebucht wurden sowie der Endabrechnung an Gas aus dem Jahr 2016.


| <b>Stadt Königswinter</b><br><b>Teilfinanzrechnung Produktgruppe 1102 Elektrizitäts-, Gas- und Wasserversorgung</b> |                   |                   |                        |                  |                            |  |
|---|-------------------|-------------------|------------------------|------------------|----------------------------|---|
| Nr. Bezeichnung   | Ergebnis 2016 EUR | ERMÜ aus 2016 EUR | Fortgeschr. Ansatz EUR | Ist-Ergebnis EUR | Vergleich Ansatz / Ist EUR | ERMÜ nach 2018 EUR  |
| 07 + Sonstige Einzahlungen  | 1.388.124         | 0                 | 1.501.100              | 1.526.226        | -25.126                    | 0   |
| <b>09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>   | <b>1.388.124</b>  | <b>0</b>          | <b>1.501.100</b>       | <b>1.526.226</b> | <b>-25.126</b>             | <b>0</b>  |
| 10 - Personalauszahlungen   | -1.932            | 0                 | -3.681                 | -1.013           | -2.668                     | 0   |
| <b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>   | <b>-1.932</b>     | <b>0</b>          | <b>-3.681</b>          | <b>-1.013</b>    | <b>-2.668</b>              | <b>0</b>  |
| <b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</b>  | <b>1.386.192</b>  | <b>0</b>          | <b>1.497.419</b>       | <b>1.525.212</b> | <b>-27.794</b>             | <b>0</b>  |

|   |   |   |
|---|---|---|
| <b>Stadt Königswinter</b><br><b>Produktbeschreibung Produktgruppe 1103 Abwasserbeseitigung</b>  |   |  |
| <b>Verantwortliche Organisationseinheit:</b><br>Geschäftsbereich Tief- und Gartenbau  | <b>Verantwortliche Person:</b><br>Herr Koch |   |
| <b>Produktgruppenbeschreibung</b><br>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:<br>- Umweltschonende und kostengünstige Entsorgung des Abwassers<br>- Bereitstellung von öffentlichen Toilettenanlagen für die Einwohner/-innen und Gäste der Stadt.   |   |   |
| Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen:<br>Zunächst ohne Vorschlag   |   |   |
| <b>Zugeordnete Produkte</b>   | 11030100<br>11030200                        | Abwasserbeseitigung<br>Öffentliche Toilettenanlagen                                 |

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2017

| Stadt Königswinter  |                   |                   |                        |                   |                            |  |
|---|-------------------|-------------------|------------------------|-------------------|----------------------------|---|
| Teilergebnisrechnung Produktgruppe 1103 Abwasserbeseitigung |                   |                   |                        |                   |                            |   |
| Nr. Bezeichnung   | Ergebnis 2016 EUR | ERMÜ aus 2016 EUR | Fortgeschr. Ansatz EUR | Ist-Ergebnis EUR  | Vergleich Ansatz / Ist EUR | ERMÜ nach 2018 EUR  |
| <b>02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>                | <b>3.273</b>      | <b>0</b>          | <b>3.273</b>           | <b>3.273</b>      | <b>0</b>                   | <b>0</b>  |
| 416090 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Bund           | 3.133             | 0                 | 3.133                  | 3.133             | 0                          | 0   |
| 416190 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land           | 140               | 0                 | 140                    | 140               | 0                          | 0   |
| <b>05 Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>                | <b>2.791</b>      | <b>0</b>          | <b>2.500</b>           | <b>2.514</b>      | <b>-14</b>                 | <b>0</b>  |
| 446190 Übrige sonst. privatr. Leistungsentgelte             | 2.791             | 0                 | 2.500                  | 2.514             | -14                        | 0   |
| <b>06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>              | <b>1.611.986</b>  | <b>0</b>          | <b>1.630.000</b>       | <b>1.647.257</b>  | <b>-17.257</b>             | <b>0</b>  |
| 448290 Erstattungen von Gemeinden/GV                        | 1.080             | 0                 | 0                      | 864               | -864                       | 0   |
| 448504 VKE durch AWW  | 1.610.906         | 0                 | 1.630.000              | 1.646.393         | -16.393                    | 0   |
| <b>07 Sonstige ordentliche Erträge</b>                      | <b>10.288</b>     | <b>0</b>          | <b>5.696</b>           | <b>6.092</b>      | <b>-396</b>                | <b>0</b>  |
| 458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub   | 4.855             | 0                 | 4.400                  | 937               | 3.463                      | 0   |
| 458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.   | 5.433             | 0                 | 1.296                  | 5.155             | -3.859                     | 0   |
| <b>10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)</b>                   | <b>1.628.338</b>  | <b>0</b>          | <b>1.641.469</b>       | <b>1.659.136</b>  | <b>-17.667</b>             | <b>0</b>  |
| <b>11 Personalaufwendungen</b>                              | <b>-1.052.827</b> | <b>0</b>          | <b>-1.157.730</b>      | <b>-1.119.658</b> | <b>-38.072</b>             | <b>0</b>  |
| 501101 Bezüge der Beamten                                   | -34.682           | 0                 | -34.396                | -35.764           | 1.368                      | 0   |
| 501201 Vergütung tariflich Beschäftigte                     | -784.975          | 0                 | -859.106               | -829.669          | -29.437                    | 0   |
| 502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.       | -62.722           | 0                 | -71.273                | -66.649           | -4.624                     | 0   |
| 503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.             | -153.522          | 0                 | -172.170               | -163.250          | -8.920                     | 0   |
| 505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.        | -11.704           | 0                 | -10.605                | -14.339           | 3.734                      | 0   |
| 508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub            | -1.207            | 0                 | -5.445                 | -4.797            | -648                       | 0   |
| 508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden          | -4.017            | 0                 | -4.735                 | -5.190            | 455                        | 0   |
| <b>13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>       | <b>-9.750</b>     | <b>0</b>          | <b>-9.800</b>          | <b>-9.867</b>     | <b>67</b>                  | <b>0</b>  |
| 522190 Übrige Unterhaltung d. sonst. unbewegl. Vermögens    | -1.410            | 0                 | -1.500                 | -1.311            | -189                       | 0   |
| 524101 Aufwendungen für Strom                               | -365              | 0                 | -500                   | -486              | -14                        | 0   |
| 524103 Aufwendungen für Wasser                              | -218              | 0                 | -200                   | -225              | 25                         | 0   |
| 524107 Abwassergebühren                                     | -199              | 0                 | -400                   | -263              | -137                       | 0   |
| 524111 Reinigung  | -7.557            | 0                 | -7.200                 | -7.582            | 382                        | 0   |
| <b>14 Bilanzielle Abschreibungen</b>                        | <b>-5.375</b>     | <b>0</b>          | <b>-5.375</b>          | <b>-5.375</b>     | <b>0</b>                   | <b>0</b>  |
| 571101 Abschreibungen auf Sachanlagen                       | -5.375            | 0                 | -5.375                 | -5.375            | 0                          | 0   |
| <b>16 Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>                 | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>-720</b>            | <b>0</b>          | <b>-720</b>                | <b>0</b>  |
| 545790 Erstatt. aus lfd. Verw.tätigkeit an priv. Untern.    | 0                 | 0                 | -720                   | 0                 | -720                       | 0   |
| <b>17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)</b>              | <b>-1.067.952</b> | <b>0</b>          | <b>-1.173.625</b>      | <b>-1.134.900</b> | <b>-38.725</b>             | <b>0</b>  |
| <b>18 Ordentliches Ergebnis (10+17)</b>                     | <b>560.386</b>    | <b>0</b>          | <b>467.844</b>         | <b>524.236</b>    | <b>-56.392</b>             | <b>0</b>  |
| <b>19 Finanzerträge</b>                                     | <b>2.820.500</b>  | <b>0</b>          | <b>1.820.500</b>       | <b>1.820.500</b>  | <b>0</b>                   | <b>0</b>  |
| 461503 Zinserträge Sondervermögen                           | 2.820.500         | 0                 | 1.820.500              | 1.820.500         | 0                          | 0   |
| <b>21 Finanzergebnis (19+20)</b>                            | <b>2.820.500</b>  | <b>0</b>          | <b>1.820.500</b>       | <b>1.820.500</b>  | <b>0</b>                   | <b>0</b>  |
| <b>22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)</b>    | <b>3.380.886</b>  | <b>0</b>          | <b>2.288.344</b>       | <b>2.344.736</b>  | <b>-56.392</b>             | <b>0</b>  |


Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2017

| Stadt Königswinter   |                   |                   |                        |                  |  |                    |
|--|-------------------|-------------------|------------------------|------------------|---|--------------------|
| Teilergebnisrechnung Produktgruppe 1103 Abwasserbeseitigung                |                   |                   |                        |                  |   |                    |
| Nr. Bezeichnung  | Ergebnis 2016 EUR | ERMÜ aus 2016 EUR | Fortgeschr. Ansatz EUR | Ist-Ergebnis EUR | Vergleich Ansatz / Ist EUR  | ERMÜ nach 2018 EUR |
| 26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25) | 3.380.886         | 0                 | 2.288.344              | 2.344.736        | -56.392   | 0                  |
| 27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                               | 32.800            | 0                 | 0                      | 32.800           | -32.800   | 0                  |
| 481190 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                           | 32.800            | 0                 | 0                      | 32.800           | -32.800   | 0                  |
| 28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                          | -498.736          | 0                 | -514.101               | -504.173         | -9.928  | 0                  |
| 581190 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                      | -496.742          | 0                 | -506.878               | -502.210         | -4.668  | 0                  |
| 581191 Verrechnungskreis Gebäudemanagement                                 | -1.367            | 0                 | -5.728                 | -1.848           | -3.880  | 0                  |
| 581192 Verrechnungskreis Baubetriebshof                                    | -627              | 0                 | -1.495                 | -116             | -1.379  | 0                  |
| 29 Teilergebnis (26+27+28)   | 2.914.950         | 0                 | 1.774.244              | 1.873.363        | -99.120   | 0                  |

Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 1103

448504 VKE durch AWW

Die Abweichung der Verwaltungskostenerstattung durch das Abwasserwerk begründet durch die Verbuchung der Endabrechnung 2016 im Haushaltsjahr 2017.

| Stadt Königswinter  |                   |                   |                        |                  |  |                    |
|---|-------------------|-------------------|------------------------|------------------|---|--------------------|
| Teilfinanzrechnung Produktgruppe 1103 Abwasserbeseitigung         |                   |                   |                        |                  |   |                    |
| Nr. Bezeichnung   | Ergebnis 2016 EUR | ERMÜ aus 2016 EUR | Fortgeschr. Ansatz EUR | Ist-Ergebnis EUR | Vergleich Ansatz / Ist EUR  | ERMÜ nach 2018 EUR |
| 05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte                           | 2.791             | 0                 | 2.500                  | 2.514            | -14   | 0                  |
| 06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                         | 1.613.447         | 0                 | 1.630.000              | 1.647.257        | -17.257   | 0                  |
| 08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                       | 3.521.000         | 0                 | 1.820.500              | 0                | 1.820.500   | 0                  |
| 09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit              | 5.137.238         | 0                 | 3.453.000              | 1.649.771        | 1.803.229   | 0                  |
| 10 - Personalauszahlungen   | -1.035.900        | 0                 | -1.136.945             | -1.095.332       | -41.613   | 0                  |
| 12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                  | -8.911            | 0                 | -9.800                 | -10.375          | 575   | 0                  |
| 15 - Sonstige Auszahlungen  | 0                 | 0                 | -720                   | 0                | -720  | 0                  |
| 16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit              | -1.044.810        | 0                 | -1.147.465             | -1.105.707       | -41.758   | 0                  |
| 17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16) | 4.092.428         | 0                 | 2.305.535              | 544.064          | 1.761.471   | 0                  |


**Stadt Königswinter**

**Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV**




| <b>Zugeordnete<br/>gruppen</b> | <b>Produkt-</b> |  |                                   |
|--------------------------------|-----------------|--|-----------------------------------|
|                                | 1201            |  | Öffentliche Verkehrsflächen       |
|                                | 1202            |  | Öffentliche Parkplätze            |
|                                | 1203            |  | Öffentliche Beleuchtung           |
|                                | 1204            |  | Straßenreinigung und Winterdienst |
|                                | 1205            |  | ÖPNV                              |

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2017


| Stadt Königswinter  |                         |                         |                              |                         |  |                          |
|---|-------------------------|-------------------------|------------------------------|-------------------------|---|--------------------------|
| Teilergebnisrechnung Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV |                         |                         |                              |                         |   |                          |
| Nr. Bezeichnung   | Ergebnis<br>2016<br>EUR | ERMÜ<br>aus 2016<br>EUR | Fortgeschr.<br>Ansatz<br>EUR | Ist-<br>Ergebnis<br>EUR | Vergleich<br>Ansatz / Ist<br>EUR  | ERMÜ<br>nach 2018<br>EUR |
| <b>02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>                              | <b>933.919</b>          | <b>0</b>                | <b>1.121.963</b>             | <b>950.553</b>          | <b>171.410</b>  | <b>0</b>                 |
| 416090 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Bund                         | 64.359                  | 0                       | 64.359                       | 64.546                  | -187  | 0                        |
| 416190 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land                         | 555.802                 | 0                       | 733.416                      | 554.693                 | 178.722   | 0                        |
| 416290 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Gem./GV                      | 23.518                  | 0                       | 23.518                       | 23.518                  | 0   | 0                        |
| 416390 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Zweckverb.                   | 0                       | 0                       | 8.400                        | 0                       | 8.400   | 0                        |
| 416790 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v.priv.Unternehm.                 | 283.606                 | 0                       | 283.605                      | 296.064                 | -12.459   | 0                        |
| 416890 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v. übr. Bereichen                 | 6.633                   | 0                       | 8.665                        | 11.731                  | -3.066  | 0                        |
| <b>04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</b>                         | <b>1.048.590</b>        | <b>0</b>                | <b>1.065.469</b>             | <b>1.196.563</b>        | <b>-131.095</b>   | <b>0</b>                 |
| 432106 Straßenreinigungsgebühren  | 292.129                 | 0                       | 290.000                      | 298.090                 | -8.090  | 0                        |
| 432114 Parkgebühren   | 207.694                 | 0                       | 210.000                      | 200.099                 | 9.901   | 0                        |
| 432190 Übrige Gebühren und Entgelte                                       | 22.482                  | 0                       | 30.000                       | 22.145                  | 7.855   | 0                        |
| 437101 Ertr. Auflös. SoPo Erschließungsbeiträge n. BBauG                  | 336.247                 | 0                       | 328.251                      | 480.608                 | -152.356  | 0                        |
| 437102 Ertr. Auflös. SoPo Straßenbaubeiträge n. KAG                       | 190.039                 | 0                       | 207.217                      | 195.622                 | 11.596  | 0                        |
| <b>05 Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>                              | <b>225</b>              | <b>0</b>                | <b>200</b>                   | <b>225</b>              | <b>-25</b>  | <b>0</b>                 |
| 441191 Sonstige Pachterträge  | 225                     | 0                       | 200                          | 225                     | -25   | 0                        |
| <b>06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>                            | <b>217.130</b>          | <b>0</b>                | <b>209.800</b>               | <b>214.602</b>          | <b>-4.802</b>   | <b>0</b>                 |
| 448290 Erstattungen von Gemeinden/GV                                      | 222.430                 | 0                       | 209.000                      | 214.602                 | -5.602  | 0                        |
| 448790 Übrige Erstattungen von priv. Unternehmen                          | -5.300                  | 0                       | 800                          | 0                       | 800   | 0                        |
| <b>07 Sonstige ordentliche Erträge</b>                                    | <b>53.321</b>           | <b>0</b>                | <b>2.949</b>                 | <b>4.578</b>            | <b>-1.629</b>   | <b>0</b>                 |
| 456290 Beireib.geb., Säumnisz., Stund.- u. Auss.zinsen                    | 219                     | 0                       | 150                          | 228                     | -78   | 0                        |
| 458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub                 | 2.829                   | 0                       | 2.219                        | 926                     | 1.293   | 0                        |
| 458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.                 | 1.234                   | 0                       | 580                          | 3.346                   | -2.766  | 0                        |
| 458290 Auflösung/Herabsetzg. sonstige Rückstellungen                      | 49.039                  | 0                       | 0                            | 0                       | 0   | 0                        |
| 458390 Sonstige nicht zahlungswirks. ord. Erträge                         | 0                       | 0                       | 0                            | 78                      | -78   | 0                        |
| <b>10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)</b>                                 | <b>2.253.185</b>        | <b>0</b>                | <b>2.400.381</b>             | <b>2.366.521</b>        | <b>33.860</b>   | <b>0</b>                 |
| <b>11 Personalaufwendungen</b>  | <b>-568.698</b>         | <b>0</b>                | <b>-659.144</b>              | <b>-628.925</b>         | <b>-30.219</b>  | <b>0</b>                 |
| 501101 Bezüge der Beamten   | -22.410                 | 0                       | -20.863                      | -22.743                 | 1.880   | 0                        |
| 501201 Vergütung tariflich Beschäftigte                                   | -408.168                | 0                       | -480.039                     | -448.952                | -31.087   | 0                        |
| 502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.                     | -33.168                 | 0                       | -39.854                      | -37.187                 | -2.667  | 0                        |
| 503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.                           | -81.016                 | 0                       | -96.196                      | -91.574                 | -4.622  | 0                        |
| 505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.                      | -17.931                 | 0                       | -17.661                      | -23.525                 | 5.864   | 0                        |
| 508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub                          | -2.747                  | 0                       | -3.211                       | -3.609                  | 398   | 0                        |
| 508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden                        | -3.258                  | 0                       | -1.320                       | -1.336                  | 16  | 0                        |
| <b>13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>                     | <b>-833.353</b>         | <b>0</b>                | <b>-842.940</b>              | <b>-846.279</b>         | <b>3.339</b>  | <b>0</b>                 |
| 524112 Gebäudeversicherungen  | -14                     | 0                       | -140                         | -16                     | -124  | 0                        |
| 524117 Gebühren Straßenoberflächenentwässerung                            | -829.368                | 0                       | -839.000                     | -842.112                | 3.112   | 0                        |
| 524190 Übrige Bewirtschaftungsaufwendungen                                | -71                     | 0                       | 0                            | -82                     | 82  | 0                        |
| 525502 Unterhaltg. von sonstigen Geräten u.                               | -3.900                  | 0                       | -3.800                       | -4.070                  | 270   | 0                        |




Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2017


| Stadt Königswinter  |                         |                         |                              |                         |  |                          |
|---|-------------------------|-------------------------|------------------------------|-------------------------|---|--------------------------|
| Teilergebnisrechnung Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV         |                         |                         |                              |                         |   |                          |
| Nr. Bezeichnung   | Ergebnis<br>2016<br>EUR | ERMÜ<br>aus 2016<br>EUR | Fortgeschr.<br>Ansatz<br>EUR | Ist-<br>Ergebnis<br>EUR | Vergleich<br>Ansatz / Ist<br>EUR  | ERMÜ<br>nach 2018<br>EUR |
| Einr.gegenst.   |                         |                         |                              |                         |   |                          |
| <b>14 Bilanzielle Abschreibungen</b>  | <b>-3.844.563</b>       | <b>0</b>                | <b>-3.870.895</b>            | <b>-4.446.045</b>       | <b>575.149</b>  | <b>0</b>                 |
| 571101 Abschreibungen auf Sachanlagen   | -3.844.563              | 0                       | -3.870.895                   | -4.446.045              | 575.149   | 0                        |
| <b>15 Transferaufwendungen</b>  | <b>0</b>                | <b>0</b>                | <b>-75.000</b>               | <b>-75.000</b>          | <b>0</b>  | <b>0</b>                 |
| 531690 Zusch. an sonst. öff. Sonderrechnungen                                     | 0                       | 0                       | -75.000                      | -75.000                 | 0   | 0                        |
| <b>16 Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>                                       | <b>-117.102</b>         | <b>0</b>                | <b>-129.700</b>              | <b>-97.343</b>          | <b>-32.357</b>  | <b>0</b>                 |
| 542205 Abführung Einnahmeanteil Parkautomaten                                     | -45.693                 | 0                       | -77.000                      | -43.694                 | -33.306   | 0                        |
| 542290 Übrige Mieten/Pachten  | -13.050                 | 0                       | -13.300                      | -13.184                 | -116  | 0                        |
| 542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten                         | -135                    | 0                       | 0                            | -69                     | 69  | 0                        |
| 545690 Erstatt. an sonst. öff. Sonderrechn.                                       | -20.241                 | 0                       | -500                         | 0                       | -500  | 0                        |
| 545790 Erstatt. aus lfd. Verw.tätigkeit an priv. Untern.                          | -393                    | 0                       | -800                         | 0                       | -800  | 0                        |
| 547103 Verlust bei Abgang v. Aufbauten und Betriebsvorr.                          | 0                       | 0                       | 0                            | -694                    | 694   | 0                        |
| 547390 Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)                         | 0                       | 0                       | -100                         | -608                    | 508   | 0                        |
| 548590 Aufstockung SoPo ICE-Ablösebetrag  | -37.590                 | 0                       | -38.000                      | -39.094                 | 1.094   | 0                        |
| <b>17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)</b>                                    | <b>-5.363.715</b>       | <b>0</b>                | <b>-5.577.679</b>            | <b>-6.093.592</b>       | <b>515.913</b>  | <b>0</b>                 |
| <b>18 Ordentliches Ergebnis (10+17)</b>   | <b>-3.110.530</b>       | <b>0</b>                | <b>-3.177.299</b>            | <b>-3.727.071</b>       | <b>549.772</b>  | <b>0</b>                 |
| <b>22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)</b>                          | <b>-3.110.530</b>       | <b>0</b>                | <b>-3.177.299</b>            | <b>-3.727.071</b>       | <b>549.772</b>  | <b>0</b>                 |
| <b>26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)</b> | <b>-3.110.530</b>       | <b>0</b>                | <b>-3.177.299</b>            | <b>-3.727.071</b>       | <b>549.772</b>  | <b>0</b>                 |
| <b>28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>                          | <b>-3.482.958</b>       | <b>0</b>                | <b>-3.757.740</b>            | <b>-3.510.263</b>       | <b>-247.477</b>   | <b>0</b>                 |
| 581190 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                             | -1.766                  | 0                       | -2.356                       | -1.953                  | -402  | 0                        |
| 581191 Verrechnungskreis Gebäudemanagement  | 0                       | 0                       | -52.070                      | -11.608                 | -40.462   | 0                        |
| 581192 Verrechnungskreis Baubetriebshof   | -3.481.193              | 0                       | -3.703.315                   | -3.496.702              | -206.613  | 0                        |
| <b>29 Teilergebnis (26+27+28)</b>   | <b>-6.593.488</b>       | <b>0</b>                | <b>-6.935.039</b>            | <b>-7.237.334</b>       | <b>302.295</b>  | <b>0</b>                 |


Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2017

| Stadt Königswinter   |                         |                         |                              |                         |  |                          |
|--|-------------------------|-------------------------|------------------------------|-------------------------|---|--------------------------|
| Teilfinanzrechnung Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV  |                         |                         |                              |                         |   |                          |
| Nr. Bezeichnung  | Ergebnis<br>2016<br>EUR | ERMÜ<br>aus 2016<br>EUR | Fortgeschr.<br>Ansatz<br>EUR | Ist-<br>Ergebnis<br>EUR | Vergleich<br>Ansatz / Ist<br>EUR  | ERMÜ<br>nach 2018<br>EUR |
| 04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                             | 523.038                 | 0                       | 530.000                      | 506.721                 | 23.279  | 0                        |
| 05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                  | 225                     | 0                       | 200                          | 225                     | -25   | 0                        |
| 06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                | 217.712                 | 0                       | 209.800                      | 214.407                 | -4.607  | 0                        |
| 07 + Sonstige Einzahlungen   | 161                     | 0                       | 150                          | 111                     | 39  | 0                        |
| <b>09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>              | <b>741.136</b>          | <b>0</b>                | <b>740.150</b>               | <b>721.464</b>          | <b>18.686</b>   | <b>0</b>                 |
| 10 - Personalauszahlungen  | -544.762                | 0                       | -636.952                     | -600.455                | -36.497   | 0                        |
| 12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                         | -833.353                | 0                       | -842.940                     | -846.279                | 3.339   | 0                        |
| 14 - Transferauszahlungen  | 0                       | 0                       | -75.000                      | 0                       | -75.000   | 0                        |
| 15 - Sonstige Auszahlungen   | -85.292                 | -45.000                 | -136.600                     | -59.669                 | -76.931   | -120.000                 |
| <b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>              | <b>-1.463.407</b>       | <b>-45.000</b>          | <b>-1.691.492</b>            | <b>-1.506.404</b>       | <b>-185.088</b>   | <b>-120.000</b>          |
| <b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</b> | <b>-722.270</b>         | <b>-45.000</b>          | <b>-951.342</b>              | <b>-784.939</b>         | <b>-166.403</b>   | <b>-120.000</b>          |
| 18 + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen              | 14.940                  | 0                       | 267.000                      | 143.337                 | 123.663   | 0                        |
| 19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen                    | 7.652                   | 0                       | 0                            | 34.899                  | -34.899   | 0                        |
| 21 + Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten                             | 375.920                 | 0                       | 1.219.400                    | 406.938                 | 812.462   | 0                        |
| <b>23 = Summe (investive Einzahlungen)</b>                               | <b>398.512</b>          | <b>0</b>                | <b>1.486.400</b>             | <b>585.174</b>          | <b>901.226</b>  | <b>0</b>                 |
| 24 - Auszahlg. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden              | -90.834                 | 0                       | -25.000                      | -163.978                | 138.978   | 0                        |
| 25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen  | -911.132                | -985.652                | -3.881.652                   | -923.051                | -2.958.601  | -1.374.852               |
| 26 - Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen             | -169.584                | -125.145                | -581.645                     | -315.431                | -266.214  | -96.123                  |
| <b>30 = Summe (investive Auszahlungen)</b>                               | <b>-1.171.549</b>       | <b>-1.110.797</b>       | <b>-4.488.297</b>            | <b>-1.402.459</b>       | <b>-3.085.838</b>   | <b>-1.470.974</b>        |
| <b>31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)</b>         | <b>-773.038</b>         | <b>-1.110.797</b>       | <b>-3.001.897</b>            | <b>-817.285</b>         | <b>-2.184.611</b>   | <b>-1.470.974</b>        |


|   |   |   |
|---|---|---|
| <b>Stadt Königswinter</b><br><b>Produktbeschreibung Produktgruppe 1201 Öffentliche Verkehrsflächen</b>  |   |  |
| <b>Verantwortliche Organisationseinheit:</b><br>Geschäftsbereich Tief- und Gartenbau  | <b>Verantwortliche Person:</b><br>Herr Koch |   |
| <b>Produktgruppenbeschreibung</b><br>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.<br>Darüber hinaus wird hier die Erstellung von Lärmschutzanlagen erfasst.<br><br>Sachziele:<br>- Bereitstellung funktionsgerechter und sicherer Verkehrsanlagen<br><br>Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen:<br>- Gesamtlänge Straßennetz in km<br>- Unterhaltungskosten pro m |   |   |
| <b>Zugeordnete Produkte</b> 12010100    Bereitstellung von Gemeindestraßen, Wegen und Brückenbauwerken  |   |   |

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2017


| Stadt Königswinter  |                   |                   |                        |                   |                            |  |
|---|-------------------|-------------------|------------------------|-------------------|----------------------------|---|
| Teilergebnisrechnung Produktgruppe 1201 Öffentliche Verkehrsflächen |                   |                   |                        |                   |                            |   |
| Nr. Bezeichnung   | Ergebnis 2016 EUR | ERMÜ aus 2016 EUR | Fortgeschr. Ansatz EUR | Ist-Ergebnis EUR  | Vergleich Ansatz / Ist EUR | ERMÜ nach 2018 EUR  |
| <b>02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>                        | <b>905.737</b>    | <b>0</b>          | <b>1.083.531</b>       | <b>917.359</b>    | <b>166.172</b>             | <b>0</b>  |
| 416090 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Bund                   | 64.359            | 0                 | 64.359                 | 64.546            | -187                       | 0   |
| 416190 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land                   | 535.077           | 0                 | 712.872                | 534.150           | 178.722                    | 0   |
| 416290 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Gem./GV                | 23.518            | 0                 | 23.518                 | 23.518            | 0                          | 0   |
| 416790 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v.priv.Unternehm.           | 281.271           | 0                 | 281.270                | 293.634           | -12.363                    | 0   |
| 416890 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v. übr. Bereichen           | 1.511             | 0                 | 1.511                  | 1.511             | 0                          | 0   |
| <b>04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</b>                   | <b>530.803</b>    | <b>0</b>          | <b>541.088</b>         | <b>669.587</b>    | <b>-128.498</b>            | <b>0</b>  |
| 432190 Übrige Gebühren und Entgelte                                 | 22.482            | 0                 | 30.000                 | 22.145            | 7.855                      | 0   |
| 437101 Ertr. Auflös. SoPo Erschließungsbeiträge n. BBauG            | 326.897           | 0                 | 319.347                | 461.494           | -142.148                   | 0   |
| 437102 Ertr. Auflös. SoPo Straßenbaubeiträge n. KAG                 | 181.424           | 0                 | 191.742                | 185.947           | 5.794                      | 0   |
| <b>05 Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>                        | <b>225</b>        | <b>0</b>          | <b>200</b>             | <b>225</b>        | <b>-25</b>                 | <b>0</b>  |
| 441191 Sonstige Pachterträge  | 225               | 0                 | 200                    | 225               | -25                        | 0   |
| <b>06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>                      | <b>-1.793</b>     | <b>0</b>          | <b>4.000</b>           | <b>2.327</b>      | <b>1.673</b>               | <b>0</b>  |
| 448290 Erstattungen von Gemeinden/GV                                | 3.507             | 0                 | 4.000                  | 2.327             | 1.673                      | 0   |
| 448790 Übrige Erstattungen von priv. Unternehmen                    | -5.300            | 0                 | 0                      | 0                 | 0                          | 0   |
| <b>07 Sonstige ordentliche Erträge</b>                              | <b>52.388</b>     | <b>0</b>          | <b>2.537</b>           | <b>3.561</b>      | <b>-1.024</b>              | <b>0</b>  |
| 456290 Beitreib.geb., Säumnisz., Stund.- u. Auss.zinsen             | 219               | 0                 | 150                    | 228               | -78                        | 0   |
| 458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub           | 2.206             | 0                 | 1.935                  | 882               | 1.053                      | 0   |
| 458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.           | 923               | 0                 | 452                    | 2.451             | -1.999                     | 0   |
| 458290 Auflösung/Herabsetzg. sonstige Rückstellungen                | 49.039            | 0                 | 0                      | 0                 | 0                          | 0   |
| <b>10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)</b>                           | <b>1.487.360</b>  | <b>0</b>          | <b>1.631.356</b>       | <b>1.593.058</b>  | <b>38.298</b>              | <b>0</b>  |
| <b>11 Personalaufwendungen</b>                                      | <b>-414.291</b>   | <b>0</b>          | <b>-477.562</b>        | <b>-449.019</b>   | <b>-28.543</b>             | <b>0</b>  |
| 501101 Bezüge der Beamten   | -20.169           | 0                 | -18.777                | -20.469           | 1.692                      | 0   |
| 501201 Vergütung tariflich Beschäftigte                             | -293.663          | 0                 | -342.423               | -313.309          | -29.115                    | 0   |
| 502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.               | -23.996           | 0                 | -28.427                | -26.193           | -2.234                     | 0   |
| 503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.                     | -58.578           | 0                 | -68.614                | -64.398           | -4.217                     | 0   |
| 505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.                | -16.138           | 0                 | -15.895                | -21.173           | 5.278                      | 0   |
| 508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub                    | -1.254            | 0                 | -2.571                 | -2.666            | 95                         | 0   |
| 508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden                  | -492              | 0                 | -854                   | -813              | -41                        | 0   |
| <b>13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>               | <b>-833.282</b>   | <b>0</b>          | <b>-842.940</b>        | <b>-846.197</b>   | <b>3.257</b>               | <b>0</b>  |
| 524112 Gebäudeversicherungen  | -14               | 0                 | -140                   | -16               | -124                       | 0   |
| 524117 Gebühren Straßenoberflächenentwässerung                      | -829.368          | 0                 | -839.000               | -842.112          | 3.112                      | 0   |
| 525502 Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.           | -3.900            | 0                 | -3.800                 | -4.070            | 270                        | 0   |
| <b>14 Bilanzielle Abschreibungen</b>                                | <b>-3.546.597</b> | <b>0</b>          | <b>-3.550.672</b>      | <b>-4.138.202</b> | <b>587.530</b>             | <b>0</b>  |
| 571101 Abschreibungen auf Sachanlagen                               | -3.546.597        | 0                 | -3.550.672             | -4.138.202        | 587.530                    | 0   |
| <b>15 Transferaufwendungen</b>                                      | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>-75.000</b>         | <b>-75.000</b>    | <b>0</b>                   | <b>0</b>  |

| Stadt Königswinter<br>Teilergebnisrechnung Produktgruppe 1201 Öffentliche Verkehrsflächen |                         |                         |                              |                         |                                  |  |
|---|-------------------------|-------------------------|------------------------------|-------------------------|----------------------------------|---|
| Nr. Bezeichnung   | Ergebnis<br>2016<br>EUR | ERMÜ<br>aus 2016<br>EUR | Fortgeschr.<br>Ansatz<br>EUR | Ist-<br>Ergebnis<br>EUR | Vergleich<br>Ansatz / Ist<br>EUR | ERMÜ<br>nach 2018<br>EUR  |
| 531690 Zusch. an sonst. öff. Sonderrechnungen   | 0                       | 0                       | -75.000                      | -75.000                 | 0                                | 0   |
| <b>16 Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>   | <b>-37.761</b>          | <b>0</b>                | <b>-38.200</b>               | <b>-39.939</b>          | <b>1.739</b>                     | <b>0</b>  |
| 542290 Übrige Mieten/Pachten  | -35                     | 0                       | -200                         | -170                    | -30                              | 0   |
| 542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten                                 | -135                    | 0                       | 0                            | -69                     | 69                               | 0   |
| 547390 Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)                                 | 0                       | 0                       | 0                            | -606                    | 606                              | 0   |
| 548590 Aufstockung SoPo ICE-Ablösebetrag  | -37.590                 | 0                       | -38.000                      | -39.094                 | 1.094                            | 0   |
| <b>17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)</b>  | <b>-4.831.930</b>       | <b>0</b>                | <b>-4.984.373</b>            | <b>-5.548.357</b>       | <b>563.984</b>                   | <b>0</b>  |
| <b>18 Ordentliches Ergebnis (10+17)</b>   | <b>-3.344.571</b>       | <b>0</b>                | <b>-3.353.017</b>            | <b>-3.955.299</b>       | <b>602.282</b>                   | <b>0</b>  |
| <b>22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)</b>                                  | <b>-3.344.571</b>       | <b>0</b>                | <b>-3.353.017</b>            | <b>-3.955.299</b>       | <b>602.282</b>                   | <b>0</b>  |
| <b>26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)</b>         | <b>-3.344.571</b>       | <b>0</b>                | <b>-3.353.017</b>            | <b>-3.955.299</b>       | <b>602.282</b>                   | <b>0</b>  |
| <b>28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>                                  | <b>-2.180.931</b>       | <b>0</b>                | <b>-2.321.511</b>            | <b>-2.060.669</b>       | <b>-260.842</b>                  | <b>0</b>  |
| 581191 Verrechnungskreis Gebäudemanagement  | 0                       | 0                       | -52.070                      | -11.608                 | -40.462                          | 0   |
| 581192 Verrechnungskreis Baubetriebshof   | -2.180.931              | 0                       | -2.269.441                   | -2.049.061              | -220.379                         | 0   |
| <b>29 Teilergebnis (26+27+28)</b>   | <b>-5.525.502</b>       | <b>0</b>                | <b>-5.674.528</b>            | <b>-6.015.968</b>       | <b>341.440</b>                   | <b>0</b>  |

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2017

| Stadt Königswinter   |                         |                         |                              |                         |  |                          |
|--|-------------------------|-------------------------|------------------------------|-------------------------|---|--------------------------|
| Teilfinanzrechnung Produktgruppe 1201 Öffentliche Verkehrsflächen        |                         |                         |                              |                         |   |                          |
| Nr. Bezeichnung  | Ergebnis<br>2016<br>EUR | ERMÜ<br>aus 2016<br>EUR | Fortgeschr.<br>Ansatz<br>EUR | Ist-<br>Ergebnis<br>EUR | Vergleich<br>Ansatz / Ist<br>EUR  | ERMÜ<br>nach 2018<br>EUR |
| 04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                             | 22.463                  | 0                       | 30.000                       | 22.832                  | 7.168   | 0                        |
| 05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                  | 225                     | 0                       | 200                          | 225                     | -25   | 0                        |
| 06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                | -1.211                  | 0                       | 4.000                        | 2.327                   | 1.673   | 0                        |
| 07 + Sonstige Einzahlungen   | 161                     | 0                       | 150                          | 111                     | 39  | 0                        |
| <b>09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>              | <b>21.638</b>           | <b>0</b>                | <b>34.350</b>                | <b>25.494</b>           | <b>8.856</b>  | <b>0</b>                 |
| 10 - Personalauszahlungen  | -396.407                | 0                       | -458.242                     | -424.368                | -33.874   | 0                        |
| 12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                         | -833.282                | 0                       | -842.940                     | -846.197                | 3.257   | 0                        |
| 14 - Transferauszahlungen  | 0                       | 0                       | -75.000                      | 0                       | -75.000   | 0                        |
| 15 - Sonstige Auszahlungen   | -171                    | -45.000                 | -45.200                      | -3.239                  | -41.961   | -120.000                 |
| <b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>              | <b>-1.229.860</b>       | <b>-45.000</b>          | <b>-1.421.382</b>            | <b>-1.273.804</b>       | <b>-147.577</b>   | <b>-120.000</b>          |
| <b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</b> | <b>-1.208.222</b>       | <b>-45.000</b>          | <b>-1.387.032</b>            | <b>-1.248.310</b>       | <b>-138.721</b>   | <b>-120.000</b>          |
| 18 + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen              | -16.960                 | 0                       | 42.000                       | 0                       | 42.000  | 0                        |
| 19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen                    | 7.652                   | 0                       | 0                            | 34.899                  | -34.899   | 0                        |
| 21 + Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten                             | 292.036                 | 0                       | 1.045.500                    | 301.320                 | 744.180   | 0                        |
| <b>23 = Summe (investive Einzahlungen)</b>                               | <b>282.728</b>          | <b>0</b>                | <b>1.087.500</b>             | <b>336.219</b>          | <b>751.281</b>  | <b>0</b>                 |
| 24 - Auszahlg. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden              | -90.834                 | 0                       | -25.000                      | -163.978                | 138.978   | 0                        |
| 25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen  | -659.519                | -985.652                | -3.631.652                   | -896.214                | -2.735.438  | -1.102.375               |
| 26 - Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen             | -6.468                  | 0                       | -33.000                      | -6.068                  | -26.932   | 0                        |
| <b>30 = Summe (investive Auszahlungen)</b>                               | <b>-756.821</b>         | <b>-985.652</b>         | <b>-3.689.652</b>            | <b>-1.066.259</b>       | <b>-2.623.393</b>   | <b>-1.102.375</b>        |
| <b>31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)</b>         | <b>-474.093</b>         | <b>-985.652</b>         | <b>-2.602.152</b>            | <b>-730.040</b>         | <b>-1.872.112</b>   | <b>-1.102.375</b>        |

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2017

| Stadt Königswinter   |                   |                   |                        |                  |  |                    |
|--|-------------------|-------------------|------------------------|------------------|---|--------------------|
| Investitionen Produktgruppe 1201 Öffentliche Verkehrsflächen |                   |                   |                        |                  |   |                    |
| Nr. Bezeichnung  | Ergebnis 2016 EUR | ERMÜ aus 2016 EUR | Fortgeschr. Ansatz EUR | Ist-Ergebnis EUR | Vergleich Ansatz / Ist EUR  | ERMÜ nach 2018 EUR |
| I-10-42 BGA Öffentliche Verkehrsflächen                      | -6.468            | 0                 | -5.000                 | 0                | -5.000  | 0                  |
| 26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen         | -6.468            | 0                 | -5.000                 | 0                | -5.000  | 0                  |
| I-23-3 Grunderwerb für Straßen                               | -83.182           | 0                 | -25.000                | -129.079         | 104.079   | 0                  |
| 19 + Einzahlungen a. d. Veräußerung von Sachanlagen          | 7.652             | 0                 | 0                      | 34.899           | -34.899   | 0                  |
| 24 - Auszahlg. f. d. Erwerb v. Grundstücken u. Geb.          | -90.834           | 0                 | -25.000                | -163.978         | 138.978   | 0                  |
| I-66-10 Vermessungen im Zuge von Straßengrunderwerb          | 0                 | 0                 | -10.000                | 0                | -10.000   | 0                  |
| 25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen                              | 0                 | 0                 | -10.000                | 0                | -10.000   | 0                  |
| I-66-107 Gehweg OD Uthweiler Siegburger Str.                 | 0                 | 0                 | -13.000                | 0                | -13.000   | 0                  |
| 25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen                              | 0                 | 0                 | -13.000                | 0                | -13.000   | 0                  |
| I-66-15 Planungskosten Straßenbau                            | 0                 | 0                 | -5.000                 | 0                | -5.000  | 0                  |
| 25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen                              | 0                 | 0                 | -5.000                 | 0                | -5.000  | 0                  |
| I-66-16 Erneuerung bituminöser Fahrbahndecken                | -69.114           | -15.000           | -315.000               | -153.496         | -161.504  | -152.000           |
| 18 + Einzahlungen aus Zuwend. f. Investitionsmaßn.           | 38.640            | 0                 | 0                      | 0                | 0   | 0                  |
| 25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen                              | -107.754          | -15.000           | -315.000               | -153.496         | -161.504  | -152.000           |
| I-66-162 Straßenausbau Freyenberger Weg                      | 0                 | 0                 | -20.000                | 0                | -20.000   | 0                  |
| 25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen                              | 0                 | 0                 | -20.000                | 0                | -20.000   | 0                  |
| I-66-18 Ausbau Draveler Wiese / Im Eichenfeld                | 0                 | -15.000           | -112.125               | -10.249          | -101.876  | -334.751           |
| 21 + Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten                 | 0                 | 0                 | 232.875                | 0                | 232.875   | 0                  |
| 25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen                              | 0                 | -15.000           | -345.000               | -10.249          | -334.751  | -334.751           |
| I-66-180 Ausbau Didierstraße                                 | 0                 | -25.000           | -220.000               | -20.349          | -199.651  | 0                  |
| 21 + Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten                 | 0                 | 0                 | 155.000                | 0                | 155.000   | 0                  |
| 25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen                              | 0                 | -25.000           | -375.000               | -20.349          | -354.651  | 0                  |
| I-66-181 Ausbau Godesberger Straße                           | 0                 | 0                 | -15.000                | 0                | -15.000   | 0                  |
| 25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen                              | 0                 | 0                 | -15.000                | 0                | -15.000   | 0                  |
| I-66-183 Straßenausbau Königwinterner Straße                 | -23.164           | 0                 | -30.000                | 0                | -30.000   | -20.632            |
| 25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen                              | -23.164           | 0                 | -30.000                | 0                | -30.000   | -20.632            |
| I-66-190 Fußgängerüberweg Proffenweg                         | -18.431           | 0                 | 0                      | -875             | 875   | 0                  |
| 25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen                              | -18.431           | 0                 | 0                      | -875             | 875   | 0                  |
| I-66-20 Straßenbau Gewerbegeb. Am Krahfeld/Hünscheider Hof   | 13.052            | -266.058          | -169.958               | -152.807         | -17.150   | -90.757            |
| 21 + Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten                 | 36.333            | 0                 | 96.100                 | 0                | 96.100  | 0                  |
| 25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen                              | -23.281           | -266.058          | -266.058               | -152.807         | -113.250  | -90.757            |
| I-66-203 Umgest. Kreuzung Siegburger Str. / Im Wiesengrund   | 0                 | -11.000           | -81.000                | -8.047           | -72.953   | -96.289            |
| 25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen                              | 0                 | -11.000           | -81.000                | -8.047           | -72.953   | -96.289            |
| I-66-204 Zufahrt Parkplatz unter der Drachenbrücke           | -37.105           | 0                 | 0                      | 0                | 0   | 0                  |
| 25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen                              | -37.105           | 0                 | 0                      | 0                | 0   | 0                  |
| I-66-21 Maßnahmen i. Verb.m. anderen Straßenbaulastträgern   | 139               | 0                 | 0                      | 0                | 0   | 0                  |
| 21 + Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten                 | 139               | 0                 | 0                      | 0                | 0   | 0                  |
| I-66-214 Straßenbau Kleiner Graben                           | 0                 | 0                 | -12.000                | 0                | -12.000   | -7.000             |
| 18 + Einzahlungen aus Zuwend. f. Investitionsmaßn.           | 0                 | 0                 | 18.000                 | 0                | 18.000  | 0                  |
| 25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen                              | 0                 | 0                 | -30.000                | 0                | -30.000   | -7.000             |
| I-66-219 Straßenausbau Kapellenweg                           | 0                 | 0                 | -20.000                | 0                | -20.000   | -9.337             |
| 25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen                              | 0                 | 0                 | -20.000                | 0                | -20.000   | -9.337             |
| I-66-224 Sperrposten Hauptstraße                             | 0                 | 0                 | -28.000                | -6.068           | -21.932   | 0                  |
| 26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen         | 0                 | 0                 | -28.000                | -6.068           | -21.932   | 0                  |
| I-66-29 Straßenbau im Gebiet B-PLAN 60/8 Am Limpeichsberg    | 34.055            | 0                 | -56.000                | 68.560           | -124.560  | 0                  |
| 21 + Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten                 | 258.379           | 0                 | -56.000                | 68.560           | -124.560  | 0                  |
| 25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen                              | -224.324          | 0                 | 0                      | 0                | 0   | 0                  |
| I-66-35 Ersatzstraße Altstadt (2./3. PA)                     | 18.425            | 0                 | 0                      | 0                | 0   | 0                  |
| 18 + Einzahlungen aus Zuwend. f. Investitionsmaßn.           | -55.600           | 0                 | 0                      | 0                | 0   | 0                  |

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2017

Stadt Königswinter

Investitionen Produktgruppe 1201 Öffentliche Verkehrsflächen



| Nr. Bezeichnung  | Ergebnis 2016 EUR | ERMÜ aus 2016 EUR | Fortgeschr. Ansatz EUR | Ist-Ergebnis EUR | Vergleich Ansatz / Ist EUR | ERMÜ nach 2018 EUR |
|--|-------------------|-------------------|------------------------|------------------|----------------------------|--------------------|
| 25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen                            | 74.025            | 0                 | 0                      | 0                | 0                          | 0                  |
| I-66-36 Beseitigung Bahnübergang Petersbergstraße          | 0                 | -140.000          | -140.000               | 0                | -140.000                   | -140.000           |
| 25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen                            | 0                 | -140.000          | -140.000               | 0                | -140.000                   | -140.000           |
| I-66-44 Erschließungsbeiträge für Maßnahmen aus Vorjahren  | 600               | 0                 | 0                      | 70               | -70                        | 0                  |
| 21 + Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten               | 600               | 0                 | 0                      | 70               | -70                        | 0                  |
| I-66-45 Sanierung Rheinufersperrmauer Niederdollend. 2. BA | 0                 | 0                 | -155.000               | -4.939           | -150.062                   | -50.000            |
| 25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen                            | 0                 | 0                 | -155.000               | -4.939           | -150.062                   | -50.000            |
| I-66-46 Neubau von Brücken                                 | -36.307           | -19.241           | -149.241               | -82.847          | -66.394                    | -25.099            |
| 25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen                            | -36.307           | -19.241           | -149.241               | -82.847          | -66.394                    | -25.099            |
| I-66-51 Ausbau Zur Heide                                   | -40.842           | 0                 | -14.400                | -14.440          | 40                         | 0                  |
| 21 + Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten               | -40.842           | 0                 | -14.400                | -14.440          | 40                         | 0                  |
| I-66-55 Ausbau Rauschendorfer Straße                       | 1.353             | -320.000          | -220.000               | -187.729         | -32.271                    | -36.725            |
| 21 + Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten               | 1.526             | 0                 | 100.000                | 95.068           | 4.932                      | 0                  |
| 25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen                            | -173              | -320.000          | -320.000               | -282.797         | -37.203                    | -36.725            |
| I-66-6 Gehweg Im Winkel                                    | -2.916            | 0                 | -19.375                | 0                | -19.375                    | 0                  |
| 21 + Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten               | 0                 | 0                 | 50.625                 | 0                | 50.625                     | 0                  |
| 25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen                            | -2.916            | 0                 | -70.000                | 0                | -70.000                    | 0                  |
| I-66-67 Umgestaltung Ortszentrum Oberpleis                 | -6.129            | 0                 | 0                      | 0                | 0                          | 0                  |
| 25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen                            | -6.129            | 0                 | 0                      | 0                | 0                          | 0                  |
| I-66-69 Straßenausbau Scheurenstr. in Rauschendorf         | -7.100            | -12.900           | -97.400                | 0                | -97.400                    | -27.281            |
| 21 + Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten               | 0                 | 0                 | 175.500                | 0                | 175.500                    | 0                  |
| 25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen                            | -7.100            | -12.900           | -272.900               | 0                | -272.900                   | -27.281            |
| I-66-71 Straßenausbau Döttscheider Weg                     | -5.100            | -19.600           | -319.600               | -7.192           | -312.408                   | -87.407            |
| 25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen                            | -5.100            | -19.600           | -319.600               | -7.192           | -312.408                   | -87.407            |
| I-66-72 Straßenausbau Rennenbergstr.                       | 0                 | 0                 | -154.000               | -10.300          | -143.700                   | 0                  |
| 21 + Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten               | 0                 | 0                 | 136.000                | 0                | 136.000                    | 0                  |
| 25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen                            | 0                 | 0                 | -290.000               | -10.300          | -279.700                   | 0                  |
| I-66-73 Straßenausbau Lauterbachstr. in HRott              | 0                 | 0                 | -30.000                | 0                | -30.000                    | 0                  |
| 25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen                            | 0                 | 0                 | -30.000                | 0                | -30.000                    | 0                  |
| I-66-74 Straßenausbau Auf dem Schnitzenbusch               | -111.194          | 0                 | 24.000                 | -16.456          | 40.456                     | 0                  |
| 21 + Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten               | 34.119            | 0                 | 24.000                 | 8.292            | 15.708                     | 0                  |
| 25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen                            | -145.313          | 0                 | 0                      | -24.748          | 24.748                     | 0                  |
| I-66-85 Ausbau Kurfürstenstraße                            | 0                 | 0                 | -20.000                | 0                | -20.000                    | -16.271            |
| 25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen                            | 0                 | 0                 | -20.000                | 0                | -20.000                    | -16.271            |
| I-66-86 Ausbau Parkstraße                                  | 30                | 0                 | 0                      | 0                | 0                          | 0                  |
| 21 + Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten               | 30                | 0                 | 0                      | 0                | 0                          | 0                  |
| I-66-87 Ausbau Am Tor                                      | -91.006           | 0                 | 0                      | 0                | 0                          | 0                  |
| 21 + Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten               | 1.753             | 0                 | 0                      | 0                | 0                          | 0                  |
| 25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen                            | -92.759           | 0                 | 0                      | 0                | 0                          | 0                  |
| I-66-89 Ausbau Flurweg                                     | 0                 | -15.000           | -79.000                | -12.609          | -66.391                    | -1.306             |
| 21 + Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten               | 0                 | 0                 | 56.000                 | 0                | 56.000                     | 0                  |
| 25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen                            | 0                 | -15.000           | -135.000               | -12.609          | -122.391                   | -1.306             |
| I-66-91 Ausbau An der Obstwiese                            | -3.689            | -96.853           | -7.053                 | 72.210           | -79.263                    | -7.520             |
| 21 + Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten               | 0                 | 0                 | 89.800                 | 143.770          | -53.970                    | 0                  |
| 25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen                            | -3.689            | -96.853           | -96.853                | -71.560          | -25.293                    | -7.520             |
| I-66-93 Ausbau Zum kleinen Oelberg                         | 0                 | 0                 | 0                      | -6.078           | 6.078                      | 0                  |
| 25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen                            | 0                 | 0                 | 0                      | -6.078           | 6.078                      | 0                  |
| I-66-94 Kleinere bauliche Maßnahmen an Straßen             | 0                 | -30.000           | -40.000                | -30.022          | -9.978                     | 0                  |
| 25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen                            | 0                 | -30.000           | -40.000                | -30.022          | -9.978                     | 0                  |
| I-66-97 Umgestaltung Rheinallee / Rheinufer Altstadt       | 0                 | 0                 | -16.000                | -17.301          | 1.301                      | 0                  |
| 18 + Einzahlungen aus Zuwend. f. Investitionsmaßn.         | 0                 | 0                 | 24.000                 | 0                | 24.000                     | 0                  |
| 25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen                            | 0                 | 0                 | -40.000                | -17.301          | -22.699                    | 0                  |



### Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 1201:

#### **I-23-3 Grunderwerb für Straßen**

Bei dem Ansatz für Grunderwerb für Straßen handelt es sich um einen Pauschalansatz, der sich aufgrund der Vielzahl von Straßenlanderwerb im Jahr 2017 als nicht ausreichend darstellte.

#### **I-66-10 Vermessungen im Zuge von Straßengrunderwerb**

Der Ansatz für die Vermessung im Zuge von Straßengrunderwerb wurde im Jahr 2017 nicht benötigt.

#### **I-66-107 Gehweg OD Uthweiler, Siegburger Str.**

Der Ausbau des Gehweges wurde nach 2018 verschoben, daher wurden die Haushaltsmittel 2017 nicht benötigt.

#### **I-66-16 Erneuerung bituminöser Fahrbahndecken**

Die Ausführung der beschlossenen Straßen des BVA in seiner Sitzung vom 12.09.2017 (Hasendrisch, Theodor-Strom-Straße, Propsteistr.) wurde in 2017 begonnen und die verbleibenden Mittel per Ermächtigung nach 2018 übertragen.

#### **I-66-162 Straßenausbau Freyenberger Weg**

Die Planung zur Erneuerung des Freyenberger Weges in Niederdollendorf ist für 2018 vorgesehen. Die Haushaltsmittel wurden daher in 2017 nicht benötigt.

#### **I-66-18 Ausbau Draveler Wiese / Im Eichenfeld**

Die Maßnahme wurde in 2017 begonnen, konnte jedoch nicht fertig gestellt werden. Die Haushaltsmittel wurden nach 2018 übertragen.

#### **I-66-180 Ausbau Didierstraße**

Der Ausbau der Didierstraße wurde in 2017 nicht umgesetzt und die Haushaltsmittel in 2018 neu veranschlagt.

#### **I-66-181 Ausbau Godesberger Straße**

Es waren Planungskosten für den Ausbau der Godesberger Straße vorgesehen. Die Planung wurde in 2017 nicht vorgenommen.

#### **I-66-183 Straßenausbau Königswinterer Straße**

Die Planung wurde nach Genehmigung der Haushaltssatzung beauftragt. Im Haushaltsjahr 2017 erfolgte keine Rechnungsstellung und somit wurden die Haushaltsmittel nach 2018 übertragen.

#### **I-66-20 Straßenbau Gewerbegeb. Am Krahfeld/Hünscheider Hof**

Die Baumaßnahme Straßenbau Gewerbegebiet. Am Krahfeld/Hünscheider Hof wurde nach Genehmigung der Haushaltssatzung 2016 in Auftrag gegeben. Die Baumaßnahme konnte in 2017 nicht komplett fertig gestellt werden. Die weiterhin benötigten Haushaltsmittel wurden per Ermächtigung nach 2018 übertragen.

#### **I-66-203 Umgest. Kreuzung Siegburger Str. / Im Wiesengrund**

Die Baumaßnahme konnte in 2017 nicht fertig gestellt werden. Die weiterhin benötigten Haushaltsmittel wurden per Ermächtigung nach 2018 übertragen.

#### **I-66-214 Straßenbau Kleiner Graben**

Die Planungen wurden in 2017 beauftragt, jedoch erfolgte im betreffenden Haushaltsjahr keine Rechnungsstellung. Die benötigten Haushaltsmittel wurden nach 2018 übertragen.

#### **I-66-219 Straßenausbau Kapellenweg**

Die Planungen wurden in 2017 beauftragt, jedoch erfolgte im betreffenden Haushaltsjahr keine Rechnungsstellung. Die benötigten Haushaltsmittel wurden nach 2018 übertragen.

#### **I-66-224 Sperrpfosten Hauptstraße**

Durch den Jahreswechsel 2017/2018 wurden die Rechnungen wirtschaftlich dem Haushaltsjahr 2017 zugeordnet aber kamen durch die gesetzte Fälligkeit in 2018 zur Auszahlung.

#### **I-66-29 Straßenbau im Gebiet B-Plan 60/8 Am Limperichsberg**

Die Erschließung des B-Plangebietes erfolgt in verschiedenen Bauabschnitten. In 2017 gingen zahlungswirksam Erschließungsbeiträge für „Im Mettelsiefen“, „Limperichsberg Planstr. B“ und „Domblick“ ein.

#### **I-66-36 Beseitigung Bahnübergang Petersbergstraße**

Die Deutsche Bahn hat die Schlussrechnung für die Erstellung der Bahnunterführung Petersbergstraße aufgrund eines Rechtstreites mit der Baufirma noch nicht gestellt. Für den erforderlichen Rechnungsausgleich wurden Haushaltsmittel per Ermächtigungsübertragung nach 2018 geschoben.

#### **I-66-45 Sanierung Rheinuferpromenade Niederdollend. 2. BA**

In 2017 war die Durchführung des 2. Bauabschnittes der Sanierungsmaßnahme vorgesehen. Die weiterhin benötigten Mittel wurden per Ermächtigung in das Haushaltsjahr 2018 übertragen.

#### **I-66-46 Neubau von Brücken**

Nach dem Sanierungskonzept für Brücken waren im Jahr 2017 die Erneuerung der Brücken „Im Mutschenbroich“ (BW 12) und „Feldweg Stieldorferhohn“ (BW 13) sowie Sanierungsplanungen der Brücken „Niederbach“ (BW 41), „Siegburger Straße“ (BW 46) und „Jüngsfeld“ (BW 9) geplant. Für fehlende Rechnungsstellungen wurden die noch benötigten Mittel nach 2018 übertragen.

#### **I-66-55 Ausbau Rauschendorfer Straße**

Die Baumaßnahme konnte in der zweiten Jahreshälfte nicht komplett fertig gestellt werden. Die weiterhin benötigten Haushaltsmittel wurden per Ermächtigung nach 2018 übertragen.

#### **I-66-6 Gehweg Im Winkel**

Die Planungskosten wurden für das Haushaltsjahr 2018 neu angemeldet. Die Mittel aus 2017 wurden daher nicht verwendet.

### **I-66-69 Straßenausbau Scheurenstr. in Rauschendorf**

Die beauftragten Planungsleistungen wurden per Ermächtigung nach 2018 übertragen. Weitere Haushaltsmittel wurden in 2017 nicht benötigt.

### **I-66-71 Straßenausbau Döttscheider Weg**

Die beauftragten Leistungen wurden per Ermächtigung nach 2018 übertragen. Weitere Haushaltsmittel wurden in 2017 nicht benötigt.

### **I-66-72 Straßenausbau Rennenbergstr.**

Durch den Jahreswechsel 2017/2018 wurden die Rechnungen wirtschaftlich dem Haushaltsjahr 2017 zugeordnet, aber kamen durch die gesetzte Fälligkeit in 2018 zur Auszahlung. Die Baukosten sind für 2018 geplant.

### **I-66-73 Straßenausbau Lauterbachstr. in HRott**

Die Haushaltsmittel zur Konzeptplanung der Lauterbachstraße wurden in 2017 nicht benötigt, da diese verschoben und in 2018 neu angemeldet wurden.

### **I-66-74 Straßenausbau Auf dem Schnitzenbusch**

Durch den Jahreswechsel wurden die Rechnungen wirtschaftlich dem Haushaltsjahr 2016 zugeordnet, aber kamen durch die gesetzte Fälligkeit in 2017 zur Auszahlung. Die Maßnahme ist abgeschlossen.

### **I-66-85 Ausbau Kurfürstenstraße**

Die beauftragten Leistungen wurden per Ermächtigung nach 2018 übertragen. Weitere Haushaltsmittel wurden in 2017 nicht benötigt.

### **I-66-89 Ausbau Flurweg**


Die Baumaßnahme wurde für 2018 neu angemeldet und kam in 2017 nicht zur Ausführung.

### **I-66-91 Ausbau An der Obstwiese**


Die Baumaßnahme wurde nach Genehmigung der Haushaltssatzung 2016 beauftragt und die benötigten Haushaltsmittel per Ermächtigungsübertragung nach 2017 geschoben und ausgezahlt.

### **I-66-97 Umgestaltung Rheinallee / Rheinufer Altstadt**

Einzahlungen für die Planungskosten im Rahmen des IHK Altstadt konnten durch das vorangeschrittene Haushaltsjahr nicht abgerufen werden.

|  |                      |   |
|--|----------------------|---|
| <b>Stadt Königswinter</b><br><b>Produktbeschreibung Produktgruppe 1202 Öffentliche Parkplätze</b>  |                      |  |
| <b>Verantwortliche Organisationseinheit:</b><br>Geschäftsbereich Tief- und Gartenbau   |                      | <b>Verantwortliche Person:</b><br>Herr Koch   |
| <b>Produktgruppenbeschreibung</b><br>Errichtung, Betrieb und Unterhaltung der Parkplatzanlagen sowie die Bewirtschaftung von Parkraum durch die Erhebung von Parkgebühren werden hier zusammengefasst.<br><br>Sachziele:<br>- Bereitstellung funktionsgerechter und sicherer Verkehrsanlagen<br>- Verbesserung der Parkraumsituation durch das Steuerungsinstrument "Parkgebühren"<br><br>Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen:<br>- Anzahl vorhandener Parkplätze/Stellflächen<br>- Kosten pro Parkplatz/Stellfläche |                      |   |
| <b>Zugeordnete Produkte</b>  | 12020100<br>12020200 | Bereitstellung von Parkplätzen<br>Parkraumbewirtschaftung                           |

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2017


| Stadt Königswinter  |                         |                         |                              |                         |  |                          |
|---|-------------------------|-------------------------|------------------------------|-------------------------|---|--------------------------|
| Teilergebnisrechnung Produktgruppe 1202 Öffentliche Parkplätze                    |                         |                         |                              |                         |   |                          |
| Nr. Bezeichnung   | Ergebnis<br>2016<br>EUR | ERMÜ<br>aus 2016<br>EUR | Fortgeschr.<br>Ansatz<br>EUR | Ist-<br>Ergebnis<br>EUR | Vergleich<br>Ansatz / Ist<br>EUR  | ERMÜ<br>nach 2018<br>EUR |
| <b>02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>                                      | <b>20.671</b>           | <b>0</b>                | <b>20.920</b>                | <b>20.670</b>           | <b>250</b>  | <b>0</b>                 |
| 416190 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land                                 | 16.078                  | 0                       | 16.077                       | 16.077                  | 0   | 0                        |
| 416790 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v.priv.Unternehm.                         | 993                     | 0                       | 993                          | 993                     | 0   | 0                        |
| 416890 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v. übr. Bereichen                         | 3.601                   | 0                       | 3.851                        | 3.601                   | 250   | 0                        |
| <b>04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</b>                                 | <b>207.694</b>          | <b>0</b>                | <b>210.000</b>               | <b>200.099</b>          | <b>9.901</b>  | <b>0</b>                 |
| 432114 Parkgebühren   | 207.694                 | 0                       | 210.000                      | 200.099                 | 9.901   | 0                        |
| <b>07 Sonstige ordentliche Erträge</b>  | <b>34</b>               | <b>0</b>                | <b>65</b>                    | <b>225</b>              | <b>-160</b>   | <b>0</b>                 |
| 458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub                         | 14                      | 0                       | 41                           | 4                       | 37  | 0                        |
| 458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.                         | 19                      | 0                       | 24                           | 221                     | -197  | 0                        |
| <b>10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)</b>   | <b>228.399</b>          | <b>0</b>                | <b>230.985</b>               | <b>220.994</b>          | <b>9.991</b>  | <b>0</b>                 |
| <b>11 Personalaufwendungen</b>  | <b>-8.245</b>           | <b>0</b>                | <b>-12.706</b>               | <b>-8.824</b>           | <b>-3.881</b>   | <b>0</b>                 |
| 501201 Vergütung tariflich Beschäftigte   | -6.153                  | 0                       | -9.825                       | -6.481                  | -3.345  | 0                        |
| 502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.                             | -607                    | 0                       | -816                         | -654                    | -162  | 0                        |
| 503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.                                   | -1.465                  | 0                       | -1.969                       | -1.605                  | -363  | 0                        |
| 508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub                                  | -14                     | 0                       | -58                          | -76                     | 18  | 0                        |
| 508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden                                | -5                      | 0                       | -38                          | -8                      | -30   | 0                        |
| <b>13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>                             | <b>-71</b>              | <b>0</b>                | <b>0</b>                     | <b>-82</b>              | <b>82</b>   | <b>0</b>                 |
| 524190 Übrige Bewirtschaftungsaufwendungen  | -71                     | 0                       | 0                            | -82                     | 82  | 0                        |
| <b>14 Bilanzielle Abschreibungen</b>  | <b>-126.239</b>         | <b>0</b>                | <b>-125.538</b>              | <b>-125.538</b>         | <b>0</b>  | <b>0</b>                 |
| 571101 Abschreibungen auf Sachanlagen   | -126.239                | 0                       | -125.538                     | -125.538                | 0   | 0                        |
| <b>16 Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>                                       | <b>-58.707</b>          | <b>0</b>                | <b>-90.100</b>               | <b>-56.709</b>          | <b>-33.391</b>  | <b>0</b>                 |
| 542205 Abführung Einnahmeanteil Parkautomaten                                     | -45.693                 | 0                       | -77.000                      | -43.694                 | -33.306   | 0                        |
| 542290 Übrige Mieten/Pachten  | -13.014                 | 0                       | -13.100                      | -13.014                 | -86   | 0                        |
| <b>17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)</b>                                    | <b>-193.261</b>         | <b>0</b>                | <b>-228.344</b>              | <b>-191.153</b>         | <b>-37.191</b>  | <b>0</b>                 |
| <b>18 Ordentliches Ergebnis (10+17)</b>   | <b>35.137</b>           | <b>0</b>                | <b>2.641</b>                 | <b>29.841</b>           | <b>-27.200</b>  | <b>0</b>                 |
| <b>22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)</b>                          | <b>35.137</b>           | <b>0</b>                | <b>2.641</b>                 | <b>29.841</b>           | <b>-27.200</b>  | <b>0</b>                 |
| <b>26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)</b> | <b>35.137</b>           | <b>0</b>                | <b>2.641</b>                 | <b>29.841</b>           | <b>-27.200</b>  | <b>0</b>                 |
| <b>28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>                          | <b>-43.994</b>          | <b>0</b>                | <b>-39.321</b>               | <b>-40.191</b>          | <b>871</b>  | <b>0</b>                 |
| 581192 Verrechnungskreis Baubetriebshof   | -43.994                 | 0                       | -39.321                      | -40.191                 | 871   | 0                        |
| <b>29 Teilergebnis (26+27+28)</b>   | <b>-8.857</b>           | <b>0</b>                | <b>-36.679</b>               | <b>-10.350</b>          | <b>-26.329</b>  | <b>0</b>                 |


**Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 1202**

**542205 Abführung Einnahmeanteil Parkautomaten**

Mit Beschlussfassung des HPFA vom 28.11.2016 wurde der Haushaltsansatz der Parkgebühren von 350.000 Euro auf 210.000 Euro verändert. Die korrespondierende Haushaltsposition der Abführung Einnahmeanteil von Parkautomaten jedoch nicht. Die Aufwendungen stehen in enger Verbindung zu den Einnahmen, daher wurden Aufwendungen in Höhe von 77.000 Euro nicht benötigt.

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2017


| Stadt Königswinter   |                   |                   |                        |                  |                            |  |
|--|-------------------|-------------------|------------------------|------------------|----------------------------|---|
| Teilfinanzrechnung Produktgruppe 1202 Öffentliche Parkplätze             |                   |                   |                        |                  |                            |   |
| Nr. Bezeichnung  | Ergebnis 2016 EUR | ERMÜ aus 2016 EUR | Fortgeschr. Ansatz EUR | Ist-Ergebnis EUR | Vergleich Ansatz / Ist EUR | ERMÜ nach 2018 EUR  |
| 04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                             | 206.642           | 0                 | 210.000                | 187.126          | 22.874                     | 0   |
| <b>09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>              | <b>206.642</b>    | <b>0</b>          | <b>210.000</b>         | <b>187.126</b>   | <b>22.874</b>              | <b>0</b>  |
| 10 - Personalauszahlungen  | -8.225            | 0                 | -12.610                | -8.740           | -3.870                     | 0   |
| 12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                         | -71               | 0                 | 0                      | -82              | 82                         | 0   |
| 15 - Sonstige Auszahlungen   | -67.675           | 0                 | -90.100                | -52.899          | -37.201                    | 0   |
| <b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>              | <b>-75.971</b>    | <b>0</b>          | <b>-102.710</b>        | <b>-61.721</b>   | <b>-40.989</b>             | <b>0</b>  |
| <b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</b> | <b>130.671</b>    | <b>0</b>          | <b>107.290</b>         | <b>125.406</b>   | <b>-18.115</b>             | <b>0</b>  |
| 21 + Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten                             | 48.426            | 0                 | 15.000                 | 41.930           | -26.930                    | 0   |
| <b>23 = Summe (investive Einzahlungen)</b>                               | <b>48.426</b>     | <b>0</b>          | <b>15.000</b>          | <b>41.930</b>    | <b>-26.930</b>             | <b>0</b>  |
| <b>31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)</b>         | <b>48.426</b>     | <b>0</b>          | <b>15.000</b>          | <b>41.930</b>    | <b>-26.930</b>             | <b>0</b>  |

| Stadt Königswinter                                      |                   |                   |                        |                  |                            |  |
|---|-------------------|-------------------|------------------------|------------------|----------------------------|---|
| Investitionen Produktgruppe 1202 Öffentliche Parkplätze |                   |                   |                        |                  |                            |   |
| Nr. Bezeichnung   | Ergebnis 2016 EUR | ERMÜ aus 2016 EUR | Fortgeschr. Ansatz EUR | Ist-Ergebnis EUR | Vergleich Ansatz / Ist EUR | ERMÜ nach 2018 EUR  |
| I-61-1 Stellplatzablösebeiträge                         | 48.426            | 0                 | 15.000                 | 41.930           | -26.930                    | 0   |
| 21 + Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten            | 48.426            | 0                 | 15.000                 | 41.930           | -26.930                    | 0   |

Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 1202:

**I-61-1 Stellplatzablösebeiträge**


Die Einnahmen aus Beiträgen der Stellplatzablöse lagen in 2017 deutlich über dem im Mittelanmeldeverfahren geschätzten Betrag.

|   |   |   |
|---|---|---|
| <b>Stadt Königswinter</b><br><b>Produktbeschreibung Produktgruppe 1203 Öffentliche Beleuchtung</b>  |   |  |
| <b>Verantwortliche Organisationseinheit:</b><br>Geschäftsbereich Tief- und Gartenbau  | <b>Verantwortliche Person:</b><br>Herr Koch |   |
| <b>Produktgruppenbeschreibung</b><br>Im Rahmen dieses Produktes werden in neu erschlossenen Gebieten erstmals Straßenbeleuchtungsanlagen geplant und hergestellt, in bestehenden Gebieten werden diese unterhalten und ergänzt.<br><br>Sachziele:<br>- Bereitstellung eines funktionsgerechten und sicheren Verkehrsraumes<br><br>Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen:<br>- Anzahl der Straßenlaternen<br>- Kosten pro Straßenlaterne |   |   |
| <b>Zugeordnete Produkte</b>   | 12030100                                    | Öffentliche Beleuchtung   |


Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2017

| Stadt Königswinter  |                   |                   |                        |                  |                            |  |
|---|-------------------|-------------------|------------------------|------------------|----------------------------|---|
| Teilergebnisrechnung Produktgruppe 1203 Öffentliche Beleuchtung                   |                   |                   |                        |                  |                            |   |
| Nr. Bezeichnung   | Ergebnis 2016 EUR | ERMÜ aus 2016 EUR | Fortgeschr. Ansatz EUR | Ist-Ergebnis EUR | Vergleich Ansatz / Ist EUR | ERMÜ nach 2018 EUR  |
| <b>02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>                                      | <b>6.361</b>      | <b>0</b>          | <b>6.179</b>           | <b>6.275</b>     | <b>-96</b>                 | <b>0</b>  |
| 416190 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land                                 | 4.648             | 0                 | 4.467                  | 4.467            | 0                          | 0   |
| 416790 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v.priv.Unternehm.                         | 1.342             | 0                 | 1.342                  | 1.437            | -96                        | 0   |
| 416890 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v. übr. Bereichen                         | 371               | 0                 | 371                    | 371              | 0                          | 0   |
| <b>04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</b>                                 | <b>17.964</b>     | <b>0</b>          | <b>24.380</b>          | <b>28.788</b>    | <b>-4.407</b>              | <b>0</b>  |
| 437101 Ertr. Auflös. SoPo Erschließungsbeiträge n. BBauG                          | 9.350             | 0                 | 8.905                  | 19.113           | -10.209                    | 0   |
| 437102 Ertr. Auflös. SoPo Straßenbaubeiträge n. KAG                               | 8.614             | 0                 | 15.476                 | 9.674            | 5.801                      | 0   |
| <b>07 Sonstige ordentliche Erträge</b>  | <b>443</b>        | <b>0</b>          | <b>199</b>             | <b>683</b>       | <b>-484</b>                | <b>0</b>  |
| 458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub                         | 367               | 0                 | 146                    | 39               | 107                        | 0   |
| 458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.                         | 77                | 0                 | 53                     | 644              | -591                       | 0   |
| <b>10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)</b>   | <b>24.769</b>     | <b>0</b>          | <b>30.759</b>          | <b>35.746</b>    | <b>-4.988</b>              | <b>0</b>  |
| <b>11 Personalaufwendungen</b>  | <b>-100.274</b>   | <b>0</b>          | <b>-93.762</b>         | <b>-99.857</b>   | <b>6.096</b>               | <b>0</b>  |
| 501101 Bezüge der Beamten   | -2.241            | 0                 | -2.086                 | -2.274           | 188                        | 0   |
| 501201 Vergütung tariflich Beschäftigte   | -71.871           | 0                 | -69.606                | -73.649          | 4.044                      | 0   |
| 502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.                             | -5.809            | 0                 | -5.780                 | -5.958           | 178                        | 0   |
| 503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.                                   | -14.540           | 0                 | -13.951                | -15.013          | 1.063                      | 0   |
| 505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.                              | -1.793            | 0                 | -1.766                 | -2.353           | 586                        | 0   |
| 508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub                                  | -1.328            | 0                 | -365                   | -467             | 102                        | 0   |
| 508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden                                | -2.692            | 0                 | -208                   | -143             | -65                        | 0   |
| <b>14 Bilanzielle Abschreibungen</b>  | <b>-156.259</b>   | <b>0</b>          | <b>-171.174</b>        | <b>-162.171</b>  | <b>-9.004</b>              | <b>0</b>  |
| 571101 Abschreibungen auf Sachanlagen   | -156.259          | 0                 | -171.174               | -162.171         | -9.004                     | 0   |
| <b>16 Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>                                       | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>               | <b>-694</b>      | <b>694</b>                 | <b>0</b>  |
| 547103 Verlust bei Abgang v. Aufbauten und Betriebsvorr.                          | 0                 | 0                 | 0                      | -694             | 694                        | 0   |
| <b>17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)</b>                                    | <b>-256.533</b>   | <b>0</b>          | <b>-264.936</b>        | <b>-262.722</b>  | <b>-2.214</b>              | <b>0</b>  |
| <b>18 Ordentliches Ergebnis (10+17)</b>   | <b>-231.764</b>   | <b>0</b>          | <b>-234.178</b>        | <b>-226.976</b>  | <b>-7.202</b>              | <b>0</b>  |
| <b>22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)</b>                          | <b>-231.764</b>   | <b>0</b>          | <b>-234.178</b>        | <b>-226.976</b>  | <b>-7.202</b>              | <b>0</b>  |
| <b>26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)</b> | <b>-231.764</b>   | <b>0</b>          | <b>-234.178</b>        | <b>-226.976</b>  | <b>-7.202</b>              | <b>0</b>  |
| <b>28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>                          | <b>-531.611</b>   | <b>0</b>          | <b>-587.319</b>        | <b>-388.911</b>  | <b>-198.408</b>            | <b>0</b>  |
| 581192 Verrechnungskreis Baubetriebshof   | -531.611          | 0                 | -587.319               | -388.911         | -198.408                   | 0   |
| <b>29 Teilergebnis (26+27+28)</b>   | <b>-763.376</b>   | <b>0</b>          | <b>-821.497</b>        | <b>-615.887</b>  | <b>-205.610</b>            | <b>0</b>  |

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2017

| Stadt Königswinter   |                         |                         |                              |                         |  |                          |
|--|-------------------------|-------------------------|------------------------------|-------------------------|---|--------------------------|
| Teilfinanzrechnung Produktgruppe 1203 Öffentliche Beleuchtung            |                         |                         |                              |                         |   |                          |
| Nr. Bezeichnung  | Ergebnis<br>2016<br>EUR | ERMÜ<br>aus 2016<br>EUR | Fortgeschr.<br>Ansatz<br>EUR | Ist-<br>Ergebnis<br>EUR | Vergleich<br>Ansatz / Ist<br>EUR  | ERMÜ<br>nach 2018<br>EUR |
| 10 - Personalauszahlungen  | -94.461                 | 0                       | -91.423                      | -96.895                 | 5.472   | 0                        |
| <b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>              | <b>-94.461</b>          | <b>0</b>                | <b>-91.423</b>               | <b>-96.895</b>          | <b>5.472</b>  | <b>0</b>                 |
| <b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</b> | <b>-94.461</b>          | <b>0</b>                | <b>-91.423</b>               | <b>-96.895</b>          | <b>5.472</b>  | <b>0</b>                 |
| 18 + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen              | 0                       | 0                       | 0                            | 3.137                   | -3.137  | 0                        |
| 21 + Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten                             | 35.458                  | 0                       | 158.900                      | 63.688                  | 95.212  | 0                        |
| <b>23 = Summe (investive Einzahlungen)</b>                               | <b>35.458</b>           | <b>0</b>                | <b>158.900</b>               | <b>66.825</b>           | <b>92.075</b>   | <b>0</b>                 |
| 25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen  | 0                       | 0                       | 0                            | -5.266                  | 5.266   | 0                        |
| 26 - Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen             | -163.116                | -125.145                | -548.645                     | -309.363                | -239.282  | -96.123                  |
| <b>30 = Summe (investive Auszahlungen)</b>                               | <b>-163.116</b>         | <b>-125.145</b>         | <b>-548.645</b>              | <b>-314.629</b>         | <b>-234.016</b>   | <b>-96.123</b>           |
| <b>31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)</b>         | <b>-127.658</b>         | <b>-125.145</b>         | <b>-389.745</b>              | <b>-247.804</b>         | <b>-141.941</b>   | <b>-96.123</b>           |



| Stadt Königswinter                                       |                   |                   |                        |                  |  |                    |
|--|-------------------|-------------------|------------------------|------------------|---|--------------------|
| Investitionen Produktgruppe 1203 Öffentliche Beleuchtung |                   |                   |                        |                  |   |                    |
| Nr. Bezeichnung  | Ergebnis 2016 EUR | ERMÜ aus 2016 EUR | Fortgeschr. Ansatz EUR | Ist-Ergebnis EUR | Vergleich Ansatz / Ist EUR  | ERMÜ nach 2018 EUR |
| I-66-109 Straßenbeleuchtung Am Tor                       | 169               | 0                 | 0                      | 0                | 0   | 0                  |
| 21 + Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten             | 169               | 0                 | 0                      | 0                | 0   | 0                  |
| I-66-164 Straßenbeleuchtung Am Ziegelofen                | 1.608             | 0                 | 0                      | 0                | 0   | 0                  |
| 21 + Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten             | 1.608             | 0                 | 0                      | 0                | 0   | 0                  |
| I-66-166 Straßenbeleuchtung Falkenbergstraße             | 2.287             | 0                 | 0                      | 81               | -81   | 0                  |
| 21 + Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten             | 2.287             | 0                 | 0                      | 81               | -81   | 0                  |
| I-66-167 Straßenbeleuchtung Parkstraße                   | 238               | 0                 | 0                      | 0                | 0   | 0                  |
| 21 + Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten             | 238               | 0                 | 0                      | 0                | 0   | 0                  |
| I-66-170 Straßenbeleuchtung Weiherstraße                 | 26.101            | 0                 | 0                      | 4.711            | -4.711  | 0                  |
| 21 + Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten             | 26.101            | 0                 | 0                      | 4.711            | -4.711  | 0                  |
| I-66-172 Straßenbeleuchtung Willmerother Straße          | 1.360             | 0                 | 0                      | 440              | -440  | 0                  |
| 21 + Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten             | 1.360             | 0                 | 0                      | 440              | -440  | 0                  |
| I-66-176 Invest. Straßenbeleuchtung (beitragsfähig)      | -34.654           | -113.500          | -173.500               | -125.979         | -47.521   | -85.865            |
| 21 + Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten             | 0                 | 0                 | 140.000                | 50.684           | 89.316  | 0                  |
| 26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen     | -34.654           | -113.500          | -313.500               | -176.662         | -136.838  | -85.865            |
| I-66-202 Straßenbeleuchtung Auf dem Schnitzenbusch       | -6.828            | 0                 | 2.600                  | 72               | 2.528   | 0                  |
| 21 + Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten             | 3.695             | 0                 | 2.600                  | 72               | 2.528   | 0                  |
| 26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen     | -10.524           | 0                 | 0                      | 0                | 0   | 0                  |
| I-66-206 Straßenbeleuchtung Rauschendorfer Straße        | 0                 | 0                 | -8.000                 | 2.958            | -10.958   | -10.257            |
| 21 + Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten             | 0                 | 0                 | 7.000                  | 7.701            | -701  | 0                  |
| 26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen     | 0                 | 0                 | -15.000                | -4.743           | -10.257   | -10.257            |
| I-66-223 Straßenbeleuchtung An der Obstwiese             | 0                 | 0                 | 800                    | -2.155           | 2.955   | 0                  |
| 21 + Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten             | 0                 | 0                 | 9.300                  | 0                | 9.300   | 0                  |
| 25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen                          | 0                 | 0                 | 0                      | -2.155           | 2.155   | 0                  |
| 26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen     | 0                 | 0                 | -8.500                 | 0                | -8.500  | 0                  |
| I-66-41 Investitionen im Bereich Straßenbeleuchtung      | -117.938          | -11.645           | -211.645               | -127.933         | -83.712   | 0                  |
| 18 + Einzahlungen aus Zuwend. f. Investitionsmaßn.       | 0                 | 0                 | 0                      | 3.137            | -3.137  | 0                  |
| 25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen                          | 0                 | 0                 | 0                      | -3.111           | 3.111   | 0                  |
| 26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen     | -117.938          | -11.645           | -211.645               | -127.958         | -83.687   | 0                  |

**Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 1203:**

**I-66-176 Invest. Straßenbeleuchtung (beitragsfähig)**


Die beitragsfähigen Straßenbeleuchtungen wurden nach Genehmigung der Haushaltssatzung ausgeschrieben und begonnen. Die Arbeiten konnten in der zweiten Jahreshälfte nicht vollständig abgeschlossen werden. Die benötigten Haushaltsmittel wurden per Ermächtigungsübertragung in das Haushaltsjahr 2018 verschoben.

**I-66-206 Straßenbeleuchtung Rauschendorfer Straße**


Die Mittel wurden zur Herstellung der Beleuchtung in der „Rauschendorfer Str.“ vorgesehen. Die Maßnahme ist abgeschlossen, aber noch nicht abgerechnet. Die Mittel wurden per Ermächtigung nach 2018 übertragen.

**I-66-41 Investitionen im Bereich Straßenbeleuchtung**


Hierbei handelt es sich um einen pauschalen Ansatz für die Erneuerung von nicht beitragsfähigen Beleuchtungsanlagen. Bei diesen Maßnahmen handelt es sich um Erneuerungsmaßnahmen kleineren Umfanges, die nicht planbar sind.


|   |   |   |
|---|---|---|
| <b>Stadt Königswinter</b><br><b>Produktbeschreibung Produktgruppe 1204 Straßenreinigung und Winterdienst</b>  |   |  |
| <b>Verantwortliche Organisationseinheit:</b><br>Geschäftsbereich Tief- und Gartenbau  | <b>Verantwortliche Person:</b><br>Herr Koch |   |
| <b>Produktgruppenbeschreibung</b><br>Die Produktgruppe umfasst die Organisation und Durchführung der Reinigung der öffentlichen Flächen entsprechend der Straßenreinigungs- und Gebührensatzung sowie des Winterdienstes im Stadtgebiet.<br><br>Sachziele:<br>- Herstellung und Erhaltung der Sauberkeit sowie Erhaltung und Wiederherstellung der Verkehrssicherheit auf öffentlichen Verkehrsflächen<br><br>Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen:<br>- Kosten pro m öffentliche Verkehrsfläche |   |   |
| <b>Zugeordnete Produkte</b> 12040100      Reinigung von Wegen und Flächen einschl. Winterdienst   |   |   |

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2017


| Stadt Königswinter  |                         |                         |                              |                         |  |                          |
|---|-------------------------|-------------------------|------------------------------|-------------------------|---|--------------------------|
| Teilergebnisrechnung Produktgruppe 1204 Straßenreinigung und Winterdienst         |                         |                         |                              |                         |   |                          |
| Nr. Bezeichnung   | Ergebnis<br>2016<br>EUR | ERMÜ<br>aus 2016<br>EUR | Fortgeschr.<br>Ansatz<br>EUR | Ist-<br>Ergebnis<br>EUR | Vergleich<br>Ansatz / Ist<br>EUR  | ERMÜ<br>nach 2018<br>EUR |
| <b>04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</b>                                 | <b>292.129</b>          | <b>0</b>                | <b>290.000</b>               | <b>298.090</b>          | <b>-8.090</b>   | <b>0</b>                 |
| 432106 Straßenreinigungsgebühren  | 292.129                 | 0                       | 290.000                      | 298.090                 | -8.090  | 0                        |
| <b>06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>                                    | <b>209.088</b>          | <b>0</b>                | <b>205.000</b>               | <b>209.866</b>          | <b>-4.866</b>   | <b>0</b>                 |
| 448290 Erstattungen von Gemeinden/GV  | 209.088                 | 0                       | 205.000                      | 209.866                 | -4.866  | 0                        |
| <b>07 Sonstige ordentliche Erträge</b>  | <b>456</b>              | <b>0</b>                | <b>128</b>                   | <b>109</b>              | <b>19</b>   | <b>0</b>                 |
| 458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub                         | 241                     | 0                       | 92                           | 1                       | 91  | 0                        |
| 458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.                         | 215                     | 0                       | 36                           | 30                      | 6   | 0                        |
| 458390 Sonstige nicht zahlungswirks. ord. Erträge                                 | 0                       | 0                       | 0                            | 78                      | -78   | 0                        |
| <b>10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)</b>   | <b>501.674</b>          | <b>0</b>                | <b>495.128</b>               | <b>508.065</b>          | <b>-12.937</b>  | <b>0</b>                 |
| <b>11 Personalaufwendungen</b>  | <b>-44.953</b>          | <b>0</b>                | <b>-34.158</b>               | <b>-31.170</b>          | <b>-2.988</b>   | <b>0</b>                 |
| 501201 Vergütung tariflich Beschäftigte   | -35.748                 | 0                       | -26.319                      | -24.271                 | -2.048  | 0                        |
| 502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.                             | -2.698                  | 0                       | -2.186                       | -1.901                  | -285  | 0                        |
| 503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.                                   | -6.286                  | 0                       | -5.277                       | -4.664                  | -613  | 0                        |
| 508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub                                  | -151                    | 0                       | -187                         | -204                    | 17  | 0                        |
| 508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden                                | -69                     | 0                       | -189                         | -130                    | -59   | 0                        |
| <b>16 Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>                                       | <b>0</b>                | <b>0</b>                | <b>-100</b>                  | <b>-2</b>               | <b>-98</b>  | <b>0</b>                 |
| 547390 Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)                         | 0                       | 0                       | -100                         | -2                      | -98   | 0                        |
| <b>17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)</b>                                    | <b>-44.953</b>          | <b>0</b>                | <b>-34.258</b>               | <b>-31.172</b>          | <b>-3.087</b>   | <b>0</b>                 |
| <b>18 Ordentliches Ergebnis (10+17)</b>   | <b>456.721</b>          | <b>0</b>                | <b>460.870</b>               | <b>476.893</b>          | <b>-16.023</b>  | <b>0</b>                 |
| <b>22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)</b>                          | <b>456.721</b>          | <b>0</b>                | <b>460.870</b>               | <b>476.893</b>          | <b>-16.023</b>  | <b>0</b>                 |
| <b>26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)</b> | <b>456.721</b>          | <b>0</b>                | <b>460.870</b>               | <b>476.893</b>          | <b>-16.023</b>  | <b>0</b>                 |
| <b>28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>                          | <b>-721.045</b>         | <b>0</b>                | <b>-801.850</b>              | <b>-1.007.055</b>       | <b>205.205</b>  | <b>0</b>                 |
| 581190 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                             | -1.766                  | 0                       | -2.356                       | -1.953                  | -402  | 0                        |
| 581192 Verrechnungskreis Baubetriebshof   | -719.279                | 0                       | -799.494                     | -1.005.101              | 205.607   | 0                        |
| <b>29 Teilergebnis (26+27+28)</b>   | <b>-264.324</b>         | <b>0</b>                | <b>-340.980</b>              | <b>-530.161</b>         | <b>189.182</b>  | <b>0</b>                 |

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2017


| Stadt Königswinter   |                         |                         |                              |                         |  |                          |
|--|-------------------------|-------------------------|------------------------------|-------------------------|---|--------------------------|
| Teilfinanzrechnung Produktgruppe 1204 Straßenreinigung und Winterdienst  |                         |                         |                              |                         |   |                          |
| Nr. Bezeichnung  | Ergebnis<br>2016<br>EUR | ERMÜ<br>aus 2016<br>EUR | Fortgeschr.<br>Ansatz<br>EUR | Ist-<br>Ergebnis<br>EUR | Vergleich<br>Ansatz / Ist<br>EUR  | ERMÜ<br>nach 2018<br>EUR |
| 04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                             | 293.933                 | 0                       | 290.000                      | 296.763                 | -6.763  | 0                        |
| 06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                | 209.088                 | 0                       | 205.000                      | 209.671                 | -4.671  | 0                        |
| <b>09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>              | <b>503.021</b>          | <b>0</b>                | <b>495.000</b>               | <b>506.434</b>          | <b>-11.434</b>  | <b>0</b>                 |
| 10 - Personalauszahlungen  | -44.733                 | 0                       | -33.782                      | -30.836                 | -2.946  | 0                        |
| <b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>              | <b>-44.733</b>          | <b>0</b>                | <b>-33.782</b>               | <b>-30.836</b>          | <b>-2.946</b>   | <b>0</b>                 |
| <b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</b> | <b>458.289</b>          | <b>0</b>                | <b>461.218</b>               | <b>475.599</b>          | <b>-14.381</b>  | <b>0</b>                 |


|  |   |   |
|--|---|---|
| <b>Stadt Königswinter</b><br><b>Produktbeschreibung Produktgruppe 1205 ÖPNV</b>  |   |  |
| <b>Verantwortliche Organisationseinheit:</b><br>Geschäftsbereich Tief- und Gartenbau   | <b>Verantwortliche Person:</b><br>Herr Koch |   |
| <b>Produktgruppenbeschreibung</b><br>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.<br><br>Sachziele:<br><br>Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen:<br>Zunächst ohne Vorschlag |   |   |
| <b>Zugeordnete Produkte</b>  | 12050100                                    | ÖPNV und AST-Verkehre   |

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2017

| Stadt Königswinter  |                   |                   |                        |                  |                            |  |
|---|-------------------|-------------------|------------------------|------------------|----------------------------|---|
| Teilergebnisrechnung Produktgruppe 1205 ÖPNV                                      |                   |                   |                        |                  |                            |   |
| Nr. Bezeichnung   | Ergebnis 2016 EUR | ERMÜ aus 2016 EUR | Fortgeschr. Ansatz EUR | Ist-Ergebnis EUR | Vergleich Ansatz / Ist EUR | ERMÜ nach 2018 EUR  |
| <b>02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>                                      | <b>1.150</b>      | <b>0</b>          | <b>11.333</b>          | <b>6.248</b>     | <b>5.084</b>               | <b>0</b>  |
| 416390 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Zweckverb.                           | 0                 | 0                 | 8.400                  | 0                | 8.400                      | 0   |
| 416890 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v. übr. Bereichen                         | 1.150             | 0                 | 2.933                  | 6.248            | -3.316                     | 0   |
| <b>06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>                                    | <b>9.835</b>      | <b>0</b>          | <b>800</b>             | <b>2.410</b>     | <b>-1.610</b>              | <b>0</b>  |
| 448290 Erstattungen von Gemeinden/GV  | 9.835             | 0                 | 0                      | 2.410            | -2.410                     | 0   |
| 448790 Übrige Erstattungen von priv. Unternehmen                                  | 0                 | 0                 | 800                    | 0                | 800                        | 0   |
| <b>07 Sonstige ordentliche Erträge</b>  | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>20</b>              | <b>0</b>         | <b>20</b>                  | <b>0</b>  |
| 458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub                         | 0                 | 0                 | 5                      | 0                | 5                          | 0   |
| 458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.                         | 0                 | 0                 | 15                     | 0                | 15                         | 0   |
| <b>10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)</b>   | <b>10.985</b>     | <b>0</b>          | <b>12.153</b>          | <b>8.658</b>     | <b>3.495</b>               | <b>0</b>  |
| <b>11 Personalaufwendungen</b>  | <b>-936</b>       | <b>0</b>          | <b>-40.957</b>         | <b>-40.054</b>   | <b>-903</b>                | <b>0</b>  |
| 501201 Vergütung tariflich Beschäftigte   | -732              | 0                 | -31.866                | -31.242          | -624                       | 0   |
| 502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.                             | -57               | 0                 | -2.645                 | -2.481           | -164                       | 0   |
| 503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.                                   | -147              | 0                 | -6.385                 | -5.894           | -492                       | 0   |
| 508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub                                  | 0                 | 0                 | -30                    | -196             | 166                        | 0   |
| 508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden                                | 0                 | 0                 | -31                    | -242             | 211                        | 0   |
| <b>14 Bilanzielle Abschreibungen</b>  | <b>-15.468</b>    | <b>0</b>          | <b>-23.511</b>         | <b>-20.134</b>   | <b>-3.377</b>              | <b>0</b>  |
| 571101 Abschreibungen auf Sachanlagen   | -15.468           | 0                 | -23.511                | -20.134          | -3.377                     | 0   |
| <b>16 Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>                                       | <b>-20.634</b>    | <b>0</b>          | <b>-1.300</b>          | <b>0</b>         | <b>-1.300</b>              | <b>0</b>  |
| 545690 Erstatt. an sonst. öff. Sonderrechn.                                       | -20.241           | 0                 | -500                   | 0                | -500                       | 0   |
| 545790 Erstatt. aus lfd. Verw.tätigkeit an priv. Untern.                          | -393              | 0                 | -800                   | 0                | -800                       | 0   |
| <b>17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)</b>                                    | <b>-37.037</b>    | <b>0</b>          | <b>-65.768</b>         | <b>-60.189</b>   | <b>-5.580</b>              | <b>0</b>  |
| <b>18 Ordentliches Ergebnis (10+17)</b>   | <b>-26.053</b>    | <b>0</b>          | <b>-53.616</b>         | <b>-51.531</b>   | <b>-2.085</b>              | <b>0</b>  |
| <b>22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)</b>                          | <b>-26.053</b>    | <b>0</b>          | <b>-53.616</b>         | <b>-51.531</b>   | <b>-2.085</b>              | <b>0</b>  |
| <b>26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)</b> | <b>-26.053</b>    | <b>0</b>          | <b>-53.616</b>         | <b>-51.531</b>   | <b>-2.085</b>              | <b>0</b>  |
| <b>28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>                          | <b>-5.377</b>     | <b>0</b>          | <b>-7.740</b>          | <b>-13.437</b>   | <b>5.697</b>               | <b>0</b>  |
| 581192 Verrechnungskreis Baubetriebshof   | -5.377            | 0                 | -7.740                 | -13.437          | 5.697                      | 0   |
| <b>29 Teilergebnis (26+27+28)</b>   | <b>-31.430</b>    | <b>0</b>          | <b>-61.356</b>         | <b>-64.968</b>   | <b>3.612</b>               | <b>0</b>  |

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2017

| Stadt Königswinter   |                   |                   |                        |                  |  |                    |
|--|-------------------|-------------------|------------------------|------------------|---|--------------------|
| Teilfinanzrechnung Produktgruppe 1205 ÖPNV                               |                   |                   |                        |                  |   |                    |
| Nr. Bezeichnung  | Ergebnis 2016 EUR | ERMÜ aus 2016 EUR | Fortgeschr. Ansatz EUR | Ist-Ergebnis EUR | Vergleich Ansatz / Ist EUR  | ERMÜ nach 2018 EUR |
| 06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                | 9.835             | 0                 | 800                    | 2.410            | -1.610  | 0                  |
| <b>09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>              | <b>9.835</b>      | <b>0</b>          | <b>800</b>             | <b>2.410</b>     | <b>-1.610</b>   | <b>0</b>           |
| 10 - Personalauszahlungen  | -936              | 0                 | -40.896                | -39.617          | -1.279  | 0                  |
| 15 - Sonstige Auszahlungen   | -17.446           | 0                 | -1.300                 | -3.531           | 2.231   | 0                  |
| <b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>              | <b>-18.381</b>    | <b>0</b>          | <b>-42.196</b>         | <b>-43.148</b>   | <b>952</b>  | <b>0</b>           |
| <b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</b> | <b>-8.547</b>     | <b>0</b>          | <b>-41.396</b>         | <b>-40.738</b>   | <b>-658</b>   | <b>0</b>           |
| 18 + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen              | 31.900            | 0                 | 225.000                | 140.200          | 84.800  | 0                  |
| <b>23 = Summe (investive Einzahlungen)</b>                               | <b>31.900</b>     | <b>0</b>          | <b>225.000</b>         | <b>140.200</b>   | <b>84.800</b>   | <b>0</b>           |
| 25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen  | -251.613          | 0                 | -250.000               | -21.571          | -228.429  | -272.477           |
| <b>30 = Summe (investive Auszahlungen)</b>                               | <b>-251.613</b>   | <b>0</b>          | <b>-250.000</b>        | <b>-21.571</b>   | <b>-228.429</b>   | <b>-272.477</b>    |
| <b>31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)</b>         | <b>-219.713</b>   | <b>0</b>          | <b>-25.000</b>         | <b>118.629</b>   | <b>-143.629</b>   | <b>-272.477</b>    |

| Stadt Königswinter                                 |                   |                   |                        |                  |  |                    |
|--|-------------------|-------------------|------------------------|------------------|---|--------------------|
| Investitionen Produktgruppe 1205 ÖPNV              |                   |                   |                        |                  |   |                    |
| Nr. Bezeichnung                                    | Ergebnis 2016 EUR | ERMÜ aus 2016 EUR | Fortgeschr. Ansatz EUR | Ist-Ergebnis EUR | Vergleich Ansatz / Ist EUR  | ERMÜ nach 2018 EUR |
| I-66-179 Bushaltestelle Bahnhof Niederdollendorf   | -34.291           | 0                 | 0                      | 0                | 0   | 0                  |
| 18 + Einzahlungen aus Zuwend. f. Investitionsmaßn. | 31.900            | 0                 | 0                      | 0                | 0   | 0                  |
| 25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen                    | -66.191           | 0                 | 0                      | 0                | 0   | 0                  |
| I-66-189 Um-/Ausbau Bushaltestellen                | -185.422          | 0                 | -25.000                | 118.629          | -143.629  | -272.477           |
| 18 + Einzahlungen aus Zuwend. f. Investitionsmaßn. | 0                 | 0                 | 225.000                | 140.200          | 84.800  | 0                  |
| 25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen                    | -185.422          | 0                 | -250.000               | -21.571          | -228.429  | -272.477           |

**Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 1205:**

**I-66-189 Um-/Ausbau Bushaltestellen**

Die Bushaltestellen im Stadtgebiet müssen bis zum Jahr 2021 barrierefrei hergerichtet werden. Mit Sitzungsvorlage 310/2017 im BVA vom 07.11.2017 wurde die Verwaltung beauftragt, für die 5 Haltestellen auf Grundlage der vorgestellten Planung Fördermittel zu beantragen und bei Bewilligung diese barrierefrei auszubauen. Die Bewilligung der Förderung lag zum Abschlussstichtag noch nicht vor und daher werden die Mittel per Ermächtigung in das Haushaltsjahr 2018 übertragen.

**Stadt Königswinter**


**Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege**




|                                |                 |      |                                 |
|--------------------------------|-----------------|------|---------------------------------|
| <b>Zugeordnete<br/>gruppen</b> | <b>Produkt-</b> | 1301 | Öffentliches Grün               |
|                                |                 | 1302 | Wasserbauliche Anlagen          |
|                                |                 | 1303 | Friedhofs- und Bestattungswesen |





Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2017

| Stadt Königswinter  |                         |                         |                              |                         |  |                          |
|---|-------------------------|-------------------------|------------------------------|-------------------------|---|--------------------------|
| Teilergebnisrechnung Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege |                         |                         |                              |                         |   |                          |
| Nr. Bezeichnung   | Ergebnis<br>2016<br>EUR | ERMÜ<br>aus 2016<br>EUR | Fortgeschr.<br>Ansatz<br>EUR | Ist-<br>Ergebnis<br>EUR | Vergleich<br>Ansatz / Ist<br>EUR  | ERMÜ<br>nach 2018<br>EUR |
| <b>02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>                        | <b>4.203</b>            | <b>0</b>                | <b>4.058</b>                 | <b>4.231</b>            | <b>-173</b>   | <b>0</b>                 |
| 414190 Übrige Landeszuweisungen                                     | 893                     | 0                       | 850                          | 895                     | -45   | 0                        |
| 414890 Zuschüsse v. übrigen Bereichen                               | 152                     | 0                       | 50                           | 100                     | -50   | 0                        |
| 416090 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Bund                   | 786                     | 0                       | 786                          | 786                     | 0   | 0                        |
| 416190 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land                   | 1.332                   | 0                       | 1.332                        | 1.410                   | -78   | 0                        |
| 416590 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch. verb. Unt., Bet.           | 300                     | 0                       | 300                          | 300                     | 0   | 0                        |
| 416790 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v.priv.Unternehm.           | 740                     | 0                       | 740                          | 740                     | 0   | 0                        |
| <b>04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</b>                   | <b>725.245</b>          | <b>0</b>                | <b>693.413</b>               | <b>789.657</b>          | <b>-96.243</b>  | <b>0</b>                 |
| 431102 Verw.Geb. - Bauverwaltung                                    | 0                       | 0                       | 23.740                       | 0                       | 23.740  | 0                        |
| 431103 Verw.Geb. - Standesamt                                       | 18.120                  | 0                       | 0                            | 15.710                  | -15.710   | 0                        |
| 432101 Friedhofsgebühren  | 706.352                 | 0                       | 668.900                      | 773.173                 | -104.273  | 0                        |
| 437101 Ertr. Auflös. SoPo Erschließungsbeiträge n. BBauG            | 773                     | 0                       | 773                          | 773                     | 0   | 0                        |
| <b>06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>                      | <b>54.492</b>           | <b>0</b>                | <b>51.000</b>                | <b>57.101</b>           | <b>-6.101</b>   | <b>0</b>                 |
| 448190 Erstattungen vom Land  | 53.412                  | 0                       | 51.000                       | 53.645                  | -2.645  | 0                        |
| 448290 Erstattungen von Gemeinden/GV                                | 1.080                   | 0                       | 0                            | 3.456                   | -3.456  | 0                        |
| <b>07 Sonstige ordentliche Erträge</b>                              | <b>1.855</b>            | <b>0</b>                | <b>1.216</b>                 | <b>678</b>              | <b>538</b>  | <b>0</b>                 |
| 458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub           | 1.064                   | 0                       | 1.004                        | 71                      | 933   | 0                        |
| 458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.           | 791                     | 0                       | 212                          | 607                     | -395  | 0                        |
| <b>10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)</b>                           | <b>785.795</b>          | <b>0</b>                | <b>749.687</b>               | <b>851.666</b>          | <b>-101.979</b>   | <b>0</b>                 |
| <b>11 Personalaufwendungen</b>                                      | <b>-158.674</b>         | <b>0</b>                | <b>-161.041</b>              | <b>-170.833</b>         | <b>9.792</b>  | <b>0</b>                 |
| 501101 Bezüge der Beamten   | -3.389                  | 0                       | 0                            | -3.443                  | 3.443   | 0                        |
| 501201 Vergütung tariflich Beschäftigte                             | -117.630                | 0                       | -124.170                     | -125.275                | 1.105   | 0                        |
| 502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.               | -9.143                  | 0                       | -10.312                      | -9.993                  | -319  | 0                        |
| 503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.                     | -23.455                 | 0                       | -24.889                      | -25.685                 | 796   | 0                        |
| 505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.                | -3.418                  | 0                       | 0                            | -3.733                  | 3.733   | 0                        |
| 508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub                    | -835                    | 0                       | -881                         | -1.133                  | 252   | 0                        |
| 508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden                  | -803                    | 0                       | -789                         | -1.570                  | 781   | 0                        |
| <b>14 Bilanzielle Abschreibungen</b>                                | <b>-64.853</b>          | <b>0</b>                | <b>-66.227</b>               | <b>-66.084</b>          | <b>-144</b>   | <b>0</b>                 |
| 571101 Abschreibungen auf Sachanlagen                               | -64.853                 | 0                       | -66.227                      | -66.084                 | -144  | 0                        |
| <b>16 Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>                         | <b>-155.459</b>         | <b>0</b>                | <b>-162.970</b>              | <b>-165.653</b>         | <b>2.683</b>  | <b>0</b>                 |
| 543190 Übrige Geschäftsaufwendungen                                 | -9.797                  | 0                       | -16.800                      | -6.609                  | -10.191   | 0                        |
| 544190 Übrige Versicherungen  | -109                    | 0                       | -170                         | -109                    | -61   | 0                        |
| 545301 Umlage an den Wasserverband                                  | -144.653                | 0                       | -145.000                     | -158.935                | 13.935  | 0                        |
| 547390 Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)           | -900                    | 0                       | -1.000                       | 0                       | -1.000  | 0                        |
| <b>17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)</b>                      | <b>-378.986</b>         | <b>0</b>                | <b>-390.238</b>              | <b>-402.570</b>         | <b>12.331</b>   | <b>0</b>                 |
| <b>18 Ordentliches Ergebnis (10+17)</b>                             | <b>406.809</b>          | <b>0</b>                | <b>359.448</b>               | <b>449.096</b>          | <b>-89.648</b>  | <b>0</b>                 |
| <b>22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)</b>            | <b>406.809</b>          | <b>0</b>                | <b>359.448</b>               | <b>449.096</b>          | <b>-89.648</b>  | <b>0</b>                 |


Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2017

| Stadt Königswinter   |                   |                   |                        |                  |  |                    |
|--|-------------------|-------------------|------------------------|------------------|---|--------------------|
| Teilergebnisrechnung Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege        |                   |                   |                        |                  |   |                    |
| Nr. Bezeichnung  | Ergebnis 2016 EUR | ERMÜ aus 2016 EUR | Fortgeschr. Ansatz EUR | Ist-Ergebnis EUR | Vergleich Ansatz / Ist EUR  | ERMÜ nach 2018 EUR |
| 26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25) | 406.809           | 0                 | 359.448                | 449.096          | -89.648   | 0                  |
| 28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                          | -991.098          | 0                 | -1.197.105             | -1.031.994       | -165.111  | 0                  |
| 581190 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                      | -4.282            | 0                 | -4.417                 | -4.289           | -128  | 0                  |
| 581191 Verrechnungskreis Gebäudemanagement                                 | -57.692           | 0                 | -90.145                | -63.704          | -26.441   | 0                  |
| 581192 Verrechnungskreis Baubetriebshof                                    | -929.125          | 0                 | -1.102.543             | -964.001         | -138.542  | 0                  |
| <b>29 Teilergebnis (26+27+28)</b>  | <b>-584.289</b>   | <b>0</b>          | <b>-837.657</b>        | <b>-582.898</b>  | <b>-254.759</b>   | <b>0</b>           |


| Stadt Königswinter   |                   |                   |                        |                  |  |                    |
|--|-------------------|-------------------|------------------------|------------------|---|--------------------|
| Teilfinanzrechnung Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege        |                   |                   |                        |                  |   |                    |
| Nr. Bezeichnung  | Ergebnis 2016 EUR | ERMÜ aus 2016 EUR | Fortgeschr. Ansatz EUR | Ist-Ergebnis EUR | Vergleich Ansatz / Ist EUR  | ERMÜ nach 2018 EUR |
| 02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                  | 1.045             | 0                 | 900                    | 995              | -95   | 0                  |
| 04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                             | 701.053           | 0                 | 674.532                | 815.108          | -140.576  | 0                  |
| 06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                | 55.953            | 0                 | 51.000                 | 57.101           | -6.101  | 0                  |
| <b>09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>              | <b>758.051</b>    | <b>0</b>          | <b>726.432</b>         | <b>873.204</b>   | <b>-146.772</b>   | <b>0</b>           |
| 10 - Personalauszahlungen  | -153.618          | 0                 | -159.371               | -164.396         | 5.025   | 0                  |
| 15 - Sonstige Auszahlungen   | -155.428          | 0                 | -161.970               | -165.706         | 3.736   | 0                  |
| <b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>              | <b>-309.046</b>   | <b>0</b>          | <b>-321.341</b>        | <b>-330.102</b>  | <b>8.761</b>  | <b>0</b>           |
| <b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</b> | <b>449.005</b>    | <b>0</b>          | <b>405.091</b>         | <b>543.102</b>   | <b>-138.011</b>   | <b>0</b>           |
| 19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen                    | 0                 | 0                 | 0                      | 6.160            | -6.160  | 0                  |
| <b>23 = Summe (investive Einzahlungen)</b>                               | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>               | <b>6.160</b>     | <b>-6.160</b>   | <b>0</b>           |
| 25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen  | -18.344           | -80.238           | -239.238               | -94.026          | -145.213  | -65.583            |
| 26 - Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen             | -1.574            | 0                 | 0                      | -5.983           | 5.983   | 0                  |
| <b>30 = Summe (investive Auszahlungen)</b>                               | <b>-19.918</b>    | <b>-80.238</b>    | <b>-239.238</b>        | <b>-100.008</b>  | <b>-139.230</b>   | <b>-65.583</b>     |
| <b>31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)</b>         | <b>-19.918</b>    | <b>-80.238</b>    | <b>-239.238</b>        | <b>-93.848</b>   | <b>-145.390</b>   | <b>-65.583</b>     |


|   |   |   |
|---|---|---|
| <b>Stadt Königswinter</b><br><b>Produktbeschreibung Produktgruppe 1301 Öffentliches Grün</b>  |   |  |
| <b>Verantwortliche Organisationseinheit:</b><br>Geschäftsbereich Tief- und Gartenbau  | <b>Verantwortliche Person:</b><br>Herr Koch |   |
| <b>Produktgruppenbeschreibung</b><br>Hier erfolgt die Planung, Neuanlage und Unterhaltung von städtischen Grün- und Freiflächen.<br><br>Sachziele:<br>- Sicherung, Erhaltung und Entwicklung von Grün- und Freiflächen<br><br>Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen:<br>Zunächst ohne Vorschlag |   |   |
| <b>Zugeordnete Produkte</b> 13010100      Bereitstellung von Grün- und Freiflächen  |   |   |


Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2017

| Stadt Königswinter  |                         |                         |                              |                         |  |                          |
|---|-------------------------|-------------------------|------------------------------|-------------------------|---|--------------------------|
| Teilergebnisrechnung Produktgruppe 1301 Öffentliches Grün                         |                         |                         |                              |                         |   |                          |
| Nr. Bezeichnung   | Ergebnis<br>2016<br>EUR | ERMÜ<br>aus 2016<br>EUR | Fortgeschr.<br>Ansatz<br>EUR | Ist-<br>Ergebnis<br>EUR | Vergleich<br>Ansatz / Ist<br>EUR  | ERMÜ<br>nach 2018<br>EUR |
| <b>02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>                                      | <b>1.039</b>            | <b>0</b>                | <b>1.039</b>                 | <b>1.039</b>            | <b>0</b>  | <b>0</b>                 |
| 416590 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch. verb. Unt., Bet.                         | 300                     | 0                       | 300                          | 300                     | 0   | 0                        |
| 416790 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v.priv.Unternehm.                         | 740                     | 0                       | 740                          | 740                     | 0   | 0                        |
| <b>04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</b>                                 | <b>773</b>              | <b>0</b>                | <b>773</b>                   | <b>773</b>              | <b>0</b>  | <b>0</b>                 |
| 437101 Ertr. Auflös. SoPo Erschließungsbeiträge n. BBauG                          | 773                     | 0                       | 773                          | 773                     | 0   | 0                        |
| <b>07 Sonstige ordentliche Erträge</b>  | <b>555</b>              | <b>0</b>                | <b>560</b>                   | <b>298</b>              | <b>262</b>  | <b>0</b>                 |
| 458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub                         | 269                     | 0                       | 476                          | 47                      | 429   | 0                        |
| 458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.                         | 285                     | 0                       | 84                           | 251                     | -167  | 0                        |
| <b>10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)</b>   | <b>2.367</b>            | <b>0</b>                | <b>2.372</b>                 | <b>2.111</b>            | <b>262</b>  | <b>0</b>                 |
| <b>11 Personalaufwendungen</b>  | <b>-53.418</b>          | <b>0</b>                | <b>-56.757</b>               | <b>-48.626</b>          | <b>-8.132</b>   | <b>0</b>                 |
| 501201 Vergütung tariflich Beschäftigte   | -41.672                 | 0                       | -43.727                      | -37.412                 | -6.315  | 0                        |
| 502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.                             | -3.191                  | 0                       | -3.632                       | -3.045                  | -588  | 0                        |
| 503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.                                   | -8.182                  | 0                       | -8.767                       | -7.733                  | -1.034  | 0                        |
| 508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub                                  | -266                    | 0                       | -435                         | -286                    | -149  | 0                        |
| 508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden                                | -107                    | 0                       | -196                         | -150                    | -46   | 0                        |
| <b>14 Bilanzielle Abschreibungen</b>  | <b>-25.109</b>          | <b>0</b>                | <b>-25.109</b>               | <b>-25.109</b>          | <b>0</b>  | <b>0</b>                 |
| 571101 Abschreibungen auf Sachanlagen   | -25.109                 | 0                       | -25.109                      | -25.109                 | 0   | 0                        |
| <b>17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)</b>                                    | <b>-78.527</b>          | <b>0</b>                | <b>-81.866</b>               | <b>-73.734</b>          | <b>-8.132</b>   | <b>0</b>                 |
| <b>18 Ordentliches Ergebnis (10+17)</b>   | <b>-76.160</b>          | <b>0</b>                | <b>-79.493</b>               | <b>-71.624</b>          | <b>-7.870</b>   | <b>0</b>                 |
| <b>22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)</b>                          | <b>-76.160</b>          | <b>0</b>                | <b>-79.493</b>               | <b>-71.624</b>          | <b>-7.870</b>   | <b>0</b>                 |
| <b>26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)</b> | <b>-76.160</b>          | <b>0</b>                | <b>-79.493</b>               | <b>-71.624</b>          | <b>-7.870</b>   | <b>0</b>                 |
| <b>28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>                          | <b>-206.169</b>         | <b>0</b>                | <b>-445.727</b>              | <b>-268.481</b>         | <b>-177.246</b>   | <b>0</b>                 |
| 581192 Verrechnungskreis Baubetriebshof   | -206.169                | 0                       | -445.727                     | -268.481                | -177.246  | 0                        |
| <b>29 Teilergebnis (26+27+28)</b>   | <b>-282.329</b>         | <b>0</b>                | <b>-525.220</b>              | <b>-340.104</b>         | <b>-185.116</b>   | <b>0</b>                 |


Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2017

| Stadt Königswinter<br>Teilfinanzrechnung Produktgruppe 1301 Öffentliches Grün |                         |                         |                              |                         |                                  |  |
|---|-------------------------|-------------------------|------------------------------|-------------------------|----------------------------------|---|
| Nr. Bezeichnung   | Ergebnis<br>2016<br>EUR | ERMÜ<br>aus 2016<br>EUR | Fortgeschr.<br>Ansatz<br>EUR | Ist-<br>Ergebnis<br>EUR | Vergleich<br>Ansatz / Ist<br>EUR | ERMÜ<br>nach 2018<br>EUR  |
| 10 - Personalauszahlungen   | -53.045                 | 0                       | -56.126                      | -48.189                 | -7.937                           | 0   |
| <b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                   | <b>-53.045</b>          | <b>0</b>                | <b>-56.126</b>               | <b>-48.189</b>          | <b>-7.937</b>                    | <b>0</b>  |
| <b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</b>      | <b>-53.045</b>          | <b>0</b>                | <b>-56.126</b>               | <b>-48.189</b>          | <b>-7.937</b>                    | <b>0</b>  |
| 19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen                         | 0                       | 0                       | 0                            | 6.160                   | -6.160                           | 0   |
| <b>23 = Summe (investive Einzahlungen)</b>                                    | <b>0</b>                | <b>0</b>                | <b>0</b>                     | <b>6.160</b>            | <b>-6.160</b>                    | <b>0</b>  |
| <b>31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)</b>              | <b>0</b>                | <b>0</b>                | <b>0</b>                     | <b>6.160</b>            | <b>-6.160</b>                    | <b>0</b>  |

| Stadt Königswinter<br>Investitionen Produktgruppe 1301 Öffentliches Grün |                         |                         |                              |                         |                                  |  |
|--|-------------------------|-------------------------|------------------------------|-------------------------|----------------------------------|---|
| Nr. Bezeichnung  | Ergebnis<br>2016<br>EUR | ERMÜ<br>aus 2016<br>EUR | Fortgeschr.<br>Ansatz<br>EUR | Ist-<br>Ergebnis<br>EUR | Vergleich<br>Ansatz / Ist<br>EUR | ERMÜ<br>nach 2018<br>EUR  |
| I-23-6 Allgemeiner Grunderwerb   | 0                       | 0                       | 0                            | 6.160                   | -6.160                           | 0   |
| 19 + Einzahlungen a. d. Veräußerung von Sachanlagen                      | 0                       | 0                       | 0                            | 6.160                   | -6.160                           | 0   |

|  |   |   |
|--|---|---|
| <b>Stadt Königswinter</b><br><b>Produktbeschreibung Produktgruppe 1302 Wasserbauliche Anlagen</b>  |   |  |
| <b>Verantwortliche Organisationseinheit:</b><br>Geschäftsbereich Tief- und Gartenbau   | <b>Verantwortliche Person:</b><br>Herr Koch |   |
| <b>Produktgruppenbeschreibung</b><br>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.<br><br>Sachziele:<br>- Effektiver Hochwasserschutz unter geringen Eingriffen in die Landschaft<br><br>Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen:<br>Zunächst ohne Vorschlag |   |   |
| <b>Zugeordnete Produkte</b>  | 13020100                                    | Gewässerböschungs- und Hochwasserschutz   |

**Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2017**


| Stadt Königswinter  |                         |                         |                              |                         |  |                          |
|---|-------------------------|-------------------------|------------------------------|-------------------------|---|--------------------------|
| Teilergebnisrechnung Produktgruppe 1302 Wasserbauliche Anlagen                    |                         |                         |                              |                         |   |                          |
| Nr. Bezeichnung   | Ergebnis<br>2016<br>EUR | ERMÜ<br>aus 2016<br>EUR | Fortgeschr.<br>Ansatz<br>EUR | Ist-<br>Ergebnis<br>EUR | Vergleich<br>Ansatz / Ist<br>EUR  | ERMÜ<br>nach 2018<br>EUR |
| <b>02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>                                      | <b>0</b>                | <b>0</b>                | <b>0</b>                     | <b>78</b>               | <b>-78</b>  | <b>0</b>                 |
| 416190 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land                                 | 0                       | 0                       | 0                            | 78                      | -78   | 0                        |
| <b>07 Sonstige ordentliche Erträge</b>  | <b>12</b>               | <b>0</b>                | <b>5</b>                     | <b>2</b>                | <b>3</b>  | <b>0</b>                 |
| 458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub                         | 12                      | 0                       | 4                            | 2                       | 2   | 0                        |
| 458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.                         | 0                       | 0                       | 1                            | 0                       | 1   | 0                        |
| <b>10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)</b>   | <b>12</b>               | <b>0</b>                | <b>5</b>                     | <b>80</b>               | <b>-75</b>  | <b>0</b>                 |
| <b>11 Personalaufwendungen</b>  | <b>-729</b>             | <b>0</b>                | <b>-11.970</b>               | <b>-12.236</b>          | <b>266</b>  | <b>0</b>                 |
| 501201 Vergütung tariflich Beschäftigte   | -571                    | 0                       | -9.325                       | -9.508                  | 183   | 0                        |
| 502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.                             | -46                     | 0                       | -774                         | -753                    | -21   | 0                        |
| 503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.                                   | -110                    | 0                       | -1.868                       | -1.954                  | 86  | 0                        |
| 508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub                                  | 0                       | 0                       | -2                           | 0                       | -2  | 0                        |
| 508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden                                | -2                      | 0                       | -1                           | -21                     | 20  | 0                        |
| <b>14 Bilanzielle Abschreibungen</b>  | <b>-3.265</b>           | <b>0</b>                | <b>-4.225</b>                | <b>-4.202</b>           | <b>-23</b>  | <b>0</b>                 |
| 571101 Abschreibungen auf Sachanlagen   | -3.265                  | 0                       | -4.225                       | -4.202                  | -23   | 0                        |
| <b>16 Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>                                       | <b>-144.653</b>         | <b>0</b>                | <b>-145.000</b>              | <b>-158.935</b>         | <b>13.935</b>   | <b>0</b>                 |
| 545301 Umlage an den Wasserverband  | -144.653                | 0                       | -145.000                     | -158.935                | 13.935  | 0                        |
| <b>17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)</b>                                    | <b>-148.647</b>         | <b>0</b>                | <b>-161.195</b>              | <b>-175.373</b>         | <b>14.178</b>   | <b>0</b>                 |
| <b>18 Ordentliches Ergebnis (10+17)</b>   | <b>-148.634</b>         | <b>0</b>                | <b>-161.190</b>              | <b>-175.292</b>         | <b>14.103</b>   | <b>0</b>                 |
| <b>22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)</b>                          | <b>-148.634</b>         | <b>0</b>                | <b>-161.190</b>              | <b>-175.292</b>         | <b>14.103</b>   | <b>0</b>                 |
| <b>26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)</b> | <b>-148.634</b>         | <b>0</b>                | <b>-161.190</b>              | <b>-175.292</b>         | <b>14.103</b>   | <b>0</b>                 |
| <b>28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>                          | <b>-19.320</b>          | <b>0</b>                | <b>-23.069</b>               | <b>-21.294</b>          | <b>-1.775</b>   | <b>0</b>                 |
| 581192 Verrechnungskreis Baubetriebshof   | -19.320                 | 0                       | -23.069                      | -21.294                 | -1.775  | 0                        |
| <b>29 Teilergebnis (26+27+28)</b>   | <b>-167.954</b>         | <b>0</b>                | <b>-184.259</b>              | <b>-196.587</b>         | <b>12.328</b>   | <b>0</b>                 |


**Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 1302**

**545301 Umlage an den Wasserverband**

Die Umlage an den Wasserband wurde für das Jahr 2017 erhöht. Dies war zur Haushaltsaufstellung noch nicht bekannt.

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2017

| Stadt Königswinter   |                   |                   |                        |                  |  |                    |
|--|-------------------|-------------------|------------------------|------------------|---|--------------------|
| Teilfinanzrechnung Produktgruppe 1302 Wasserbauliche Anlagen             |                   |                   |                        |                  |   |                    |
| Nr. Bezeichnung  | Ergebnis 2016 EUR | ERMÜ aus 2016 EUR | Fortgeschr. Ansatz EUR | Ist-Ergebnis EUR | Vergleich Ansatz / Ist EUR  | ERMÜ nach 2018 EUR |
| 10 - Personalauszahlungen  | -727              | 0                 | -11.967                | -12.215          | 248   | 0                  |
| 15 - Sonstige Auszahlungen   | -144.653          | 0                 | -145.000               | -158.935         | 13.935  | 0                  |
| <b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>              | <b>-145.380</b>   | <b>0</b>          | <b>-156.967</b>        | <b>-171.150</b>  | <b>14.183</b>   | <b>0</b>           |
| <b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</b> | <b>-145.380</b>   | <b>0</b>          | <b>-156.967</b>        | <b>-171.150</b>  | <b>14.183</b>   | <b>0</b>           |
| 25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen  | -18.344           | -80.238           | -230.238               | -94.026          | -136.213  | -65.583            |
| <b>30 = Summe (investive Auszahlungen)</b>                               | <b>-18.344</b>    | <b>-80.238</b>    | <b>-230.238</b>        | <b>-94.026</b>   | <b>-136.213</b>   | <b>-65.583</b>     |
| <b>31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)</b>         | <b>-18.344</b>    | <b>-80.238</b>    | <b>-230.238</b>        | <b>-94.026</b>   | <b>-136.213</b>   | <b>-65.583</b>     |

| Stadt Königswinter                                      |                   |                   |                        |                  |  |                    |
|---|-------------------|-------------------|------------------------|------------------|---|--------------------|
| Investitionen Produktgruppe 1302 Wasserbauliche Anlagen |                   |                   |                        |                  |   |                    |
| Nr. Bezeichnung   | Ergebnis 2016 EUR | ERMÜ aus 2016 EUR | Fortgeschr. Ansatz EUR | Ist-Ergebnis EUR | Vergleich Ansatz / Ist EUR  | ERMÜ nach 2018 EUR |
| I-66-100 Sanierung Rheinuferböschung                    | -18.344           | -80.238           | -140.238               | -94.026          | -46.213   | -65.583            |
| 25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen                         | -18.344           | -80.238           | -140.238               | -94.026          | -46.213   | -65.583            |
| I-66-211 Messeinrichtung Ruttscheid                     | 0                 | 0                 | -40.000                | 0                | -40.000   | 0                  |
| 25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen                         | 0                 | 0                 | -40.000                | 0                | -40.000   | 0                  |
| I-66-220 Regenrückhaltebecken Schleifenweg              | 0                 | 0                 | -50.000                | 0                | -50.000   | 0                  |
| 25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen                         | 0                 | 0                 | -50.000                | 0                | -50.000   | 0                  |

**Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 1302:**

**I-66-100 Sanierung Rheinuferböschung**

Zum Erhalt der Böschungsmauer zwischen dem Gehweg Rheinallee und dem Rhein ist es dringend erforderlich, die Mauer kontinuierlich zu sanieren. Die verbleibenden Mittel wurden per Ermächtigung nach 2018 übertragen, da die Sanierung noch nicht abgeschlossen ist.


**I-66-211 Messeinrichtung Ruttscheid**

Für das Hochwasserrückhaltebecken Ruttscheid wird seitens des Amtes für Abfallwirtschaft, Bodenschutz und Gewässerschutz des Rhein-Sieg-Kreises die Bewertung des Restrisikos der Unterlieger beim Anspringen der Notentlastung gefordert. Die Haushaltsmittel wurden nicht verwendet, da die Errichtung nicht in der Zuständigkeit der Stadt Königswinter liegt.


**I-66-220 Regenrückhaltebecken Schleifenweg**


Die Planungskosten wurden in 2017 nicht verwendet und für 2018 neu angemeldet.



|  |          |   |                             |          |  |  |          |                                 |  |          |              |  |          |  |  |          |                                       |  |          |  |  |          |                            |  |          |                    |
|--|----------|---|-----------------------------|----------|--|--|----------|---------------------------------|--|----------|--------------|--|----------|--|--|----------|---------------------------------------|--|----------|--|--|----------|----------------------------|--|----------|--------------------|
| <b>Stadt Königswinter</b><br><b>Produktbeschreibung Produktgruppe 1303 Friedhofs- und Bestattungswesen</b>   |          |  |                             |          |  |  |          |                                 |  |          |              |  |          |  |  |          |                                       |  |          |  |  |          |                            |  |          |                    |
| <b>Verantwortliche Organisationseinheit:</b><br>Geschäftsbereich Tief- und Gartenbau   |          | <b>Verantwortliche Person:</b><br>Herr Koch   |                             |          |  |  |          |                                 |  |          |              |  |          |  |  |          |                                       |  |          |  |  |          |                            |  |          |                    |
| <b>Produktgruppenbeschreibung</b><br>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: <ul style="list-style-type: none"> <li>- Bereitstellung von Friedhöfen</li> <li>- Beisetzung Verstorbener</li> <li>- Wahrung der Gestaltungsvorschriften der Friedhofsordnung und Erfüllung der Verkehrssicherungspflicht</li> <li>- Ehrung verdienter Verstorbener und Erinnerung an sie durch dauerhafte Erhaltung ihrer Gräber</li> <li>- Erhaltung historisch bedeutsamer Gräber und von denkmalwürdigen Grabstätten</li> </ul>   |          |   |                             |          |  |  |          |                                 |  |          |              |  |          |  |  |          |                                       |  |          |  |  |          |                            |  |          |                    |
| Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen: <ul style="list-style-type: none"> <li>- Anzahl der vergebenen Nutzungsrechte</li> <li>- Kosten pro Nutzungsrecht</li> <li>- Anzahl der Beisetzungen</li> <li>- Kosten pro Beisetzungsart</li> <li>- Anzahl der Genehmigungen; Kontrolle</li> <li>- Kosten pro Genehmigung, Kontrolle</li> </ul>  |          |   |                             |          |  |  |          |                                 |  |          |              |  |          |  |  |          |                                       |  |          |  |  |          |                            |  |          |                    |
| <table border="0"> <tr> <td><b>Zugeordnete Produkte</b></td> <td>13030100</td> <td>Friedhofsunterhaltung und Grabnutzungsrechte</td> </tr> <tr> <td></td> <td>13030200</td> <td>Leichenhalle/Kapelle/Sargschutz</td> </tr> <tr> <td></td> <td>13030300</td> <td>Beisetzungen</td> </tr> <tr> <td></td> <td>13030400</td> <td>Genehmigungsverfahren (Einfassung, Grabdenkmale)</td> </tr> <tr> <td></td> <td>13030500</td> <td>Ehrengräber und erhaltenswerte Gräber</td> </tr> <tr> <td></td> <td>13030600</td> <td>Soldatenfriedhof Ittenbach und Kriegsgrabfelder auf and. kommunalen Friedhöfen</td> </tr> <tr> <td></td> <td>13030700</td> <td>Judenfriedhof Königswinter</td> </tr> <tr> <td></td> <td>13030900</td> <td>PKS Friedhofswesen</td> </tr> </table> |          |   | <b>Zugeordnete Produkte</b> | 13030100 | Friedhofsunterhaltung und Grabnutzungsrechte |  | 13030200 | Leichenhalle/Kapelle/Sargschutz |  | 13030300 | Beisetzungen |  | 13030400 | Genehmigungsverfahren (Einfassung, Grabdenkmale) |  | 13030500 | Ehrengräber und erhaltenswerte Gräber |  | 13030600 | Soldatenfriedhof Ittenbach und Kriegsgrabfelder auf and. kommunalen Friedhöfen |  | 13030700 | Judenfriedhof Königswinter |  | 13030900 | PKS Friedhofswesen |
| <b>Zugeordnete Produkte</b>  | 13030100 | Friedhofsunterhaltung und Grabnutzungsrechte  |                             |          |  |  |          |                                 |  |          |              |  |          |  |  |          |                                       |  |          |  |  |          |                            |  |          |                    |
|  | 13030200 | Leichenhalle/Kapelle/Sargschutz   |                             |          |  |  |          |                                 |  |          |              |  |          |  |  |          |                                       |  |          |  |  |          |                            |  |          |                    |
|  | 13030300 | Beisetzungen  |                             |          |  |  |          |                                 |  |          |              |  |          |  |  |          |                                       |  |          |  |  |          |                            |  |          |                    |
|  | 13030400 | Genehmigungsverfahren (Einfassung, Grabdenkmale)                                    |                             |          |  |  |          |                                 |  |          |              |  |          |  |  |          |                                       |  |          |  |  |          |                            |  |          |                    |
|  | 13030500 | Ehrengräber und erhaltenswerte Gräber   |                             |          |  |  |          |                                 |  |          |              |  |          |  |  |          |                                       |  |          |  |  |          |                            |  |          |                    |
|  | 13030600 | Soldatenfriedhof Ittenbach und Kriegsgrabfelder auf and. kommunalen Friedhöfen      |                             |          |  |  |          |                                 |  |          |              |  |          |  |  |          |                                       |  |          |  |  |          |                            |  |          |                    |
|  | 13030700 | Judenfriedhof Königswinter  |                             |          |  |  |          |                                 |  |          |              |  |          |  |  |          |                                       |  |          |  |  |          |                            |  |          |                    |
|  | 13030900 | PKS Friedhofswesen  |                             |          |  |  |          |                                 |  |          |              |  |          |  |  |          |                                       |  |          |  |  |          |                            |  |          |                    |

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2017

| Stadt Königswinter  |                         |                         |                              |                         |  |                          |
|---|-------------------------|-------------------------|------------------------------|-------------------------|---|--------------------------|
| Teilergebnisrechnung Produktgruppe 1303 Friedhofs- und Bestattungswesen           |                         |                         |                              |                         |   |                          |
| Nr. Bezeichnung   | Ergebnis<br>2016<br>EUR | ERMÜ<br>aus 2016<br>EUR | Fortgeschr.<br>Ansatz<br>EUR | Ist-<br>Ergebnis<br>EUR | Vergleich<br>Ansatz / Ist<br>EUR  | ERMÜ<br>nach 2018<br>EUR |
| <b>02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>                                      | <b>3.163</b>            | <b>0</b>                | <b>3.018</b>                 | <b>3.113</b>            | <b>-95</b>  | <b>0</b>                 |
| 414190 Übrige Landeszuweisungen   | 893                     | 0                       | 850                          | 895                     | -45   | 0                        |
| 414890 Zuschüsse v. übrigen Bereichen   | 152                     | 0                       | 50                           | 100                     | -50   | 0                        |
| 416090 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Bund                                 | 786                     | 0                       | 786                          | 786                     | 0   | 0                        |
| 416190 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land                                 | 1.332                   | 0                       | 1.332                        | 1.332                   | 0   | 0                        |
| <b>04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</b>                                 | <b>724.472</b>          | <b>0</b>                | <b>692.640</b>               | <b>788.883</b>          | <b>-96.243</b>  | <b>0</b>                 |
| 431102 Verw.Geb. - Bauverwaltung  | 0                       | 0                       | 23.740                       | 0                       | 23.740  | 0                        |
| 431103 Verw.Geb. - Standesamt   | 18.120                  | 0                       | 0                            | 15.710                  | -15.710   | 0                        |
| 432101 Friedhofsgebühren  | 706.352                 | 0                       | 668.900                      | 773.173                 | -104.273  | 0                        |
| <b>06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>                                    | <b>54.492</b>           | <b>0</b>                | <b>51.000</b>                | <b>57.101</b>           | <b>-6.101</b>   | <b>0</b>                 |
| 448190 Erstattungen vom Land  | 53.412                  | 0                       | 51.000                       | 53.645                  | -2.645  | 0                        |
| 448290 Erstattungen von Gemeinden/GV  | 1.080                   | 0                       | 0                            | 3.456                   | -3.456  | 0                        |
| <b>07 Sonstige ordentliche Erträge</b>  | <b>1.288</b>            | <b>0</b>                | <b>651</b>                   | <b>378</b>              | <b>273</b>  | <b>0</b>                 |
| 458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub                         | 782                     | 0                       | 524                          | 21                      | 503   | 0                        |
| 458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.                         | 506                     | 0                       | 127                          | 356                     | -229  | 0                        |
| <b>10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)</b>   | <b>783.416</b>          | <b>0</b>                | <b>747.309</b>               | <b>849.475</b>          | <b>-102.166</b>   | <b>0</b>                 |
| <b>11 Personalaufwendungen</b>  | <b>-104.527</b>         | <b>0</b>                | <b>-92.314</b>               | <b>-109.971</b>         | <b>17.657</b>   | <b>0</b>                 |
| 501101 Bezüge der Beamten   | -3.389                  | 0                       | 0                            | -3.443                  | 3.443   | 0                        |
| 501201 Vergütung tariflich Beschäftigte   | -75.387                 | 0                       | -71.119                      | -78.355                 | 7.236   | 0                        |
| 502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.                             | -5.906                  | 0                       | -5.905                       | -6.196                  | 290   | 0                        |
| 503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.                                   | -15.164                 | 0                       | -14.254                      | -15.998                 | 1.744   | 0                        |
| 505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.                              | -3.418                  | 0                       | 0                            | -3.733                  | 3.733   | 0                        |
| 508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub                                  | -569                    | 0                       | -444                         | -847                    | 403   | 0                        |
| 508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden                                | -694                    | 0                       | -592                         | -1.399                  | 807   | 0                        |
| <b>14 Bilanzielle Abschreibungen</b>  | <b>-36.479</b>          | <b>0</b>                | <b>-36.894</b>               | <b>-36.773</b>          | <b>-121</b>   | <b>0</b>                 |
| 571101 Abschreibungen auf Sachanlagen   | -36.479                 | 0                       | -36.894                      | -36.773                 | -121  | 0                        |
| <b>16 Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>                                       | <b>-10.806</b>          | <b>0</b>                | <b>-17.970</b>               | <b>-6.718</b>           | <b>-11.252</b>  | <b>0</b>                 |
| 543190 Übrige Geschäftsaufwendungen   | -9.797                  | 0                       | -16.800                      | -6.609                  | -10.191   | 0                        |
| 544190 Übrige Versicherungen  | -109                    | 0                       | -170                         | -109                    | -61   | 0                        |
| 547390 Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)                         | -900                    | 0                       | -1.000                       | 0                       | -1.000  | 0                        |
| <b>17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)</b>                                    | <b>-151.813</b>         | <b>0</b>                | <b>-147.178</b>              | <b>-153.463</b>         | <b>6.285</b>  | <b>0</b>                 |
| <b>18 Ordentliches Ergebnis (10+17)</b>   | <b>631.603</b>          | <b>0</b>                | <b>600.131</b>               | <b>696.013</b>          | <b>-95.881</b>  | <b>0</b>                 |
| <b>22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)</b>                          | <b>631.603</b>          | <b>0</b>                | <b>600.131</b>               | <b>696.013</b>          | <b>-95.881</b>  | <b>0</b>                 |
| <b>26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)</b> | <b>631.603</b>          | <b>0</b>                | <b>600.131</b>               | <b>696.013</b>          | <b>-95.881</b>  | <b>0</b>                 |
| <b>28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>                          | <b>-765.609</b>         | <b>0</b>                | <b>-728.309</b>              | <b>-742.219</b>         | <b>13.910</b>   | <b>0</b>                 |

| Stadt Königswinter  |                         |                         |                              |                         |  |                          |
|---|-------------------------|-------------------------|------------------------------|-------------------------|---|--------------------------|
| Teilergebnisrechnung Produktgruppe 1303 Friedhofs- und Bestattungswesen |                         |                         |                              |                         |   |                          |
| Nr. Bezeichnung   | Ergebnis<br>2016<br>EUR | ERMÜ<br>aus 2016<br>EUR | Fortgeschr.<br>Ansatz<br>EUR | Ist-<br>Ergebnis<br>EUR | Vergleich<br>Ansatz / Ist<br>EUR  | ERMÜ<br>nach 2018<br>EUR |
| 581190 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                   | -4.282                  | 0                       | -4.417                       | -4.289                  | -128  | 0                        |
| 581191 Verrechnungskreis Gebäudemanagement                              | -57.692                 | 0                       | -90.145                      | -63.704                 | -26.441   | 0                        |
| 581192 Verrechnungskreis Baubetriebshof                                 | -703.636                | 0                       | -633.747                     | -674.226                | 40.479  | 0                        |
| <b>29 Teilergebnis (26+27+28)</b>                                       | <b>-134.006</b>         | <b>0</b>                | <b>-128.178</b>              | <b>-46.207</b>          | <b>-81.971</b>  | <b>0</b>                 |

**Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 1303**

**431102 Verw.Geb. – Bauverwaltung**

Die Erträge aus Verwaltungsgebühren generieren sich aus der Beantragung für Grabeinfassungen, Grabmäler und deren Rückbau. Die Erträge wurden unter 431103 erfasst, sind jedoch 431102 zuzuordnen.

**431103 Verw.Geb. – Standesamt**

Die Erträge aus Verwaltungsgebühren generieren sich aus der Beantragung für Grabeinfassungen, Grabmäler und deren Rückbau. Die Erträge wurden unter 431103 erfasst, sind jedoch 431102 zuzuordnen.

**432101 Friedhofsgebühren**


Die Beisetzungen sind im Vergleich zu 2016 nur geringfügig gestiegen. In 2017 wurde durch die Einarbeitung in das GEO-Informationssystem eine Vielzahl von Nutzungsrechtsverlängerungen (Wiedererwerb) bzw. Grabeinebnungen der abgelaufenen Grabstätten generiert.

**543190 Übrige Geschäftsaufwendungen**

Hier sind die Aufwendungen für Grabplatten und Gedenkzeichen der pflegefreien Grabarten sowie für Urnenhaingräber und Urnengrabgemeinschaften veranschlagt. Diese Leistung wurde weniger nachgefragt als Geplant.

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2017

| Stadt Königswinter   |                         |                         |                              |                         |  |                          |
|--|-------------------------|-------------------------|------------------------------|-------------------------|---|--------------------------|
| Teilfinanzrechnung Produktgruppe 1303 Friedhofs- und Bestattungswesen    |                         |                         |                              |                         |   |                          |
| Nr. Bezeichnung  | Ergebnis<br>2016<br>EUR | ERMÜ<br>aus 2016<br>EUR | Fortgeschr.<br>Ansatz<br>EUR | Ist-<br>Ergebnis<br>EUR | Vergleich<br>Ansatz / Ist<br>EUR  | ERMÜ<br>nach 2018<br>EUR |
| 02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                  | 1.045                   | 0                       | 900                          | 995                     | -95   | 0                        |
| 04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                             | 701.053                 | 0                       | 674.532                      | 815.108                 | -140.576  | 0                        |
| 06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                | 55.953                  | 0                       | 51.000                       | 57.101                  | -6.101  | 0                        |
| <b>09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>              | <b>758.051</b>          | <b>0</b>                | <b>726.432</b>               | <b>873.204</b>          | <b>-146.772</b>   | <b>0</b>                 |
| 10 - Personalauszahlungen  | -99.846                 | 0                       | -91.278                      | -103.992                | 12.713  | 0                        |
| 15 - Sonstige Auszahlungen   | -10.775                 | 0                       | -16.970                      | -6.771                  | -10.199   | 0                        |
| <b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>              | <b>-110.621</b>         | <b>0</b>                | <b>-108.248</b>              | <b>-110.763</b>         | <b>2.515</b>  | <b>0</b>                 |
| <b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</b> | <b>647.430</b>          | <b>0</b>                | <b>618.184</b>               | <b>762.441</b>          | <b>-144.257</b>   | <b>0</b>                 |
| 25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen  | 0                       | 0                       | -9.000                       | 0                       | -9.000  | 0                        |
| 26 - Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen             | -1.574                  | 0                       | 0                            | -5.983                  | 5.983   | 0                        |
| <b>30 = Summe (investive Auszahlungen)</b>                               | <b>-1.574</b>           | <b>0</b>                | <b>-9.000</b>                | <b>-5.983</b>           | <b>-3.017</b>   | <b>0</b>                 |
| <b>31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)</b>         | <b>-1.574</b>           | <b>0</b>                | <b>-9.000</b>                | <b>-5.983</b>           | <b>-3.017</b>   | <b>0</b>                 |

| Stadt Königswinter   |                         |                         |                              |                         |  |                          |
|--|-------------------------|-------------------------|------------------------------|-------------------------|---|--------------------------|
| Investitionen Produktgruppe 1303 Friedhofs- und Bestattungswesen |                         |                         |                              |                         |   |                          |
| Nr. Bezeichnung  | Ergebnis<br>2016<br>EUR | ERMÜ<br>aus 2016<br>EUR | Fortgeschr.<br>Ansatz<br>EUR | Ist-<br>Ergebnis<br>EUR | Vergleich<br>Ansatz / Ist<br>EUR  | ERMÜ<br>nach 2018<br>EUR |
| I-66-195 Pfandstation für Transporthandwagen                     | -1.574                  | 0                       | -9.000                       | -5.983                  | -3.017  | 0                        |
| 25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen                                  | 0                       | 0                       | -9.000                       | 0                       | -9.000  | 0                        |
| 26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen             | -1.574                  | 0                       | 0                            | -5.983                  | 5.983   | 0                        |

Stadt Königswinter

Produktbereich 14 Umweltschutz





Zugeordnete  
gruppen


Produkt- 1401

Schutz vor alllastenbedingten Gefahren


Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2017


| Stadt Königswinter<br>Teilergebnisrechnung Produktbereich 14 Umweltschutz         |                         |                         |                              |                         |                                  |  |
|---|-------------------------|-------------------------|------------------------------|-------------------------|----------------------------------|---|
| Nr. Bezeichnung   | Ergebnis<br>2016<br>EUR | ERMÜ<br>aus 2016<br>EUR | Fortgeschr.<br>Ansatz<br>EUR | Ist-<br>Ergebnis<br>EUR | Vergleich<br>Ansatz / Ist<br>EUR | ERMÜ<br>nach 2018<br>EUR  |
| <b>07 Sonstige ordentliche Erträge</b>  | 4                       | 0                       | 90                           | 0                       | 90                               | 0   |
| 458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub                         | 0                       | 0                       | 62                           | 0                       | 62                               | 0   |
| 458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.                         | 4                       | 0                       | 28                           | 0                       | 28                               | 0   |
| <b>10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)</b>   | 4                       | 0                       | 90                           | 0                       | 90                               | 0   |
| <b>11 Personalaufwendungen</b>  | -9.362                  | 0                       | -10.997                      | -8.559                  | -2.438                           | 0   |
| 501201 Vergütung tariflich Beschäftigte   | -7.372                  | 0                       | -8.465                       | -6.750                  | -1.715                           | 0   |
| 502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.                             | -590                    | 0                       | -703                         | -542                    | -161                             | 0   |
| 503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.                                   | -1.301                  | 0                       | -1.697                       | -1.189                  | -507                             | 0   |
| 508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub                                  | -96                     | 0                       | -106                         | -48                     | -58                              | 0   |
| 508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden                                | -3                      | 0                       | -27                          | -30                     | 3                                | 0   |
| <b>16 Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>                                       | 0                       | 0                       | -500                         | 0                       | -500                             | 0   |
| 542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten                         | 0                       | 0                       | -500                         | 0                       | -500                             | 0   |
| <b>17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)</b>                                    | -9.362                  | 0                       | -11.497                      | -8.559                  | -2.938                           | 0   |
| <b>18 Ordentliches Ergebnis (10+17)</b>   | -9.358                  | 0                       | -11.407                      | -8.559                  | -2.848                           | 0   |
| <b>22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)</b>                          | -9.358                  | 0                       | -11.407                      | -8.559                  | -2.848                           | 0   |
| <b>26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)</b> | -9.358                  | 0                       | -11.407                      | -8.559                  | -2.848                           | 0   |
| <b>28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>                          | -79                     | 0                       | -36                          | 0                       | -36                              | 0   |
| 581192 Verrechnungskreis Baubetriebshof   | -79                     | 0                       | -36                          | 0                       | -36                              | 0   |
| <b>29 Teilergebnis (26+27+28)</b>   | -9.437                  | 0                       | -11.443                      | -8.559                  | -2.884                           | 0   |

| Stadt Königswinter<br>Teilfinanzrechnung Produktbereich 14 Umweltschutz  |                         |                         |                              |                         |                                  |  |
|--|-------------------------|-------------------------|------------------------------|-------------------------|----------------------------------|---|
| Nr. Bezeichnung  | Ergebnis<br>2016<br>EUR | ERMÜ<br>aus 2016<br>EUR | Fortgeschr.<br>Ansatz<br>EUR | Ist-<br>Ergebnis<br>EUR | Vergleich<br>Ansatz / Ist<br>EUR | ERMÜ<br>nach 2018<br>EUR  |
| 10 - Personalauszahlungen  | -9.263                  | 0                       | -10.864                      | -8.482                  | -2.382                           | 0   |
| 15 - Sonstige Auszahlungen   | 0                       | 0                       | -500                         | 0                       | -500                             | 0   |
| <b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>              | -9.263                  | 0                       | -11.364                      | -8.482                  | -2.882                           | 0   |
| <b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</b> | -9.263                  | 0                       | -11.364                      | -8.482                  | -2.882                           | 0   |

|   |   |   |
|---|---|---|
| <b>Stadt Königswinter</b><br><b>Produktbeschreibung Produktgruppe 1401 Schutz vor altlastenbedingten Gefahren</b>   |   |  |
| <b>Verantwortliche Organisationseinheit:</b><br>Geschäftsbereich Tief- und Gartenbau  | <b>Verantwortliche Person:</b><br>Herr Koch |   |
| <b>Produktgruppenbeschreibung</b><br>Zum Schutz vor altlastenbedingten Gefahren werden Gefährdungsabschätzungen vorgenommen, Altlastensanierungen koordiniert sowie Stellungnahmen zu Bauanträgen oder Bauvorhaben abgegeben. Die relevanten Standorte werden in einem Altlastenkataster geführt. Die ehemaligen städtischen Deponien sind dem Produkt Altlastensanierung zugeordnet.<br><br>Sachziele:<br>- Effiziente Überwachung über Altablagerungen oder Altstandorte<br><br>Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen:<br>- Anzahl überwachter Altlastenstandorte |   |   |
| <b>Zugeordnete Produkte</b> 14010100      Schutz vor altlastenbedingten Gefahren  |   |   |

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2017

| Stadt Königswinter  |                   |                   |                        |                  |                            |  |
|---|-------------------|-------------------|------------------------|------------------|----------------------------|---|
| Teilergebnisrechnung Produktgruppe 1401 Schutz vor alllastenbedingten Gefahren    |                   |                   |                        |                  |                            |   |
| Nr. Bezeichnung   | Ergebnis 2016 EUR | ERMÜ aus 2016 EUR | Fortgeschr. Ansatz EUR | Ist-Ergebnis EUR | Vergleich Ansatz / Ist EUR | ERMÜ nach 2018 EUR  |
| <b>07 Sonstige ordentliche Erträge</b>  | 4                 | 0                 | 90                     | 0                | 90                         | 0   |
| 458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub                         | 0                 | 0                 | 62                     | 0                | 62                         | 0   |
| 458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.                         | 4                 | 0                 | 28                     | 0                | 28                         | 0   |
| <b>10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)</b>   | 4                 | 0                 | 90                     | 0                | 90                         | 0   |
| <b>11 Personalaufwendungen</b>  | -9.362            | 0                 | -10.997                | -8.559           | -2.438                     | 0   |
| 501201 Vergütung tariflich Beschäftigte   | -7.372            | 0                 | -8.465                 | -6.750           | -1.715                     | 0   |
| 502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.                             | -590              | 0                 | -703                   | -542             | -161                       | 0   |
| 503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.                                   | -1.301            | 0                 | -1.697                 | -1.189           | -507                       | 0   |
| 508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub                                  | -96               | 0                 | -106                   | -48              | -58                        | 0   |
| 508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden                                | -3                | 0                 | -27                    | -30              | 3                          | 0   |
| <b>16 Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>                                       | 0                 | 0                 | -500                   | 0                | -500                       | 0   |
| 542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten                         | 0                 | 0                 | -500                   | 0                | -500                       | 0   |
| <b>17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)</b>                                    | -9.362            | 0                 | -11.497                | -8.559           | -2.938                     | 0   |
| <b>18 Ordentliches Ergebnis (10+17)</b>   | -9.358            | 0                 | -11.407                | -8.559           | -2.848                     | 0   |
| <b>22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)</b>                          | -9.358            | 0                 | -11.407                | -8.559           | -2.848                     | 0   |
| <b>26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)</b> | -9.358            | 0                 | -11.407                | -8.559           | -2.848                     | 0   |
| <b>28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>                          | -79               | 0                 | -36                    | 0                | -36                        | 0   |
| 581192 Verrechnungskreis Baubetriebshof   | -79               | 0                 | -36                    | 0                | -36                        | 0   |
| <b>29 Teilergebnis (26+27+28)</b>   | -9.437            | 0                 | -11.443                | -8.559           | -2.884                     | 0   |

| Stadt Königswinter   |                   |                   |                        |                  |                            |  |
|--|-------------------|-------------------|------------------------|------------------|----------------------------|---|
| Teilfinanzrechnung Produktgruppe 1401 Schutz vor alllastenbedingten Gefahren |                   |                   |                        |                  |                            |   |
| Nr. Bezeichnung  | Ergebnis 2016 EUR | ERMÜ aus 2016 EUR | Fortgeschr. Ansatz EUR | Ist-Ergebnis EUR | Vergleich Ansatz / Ist EUR | ERMÜ nach 2018 EUR  |
| 10 - Personalauszahlungen  | -9.263            | 0                 | -10.864                | -8.482           | -2.382                     | 0   |
| 15 - Sonstige Auszahlungen   | 0                 | 0                 | -500                   | 0                | -500                       | 0   |
| <b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                  | -9.263            | 0                 | -11.364                | -8.482           | -2.882                     | 0   |
| <b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</b>     | -9.263            | 0                 | -11.364                | -8.482           | -2.882                     | 0   |




**Stadt Königswinter**

**Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus**




|                                |                 |      |                               |
|--------------------------------|-----------------|------|-------------------------------|
| <b>Zugeordnete<br/>gruppen</b> | <b>Produkt-</b> | 1501 | Wirtschaftsförderung          |
|                                |                 | 1502 | Förderung des Fremdenverkehrs |
|                                |                 | 1503 | Städtische Beteiligungen      |


Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2017


| Stadt Königswinter  |                   |                   |                        |                  |  |                    |
|---|-------------------|-------------------|------------------------|------------------|---|--------------------|
| Teilergebnisrechnung Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus |                   |                   |                        |                  |   |                    |
| Nr. Bezeichnung   | Ergebnis 2016 EUR | ERMÜ aus 2016 EUR | Fortgeschr. Ansatz EUR | Ist-Ergebnis EUR | Vergleich Ansatz / Ist EUR  | ERMÜ nach 2018 EUR |
| <b>02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>                    | <b>11.324</b>     | <b>0</b>          | <b>2.986</b>           | <b>1.986</b>     | <b>1.000</b>  | <b>0</b>           |
| 414090 Übrige Bundeszuweisungen                                 | 2.023             | 0                 | 0                      | 0                | 0   | 0                  |
| 414190 Übrige Landeszuweisungen                                 | 1.349             | 0                 | 0                      | 0                | 0   | 0                  |
| 414890 Zuschüsse v. übrigen Bereichen                           | 5.967             | 0                 | 1.000                  | 0                | 1.000   | 0                  |
| 416090 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Bund               | 113               | 0                 | 113                    | 113              | 0   | 0                  |
| 416190 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land               | 1.873             | 0                 | 1.873                  | 1.873            | 0   | 0                  |
| <b>05 Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>                    | <b>10.978</b>     | <b>0</b>          | <b>10.200</b>          | <b>11.950</b>    | <b>-1.750</b>   | <b>0</b>           |
| 441190 Sonstige Mieterträge                                     | 153               | 0                 | 200                    | 153              | 47  | 0                  |
| 441191 Sonstige Pachterträge                                    | 10.824            | 0                 | 10.000                 | 11.797           | -1.797  | 0                  |
| <b>06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>                  | <b>536</b>        | <b>0</b>          | <b>0</b>               | <b>211</b>       | <b>-211</b>   | <b>0</b>           |
| 448490 Erstattungen v. sonst. öff. Bereich                      | 536               | 0                 | 0                      | 211              | -211  | 0                  |
| <b>07 Sonstige ordentliche Erträge</b>                          | <b>3.835</b>      | <b>0</b>          | <b>80.573</b>          | <b>5.469</b>     | <b>75.104</b>   | <b>0</b>           |
| 456590 Übrige weitere sonst. ordentl. Erträge                   | 3.094             | 0                 | 3.200                  | 3.094            | 106   | 0                  |
| 458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub       | 427               | 0                 | 414                    | 0                | 414   | 0                  |
| 458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.       | 315               | 0                 | 259                    | 157              | 102   | 0                  |
| 459102 Verkauf von Umlaufvermögen                               | 0                 | 0                 | 76.700                 | 2.218            | 74.482  | 0                  |
| <b>10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)</b>                       | <b>26.673</b>     | <b>0</b>          | <b>93.759</b>          | <b>19.616</b>    | <b>74.143</b>   | <b>0</b>           |
| <b>11 Personalaufwendungen</b>                                  | <b>-63.036</b>    | <b>0</b>          | <b>-87.421</b>         | <b>-53.992</b>   | <b>-33.429</b>  | <b>0</b>           |
| 501101 Bezüge der Beamten                                       | -14.861           | 0                 | -16.072                | -6.241           | -9.831  | 0                  |
| 501201 Vergütung tariflich Beschäftigte                         | -35.453           | 0                 | -54.310                | -34.947          | -19.363   | 0                  |
| 502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.           | -2.856            | 0                 | -4.510                 | -2.767           | -1.743  | 0                  |
| 503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.                 | -6.946            | 0                 | -10.885                | -6.811           | -4.074  | 0                  |
| 505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.            | -2.138            | 0                 | -1.094                 | -2.242           | 1.148   | 0                  |
| 508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub                | -76               | 0                 | -163                   | -412             | 249   | 0                  |
| 508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden              | -707              | 0                 | -387                   | -572             | 185   | 0                  |
| <b>13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>           | <b>-1.275</b>     | <b>0</b>          | <b>-2.200</b>          | <b>-833</b>      | <b>-1.367</b>   | <b>0</b>           |
| 524114 Aufwendungen für Anstrahlungen                           | -816              | 0                 | -2.000                 | -833             | -1.167  | 0                  |
| 525502 Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.       | -459              | 0                 | -200                   | 0                | -200  | 0                  |
| <b>14 Bilanzielle Abschreibungen</b>                            | <b>-8.915</b>     | <b>0</b>          | <b>-8.915</b>          | <b>-8.915</b>    | <b>0</b>  | <b>0</b>           |
| 571101 Abschreibungen auf Sachanlagen                           | -8.915            | 0                 | -8.915                 | -8.915           | 0   | 0                  |
| <b>15 Transferaufwendungen</b>                                  | <b>-301.157</b>   | <b>0</b>          | <b>-364.415</b>        | <b>-312.862</b>  | <b>-51.553</b>  | <b>0</b>           |
| 531290 Zuweisungen an Gemeinden/GV f. lfd. Zwecke               | 0                 | 0                 | -26.500                | -13.250          | -13.250   | 0                  |
| 531590 Zusch. an verb. Untern., Beteil., Sonderv.               | -301.157          | 0                 | -295.000               | -299.612         | 4.612   | 0                  |
| 531790 Zusch. an priv. Untern. f. lfd. Zwecke                   | 0                 | 0                 | -42.915                | 0                | -42.915   | 0                  |
| <b>16 Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>                     | <b>-49.389</b>    | <b>0</b>          | <b>-6.100</b>          | <b>-7.391</b>    | <b>1.291</b>  | <b>0</b>           |
| 542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten       | -12.256           | 0                 | 0                      | -249             | 249   | 0                  |
| 543190 Übrige Geschäftsaufwendungen                             | -80               | 0                 | -100                   | 0                | -100  | 0                  |
| 544105 Aufwendungen für Steuern v. Einkommen und                | -33.689           | 0                 | -2.500                 | -3.779           | 1.279   | 0                  |

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2017


| Stadt Königswinter  |                         |                         |                              |                         |  |                          |
|---|-------------------------|-------------------------|------------------------------|-------------------------|---|--------------------------|
| Teilergebnisrechnung Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus                   |                         |                         |                              |                         |   |                          |
| Nr. Bezeichnung   | Ergebnis<br>2016<br>EUR | ERMÜ<br>aus 2016<br>EUR | Fortgeschr.<br>Ansatz<br>EUR | Ist-<br>Ergebnis<br>EUR | Vergleich<br>Ansatz / Ist<br>EUR  | ERMÜ<br>nach 2018<br>EUR |
| Ertrag  |                         |                         |                              |                         |   |                          |
| 544190 Übrige Versicherungen  | -3.363                  | 0                       | -3.500                       | -3.363                  | -137  | 0                        |
| <b>17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)</b>                                    | <b>-423.772</b>         | <b>0</b>                | <b>-469.051</b>              | <b>-383.993</b>         | <b>-85.058</b>  | <b>0</b>                 |
| <b>18 Ordentliches Ergebnis (10+17)</b>   | <b>-397.100</b>         | <b>0</b>                | <b>-375.292</b>              | <b>-364.377</b>         | <b>-10.915</b>  | <b>0</b>                 |
| <b>19 Finanzerträge</b>   | <b>212.869</b>          | <b>0</b>                | <b>42.000</b>                | <b>23.878</b>           | <b>18.122</b>   | <b>0</b>                 |
| 465102 Gewinnanteile aus Beteiligungen  | 212.869                 | 0                       | 42.000                       | 23.878                  | 18.122  | 0                        |
| <b>21 Finanzergebnis (19+20)</b>  | <b>212.869</b>          | <b>0</b>                | <b>42.000</b>                | <b>23.878</b>           | <b>18.122</b>   | <b>0</b>                 |
| <b>22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)</b>                          | <b>-184.231</b>         | <b>0</b>                | <b>-333.292</b>              | <b>-340.499</b>         | <b>7.207</b>  | <b>0</b>                 |
| <b>26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)</b> | <b>-184.231</b>         | <b>0</b>                | <b>-333.292</b>              | <b>-340.499</b>         | <b>7.207</b>  | <b>0</b>                 |
| <b>28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>                          | <b>-18.506</b>          | <b>0</b>                | <b>-19.832</b>               | <b>-25.611</b>          | <b>5.779</b>  | <b>0</b>                 |
| 581192 Verrechnungskreis Baubetriebshof   | -18.506                 | 0                       | -19.832                      | -25.611                 | 5.779   | 0                        |
| <b>29 Teilergebnis (26+27+28)</b>   | <b>-202.737</b>         | <b>0</b>                | <b>-353.124</b>              | <b>-366.110</b>         | <b>12.986</b>   | <b>0</b>                 |

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2017

| Stadt Königswinter   |                         |                         |                              |                         |  |                          |
|--|-------------------------|-------------------------|------------------------------|-------------------------|---|--------------------------|
| Teilfinanzrechnung Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus            |                         |                         |                              |                         |   |                          |
| Nr. Bezeichnung  | Ergebnis<br>2016<br>EUR | ERMÜ<br>aus 2016<br>EUR | Fortgeschr.<br>Ansatz<br>EUR | Ist-<br>Ergebnis<br>EUR | Vergleich<br>Ansatz / Ist<br>EUR  | ERMÜ<br>nach 2018<br>EUR |
| 02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                  | 1.521                   | 0                       | 1.000                        | 8.428                   | -7.428  | 0                        |
| 05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                  | 9.240                   | 0                       | 10.200                       | 10.978                  | -778  | 0                        |
| 06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                | 0                       | 0                       | 0                            | 747                     | -747  | 0                        |
| 07 + Sonstige Einzahlungen   | 6.188                   | 0                       | 3.200                        | 3.094                   | 106   | 0                        |
| 08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                              | 21.771                  | 0                       | 42.000                       | 177.536                 | -135.536  | 0                        |
| <b>09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>              | <b>38.719</b>           | <b>0</b>                | <b>56.400</b>                | <b>200.783</b>          | <b>-144.383</b>   | <b>0</b>                 |
| 10 - Personalauszahlungen  | -60.116                 | 0                       | -85.777                      | -50.766                 | -35.011   | 0                        |
| 12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                         | -1.731                  | 0                       | -2.200                       | -786                    | -1.414  | 0                        |
| 14 - Transferauszahlungen  | -301.157                | 0                       | -348.500                     | -312.862                | -35.638   | 0                        |
| 15 - Sonstige Auszahlungen   | -14.681                 | 0                       | -6.100                       | -4.630                  | -1.470  | 0                        |
| <b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>              | <b>-377.685</b>         | <b>0</b>                | <b>-442.577</b>              | <b>-369.045</b>         | <b>-73.531</b>  | <b>0</b>                 |
| <b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</b> | <b>-338.966</b>         | <b>0</b>                | <b>-386.177</b>              | <b>-168.263</b>         | <b>-217.914</b>   | <b>0</b>                 |
| 19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen                    | 0                       | 0                       | 303.260                      | 226.560                 | 76.700  | 0                        |
| <b>23 = Summe (investive Einzahlungen)</b>                               | <b>0</b>                | <b>0</b>                | <b>303.260</b>               | <b>226.560</b>          | <b>76.700</b>   | <b>0</b>                 |
| 27 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen                              | -5.282                  | 0                       | 0                            | 0                       | 0   | 0                        |
| 28 - Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen                               | 0                       | 0                       | -111.407                     | 0                       | -111.407  | 0                        |
| <b>30 = Summe (investive Auszahlungen)</b>                               | <b>-5.282</b>           | <b>0</b>                | <b>-111.407</b>              | <b>0</b>                | <b>-111.407</b>   | <b>0</b>                 |
| <b>31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)</b>         | <b>-5.282</b>           | <b>0</b>                | <b>191.853</b>               | <b>226.560</b>          | <b>-34.707</b>  | <b>0</b>                 |

|   |   |   |
|---|---|---|
| <b>Stadt Königswinter</b><br><b>Produktbeschreibung Produktgruppe 1501 Wirtschaftsförderung</b>   |   |  |
| <b>Verantwortliche Organisationseinheit:</b><br>Geschäftsbereich Grundstücke und Gebäude  | <b>Verantwortliche Person:</b><br>Herr Sieben |   |
| <b>Produktgruppenbeschreibung</b><br>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: <ul style="list-style-type: none"> <li>- Förderung und Stärkung des Wirtschaftsstandortes</li> <li>- Schaffung und Erhalt von Arbeitsmöglichkeiten</li> <li>- Erhöhung der Kaufkraft</li> </ul>  |   |   |
| Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen: <ul style="list-style-type: none"> <li>- Anzahl bereitstehender Gewerbegrundstücke in m<sup>2</sup></li> <li>- Anzahl vermittelte Gewerbegrundstücke in m<sup>2</sup></li> </ul>   |   |   |
| <b>Zugeordnete Produkte</b>   |   |   |
| 15010100  | Wirtschaftsförderung                          |   |
| 15010200  | Grundstücksgeschäfte                          |   |

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2017


| Stadt Königswinter  |                         |                         |                              |                         |  |                          |
|---|-------------------------|-------------------------|------------------------------|-------------------------|---|--------------------------|
| Teilergebnisrechnung Produktgruppe 1501 Wirtschaftsförderung                      |                         |                         |                              |                         |   |                          |
| Nr. Bezeichnung   | Ergebnis<br>2016<br>EUR | ERMÜ<br>aus 2016<br>EUR | Fortgeschr.<br>Ansatz<br>EUR | Ist-<br>Ergebnis<br>EUR | Vergleich<br>Ansatz / Ist<br>EUR  | ERMÜ<br>nach 2018<br>EUR |
| <b>02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>                                      | <b>8.428</b>            | <b>0</b>                | <b>0</b>                     | <b>0</b>                | <b>0</b>  | <b>0</b>                 |
| 414090 Übrige Bundeszuweisungen   | 2.023                   | 0                       | 0                            | 0                       | 0   | 0                        |
| 414190 Übrige Landeszuweisungen   | 1.349                   | 0                       | 0                            | 0                       | 0   | 0                        |
| 414890 Zuschüsse v. übrigen Bereichen   | 5.057                   | 0                       | 0                            | 0                       | 0   | 0                        |
| <b>05 Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>                                      | <b>10.824</b>           | <b>0</b>                | <b>10.000</b>                | <b>11.797</b>           | <b>-1.797</b>   | <b>0</b>                 |
| 441191 Sonstige Pachterträge  | 10.824                  | 0                       | 10.000                       | 11.797                  | -1.797  | 0                        |
| <b>07 Sonstige ordentliche Erträge</b>  | <b>111</b>              | <b>0</b>                | <b>77.218</b>                | <b>2.233</b>            | <b>74.985</b>   | <b>0</b>                 |
| 458202 Auflösung/Herabsetz. Rückst. f. n. angetr. Urlaub                          | 111                     | 0                       | 338                          | 0                       | 338   | 0                        |
| 458203 Auflösung/Herabsetz. Rückst. f. geleist. Überstd.                          | 0                       | 0                       | 180                          | 15                      | 165   | 0                        |
| 459102 Verkauf von Umlaufvermögen   | 0                       | 0                       | 76.700                       | 2.218                   | 74.482  | 0                        |
| <b>10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)</b>   | <b>19.363</b>           | <b>0</b>                | <b>87.218</b>                | <b>14.030</b>           | <b>73.188</b>   | <b>0</b>                 |
| <b>11 Personalaufwendungen</b>  | <b>-35.618</b>          | <b>0</b>                | <b>-59.999</b>               | <b>-24.964</b>          | <b>-35.036</b>  | <b>0</b>                 |
| 501101 Bezüge der Beamten   | -12.862                 | 0                       | -14.098                      | -2.254                  | -11.844   | 0                        |
| 501201 Vergütung tariflich Beschäftigte   | -16.197                 | 0                       | -35.158                      | -16.550                 | -18.607   | 0                        |
| 502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.                             | -1.330                  | 0                       | -2.919                       | -1.316                  | -1.604  | 0                        |
| 503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.                                   | -3.232                  | 0                       | -7.046                       | -3.351                  | -3.695  | 0                        |
| 505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.                              | -1.278                  | 0                       | -434                         | -673                    | 240   | 0                        |
| 508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub                                  | -27                     | 0                       | -98                          | -279                    | 181   | 0                        |
| 508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden                                | -693                    | 0                       | -247                         | -542                    | 295   | 0                        |
| <b>15 Transferaufwendungen</b>  | <b>0</b>                | <b>0</b>                | <b>-15.915</b>               | <b>0</b>                | <b>-15.915</b>  | <b>0</b>                 |
| 531790 Zusch. an priv. Untern. f. lfd. Zwecke                                     | 0                       | 0                       | -15.915                      | 0                       | -15.915   | 0                        |
| <b>16 Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>                                       | <b>-12.256</b>          | <b>0</b>                | <b>-100</b>                  | <b>0</b>                | <b>-100</b>   | <b>0</b>                 |
| 542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten                         | -12.256                 | 0                       | 0                            | 0                       | 0   | 0                        |
| 543190 Übrige Geschäftsaufwendungen   | 0                       | 0                       | -100                         | 0                       | -100  | 0                        |
| <b>17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)</b>                                    | <b>-47.874</b>          | <b>0</b>                | <b>-76.014</b>               | <b>-24.964</b>          | <b>-51.051</b>  | <b>0</b>                 |
| <b>18 Ordentliches Ergebnis (10+17)</b>   | <b>-28.511</b>          | <b>0</b>                | <b>11.204</b>                | <b>-10.934</b>          | <b>22.137</b>   | <b>0</b>                 |
| <b>22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)</b>                          | <b>-28.511</b>          | <b>0</b>                | <b>11.204</b>                | <b>-10.934</b>          | <b>22.137</b>   | <b>0</b>                 |
| <b>26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)</b> | <b>-28.511</b>          | <b>0</b>                | <b>11.204</b>                | <b>-10.934</b>          | <b>22.137</b>   | <b>0</b>                 |
| <b>28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>                          | <b>0</b>                | <b>0</b>                | <b>-3</b>                    | <b>0</b>                | <b>-3</b>   | <b>0</b>                 |
| 581192 Verrechnungskreis Baubetriebshof   | 0                       | 0                       | -3                           | 0                       | -3  | 0                        |
| <b>29 Teilergebnis (26+27+28)</b>   | <b>-28.511</b>          | <b>0</b>                | <b>11.201</b>                | <b>-10.934</b>          | <b>22.135</b>   | <b>0</b>                 |

Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 1501

**459102 Verkauf von Umlaufvermögen**

Die geplante Vermarktung eines Grundstückes zur Ansiedlung von Gewerbetreibenden (Humboldtstraße, hinter Baubetriebshof) konnte nicht erfolgreich abgeschlossen werden.


Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2017

| Stadt Königswinter   |                   |                   |                        |                  |  |                    |
|--|-------------------|-------------------|------------------------|------------------|---|--------------------|
| Teilfinanzrechnung Produktgruppe 1501 Wirtschaftsförderung               |                   |                   |                        |                  |   |                    |
| Nr. Bezeichnung  | Ergebnis 2016 EUR | ERMÜ aus 2016 EUR | Fortgeschr. Ansatz EUR | Ist-Ergebnis EUR | Vergleich Ansatz / Ist EUR  | ERMÜ nach 2018 EUR |
| 02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                  | 0                 | 0                 | 0                      | 8.428            | -8.428  | 0                  |
| 05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                  | 9.086             | 0                 | 10.000                 | 10.824           | -824  | 0                  |
| <b>09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>              | <b>9.086</b>      | <b>0</b>          | <b>10.000</b>          | <b>19.252</b>    | <b>-9.252</b>   | <b>0</b>           |
| 10 - Personalauszahlungen  | -33.620           | 0                 | -59.221                | -23.470          | -35.750   | 0                  |
| 15 - Sonstige Auszahlungen   | -11.238           | 0                 | -100                   | -1.019           | 919   | 0                  |
| <b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>              | <b>-44.858</b>    | <b>0</b>          | <b>-59.321</b>         | <b>-24.489</b>   | <b>-34.832</b>  | <b>0</b>           |
| <b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</b> | <b>-35.772</b>    | <b>0</b>          | <b>-49.321</b>         | <b>-5.237</b>    | <b>-44.084</b>  | <b>0</b>           |
| 19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen                    | 0                 | 0                 | 303.260                | 226.560          | 76.700  | 0                  |
| <b>23 = Summe (investive Einzahlungen)</b>                               | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>303.260</b>         | <b>226.560</b>   | <b>76.700</b>   | <b>0</b>           |
| 28 - Auszahl v. aktivierbaren Zuwendungen                                | 0                 | 0                 | -111.407               | 0                | -111.407  | 0                  |
| <b>30 = Summe (investive Auszahlungen)</b>                               | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>-111.407</b>        | <b>0</b>         | <b>-111.407</b>   | <b>0</b>           |
| <b>31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)</b>         | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>191.853</b>         | <b>226.560</b>   | <b>-34.707</b>  | <b>0</b>           |

Erläuterungen der Abweichungen der Finanzrechnung der Produktgruppe 1501:

**28 - Auszahlung v. aktivierbaren Zuwendungen**

Die DSL-Versorgung im Stadtgebiet soll in den Jahren 2017 bis 2019 verbessert werden. Die Ausschreibung der Leistung erfolgt durch den Rhein-Sieg-Kreis und wird öffentlich gefördert. Der hier veranschlagte städtische Anteil wurde im Jahr 2017 nicht abgerufen.

| Stadt Königswinter                                    |                   |                   |                        |                  |  |                    |
|---|-------------------|-------------------|------------------------|------------------|---|--------------------|
| Investitionen Produktgruppe 1501 Wirtschaftsförderung |                   |                   |                        |                  |   |                    |
| Nr. Bezeichnung                                       | Ergebnis 2016 EUR | ERMÜ aus 2016 EUR | Fortgeschr. Ansatz EUR | Ist-Ergebnis EUR | Vergleich Ansatz / Ist EUR  | ERMÜ nach 2018 EUR |
| I-23-19 Veräußerung von Gewerbegrundstücken           | 0                 | 0                 | 303.260                | 0                | 303.260   | 0                  |
| 19 + Einzahlungen a. d. Veräußerung von Sachanlagen   | 0                 | 0                 | 303.260                | 0                | 303.260   | 0                  |
| I-23-9 Veräußerung (un)bebauter Grundstücke           | 0                 | 0                 | 0                      | 226.560          | -226.560  | 0                  |
| 19 + Einzahlungen a. d. Veräußerung von Sachanlagen   | 0                 | 0                 | 0                      | 226.560          | -226.560  | 0                  |


Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 1501:

**I-23-19 Veräußerung von Gewerbegrundstücken**

Die Veräußerung des Gewerbegrundstückes im Gewerbegebiet Humboldtstraße konnte nicht realisiert werden.


**I-23-9 Veräußerung (un)bebauter Grundstücke**

Durch die Veräußerung eines Teilgrundstückes Am Krahfeld, welches nicht geplant war, konnten Einzahlungen generiert werden.


|  |   |   |
|--|---|---|
| <b>Stadt Königswinter</b><br><b>Produktbeschreibung Produktgruppe 1502 Förderung des Fremdenverkehrs</b>   |   |  |
| <b>Verantwortliche Organisationseinheit:</b><br>Verschiedene (siehe unten)   | <b>Verantwortliche Person:</b><br>Verschiedene (siehe unten)                        |   |
| <b>Produktgruppenbeschreibung</b><br>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.<br>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.<br>Gegen Kostenerstattung der Tourismus Siebengebirge GmbH wird zudem der Versicherungsschutz der städtischen Landungsbrücken gewährleistet.<br><br>Sachziele:<br>- Förderung des Fremdenverkehrs<br>- Förderung der Struktur des Tourismus und des touristische Images der Städte im Siebengebirge<br>- Unterhaltung der beiden städtischen Landebrücken<br><br>Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen:<br>Zunächst ohne Vorschlag |   |   |
| <b>Zugeordnete Produkte</b>  | 15020100    Förderung des Fremdenverkehrs<br>15020200    Betreuung der Landebrücken |   |



Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2017

| Stadt Königswinter  |                   |                   |                        |                  |  |                    |
|---|-------------------|-------------------|------------------------|------------------|---|--------------------|
| Teilergebnisrechnung Produktgruppe 1502 Förderung des Fremdenverkehrs |                   |                   |                        |                  |   |                    |
| Nr. Bezeichnung   | Ergebnis 2016 EUR | ERMÜ aus 2016 EUR | Fortgeschr. Ansatz EUR | Ist-Ergebnis EUR | Vergleich Ansatz / Ist EUR  | ERMÜ nach 2018 EUR |
| <b>02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>                          | <b>2.896</b>      | <b>0</b>          | <b>2.986</b>           | <b>1.986</b>     | <b>1.000</b>  | <b>0</b>           |
| 414890 Zuschüsse v. übrigen Bereichen                                 | 910               | 0                 | 1.000                  | 0                | 1.000   | 0                  |
| 416090 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Bund                     | 113               | 0                 | 113                    | 113              | 0   | 0                  |
| 416190 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land                     | 1.873             | 0                 | 1.873                  | 1.873            | 0   | 0                  |
| <b>05 Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>                          | <b>153</b>        | <b>0</b>          | <b>200</b>             | <b>153</b>       | <b>47</b>   | <b>0</b>           |
| 441190 Sonstige Mieterträge   | 153               | 0                 | 200                    | 153              | 47  | 0                  |
| <b>07 Sonstige ordentliche Erträge</b>                                | <b>3.724</b>      | <b>0</b>          | <b>3.344</b>           | <b>3.236</b>     | <b>108</b>  | <b>0</b>           |
| 456590 Übrige weitere sonst. ordentl. Erträge                         | 3.094             | 0                 | 3.200                  | 3.094            | 106   | 0                  |
| 458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub             | 316               | 0                 | 66                     | 0                | 66  | 0                  |
| 458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.             | 315               | 0                 | 78                     | 142              | -64   | 0                  |
| <b>10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)</b>                             | <b>6.774</b>      | <b>0</b>          | <b>6.530</b>           | <b>5.375</b>     | <b>1.155</b>  | <b>0</b>           |
| <b>11 Personalaufwendungen</b>  | <b>-24.559</b>    | <b>0</b>          | <b>-24.488</b>         | <b>-25.964</b>   | <b>1.476</b>  | <b>0</b>           |
| 501101 Bezüge der Beamten   | -1.999            | 0                 | -1.975                 | -2.033           | 59  | 0                  |
| 501201 Vergütung tariflich Beschäftigte                               | -17.025           | 0                 | -16.875                | -18.057          | 1.182   | 0                  |
| 502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.                 | -1.356            | 0                 | -1.401                 | -1.449           | 48  | 0                  |
| 503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.                       | -3.277            | 0                 | -3.382                 | -3.460           | 77  | 0                  |
| 505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.                  | -861              | 0                 | -661                   | -911             | 250   | 0                  |
| 508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub                      | -28               | 0                 | -55                    | -35              | -20   | 0                  |
| 508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden                    | -13               | 0                 | -139                   | -19              | -120  | 0                  |
| <b>13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>                 | <b>-1.275</b>     | <b>0</b>          | <b>-2.200</b>          | <b>-833</b>      | <b>-1.367</b>   | <b>0</b>           |
| 524114 Aufwendungen für Anstrahlungen                                 | -816              | 0                 | -2.000                 | -833             | -1.167  | 0                  |
| 525502 Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.             | -459              | 0                 | -200                   | 0                | -200  | 0                  |
| <b>14 Bilanzielle Abschreibungen</b>                                  | <b>-8.915</b>     | <b>0</b>          | <b>-8.915</b>          | <b>-8.915</b>    | <b>0</b>  | <b>0</b>           |
| 571101 Abschreibungen auf Sachanlagen                                 | -8.915            | 0                 | -8.915                 | -8.915           | 0   | 0                  |
| <b>15 Transferaufwendungen</b>  | <b>-295.000</b>   | <b>0</b>          | <b>-348.500</b>        | <b>-308.250</b>  | <b>-40.250</b>  | <b>0</b>           |
| 531290 Zuweisungen an Gemeinden/GV f. lfd. Zwecke                     | 0                 | 0                 | -26.500                | -13.250          | -13.250   | 0                  |
| 531590 Zusch. an verb. Untern., Beteil., Sonderv.                     | -295.000          | 0                 | -295.000               | -295.000         | 0   | 0                  |
| 531790 Zusch. an priv. Untern. f. lfd. Zwecke                         | 0                 | 0                 | -27.000                | 0                | -27.000   | 0                  |
| <b>16 Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>                           | <b>-3.443</b>     | <b>0</b>          | <b>-3.500</b>          | <b>-3.612</b>    | <b>112</b>  | <b>0</b>           |
| 542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten             | 0                 | 0                 | 0                      | -249             | 249   | 0                  |
| 543190 Übrige Geschäftsaufwendungen                                   | -80               | 0                 | 0                      | 0                | 0   | 0                  |
| 544190 Übrige Versicherungen  | -3.363            | 0                 | -3.500                 | -3.363           | -137  | 0                  |
| <b>17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)</b>                        | <b>-333.193</b>   | <b>0</b>          | <b>-387.603</b>        | <b>-347.574</b>  | <b>-40.029</b>  | <b>0</b>           |
| <b>18 Ordentliches Ergebnis (10+17)</b>                               | <b>-326.419</b>   | <b>0</b>          | <b>-381.073</b>        | <b>-342.199</b>  | <b>-38.874</b>  | <b>0</b>           |
| <b>22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)</b>              | <b>-326.419</b>   | <b>0</b>          | <b>-381.073</b>        | <b>-342.199</b>  | <b>-38.874</b>  | <b>0</b>           |
| <b>26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen</b>                  | <b>-326.419</b>   | <b>0</b>          | <b>-381.073</b>        | <b>-342.199</b>  | <b>-38.874</b>  | <b>0</b>           |

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2017

| Stadt Königswinter  |                   |                   |                        |                  |                            |  |
|---|-------------------|-------------------|------------------------|------------------|----------------------------|---|
| Teilergebnisrechnung Produktgruppe 1502 Förderung des Fremdenverkehrs |                   |                   |                        |                  |                            |   |
| Nr. Bezeichnung   | Ergebnis 2016 EUR | ERMÜ aus 2016 EUR | Fortgeschr. Ansatz EUR | Ist-Ergebnis EUR | Vergleich Ansatz / Ist EUR | ERMÜ nach 2018 EUR  |
| <b>Leistungsbeziehungen (22+25)</b>                                   |                   |                   |                        |                  |                            |   |
| 28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                     | -18.506           | 0                 | -19.829                | -25.611          | 5.782                      | 0   |
| 581192 Verrechnungskreis Baubetriebshof                               | -18.506           | 0                 | -19.829                | -25.611          | 5.782                      | 0   |
| <b>29 Teilergebnis (26+27+28)</b>                                     | <b>-344.924</b>   | <b>0</b>          | <b>-400.902</b>        | <b>-367.810</b>  | <b>-33.092</b>             | <b>0</b>  |


Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 1502


**531290 Zuweisungen an Gemeinden/GV f. lfd. Zwecke**

Für die Neuorganisation des Naturparks Siebengebirge wurden in der Kooperationsvereinbarung für die Stadt Königswinter anders als ursprünglich geplant für das Jahr 2017 lediglich 13.250,00 € an Aufwendungen für die Erhaltung und Fortführung des Naturparkes festgesetzt. In den Jahren 2018 bis 2021 wird sich der städtische Anteil auf 26.500,00 € belaufen


**531790 Zusch. an priv. Untern. f. lfd. Zwecke**

Zuschuss an private Unternehmen für laufende Zwecke: Es handelt sich hierbei um einen Zuschuss an die Schloss Drachenburg gGmbH, der nicht abgerufen wurde, da die Gesellschaft keinen Verlust gemacht hatte.

| Stadt Königswinter   |                   |                   |                        |                  |                            |  |
|--|-------------------|-------------------|------------------------|------------------|----------------------------|--|
| Teilfinanzrechnung Produktgruppe 1502 Förderung des Fremdenverkehrs      |                   |                   |                        |                  |                            |  |
| Nr. Bezeichnung  | Ergebnis 2016 EUR | ERMÜ aus 2016 EUR | Fortgeschr. Ansatz EUR | Ist-Ergebnis EUR | Vergleich Ansatz / Ist EUR | ERMÜ nach 2018 EUR   |
| 02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                  | 1.521             | 0                 | 1.000                  | 0                | 1.000                      | 0  |
| 05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                  | 153               | 0                 | 200                    | 153              | 47                         | 0  |
| 07 + Sonstige Einzahlungen   | 6.188             | 0                 | 3.200                  | 3.094            | 106                        | 0  |
| <b>09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>              | <b>7.862</b>      | <b>0</b>          | <b>4.400</b>           | <b>3.247</b>     | <b>1.153</b>               | <b>0</b>   |
| 10 - Personalauszahlungen  | -23.657           | 0                 | -23.633                | -24.999          | 1.366                      | 0  |
| 12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                         | -1.731            | 0                 | -2.200                 | -786             | -1.414                     | 0  |
| 14 - Transferauszahlungen  | -295.000          | 0                 | -348.500               | -308.250         | -40.250                    | 0  |
| 15 - Sonstige Auszahlungen   | -3.443            | 0                 | -3.500                 | -3.612           | 112                        | 0  |
| <b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>              | <b>-323.832</b>   | <b>0</b>          | <b>-377.833</b>        | <b>-337.647</b>  | <b>-40.186</b>             | <b>0</b>   |
| <b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</b> | <b>-315.970</b>   | <b>0</b>          | <b>-373.433</b>        | <b>-334.400</b>  | <b>-39.033</b>             | <b>0</b>   |


|  |  |   |
|--|--|---|
| <b>Stadt Königswinter</b><br><b>Produktbeschreibung Produktgruppe 1503 Städtische Beteiligungen</b>  |  |  |
| <b>Verantwortliche Organisationseinheit:</b><br>Geschäftsbereich Kämmerei/Controlling  | <b>Verantwortliche Person:</b><br>Herr Gautsch |   |
| <b>Produktgruppenbeschreibung</b><br>Die städtischen Beteiligungen umfassen die Verwaltung folgender Verkehrs- und Strukturentwicklungsunternehmen: Rheinfähre Königswinter GmbH, Autoschnellfähre Bad Godesberg-Nierdellendorf GmbH, Flugplatz Eudenbach GmbH, Stadtbahngesellschaft Rhein-Sieg mbH, Gemeinnützige Wohnungsbaugesellschaft für den Rhein-Sieg-Kreis mbH und Wirtschaftsförderungs- und Wohnungsbau-Gesellschaft mbH der Stadt Königswinter. Die Tourismus Siebengebirge GmbH und die Schloss Drachenburg gemeinnützige GmbH sind in den sachlichen Produktgruppen 1502 und 1002 veranschlagt. |  |   |
| Sachziele:<br>- Vertretung der städtischen Interessen im Rahmen der Beteiligungsunternehmen  |  |   |
| Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen:<br>Zunächst ohne Vorschlag  |  |   |
| <b>Zugeordnete Produkte</b> 15030100      Verkehrs- und Strukturentwicklungsunternehmen  |  |   |

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2017

| Stadt Königswinter<br>Teilergebnisrechnung Produktgruppe 1503 Städtische Beteiligungen |                         |                         |                              |                         |                                  |  |
|--|-------------------------|-------------------------|------------------------------|-------------------------|----------------------------------|---|
| Nr. Bezeichnung  | Ergebnis<br>2016<br>EUR | ERMÜ<br>aus 2016<br>EUR | Fortgeschr.<br>Ansatz<br>EUR | Ist-<br>Ergebnis<br>EUR | Vergleich<br>Ansatz / Ist<br>EUR | ERMÜ<br>nach 2018<br>EUR  |
| <b>06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>   | <b>536</b>              | <b>0</b>                | <b>0</b>                     | <b>211</b>              | <b>-211</b>                      | <b>0</b>  |
| 448490 Erstattungen v. sonst. öff. Bereich   | 536                     | 0                       | 0                            | 211                     | -211                             | 0   |
| <b>07 Sonstige ordentliche Erträge</b>   | <b>0</b>                | <b>0</b>                | <b>11</b>                    | <b>0</b>                | <b>11</b>                        | <b>0</b>  |
| 458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub                              | 0                       | 0                       | 10                           | 0                       | 10                               | 0   |
| 458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.                              | 0                       | 0                       | 1                            | 0                       | 1                                | 0   |
| <b>10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)</b>  | <b>536</b>              | <b>0</b>                | <b>11</b>                    | <b>211</b>              | <b>-200</b>                      | <b>0</b>  |
| <b>11 Personalaufwendungen</b>   | <b>-2.860</b>           | <b>0</b>                | <b>-2.934</b>                | <b>-3.064</b>           | <b>130</b>                       | <b>0</b>  |
| 501101 Bezüge der Beamten  | 0                       | 0                       | 0                            | -1.954                  | 1.954                            | 0   |
| 501201 Vergütung tariflich Beschäftigte  | -2.231                  | 0                       | -2.277                       | -340                    | -1.938                           | 0   |
| 502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.                                  | -170                    | 0                       | -189                         | -3                      | -187                             | 0   |
| 503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.  | -437                    | 0                       | -456                         | 0                       | -456                             | 0   |
| 505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.                                   | 0                       | 0                       | 0                            | -658                    | 658                              | 0   |
| 508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub                                       | -21                     | 0                       | -10                          | -98                     | 88                               | 0   |
| 508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden                                     | 0                       | 0                       | -1                           | -11                     | 10                               | 0   |
| <b>15 Transferaufwendungen</b>   | <b>-6.157</b>           | <b>0</b>                | <b>0</b>                     | <b>-4.612</b>           | <b>4.612</b>                     | <b>0</b>  |
| 531590 Zusch. an verb. Untern., Beteil., Sonderv.                                      | -6.157                  | 0                       | 0                            | -4.612                  | 4.612                            | 0   |
| <b>16 Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>  | <b>-33.689</b>          | <b>0</b>                | <b>-2.500</b>                | <b>-3.779</b>           | <b>1.279</b>                     | <b>0</b>  |
| 544105 Aufwendungen für Steuern v. Einkommen und Ertrag                                | -33.689                 | 0                       | -2.500                       | -3.779                  | 1.279                            | 0   |
| <b>17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)</b>   | <b>-42.706</b>          | <b>0</b>                | <b>-5.434</b>                | <b>-11.455</b>          | <b>6.022</b>                     | <b>0</b>  |
| <b>18 Ordentliches Ergebnis (10+17)</b>  | <b>-42.170</b>          | <b>0</b>                | <b>-5.423</b>                | <b>-11.245</b>          | <b>5.822</b>                     | <b>0</b>  |
| <b>19 Finanzerträge</b>  | <b>212.869</b>          | <b>0</b>                | <b>42.000</b>                | <b>23.878</b>           | <b>18.122</b>                    | <b>0</b>  |
| 465102 Gewinnanteile aus Beteiligungen   | 212.869                 | 0                       | 42.000                       | 23.878                  | 18.122                           | 0   |
| <b>21 Finanzergebnis (19+20)</b>   | <b>212.869</b>          | <b>0</b>                | <b>42.000</b>                | <b>23.878</b>           | <b>18.122</b>                    | <b>0</b>  |
| <b>22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)</b>                               | <b>170.699</b>          | <b>0</b>                | <b>36.577</b>                | <b>12.634</b>           | <b>23.943</b>                    | <b>0</b>  |
| <b>26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)</b>      | <b>170.699</b>          | <b>0</b>                | <b>36.577</b>                | <b>12.634</b>           | <b>23.943</b>                    | <b>0</b>  |
| <b>29 Teilergebnis (26+27+28)</b>  | <b>170.699</b>          | <b>0</b>                | <b>36.577</b>                | <b>12.634</b>           | <b>23.943</b>                    | <b>0</b>  |

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2017

| Stadt Königswinter   |                         |                         |                              |                         |  |                          |
|--|-------------------------|-------------------------|------------------------------|-------------------------|---|--------------------------|
| Teilfinanzrechnung Produktgruppe 1503 Städtische Beteiligungen           |                         |                         |                              |                         |   |                          |
| Nr. Bezeichnung  | Ergebnis<br>2016<br>EUR | ERMÜ<br>aus 2016<br>EUR | Fortgeschr.<br>Ansatz<br>EUR | Ist-<br>Ergebnis<br>EUR | Vergleich<br>Ansatz / Ist<br>EUR  | ERMÜ<br>nach 2018<br>EUR |
| 06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                | 0                       | 0                       | 0                            | 747                     | -747  | 0                        |
| 08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                              | 21.771                  | 0                       | 42.000                       | 177.536                 | -135.536  | 0                        |
| <b>09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>              | <b>21.771</b>           | <b>0</b>                | <b>42.000</b>                | <b>178.283</b>          | <b>-136.283</b>   | <b>0</b>                 |
| 10 - Personalauszahlungen  | -2.839                  | 0                       | -2.923                       | -2.296                  | -626  | 0                        |
| 14 - Transferauszahlungen  | -6.157                  | 0                       | 0                            | -4.612                  | 4.612   | 0                        |
| 15 - Sonstige Auszahlungen   | 0                       | 0                       | -2.500                       | 0                       | -2.500  | 0                        |
| <b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>              | <b>-8.995</b>           | <b>0</b>                | <b>-5.423</b>                | <b>-6.909</b>           | <b>1.486</b>  | <b>0</b>                 |
| <b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</b> | <b>12.776</b>           | <b>0</b>                | <b>36.577</b>                | <b>171.374</b>          | <b>-134.797</b>   | <b>0</b>                 |
| 27 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen                              | -5.282                  | 0                       | 0                            | 0                       | 0   | 0                        |
| <b>30 = Summe (investive Auszahlungen)</b>                               | <b>-5.282</b>           | <b>0</b>                | <b>0</b>                     | <b>0</b>                | <b>0</b>  | <b>0</b>                 |
| <b>31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)</b>         | <b>-5.282</b>           | <b>0</b>                | <b>0</b>                     | <b>0</b>                | <b>0</b>  | <b>0</b>                 |

| Stadt Königswinter  |                         |                         |                              |                         |  |                          |
|---|-------------------------|-------------------------|------------------------------|-------------------------|---|--------------------------|
| Investitionen Produktgruppe 1503 Städtische Beteiligungen |                         |                         |                              |                         |   |                          |
| Nr. Bezeichnung   | Ergebnis<br>2016<br>EUR | ERMÜ<br>aus 2016<br>EUR | Fortgeschr.<br>Ansatz<br>EUR | Ist-<br>Ergebnis<br>EUR | Vergleich<br>Ansatz / Ist<br>EUR  | ERMÜ<br>nach 2018<br>EUR |
| I-20-9 Beteiligung an der energienatur GmbH               | -5.282                  | 0                       | 0                            | 0                       | 0   | 0                        |
| 27 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen               | -5.282                  | 0                       | 0                            | 0                       | 0   | 0                        |


**Stadt Königswinter**

**Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft**





|                                |                 |      |   |
|--------------------------------|-----------------|------|---|
| <b>Zugeordnete<br/>gruppen</b> | <b>Produkt-</b> | 1601 | Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen |
|                                |                 | 1602 | Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft        |

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2017


| Stadt Königswinter   |                         |                         |                              |                         |  |                          |
|--|-------------------------|-------------------------|------------------------------|-------------------------|---|--------------------------|
| Teilergebnisrechnung Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft |                         |                         |                              |                         |   |                          |
| Nr. Bezeichnung  | Ergebnis<br>2016<br>EUR | ERMÜ<br>aus 2016<br>EUR | Fortgeschr.<br>Ansatz<br>EUR | Ist-<br>Ergebnis<br>EUR | Vergleich<br>Ansatz / Ist<br>EUR  | ERMÜ<br>nach 2018<br>EUR |
| <b>01 Steuern und ähnliche Abgaben</b>                             | <b>50.337.505</b>       | <b>0</b>                | <b>50.801.000</b>            | <b>51.591.954</b>       | <b>-790.954</b>   | <b>0</b>                 |
| 401101 Grundsteuer A   | 65.811                  | 0                       | 66.000                       | 65.803                  | 197   | 0                        |
| 401201 Grundsteuer B   | 7.560.545               | 0                       | 7.730.000                    | 7.865.348               | -135.348  | 0                        |
| 401301 Gewerbesteuer   | 15.047.644              | 0                       | 13.300.000                   | 13.974.418              | -674.418  | 0                        |
| 402101 Anteil an der Einkommensteuer                               | 23.542.979              | 0                       | 25.031.000                   | 24.903.618              | 127.382   | 0                        |
| 402201 Anteil an der Umsatzsteuer                                  | 1.271.692               | 0                       | 1.588.000                    | 1.583.480               | 4.520   | 0                        |
| 403101 Vergnügungssteuer   | 86.756                  | 0                       | 110.000                      | 135.506                 | -25.506   | 0                        |
| 403201 Hundesteuer   | 289.546                 | 0                       | 290.000                      | 295.528                 | -5.528  | 0                        |
| 403301 Beherbergungsabgabe   | 76.956                  | 0                       | 200.000                      | 256.121                 | -56.121   | 0                        |
| 403401 Zweitwohnungssteuer   | 65.275                  | 0                       | 60.000                       | 64.367                  | -4.367  | 0                        |
| 405101 Kompensationszahlung (Fam.-Ausgleich)                       | 2.330.302               | 0                       | 2.426.000                    | 2.447.766               | -21.766   | 0                        |
| <b>02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>                       | <b>2.206.712</b>        | <b>0</b>                | <b>4.863.366</b>             | <b>4.098.535</b>        | <b>764.831</b>  | <b>0</b>                 |
| 411101 Schlüsselzuweisungen vom Land                               | 1.846.874               | 0                       | 3.464.000                    | 3.462.136               | 1.864   | 0                        |
| 414107 Schulpauschale  | 0                       | 0                       | 905.000                      | 0                       | 905.000   | 0                        |
| 414108 Sportpauschale  | 0                       | 0                       | 110.000                      | 94.969                  | 15.031  | 0                        |
| 414190 Übrige Landeszuweisungen                                    | 0                       | 0                       | 26.000                       | 25.960                  | 40  | 0                        |
| 416101 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. INV.-Pauschale Altfälle          | 359.784                 | 0                       | 338.167                      | 338.167                 | 0   | 0                        |
| 416190 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land                  | 217                     | 0                       | 199                          | 199                     | 0   | 0                        |
| 418101 Erstattung aus Einheitslastenabrechnung                     | -162                    | 0                       | 20.000                       | 177.105                 | -157.105  | 0                        |
| <b>07 Sonstige ordentliche Erträge</b>                             | <b>620.089</b>          | <b>0</b>                | <b>391.000</b>               | <b>1.383.091</b>        | <b>-992.091</b>   | <b>0</b>                 |
| 456502 Nachforderungszinsen Gewerbesteuer                          | 519.979                 | 0                       | 230.000                      | 125.650                 | 104.350   | 0                        |
| 456503 Verspätungszuschlag Gewerbesteuer                           | 1.410                   | 0                       | 1.000                        | 1.275                   | -275  | 0                        |
| 456590 Übrige weitere sonst. ordentl. Erträge                      | 91                      | 0                       | 0                            | 0                       | 0   | 0                        |
| 458390 Sonstige nicht zahlungswirks. ord. Erträge                  | 98.609                  | 0                       | 160.000                      | 163.709                 | -3.709  | 0                        |
| 459190 Andere sonst. ordentliche Erträge                           | 0                       | 0                       | 0                            | 1.092.457               | -1.092.457  | 0                        |
| <b>10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)</b>                          | <b>53.164.305</b>       | <b>0</b>                | <b>56.055.366</b>            | <b>57.073.579</b>       | <b>-1.018.214</b>   | <b>0</b>                 |
| <b>15 Transferaufwendungen</b>                                     | <b>-19.746.693</b>      | <b>0</b>                | <b>-20.444.000</b>           | <b>-20.564.159</b>      | <b>120.159</b>  | <b>0</b>                 |
| 534101 Gewerbesteuerumlage   | -948.666                | 0                       | -991.000                     | -1.059.841              | 68.841  | 0                        |
| 534201 Finanzierungsbeteilig. Fonds Deutsche Einheit               | -921.561                | 0                       | -963.000                     | -1.018.420              | 55.420  | 0                        |
| 537201 Kreisumlage   | -17.876.465             | 0                       | -18.490.000                  | -18.485.898             | -4.102  | 0                        |
| <b>16 Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>                        | <b>-1.933.987</b>       | <b>0</b>                | <b>-160.000</b>              | <b>-109.217</b>         | <b>-50.783</b>  | <b>0</b>                 |
| 547390 Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)          | -1.933.987              | 0                       | -160.000                     | -109.217                | -50.783   | 0                        |
| <b>17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)</b>                     | <b>-21.680.680</b>      | <b>0</b>                | <b>-20.604.000</b>           | <b>-20.673.376</b>      | <b>69.376</b>   | <b>0</b>                 |
| <b>18 Ordentliches Ergebnis (10+17)</b>                            | <b>31.483.625</b>       | <b>0</b>                | <b>35.451.366</b>            | <b>36.400.203</b>       | <b>-948.838</b>   | <b>0</b>                 |
| <b>19 Finanzerträge</b>  | <b>0</b>                | <b>0</b>                | <b>0</b>                     | <b>21.582</b>           | <b>-21.582</b>  | <b>0</b>                 |
| 461790 Zinserträge Kreditinstitute (private)                       | 0                       | 0                       | 0                            | 21.582                  | -21.582   | 0                        |
| <b>20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen</b>                   | <b>-1.852.135</b>       | <b>0</b>                | <b>-1.594.160</b>            | <b>-1.367.229</b>       | <b>-226.931</b>   | <b>0</b>                 |
| 551001 Zinsaufwendungen Bund                                       | -189                    | 0                       | -160                         | -156                    | -4  | 0                        |
| 551501 Zinsaufwendungen Liquiditätsausleihungen AWW                | 0                       | 0                       | -5.000                       | 0                       | -5.000  | 0                        |

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2017


| Stadt Königswinter  |                   |                   |                        |                   |  |                    |
|---|-------------------|-------------------|------------------------|-------------------|---|--------------------|
| Teilergebnisrechnung Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft                |                   |                   |                        |                   |   |                    |
| Nr. Bezeichnung   | Ergebnis 2016 EUR | ERMÜ aus 2016 EUR | Fortgeschr. Ansatz EUR | Ist-Ergebnis EUR  | Vergleich Ansatz / Ist EUR  | ERMÜ nach 2018 EUR |
| 551701 Zinsaufwendungen Kreditinstitute   | -1.429.593        | 0                 | -1.355.000             | -1.282.481        | -72.519   | 0                  |
| 551702 Zinsaufw. Kreditinstitute (Liquiditätskr.)                                 | -13.446           | 0                 | -184.000               | -3.613            | -180.387  | 0                  |
| 559902 Erstattungszinsen Gewerbesteuer  | -408.907          | 0                 | -50.000                | -80.979           | 30.979  | 0                  |
| <b>21 Finanzergebnis (19+20)</b>  | <b>-1.852.135</b> | <b>0</b>          | <b>-1.594.160</b>      | <b>-1.345.647</b> | <b>-248.513</b>   | <b>0</b>           |
| <b>22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)</b>                          | <b>29.631.490</b> | <b>0</b>          | <b>33.857.206</b>      | <b>35.054.556</b> | <b>-1.197.351</b>   | <b>0</b>           |
| <b>26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)</b> | <b>29.631.490</b> | <b>0</b>          | <b>33.857.206</b>      | <b>35.054.556</b> | <b>-1.197.351</b>   | <b>0</b>           |
| <b>27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen</b>                               | <b>30</b>         | <b>0</b>          | <b>1.000</b>           | <b>0</b>          | <b>1.000</b>  | <b>0</b>           |
| 481190 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                  | 30                | 0                 | 1.000                  | 0                 | 1.000   | 0                  |
| <b>29 Teilergebnis (26+27+28)</b>   | <b>29.631.520</b> | <b>0</b>          | <b>33.858.206</b>      | <b>35.054.556</b> | <b>-1.196.351</b>   | <b>0</b>           |

| Stadt Königswinter   |                    |                   |                        |                    |  |                    |
|--|--------------------|-------------------|------------------------|--------------------|--|--------------------|
| Teilfinanzrechnung Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft         |                    |                   |                        |                    |  |                    |
| Nr. Bezeichnung  | Ergebnis 2016 EUR  | ERMÜ aus 2016 EUR | Fortgeschr. Ansatz EUR | Ist-Ergebnis EUR   | Vergleich Ansatz / Ist EUR   | ERMÜ nach 2018 EUR |
| 01 Steuern und ähnliche Abgaben  | 48.211.276         | 0                 | 50.801.000             | 51.901.722         | -1.100.722   | 0                  |
| 02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                  | 1.974.395          | 0                 | 4.525.000              | 3.488.096          | 1.036.904  | 0                  |
| 07 + Sonstige Einzahlungen   | 712.000            | 0                 | 231.000                | 1.203.033          | -972.033   | 0                  |
| 08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                              | 0                  | 0                 | 0                      | 7.030              | -7.030   | 0                  |
| <b>09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>              | <b>50.897.671</b>  | <b>0</b>          | <b>55.557.000</b>      | <b>56.599.881</b>  | <b>-1.042.881</b>  | <b>0</b>           |
| 13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                              | -1.730.387         | 0                 | -1.594.160             | -1.265.354         | -328.806   | 0                  |
| 14 - Transferauszahlungen  | -19.902.251        | -1.482.054        | -21.926.054            | -20.628.437        | -1.297.617   | -1.521.481         |
| <b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>              | <b>-21.632.638</b> | <b>-1.482.054</b> | <b>-23.520.214</b>     | <b>-21.893.792</b> | <b>-1.626.422</b>  | <b>-1.521.481</b>  |
| <b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</b> | <b>29.265.033</b>  | <b>-1.482.054</b> | <b>32.036.786</b>      | <b>34.706.089</b>  | <b>-2.669.303</b>  | <b>-1.521.481</b>  |
| 18 + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen              | 1.618.939          | 0                 | 1.698.000              | 2.713.591          | -1.015.591   | 0                  |
| <b>23 = Summe (investive Einzahlungen)</b>                               | <b>1.618.939</b>   | <b>0</b>          | <b>1.698.000</b>       | <b>2.713.591</b>   | <b>-1.015.591</b>  | <b>0</b>           |
| <b>31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)</b>         | <b>1.618.939</b>   | <b>0</b>          | <b>1.698.000</b>       | <b>2.713.591</b>   | <b>-1.015.591</b>  | <b>0</b>           |



|   |   |   |
|---|---|---|
| <b>Stadt Königswinter</b><br><b>Produktbeschreibung Produktgruppe 1601 Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen</b>  |   |  |
| <b>Verantwortliche Organisationseinheit:</b><br>Verschiedene (siehe unten)  | <b>Verantwortliche Person:</b><br>Verschiedene (siehe unten)          |   |
| <b>Produktgruppenbeschreibung</b><br>Die Produktgruppe umfasst auf der Ertragseite 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.<br><br>Sachziele:<br>- Sicherstellung der Finanzkraft<br>- rechtzeitige und rechtmäßige Einnahmeerzielung<br><br>Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen:<br>Zunächst ohne Vorschlag |   |   |
| <b>Zugeordnete Produkte</b>   | 16010100    Allgemeine Zuweisungen und Umlagen<br>16010200    Steuern |   |

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2017

| Stadt Königswinter<br>Teilergebnisrechnung Produktgruppe 1601 Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen |                         |                         |                              |                         |                                  |  |
|---|-------------------------|-------------------------|------------------------------|-------------------------|----------------------------------|---|
| Nr. Bezeichnung   | Ergebnis<br>2016<br>EUR | ERMÜ<br>aus 2016<br>EUR | Fortgeschr.<br>Ansatz<br>EUR | Ist-<br>Ergebnis<br>EUR | Vergleich<br>Ansatz / Ist<br>EUR | ERMÜ<br>nach 2018<br>EUR  |
| <b>01 Steuern und ähnliche Abgaben</b>  | <b>50.337.505</b>       | <b>0</b>                | <b>50.801.000</b>            | <b>51.591.954</b>       | <b>-790.954</b>                  | <b>0</b>  |
| 401101 Grundsteuer A  | 65.811                  | 0                       | 66.000                       | 65.803                  | 197                              | 0   |
| 401201 Grundsteuer B  | 7.560.545               | 0                       | 7.730.000                    | 7.865.348               | -135.348                         | 0   |
| 401301 Gewerbesteuer  | 15.047.644              | 0                       | 13.300.000                   | 13.974.418              | -674.418                         | 0   |
| 402101 Anteil an der Einkommensteuer  | 23.542.979              | 0                       | 25.031.000                   | 24.903.618              | 127.382                          | 0   |
| 402201 Anteil an der Umsatzsteuer   | 1.271.692               | 0                       | 1.588.000                    | 1.583.480               | 4.520                            | 0   |
| 403101 Vergnügungssteuer  | 86.756                  | 0                       | 110.000                      | 135.506                 | -25.506                          | 0   |
| 403201 Hundesteuer  | 289.546                 | 0                       | 290.000                      | 295.528                 | -5.528                           | 0   |
| 403301 Beherbergungsabgabe  | 76.956                  | 0                       | 200.000                      | 256.121                 | -56.121                          | 0   |
| 403401 Zweitwohnungssteuer  | 65.275                  | 0                       | 60.000                       | 64.367                  | -4.367                           | 0   |
| 405101 Kompensationszahlung (Fam.-Ausgleich)  | 2.330.302               | 0                       | 2.426.000                    | 2.447.766               | -21.766                          | 0   |
| <b>02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>  | <b>2.206.712</b>        | <b>0</b>                | <b>4.863.366</b>             | <b>4.098.535</b>        | <b>764.831</b>                   | <b>0</b>  |
| 411101 Schlüsselzuweisungen vom Land  | 1.846.874               | 0                       | 3.464.000                    | 3.462.136               | 1.864                            | 0   |
| 414107 Schulpauschale   | 0                       | 0                       | 905.000                      | 0                       | 905.000                          | 0   |
| 414108 Sportpauschale   | 0                       | 0                       | 110.000                      | 94.969                  | 15.031                           | 0   |
| 414190 Übrige Landeszuweisungen   | 0                       | 0                       | 26.000                       | 25.960                  | 40                               | 0   |
| 416101 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. INV.-Pauschale Altfälle   | 359.784                 | 0                       | 338.167                      | 338.167                 | 0                                | 0   |
| 416190 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land   | 217                     | 0                       | 199                          | 199                     | 0                                | 0   |
| 418101 Erstattung aus Einheitslastenabrechnung  | -162                    | 0                       | 20.000                       | 177.105                 | -157.105                         | 0   |
| <b>07 Sonstige ordentliche Erträge</b>  | <b>619.998</b>          | <b>0</b>                | <b>391.000</b>               | <b>1.383.091</b>        | <b>-992.091</b>                  | <b>0</b>  |
| 456502 Nachforderungszinsen Gewerbesteuer   | 519.979                 | 0                       | 230.000                      | 125.650                 | 104.350                          | 0   |
| 456503 Verspätungszuschlag Gewerbesteuer  | 1.410                   | 0                       | 1.000                        | 1.275                   | -275                             | 0   |
| 458390 Sonstige nicht zahlungswirks. ord. Erträge   | 98.609                  | 0                       | 160.000                      | 163.709                 | -3.709                           | 0   |
| 459190 Andere sonst. ordentliche Erträge  | 0                       | 0                       | 0                            | 1.092.457               | -1.092.457                       | 0   |
| <b>10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)</b>   | <b>53.164.214</b>       | <b>0</b>                | <b>56.055.366</b>            | <b>57.073.579</b>       | <b>-1.018.214</b>                | <b>0</b>  |
| <b>15 Transferaufwendungen</b>  | <b>-19.746.693</b>      | <b>0</b>                | <b>-20.444.000</b>           | <b>-20.564.159</b>      | <b>120.159</b>                   | <b>0</b>  |
| 534101 Gewerbesteuerumlage  | -948.666                | 0                       | -991.000                     | -1.059.841              | 68.841                           | 0   |
| 534201 Finanzierungsbeteilig. Fonds Deutsche Einheit  | -921.561                | 0                       | -963.000                     | -1.018.420              | 55.420                           | 0   |
| 537201 Kreisumlage  | -17.876.465             | 0                       | -18.490.000                  | -18.485.898             | -4.102                           | 0   |
| <b>16 Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>   | <b>-1.933.987</b>       | <b>0</b>                | <b>-160.000</b>              | <b>-109.217</b>         | <b>-50.783</b>                   | <b>0</b>  |
| 547390 Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)   | -1.933.987              | 0                       | -160.000                     | -109.217                | -50.783                          | 0   |
| <b>17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)</b>  | <b>-21.680.680</b>      | <b>0</b>                | <b>-20.604.000</b>           | <b>-20.673.376</b>      | <b>69.376</b>                    | <b>0</b>  |
| <b>18 Ordentliches Ergebnis (10+17)</b>   | <b>31.483.534</b>       | <b>0</b>                | <b>35.451.366</b>            | <b>36.400.203</b>       | <b>-948.838</b>                  | <b>0</b>  |
| <b>20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen</b>  | <b>-408.907</b>         | <b>0</b>                | <b>-50.000</b>               | <b>-80.979</b>          | <b>30.979</b>                    | <b>0</b>  |
| 559902 Erstattungszinsen Gewerbesteuer  | -408.907                | 0                       | -50.000                      | -80.979                 | 30.979                           | 0   |
| <b>21 Finanzergebnis (19+20)</b>  | <b>-408.907</b>         | <b>0</b>                | <b>-50.000</b>               | <b>-80.979</b>          | <b>30.979</b>                    | <b>0</b>  |
| <b>22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)</b>  | <b>31.074.627</b>       | <b>0</b>                | <b>35.401.366</b>            | <b>36.319.225</b>       | <b>-917.859</b>                  | <b>0</b>  |
| <b>26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)</b>                         | <b>31.074.627</b>       | <b>0</b>                | <b>35.401.366</b>            | <b>36.319.225</b>       | <b>-917.859</b>                  | <b>0</b>  |

| Stadt Königswinter  |                   |                   |                        |                  |  |                    |
|---|-------------------|-------------------|------------------------|------------------|---|--------------------|
| Teilergebnisrechnung Produktgruppe 1601 Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen |                   |                   |                        |                  |   |                    |
| Nr. Bezeichnung   | Ergebnis 2016 EUR | ERMÜ aus 2016 EUR | Fortgeschr. Ansatz EUR | Ist-Ergebnis EUR | Vergleich Ansatz / Ist EUR  | ERMÜ nach 2018 EUR |
| 29 Teilergebnis (26+27+28)  | 31.074.627        | 0                 | 35.401.366             | 36.319.225       | -917.859  | 0                  |

**Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 1601**

**401201 Grundsteuer B**

Grundlage für die Erhebung der Grundsteuer B bilden die Bescheide über die Messbeträge des Finanzamtes. Die Kalkulation des Haushaltsansatzes erfolgte auf der Grundlage der bis zur Ansatzermittlung vorliegenden Messbeträge unter Einrechnung eines geschätzten Betrages für Art- und Wertfortschreibungen sowie hinzukommende Nachfeststellungen. Der erzielte Mehrertrag im Jahr 2017 (+ 135 TEUR) resultiert aus in dieser Größenordnung nicht vorhersehbaren Nachveranlagungen diverser Steuerpflichtiger auf Basis der uns vom Finanzamt übermittelten Messbeträge.

**401301 Gewerbesteuer**

Grundlage für die Erhebung der Gewerbesteuer bilden die Bescheide über die Messbeträge des Finanzamtes. In diese fließen die jeweiligen Unternehmensergebnisse ein. Die Kalkulation des Haushaltsansatzes erfolgte auf der Grundlage der bis zur Ansatzermittlung vorliegenden Messbeträge unter Berücksichtigung von Annahmen hinsichtlich der Rahmenbedingungen. Die Gewerbesteuer ist in erheblichem Maße abhängig von der wirtschaftlichen Entwicklung, Hiermit stehen die in der Vergangenheit erzielten Unternehmensergebnisse im Zusammenhang, welche wiederum erst zeitlich nachgelagert Berücksichtigung finden können, da die entsprechenden Daten uns temporär nachgelagert vorliegen. Hieraus wiederum können laufende oder einmalige Anpassungen resultieren. Diese Faktoren erklären in Summe den in 2017 erzielten Mehrertrag in Höhe von 674 T€..

**402101 Anteil an der Einkommensteuer**

Der Ermittlung des Ansatzes lagen die Orientierungsdaten 2017-2020 vom 25.07.16 zugrunde.. Im Laufe des Jahres ergab sich allerdings ein geringeres Landesaufkommen an der Einkommensteuer als seinerzeit prognostiziert; dies führte letztlich zu Mindererträgen i. H. v. rd. 127 T€.

**403101 Vergnügungssteuer**

Die ausgewiesene Plan-Ist-Abweichung in Höhe von rund 25 TEUR bestätigt den Trend der sich bereits im III. Quartal 2016 andeutete. Belastbare Erkenntnisse lagen vor Abschluss des Haushaltsaufstellungsverfahrens nicht vor, so dass eine Integration in die Haushaltsansätze nicht vorgenommen werden konnte.

**403301 Beherbergungsabgabe**

Die unter dem Stichwort „Bettensteuer“ bekannt gewordene Beherbergungsabgabe wurde in Königswinter erst in der zweiten Hälfte des Jahres 2016 eingeführt, so dass zum Zeitpunkt der Planaufstellung noch keine belastbare Zahlen für die Erträge eines gesamten Jahres vorlagen. Für die Haushaltsplanung musste daher ein Mittelweg zwischen eigenen Annahmen und Aussagen der Interessenvertretung der Beherbergungsbetriebe (DEHOGA) gewählt werden.

**405101 Kompensationszahlung (Fam.-Ausgleich)**

Der Ermittlung des Ansatzes lagen die Orientierungsdaten 2017-2020 vom 25.07.16 zugrunde, die sich nachträglich als geringfügig zu niedrig erwiesen haben.

**414107 Schulpauschale**

Im Jahr 2017 erhielt die Stadt Königswinter zweckgebundene Zuweisungen nach § 17 GFG. Hierbei entfielen auf die Schulpauschale 904.901 Euro. In der Planung wurde die erwartete Schulpauschale in Gänze der PG 1601 zugeordnet. Im Rahmen der Jahresabschlussarbeiten wurde die Schulpauschale entsprechend der Zweckverwendung auf die nachstehenden Kostenträgern der Schulen und Kindertageseinrichtungen aufgeteilt:

- KTR 03020200 (GS Königswinter) 190.285,97 Euro
- KTR 03030200 (GS Niederdollendorf) 12.932,93 Euro
- KTR 03040200 (GS Oberdollendorf) 37.803,96 Euro
- KTR 03050200 (GS Heisterbacherrott) 27.041,59 Euro
- KTR 03060200 (GS Stieldorf) 45.581,81 Euro
- KTR 03070200 (GS Oberpleis) 41.783,33 Euro
- KTR 03080200 (GS Ittenbach) 28.488,63 Euro
- KTR 03100200 (RS Oberpleis) 104.458,32 Euro
- KTR 03110200 (GYM Oberpleis) 59.600,03 Euro
- KTR 03120200 (FS Niederdollendorf) 306.953,70 Euro
- KTR 03130101 (Förderung CJD) 633,08 Euro
- KTR 03140200 (Gesamtschule ) 48.837,65

**414108 Sportpauschale**

Der Stadt Königswinter wurden im zurückliegenden Jahr 110.545 € gem. § 18 GF an Sportpauschale ausgezahlt. Die Pauschale wurde ganz überwiegend konsumtiv verwendet: 94.968,60 € wurden zur Deckung der Kosten für das PPP-Projekt Sportplatz Oberpleis genutzt.

Der verbleibende Betrag von 15.576,40 € wurde der Anlage im Bau ANL-AIB000445 (Herstellung eines Kunstrasenplatzes neben dem Schulzentrum Oberpleis) zugeordnet und somit investiv verwendet. Zum Zeitpunkt der Planung wurde davon ausgegangen, dass die Erträge vollumfänglich konsumtiv verwendet werden können.

## Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2017

### 418101 Erstattung aus Einheitslastenabrechnung

Im September 2017 wurde die Stadt Königswinter über das voraussichtliche Ergebnis der Endabrechnung der einheitsbedingten Belastungen für das Jahr 2016 informiert. Der sich hieraus ergebende Erstattungsbetrag führte zu überplanmäßigen Erträgen i. H. v. rd. 157 T€, die nicht antizipierbar sind.

### 456502 Nachforderungszinsen Gewerbesteuer

Aus den übermittelten Gewerbesteuerbescheiden resultieren in Abhängigkeit vom Veranlagungsjahr die ausgewiesenen Nachforderungszinsen. Einflussmöglichkeiten hierauf bestehen nicht. Die ausgewiesenen Sprünge zwischen den Istwerten der Jahre 2016 und 2017 verdeutlichen auf plastische Weise, dass eine belastbare Planung hier nur schwer zu realisieren ist.

### 459190 Andere sonst. ordentliche Erträge

897 T€ sind einer Sonderauskehrung des Landschaftsverbandes Rheinland für eine aufgelöste Rückstellung (Integrationshelfer) geschuldet. Darüber hinaus hat der Landschaftsverband seine Umlage gesenkt, welche vom Rhein-Sieg-Kreis an die Kommunen weitergegeben wurde. Der auf Königswinter entfallene Anteil beträgt 195 T€.

### 534101 Gewerbesteuerumlage

Die Gewerbesteuerumlage lag aufgrund der deutlich höheren Gewerbesteuer Ist-Einnahmen um rund 69 T€ über dem geplanten Ansatz.

### 534201 Finanzierungsbeteilig. Fonds Deutsche Einheit

Auch die Finanzierungsbeteiligung der Stadt am Fonds Deutsche Einheit lag aufgrund der deutlich höheren Gewerbesteuer Ist-Einnahmen ebenfalls um rd. 31 T€ über dem Ansatz.


### 547390 Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)

Im Rahmen dieser Position kann es zu deutlichen Schwankungen in positiver und negativer Hinsicht kommen. Insoweit kann einem Jahreswert keine repräsentative Wirkung zugeschrieben werden, was auch die Differenzen zwischen Planung und tatsächlicher Buchung erklärt. Die hohe Position im vorvergangenen Jahr 2016 resultiert aus Wertkorrekturen bei offenen Gewerbesteuerforderungen, die im zurückliegenden Jahr 2017 nicht in diesem Umfang erforderlich waren.

### 559902 Erstattungszinsen Gewerbesteuer

Aus den übermittelten Gewerbesteuerbescheiden resultieren in Abhängigkeit vom Veranlagungsjahr die ausgewiesenen Erstattungszinsen. Einflussmöglichkeiten hierauf bestehen nicht. Die ausgewiesenen Sprünge zwischen den Istwerten der Jahre 2016 und 2017 verdeutlichen auf plastische Weise, dass eine belastbare Planung hier nur schwer zu realisieren ist.

| Stadt Königswinter  |                    |                   |                        |                    |                            |  |
|---|--------------------|-------------------|------------------------|--------------------|----------------------------|---|
| Teilfinanzrechnung Produktgruppe 1601 Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen |                    |                   |                        |                    |                            |   |
| Nr. Bezeichnung   | Ergebnis 2016 EUR  | ERMÜ aus 2016 EUR | Fortgeschr. Ansatz EUR | Ist-Ergebnis EUR   | Vergleich Ansatz / Ist EUR | ERMÜ nach 2018 EUR  |
| 01 Steuern und ähnliche Abgaben   | 48.211.276         | 0                 | 50.801.000             | 51.901.722         | -1.100.722                 | 0   |
| 02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen   | 1.974.395          | 0                 | 4.525.000              | 3.488.096          | 1.036.904                  | 0   |
| 07 + Sonstige Einzahlungen  | 711.909            | 0                 | 231.000                | 1.203.033          | -972.033                   | 0   |
| <b>09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                       | <b>50.897.580</b>  | <b>0</b>          | <b>55.557.000</b>      | <b>56.592.851</b>  | <b>-1.035.851</b>          | <b>0</b>  |
| 13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                       | -279.433           | 0                 | -50.000                | -16.319            | -33.681                    | 0   |
| 14 - Transferauszahlungen   | -19.902.251        | -1.482.054        | -21.926.054            | -20.628.437        | -1.297.617                 | -1.521.481  |
| <b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                       | <b>-20.181.684</b> | <b>-1.482.054</b> | <b>-21.976.054</b>     | <b>-20.644.756</b> | <b>-1.331.298</b>          | <b>-1.521.481</b>   |
| <b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</b>          | <b>30.715.895</b>  | <b>-1.482.054</b> | <b>33.580.946</b>      | <b>35.948.095</b>  | <b>-2.367.149</b>          | <b>-1.521.481</b>   |
| 18 + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                       | 1.618.939          | 0                 | 1.698.000              | 2.713.591          | -1.015.591                 | 0   |
| <b>23 = Summe (investive Einzahlungen)</b>  | <b>1.618.939</b>   | <b>0</b>          | <b>1.698.000</b>       | <b>2.713.591</b>   | <b>-1.015.591</b>          | <b>0</b>  |
| <b>31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)</b>                  | <b>1.618.939</b>   | <b>0</b>          | <b>1.698.000</b>       | <b>2.713.591</b>   | <b>-1.015.591</b>          | <b>0</b>  |

| Stadt Königswinter   |                         |                         |                              |                         |  |                          |
|--|-------------------------|-------------------------|------------------------------|-------------------------|---|--------------------------|
| Investitionen Produktgruppe 1601 Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen |                         |                         |                              |                         |   |                          |
| Nr. Bezeichnung  | Ergebnis<br>2016<br>EUR | ERMÜ<br>aus 2016<br>EUR | Fortgeschr.<br>Ansatz<br>EUR | Ist-<br>Ergebnis<br>EUR | Vergleich<br>Ansatz / Ist<br>EUR  | ERMÜ<br>nach 2018<br>EUR |
| I-20-3 Allgemeine Investitionspauschale                                      | 1.618.939               | 0                       | 1.698.000                    | 1.698.645               | -645  | 0                        |
| 18 + Einzahlungen aus Zuwend. f. Investitionsmaßn.                           | 1.618.939               | 0                       | 1.698.000                    | 1.698.645               | -645  | 0                        |
| I-20-4 Schulpauschale  | 0                       | 0                       | 0                            | 904.401                 | -904.401  | 0                        |
| 18 + Einzahlungen aus Zuwend. f. Investitionsmaßn.                           | 0                       | 0                       | 0                            | 904.401                 | -904.401  | 0                        |
| I-20-5 Sportpauschale  | 0                       | 0                       | 0                            | 110.545                 | -110.545  | 0                        |
| 18 + Einzahlungen aus Zuwend. f. Investitionsmaßn.                           | 0                       | 0                       | 0                            | 110.545                 | -110.545  | 0                        |


**Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 1601:**

**I-20-4 Schulpauschale**

Der Ansatz für die Zahlungseingänge der Schulpauschale wurde im Rahmen der HHPL-Erstellung aufgrund der tatsächlichen Verwendungen der Vorjahre konsumtiv geplant. Jedoch sind lt. 7. Handreichung zum Neuen Kommunalen Finanzmanagement die Einzahlungen, unabhängig von ihrer tatsächlichen späteren Verwendung, als investive Einzahlungen auszuweisen. Somit kommt es zu einer Verschiebung in Höhe der gezahlten Pauschale zwischen den geplanten konsumtiven Zahlungseingängen und den tatsächlich gebuchten investiven Zahlungseingängen.

**I-20-5 Sportpauschale**

Der Ansatz für die Zahlungseingänge der Sportpauschale wurde im Rahmen der HHPL-Erstellung aufgrund der tatsächlichen Verwendungen der Vorjahre konsumtiv geplant. Jedoch sind lt. 7. Handreichung zum Neuen Kommunalen Finanzmanagement die Einzahlungen, unabhängig von ihrer tatsächlichen späteren Verwendung, als investive Einzahlungen auszuweisen. Somit kommt es zu einer Verschiebung in Höhe der gezahlten Pauschale zwischen den geplanten konsumtiven Zahlungseingängen und den tatsächlich gebuchten investiven Zahlungseingängen.

|   |  |   |
|---|--|---|
| <b>Stadt Königswinter</b><br><b>Produktbeschreibung Produktgruppe 1602 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft</b>   |  |  |
| <b>Verantwortliche Organisationseinheit:</b><br>Geschäftsbereich Kämmerei/Controlling   | <b>Verantwortliche Person:</b><br>Herr Gautsch |   |
| <b>Produktgruppenbeschreibung</b><br>Es wird im Wesentlichen die Finanzierungstätigkeit (zentrale Schulden und Vermögensbewirtschaftung) der Stadt abgebildet.<br><br>Sachziele:<br>- Optimierung der Finanzierungstätigkeit<br><br>Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen:<br>Zunächst ohne Vorschlag |  |   |
| <b>Zugeordnete Produkte</b> 16020100      Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft  |  |   |

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2017

| Stadt Königswinter  |                         |                         |                              |                         |  |                          |
|---|-------------------------|-------------------------|------------------------------|-------------------------|---|--------------------------|
| Teilergebnisrechnung Produktgruppe 1602 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft      |                         |                         |                              |                         |   |                          |
| Nr. Bezeichnung   | Ergebnis<br>2016<br>EUR | ERMÜ<br>aus 2016<br>EUR | Fortgeschr.<br>Ansatz<br>EUR | Ist-<br>Ergebnis<br>EUR | Vergleich<br>Ansatz / Ist<br>EUR  | ERMÜ<br>nach 2018<br>EUR |
| <b>07 Sonstige ordentliche Erträge</b>  | <b>91</b>               | <b>0</b>                | <b>0</b>                     | <b>0</b>                | <b>0</b>  | <b>0</b>                 |
| 456590 Übrige weitere sonst. ordentl. Erträge                                     | 91                      | 0                       | 0                            | 0                       | 0   | 0                        |
| <b>10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)</b>   | <b>91</b>               | <b>0</b>                | <b>0</b>                     | <b>0</b>                | <b>0</b>  | <b>0</b>                 |
| <b>18 Ordentliches Ergebnis (10+17)</b>   | <b>91</b>               | <b>0</b>                | <b>0</b>                     | <b>0</b>                | <b>0</b>  | <b>0</b>                 |
| <b>19 Finanzerträge</b>   | <b>0</b>                | <b>0</b>                | <b>0</b>                     | <b>21.582</b>           | <b>-21.582</b>  | <b>0</b>                 |
| 461790 Zinserträge Kreditinstitute (private)                                      | 0                       | 0                       | 0                            | 21.582                  | -21.582   | 0                        |
| <b>20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen</b>                                  | <b>-1.443.228</b>       | <b>0</b>                | <b>-1.544.160</b>            | <b>-1.286.250</b>       | <b>-257.910</b>   | <b>0</b>                 |
| 551001 Zinsaufwendungen Bund  | -189                    | 0                       | -160                         | -156                    | -4  | 0                        |
| 551501 Zinsaufwendungen Liquiditätsausleihungen AWW                               | 0                       | 0                       | -5.000                       | 0                       | -5.000  | 0                        |
| 551701 Zinsaufwendungen Kreditinstitute   | -1.429.593              | 0                       | -1.355.000                   | -1.282.481              | -72.519   | 0                        |
| 551702 Zinsaufw. Kreditinstitute (Liquiditätskr.)                                 | -13.446                 | 0                       | -184.000                     | -3.613                  | -180.387  | 0                        |
| <b>21 Finanzergebnis (19+20)</b>  | <b>-1.443.228</b>       | <b>0</b>                | <b>-1.544.160</b>            | <b>-1.264.668</b>       | <b>-279.492</b>   | <b>0</b>                 |
| <b>22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)</b>                          | <b>-1.443.137</b>       | <b>0</b>                | <b>-1.544.160</b>            | <b>-1.264.668</b>       | <b>-279.492</b>   | <b>0</b>                 |
| <b>26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)</b> | <b>-1.443.137</b>       | <b>0</b>                | <b>-1.544.160</b>            | <b>-1.264.668</b>       | <b>-279.492</b>   | <b>0</b>                 |
| <b>27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen</b>                               | <b>30</b>               | <b>0</b>                | <b>1.000</b>                 | <b>0</b>                | <b>1.000</b>  | <b>0</b>                 |
| 481190 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                  | 30                      | 0                       | 1.000                        | 0                       | 1.000   | 0                        |
| <b>29 Teilergebnis (26+27+28)</b>   | <b>-1.443.108</b>       | <b>0</b>                | <b>-1.543.160</b>            | <b>-1.264.668</b>       | <b>-278.492</b>   | <b>0</b>                 |

**Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 1602**


**551701 Zinsaufwendungen Kreditinstitute**

Das Ist-Ergebnis bleibt unterhalb des geplanten Ansatzes, da die im Haushaltsplan angedachten Neuaufnahmen investiver Kredite unterblieben sind.

**551702 Zinsaufw. Kreditinstitute (Liquiditätskr.)**

Nach dem kaufmännischen Vorsichtsprinzip wurde zum Zeitpunkt der Planung von einem leicht steigenden Zinsniveau ausgegangen. De facto wurde bei den im vergangenen Jahr erfolgten Neuaufnahmen (Umschichtungen) jedoch teilweise sogar negative Zinsen gezahlt

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2017

| Stadt Königswinter<br>Teilfinanzrechnung Produktgruppe 1602 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft |                         |                         |                              |                         |                                  |  |
|--|-------------------------|-------------------------|------------------------------|-------------------------|----------------------------------|---|
| Nr. Bezeichnung  | Ergebnis<br>2016<br>EUR | ERMÜ<br>aus 2016<br>EUR | Fortgeschr.<br>Ansatz<br>EUR | Ist-<br>Ergebnis<br>EUR | Vergleich<br>Ansatz / Ist<br>EUR | ERMÜ<br>nach 2018<br>EUR  |
| 07 + Sonstige Einzahlungen   | 91                      | 0                       | 0                            | 0                       | 0                                | 0   |
| 08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen  | 0                       | 0                       | 0                            | 7.030                   | -7.030                           | 0   |
| <b>09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                      | <b>91</b>               | <b>0</b>                | <b>0</b>                     | <b>7.030</b>            | <b>-7.030</b>                    | <b>0</b>  |
| 13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen  | -1.450.953              | 0                       | -1.544.160                   | -1.249.036              | -295.124                         | 0   |
| <b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                      | <b>-1.450.953</b>       | <b>0</b>                | <b>-1.544.160</b>            | <b>-1.249.036</b>       | <b>-295.124</b>                  | <b>0</b>  |
| <b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</b>                         | <b>-1.450.862</b>       | <b>0</b>                | <b>-1.544.160</b>            | <b>-1.242.006</b>       | <b>-302.154</b>                  | <b>0</b>  |




**Stadt Königswinter**  
**Produktbereich 17 Stiftungen**





Zugeordnete Produkt- 1701 Stiftungen  
gruppen

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2017


| Stadt Königswinter  |                         |                         |                              |                         |  |                          |
|---|-------------------------|-------------------------|------------------------------|-------------------------|---|--------------------------|
| Teilergebnisrechnung Produktbereich 17 Stiftungen                                 |                         |                         |                              |                         |   |                          |
| Nr. Bezeichnung   | Ergebnis<br>2016<br>EUR | ERMÜ<br>aus 2016<br>EUR | Fortgeschr.<br>Ansatz<br>EUR | Ist-<br>Ergebnis<br>EUR | Vergleich<br>Ansatz / Ist<br>EUR  | ERMÜ<br>nach 2018<br>EUR |
| <b>07 Sonstige ordentliche Erträge</b>  | <b>63.219</b>           | <b>0</b>                | <b>13</b>                    | <b>3.829</b>            | <b>-3.816</b>   | <b>0</b>                 |
| 457190 Ertr. aus Aufl. von sonstigen SoPo Passivseite                             | 63.219                  | 0                       | 0                            | 3.829                   | -3.829  | 0                        |
| 458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub                         | 0                       | 0                       | 13                           | 0                       | 13  | 0                        |
| <b>10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)</b>   | <b>63.219</b>           | <b>0</b>                | <b>13</b>                    | <b>3.829</b>            | <b>-3.816</b>   | <b>0</b>                 |
| <b>11 Personalaufwendungen</b>  | <b>0</b>                | <b>0</b>                | <b>-42.139</b>               | <b>-13.163</b>          | <b>-28.977</b>  | <b>0</b>                 |
| 501201 Vergütung tariflich Beschäftigte   | 0                       | 0                       | -32.827                      | -10.027                 | -22.800   | 0                        |
| 502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.                             | 0                       | 0                       | -2.720                       | -775                    | -1.944  | 0                        |
| 503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.                                   | 0                       | 0                       | -6.565                       | -2.030                  | -4.535  | 0                        |
| 508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub                                  | 0                       | 0                       | -17                          | -21                     | 4   | 0                        |
| 508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden                                | 0                       | 0                       | -11                          | -310                    | 299   | 0                        |
| <b>13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>                             | <b>-105</b>             | <b>0</b>                | <b>-200</b>                  | <b>-16</b>              | <b>-184</b>   | <b>0</b>                 |
| 529190 Übrige Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen                          | -105                    | 0                       | -200                         | -16                     | -184  | 0                        |
| <b>15 Transferaufwendungen</b>  | <b>-14.900</b>          | <b>0</b>                | <b>-17.000</b>               | <b>-13.000</b>          | <b>-4.000</b>   | <b>0</b>                 |
| 531790 Zusch. an priv. Untern. f. lfd. Zwecke                                     | -8.150                  | 0                       | -3.000                       | -7.500                  | 4.500   | 0                        |
| 531890 Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke                                   | -6.750                  | 0                       | -14.000                      | -5.500                  | -8.500  | 0                        |
| <b>16 Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>                                       | <b>-31.774</b>          | <b>0</b>                | <b>-48.800</b>               | <b>-42.920</b>          | <b>-5.880</b>   | <b>0</b>                 |
| 542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten                         | -26.705                 | 0                       | -26.500                      | -26.995                 | 495   | 0                        |
| 543109 Kosten im Kontokorrentverkehr  | -245                    | 0                       | -200                         | -207                    | 7   | 0                        |
| 543190 Übrige Geschäftsaufwendungen   | -270                    | 0                       | -3.000                       | -1.448                  | -1.552  | 0                        |
| 549990 Übrige weit. sonst. Aufw. aus lfd. Verwalt.tätigk.                         | -4.555                  | 0                       | -19.100                      | -14.270                 | -4.830  | 0                        |
| <b>17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)</b>                                    | <b>-46.779</b>          | <b>0</b>                | <b>-108.139</b>              | <b>-69.099</b>          | <b>-39.041</b>  | <b>0</b>                 |
| <b>18 Ordentliches Ergebnis (10+17)</b>   | <b>16.440</b>           | <b>0</b>                | <b>-108.126</b>              | <b>-65.270</b>          | <b>-42.857</b>  | <b>0</b>                 |
| <b>19 Finanzerträge</b>   | <b>81.522</b>           | <b>0</b>                | <b>66.000</b>                | <b>45.676</b>           | <b>20.324</b>   | <b>0</b>                 |
| 465101 Gewinnanteile aus Wertpapieranlagen  | 81.522                  | 0                       | 66.000                       | 45.676                  | 20.324  | 0                        |
| <b>21 Finanzergebnis (19+20)</b>  | <b>81.522</b>           | <b>0</b>                | <b>66.000</b>                | <b>45.676</b>           | <b>20.324</b>   | <b>0</b>                 |
| <b>22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)</b>                          | <b>97.962</b>           | <b>0</b>                | <b>-42.126</b>               | <b>-19.594</b>          | <b>-22.533</b>  | <b>0</b>                 |
| <b>26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)</b> | <b>97.962</b>           | <b>0</b>                | <b>-42.126</b>               | <b>-19.594</b>          | <b>-22.533</b>  | <b>0</b>                 |
| <b>28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>                          | <b>0</b>                | <b>0</b>                | <b>-4</b>                    | <b>0</b>                | <b>-4</b>   | <b>0</b>                 |
| 581192 Verrechnungskreis Baubetriebshof   | 0                       | 0                       | -4                           | 0                       | -4  | 0                        |
| <b>29 Teilergebnis (26+27+28)</b>   | <b>97.962</b>           | <b>0</b>                | <b>-42.130</b>               | <b>-19.594</b>          | <b>-22.537</b>  | <b>0</b>                 |

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2017

| Stadt Königswinter   |                         |                         |                              |                         |  |                          |
|--|-------------------------|-------------------------|------------------------------|-------------------------|---|--------------------------|
| Teilfinanzrechnung Produktbereich 17 Stiftungen                          |                         |                         |                              |                         |   |                          |
| Nr. Bezeichnung  | Ergebnis<br>2016<br>EUR | ERMÜ<br>aus 2016<br>EUR | Fortgeschr.<br>Ansatz<br>EUR | Ist-<br>Ergebnis<br>EUR | Vergleich<br>Ansatz / Ist<br>EUR  | ERMÜ<br>nach 2018<br>EUR |
| 08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                              | 81.519                  | 0                       | 66.000                       | 45.676                  | 20.324  | 0                        |
| <b>09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>              | <b>81.519</b>           | <b>0</b>                | <b>66.000</b>                | <b>45.676</b>           | <b>20.324</b>   | <b>0</b>                 |
| 10 - Personalauszahlungen  | 0                       | 0                       | -42.111                      | -12.833                 | -29.279   | 0                        |
| 12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                         | -105                    | 0                       | -200                         | -16                     | -184  | 0                        |
| 14 - Transferauszahlungen  | -15.150                 | 0                       | -17.000                      | -12.500                 | -4.500  | 0                        |
| 15 - Sonstige Auszahlungen   | -25.268                 | 0                       | -29.900                      | -27.011                 | -2.889  | 0                        |
| <b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>              | <b>-40.523</b>          | <b>0</b>                | <b>-89.211</b>               | <b>-52.360</b>          | <b>-36.851</b>  | <b>0</b>                 |
| <b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</b> | <b>40.996</b>           | <b>0</b>                | <b>-23.211</b>               | <b>-6.684</b>           | <b>-16.527</b>  | <b>0</b>                 |
| 20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen                  | 1.227.981               | 0                       | 1.500.000                    | 1.066.553               | 433.447   | 0                        |
| <b>23 = Summe (investive Einzahlungen)</b>                               | <b>1.227.981</b>        | <b>0</b>                | <b>1.500.000</b>             | <b>1.066.553</b>        | <b>433.447</b>  | <b>0</b>                 |
| 27 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen                              | -1.258.344              | 0                       | -1.500.000                   | -1.077.536              | -422.464  | 0                        |
| <b>30 = Summe (investive Auszahlungen)</b>                               | <b>-1.258.344</b>       | <b>0</b>                | <b>-1.500.000</b>            | <b>-1.077.536</b>       | <b>-422.464</b>   | <b>0</b>                 |
| <b>31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)</b>         | <b>-30.363</b>          | <b>0</b>                | <b>0</b>                     | <b>-10.983</b>          | <b>10.983</b>   | <b>0</b>                 |

|   |   |   |
|---|---|---|
| <b>Stadt Königswinter</b><br><b>Produktbeschreibung Produktgruppe 1701 Stiftungen</b>   |   |  |
| <b>Verantwortliche Organisationseinheit:</b><br>Geschäftsbereich Kultur   | <b>Verantwortliche Person:</b><br>Herr Berres |   |
| <b>Produktgruppenbeschreibung</b><br>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:<br>- Förderung von Kunst, Bildung und Kultur<br>- Förderung von Kunst und Denkmalpflege  |   |   |
| Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen:<br>- Anzahl der geförderten Stipendiaten<br>- Anzahl der sonstigen Förderungen   |   |   |
| <b>Zugeordnete Produkte</b>   | 17010100<br>17010200<br>17010300              | Prof.-Rhein-Stiftung<br>Stiftung der Familie Lemmerz<br>Sonstige Stiftungen         |

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2017


| Stadt Königswinter<br>Teilergebnisrechnung Produktgruppe 1701 Stiftungen          |                         |                         |                              |                         |                                  |  |
|---|-------------------------|-------------------------|------------------------------|-------------------------|----------------------------------|---|
| Nr. Bezeichnung   | Ergebnis<br>2016<br>EUR | ERMÜ<br>aus 2016<br>EUR | Fortgeschr.<br>Ansatz<br>EUR | Ist-<br>Ergebnis<br>EUR | Vergleich<br>Ansatz / Ist<br>EUR | ERMÜ<br>nach 2018<br>EUR  |
| <b>07 Sonstige ordentliche Erträge</b>  | <b>63.219</b>           | <b>0</b>                | <b>13</b>                    | <b>3.829</b>            | <b>-3.816</b>                    | <b>0</b>  |
| 457190 Ertr. aus Aufl. von sonstigen SoPo Passivseite                             | 63.219                  | 0                       | 0                            | 3.829                   | -3.829                           | 0   |
| 458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub                         | 0                       | 0                       | 13                           | 0                       | 13                               | 0   |
| <b>10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)</b>   | <b>63.219</b>           | <b>0</b>                | <b>13</b>                    | <b>3.829</b>            | <b>-3.816</b>                    | <b>0</b>  |
| <b>11 Personalaufwendungen</b>  | <b>0</b>                | <b>0</b>                | <b>-42.139</b>               | <b>-13.163</b>          | <b>-28.977</b>                   | <b>0</b>  |
| 501201 Vergütung tariflich Beschäftigte   | 0                       | 0                       | -32.827                      | -10.027                 | -22.800                          | 0   |
| 502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.                             | 0                       | 0                       | -2.720                       | -775                    | -1.944                           | 0   |
| 503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.                                   | 0                       | 0                       | -6.565                       | -2.030                  | -4.535                           | 0   |
| 508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub                                  | 0                       | 0                       | -17                          | -21                     | 4                                | 0   |
| 508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden                                | 0                       | 0                       | -11                          | -310                    | 299                              | 0   |
| <b>13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>                             | <b>-105</b>             | <b>0</b>                | <b>-200</b>                  | <b>-16</b>              | <b>-184</b>                      | <b>0</b>  |
| 529190 Übrige Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen                          | -105                    | 0                       | -200                         | -16                     | -184                             | 0   |
| <b>15 Transferaufwendungen</b>  | <b>-14.900</b>          | <b>0</b>                | <b>-17.000</b>               | <b>-13.000</b>          | <b>-4.000</b>                    | <b>0</b>  |
| 531790 Zusch. an priv. Untern. f. lfd. Zwecke                                     | -8.150                  | 0                       | -3.000                       | -7.500                  | 4.500                            | 0   |
| 531890 Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke                                   | -6.750                  | 0                       | -14.000                      | -5.500                  | -8.500                           | 0   |
| <b>16 Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>                                       | <b>-31.774</b>          | <b>0</b>                | <b>-48.800</b>               | <b>-42.920</b>          | <b>-5.880</b>                    | <b>0</b>  |
| 542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten                         | -26.705                 | 0                       | -26.500                      | -26.995                 | 495                              | 0   |
| 543109 Kosten im Kontokorrentverkehr  | -245                    | 0                       | -200                         | -207                    | 7                                | 0   |
| 543190 Übrige Geschäftsaufwendungen   | -270                    | 0                       | -3.000                       | -1.448                  | -1.552                           | 0   |
| 549990 Übrige weit. sonst. Aufw. aus lfd. Verwalt.tätigk.                         | -4.555                  | 0                       | -19.100                      | -14.270                 | -4.830                           | 0   |
| <b>17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)</b>                                    | <b>-46.779</b>          | <b>0</b>                | <b>-108.139</b>              | <b>-69.099</b>          | <b>-39.041</b>                   | <b>0</b>  |
| <b>18 Ordentliches Ergebnis (10+17)</b>   | <b>16.440</b>           | <b>0</b>                | <b>-108.126</b>              | <b>-65.270</b>          | <b>-42.857</b>                   | <b>0</b>  |
| <b>19 Finanzerträge</b>   | <b>81.522</b>           | <b>0</b>                | <b>66.000</b>                | <b>45.676</b>           | <b>20.324</b>                    | <b>0</b>  |
| 465101 Gewinnanteile aus Wertpapieranlagen  | 81.522                  | 0                       | 66.000                       | 45.676                  | 20.324                           | 0   |
| <b>21 Finanzergebnis (19+20)</b>  | <b>81.522</b>           | <b>0</b>                | <b>66.000</b>                | <b>45.676</b>           | <b>20.324</b>                    | <b>0</b>  |
| <b>22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)</b>                          | <b>97.962</b>           | <b>0</b>                | <b>-42.126</b>               | <b>-19.594</b>          | <b>-22.533</b>                   | <b>0</b>  |
| <b>26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)</b> | <b>97.962</b>           | <b>0</b>                | <b>-42.126</b>               | <b>-19.594</b>          | <b>-22.533</b>                   | <b>0</b>  |
| <b>28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>                          | <b>0</b>                | <b>0</b>                | <b>-4</b>                    | <b>0</b>                | <b>-4</b>                        | <b>0</b>  |
| 581192 Verrechnungskreis Baubetriebshof   | 0                       | 0                       | -4                           | 0                       | -4                               | 0   |
| <b>29 Teilergebnis (26+27+28)</b>   | <b>97.962</b>           | <b>0</b>                | <b>-42.130</b>               | <b>-19.594</b>          | <b>-22.537</b>                   | <b>0</b>  |


**Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 1701:**

**465101 Gewinnanteile aus Wertpapieranlagen**

Die Erträge aus der Vermögensverwaltung bei der DZ Privatbank (Professor-Rhein-Stiftung rund 26.000 Euro und Stiftung der Familie Lemmerz rund 20.000 Euro) blieben in 2017 deutlich hinter den Erwartungen zurück. Die darüber hinaus erzielten Erträge aus der Veräußerung von Investmentzertifikaten (Professor-Rhein-Stiftung rund 18.000 Euro und Stiftung der Familie Lemmerz rund 11.000 Euro) sind hier nicht ausgewiesen, da sie nach § 43 III GemHVO unmittelbar mit der allgemeinen Rücklage zu verrechnen sind.

**Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2017**

| Stadt Königswinter   |                   |                   |                        |                   |  |                    |
|--|-------------------|-------------------|------------------------|-------------------|---|--------------------|
| Teilfinanzrechnung Produktgruppe 1701 Stiftungen                         |                   |                   |                        |                   |   |                    |
| Nr. Bezeichnung  | Ergebnis 2016 EUR | ERMÜ aus 2016 EUR | Fortgeschr. Ansatz EUR | Ist-Ergebnis EUR  | Vergleich Ansatz / Ist EUR  | ERMÜ nach 2018 EUR |
| 08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                              | 81.519            | 0                 | 66.000                 | 45.676            | 20.324  | 0                  |
| <b>09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>              | <b>81.519</b>     | <b>0</b>          | <b>66.000</b>          | <b>45.676</b>     | <b>20.324</b>   | <b>0</b>           |
| 10 - Personalauszahlungen  | 0                 | 0                 | -42.111                | -12.833           | -29.279   | 0                  |
| 12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                         | -105              | 0                 | -200                   | -16               | -184  | 0                  |
| 14 - Transferauszahlungen  | -15.150           | 0                 | -17.000                | -12.500           | -4.500  | 0                  |
| 15 - Sonstige Auszahlungen   | -25.268           | 0                 | -29.900                | -27.011           | -2.889  | 0                  |
| <b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>              | <b>-40.523</b>    | <b>0</b>          | <b>-89.211</b>         | <b>-52.360</b>    | <b>-36.851</b>  | <b>0</b>           |
| <b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</b> | <b>40.996</b>     | <b>0</b>          | <b>-23.211</b>         | <b>-6.684</b>     | <b>-16.527</b>  | <b>0</b>           |
| 20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen                  | 1.227.981         | 0                 | 1.500.000              | 1.066.553         | 433.447   | 0                  |
| <b>23 = Summe (investive Einzahlungen)</b>                               | <b>1.227.981</b>  | <b>0</b>          | <b>1.500.000</b>       | <b>1.066.553</b>  | <b>433.447</b>  | <b>0</b>           |
| 27 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen                              | -1.258.344        | 0                 | -1.500.000             | -1.077.536        | -422.464  | 0                  |
| <b>30 = Summe (investive Auszahlungen)</b>                               | <b>-1.258.344</b> | <b>0</b>          | <b>-1.500.000</b>      | <b>-1.077.536</b> | <b>-422.464</b>   | <b>0</b>           |
| <b>31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)</b>         | <b>-30.363</b>    | <b>0</b>          | <b>0</b>               | <b>-10.983</b>    | <b>10.983</b>   | <b>0</b>           |

| Stadt Königswinter                                     |                   |                   |                        |                  |  |                    |
|--|-------------------|-------------------|------------------------|------------------|---|--------------------|
| Investitionen Produktgruppe 1701 Stiftungen            |                   |                   |                        |                  |   |                    |
| Nr. Bezeichnung  | Ergebnis 2016 EUR | ERMÜ aus 2016 EUR | Fortgeschr. Ansatz EUR | Ist-Ergebnis EUR | Vergleich Ansatz / Ist EUR  | ERMÜ nach 2018 EUR |
| I-40-101 Wertpapieranlage Professor-Rhein-Stiftung     | 29.777            | 0                 | 0                      | -3.335           | 3.335   | 0                  |
| 20 + Einzahlungen a. d. Veräußerung von Finanzanl.     | 620.468           | 0                 | 800.000                | 585.615          | 214.385   | 0                  |
| 27 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen            | -590.691          | 0                 | -800.000               | -588.950         | -211.050  | 0                  |
| I-40-102 Wertpapieranlage Stiftung der Familie Lemmerz | -60.140           | 0                 | 0                      | -7.648           | 7.648   | 0                  |
| 20 + Einzahlungen a. d. Veräußerung von Finanzanl.     | 607.513           | 0                 | 700.000                | 480.938          | 219.062   | 0                  |
| 27 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen            | -667.653          | 0                 | -700.000               | -488.586         | -211.414  | 0                  |

**Erläuterungen Investitionen Produktgruppe 1701:**

**I-40-101 Wertpapieranlage Professor-Rhein-Stiftung**

Es kann grundsätzlich nur geschätzt werden, in welcher Höhe Käufe und Verkäufe von Wertpapieren im Rahmen der Vermögensverwaltung anfallen werden. In 2017 lag die Schätzung – wie nunmehr zu erkennen – deutlich zu hoch. Da Käufe und Verkäufe jedoch regelmäßig in ähnlicher Höhe erfolgen, liegt die Abweichung im Saldo unter 10.000 Euro.

**I-40-102 Wertpapieranlage Stiftung der Familie Lemmerz**

Es kann grundsätzlich nur geschätzt werden, in welcher Höhe Käufe und Verkäufe von Wertpapieren im Rahmen der Vermögensverwaltung anfallen werden. In 2017 lag die Schätzung – wie nunmehr zu erkennen – deutlich zu hoch. Da Käufe und Verkäufe jedoch regelmäßig in ähnlicher Höhe erfolgen, liegt die Abweichung im Saldo unter 10.000 Euro.

**5. Ermächtigungsübertragungen nach § 22 GemHVO  
aus dem Haushaltsjahr 2017 in das Haushaltsjahr 2018**

| Kostenträger | Sachkonto | Betrag                | Maßnahme / Beschreibung   |
|--------------|-----------|-----------------------|---|
| 01090501     | 742990    | 148.965,00 €          | Prüfung Umsatzsteuer  |
| 01100100     | 742990    | 10.000,00 €           | Verfahren Druckerkonzept  |
| 01110200     | 731590    | 33.000,00 €           | Rückstellungen für noch offene Gerichtsverfahren                            |
| 01140100     | 742990    | 50.000,00 €           | Spitzabrechnung Strom   |
| 01140100     | 742990    | 50.000,00 €           | Spitzabrechnung Abwassergebühren  |
| 01140422     | 721102    | 120.427,29 €          | Brandschutz Treppenhäuser u. Klassen Grundschule Odd.                       |
| 01140444     | 742990    | 20.183,61 €           | Dachsanieierung OGS Stieldorf   |
| 01140520     | 742990    | 17.175,39 €           | Schulzentrum Oberpleis Dach und Fassade, Gesamtschule                       |
| 01140531     | 742990    | 27.816,82 €           | Schulzentrum Oberpleis Dach und Fassade, Realschule                         |
| 01140532     | 721102    | 78.221,13 €           | Erneuerung Aufzugsanlage - Realschule Oberpleis                             |
| 01140541     | 742990    | 26.775,36 €           | Schulzentrum Oberpleis Dach und Fassade, Gymnasium                          |
| 01140542     | 721102    | 78.221,13 €           | Erneuerung Aufzugsanlage - Gymnasium Oberpleis                              |
| 01140740     | 721102    | 260.000,00 €          | Sanierung Umkleide Sportplatz Oberpleis                                     |
| 01140860     | 721102    | 11.000,00 €           | Erneuerung Toranlagen Feuerwehrgerätehaus Oelberg                           |
| 01141140     | 721102    | 522.204,00 €          | Rathausanierung Oberpleis   |
| 01141320     | 721102    | 30.000,00 €           | bauliche Anpassungen, Wohneinheiten "Am Sportplatz 2"                       |
| 01141330     | 721102    | 30.000,00 €           | bauliche Anpassungen, Wohneinheiten "Am Sportplatz 4"                       |
| 01141828     | 721102    | 13.750,00 €           | Austausch Heizkessel Königswinterer Str. 95                                 |
| 01141829     | 721102    | 13.750,00 €           | Austausch Heizkessel Königswinterer Str. 97a                                |
| 01141830     | 721102    | 13.750,00 €           | Austausch Heizkessel Königswinterer Str. 97b                                |
| 01141831     | 721102    | 13.750,00 €           | Austausch Heizkessel Königswinterer Str. 97c                                |
| 01150100     | 722114    | 59.817,93 €           | "Rostinger Str." Instandhaltung ehem. K 26                                  |
| 01150100     | 722114    | 24.000,00 €           | Hochwasserschutz - "Auf der Hülle"  |
| 01150100     | 722114    | 40.000,00 €           | Sanierung Zaunanlage Bolzplatz "Am Limperichsberg"                          |
| 01150100     | 722114    | 18.101,88 €           | Sanierung "Pappelallee Rauschendorf"  |
| 01150100     | 722102    | 110.000,00 €          | Sanierung Landebrücke   |
| 01150100     | 722109    | 50.000,00 €           | Sanierung Zaunanlage Peter-Breuer-Stadion                                   |
| 02080100     | 742990    | 8.288,35 €            | Fortschreibung Brandschutzbedarfsplan                                       |
| 02080100     | 742990    | 12.300,00 €           | Erstellung Gefährdungsanalyse Feuerwehrgerätehäuser                         |
| 02080100     | 742990    | 37.000,00 €           | Führerscheinausbildung C und CE für Wehrleute                               |
| 03070100     | 742990    | 7.000,00 €            | Abrechnung Schülerbeförderungskosten Grundschule Oberpleis                  |
| 03140100     | 742990    | 7.000,00 €            | Abrechnung Schülerbeförderungskosten Gesamtschule                           |
| 04050100     | 743190    | 4.760,00 €            | Werbekonzept Siebengebirgsmuseum  |
| 04050102     | 743190    | 6.500,00 €            | Sonderausstellungen "Zisterzienser" und "Sander"                            |
| 05050100     | 742990    | 42.035,89 €           | Erstattung Landesanteil UVG   |
| 06070400     | 742990    | 4.883,00 €            | Jugendhilfefall 2016 Kreisjugendamt Neuwied                                 |
| 06070400     | 742990    | 117,00 €              | Jugendhilfefall 2016 Kreisjugendamt Neuwied                                 |
| 06070400     | 742990    | 9.000,00 €            | Jugendhilfefall 2017 Stadt Bonn   |
| 06070400     | 742990    | 8.500,00 €            | Jugendhilfefall 2017 Stadt Bonn   |
| 06070400     | 742990    | 8.500,00 €            | Jugendhilfefall 2017 Stadt Bonn   |
| 06070400     | 742990    | 7.500,00 €            | Jugendhilfefall 2017 Kreisjugendamt Euskirchen                              |
| 06070400     | 742990    | 5.800,00 €            | Jugendhilfefall 2017 Jugendhilfezentrum Eitorf                              |
| 06070400     | 742990    | 12.100,00 €           | Jugendhilfefall 2017, Jugendamt Frankfurt                                   |
| 06070400     | 742990    | 6.000,00 €            | Jugendhilfefall 2017, Jugendamt Frankfurt                                   |
| 06070400     | 742990    | 30.000,00 €           | Jugendhilfefall 2017, Kreisjugendamt Neuwied                                |
| 06070400     | 742990    | 5.000,00 €            | Jugendhilfefall 2017, Jugendhilfezentrum Eitorf                             |
|              |           | <b>2.093.193,78 €</b> | <b>Zwischensumme Ermächtigungsübertragungen<br/>konsumtive Auszahlungen</b> |

## Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2017

| Kostenträger | Sachkonto | Betrag                | Maßnahme / Beschreibung   |
|--------------|-----------|-----------------------|---|
|              |           | <b>2.093.193,78 €</b> | <b>Übertrag</b>   |
| 06070400     | 742990    | 6.600,00 €            | Jugendhilfefall 2017, Jugendamt Bad Honnef                      |
| 06070400     | 742990    | 5.000,00 €            | Jugendhilfefall 2017, Jugendamt Meckenheim                      |
| 06070400     | 742990    | 6.000,00 €            | Jugendhilfefall 2017, Jugendamt Brühl                           |
| 06070400     | 742990    | 70.000,00 €           | Jugendhilfefall 2017, Landratsamt Traunstein                    |
| 06070400     | 742990    | 43.000,00 €           | Jugendhilfefall 2017, Jugendamt Monheim                         |
| 06070400     | 742990    | 7.400,00 €            | Jugendhilfefall 2017, Jugendamt Hennef                          |
| 06070400     | 742990    | 8.600,00 €            | Jugendhilfefall 2017, Oberbergischer Kreis                      |
| 06070501     | 742990    | 5.000,00 €            | Krankenhilfe f. unbegl. Mindj. Flüchtlinge RSK                  |
| 06070701     | 742990    | 20.000,00 €           | Krankenhilfe f. unbegl. Mindj. Flüchtlinge RSK                  |
| 06090100     | 742990    | 350.000,00 €          | interkommunaler Finanzausgleich nach § 21d Kibiz Bonn           |
| 06090100     | 742990    | 30.000,00 €           | interkommunaler Finanzausgleich nach § 21d Kibiz Köln           |
| 06090101     | 742990    | 6.992,53 €            | Toilettensanierung Kita St. Magareta                            |
| 08030101     | 742990    | 32.600,00 €           | Sonderzuschuss 2017 Schwimmtreff Freibad                        |
| 08030300     | 742990    | 41.200,00 €           | Sonderzuschuss 2017 Schwimmtreff Hallenbad                      |
| 08030300     | 742990    | 30.000,00 €           | Einnahmeverlust Schwimmtreff Hallenbad                          |
| 09010100     | 742990    | 4.436,00 €            | Handlungskonzept Wohnen   |
| 09010100     | 742990    | 47.000,00 €           | Stadtentwicklungskonzept  |
| 09010100     | 742990    | 4.498,20 €            | Fortschreibung Einzelhandelskonzept                             |
| 09010200     | 742990    | 18.313,59 €           | Handlungskonzept  |
| 09010200     | 742990    | 50.000,00 €           | Vergütung Sanierungsträger                                      |
| 10020100     | 722112    | 27.500,00 €           | Instandsetzung Grabkreuze Friedhof Palastweiher und Stieldorf   |
| 10020100     | 742990    | 92.924,62 €           | Gala Pleasureground   |
| 12010100     | 742990    | 75.000,00 €           | Abrechnung Verwaltungsvereinbarung Landesbetrieb NRW            |
| 12010101     | 742990    | 45.000,00 €           | Ablöse Kreisel "Zum Rothberg"                                   |
| 16010200     | 731590    | 985.682,00 €          | Gewerbesteuererstattung   |
| 16010200     | 731590    | 535.799,43 €          | Zinsen Gewerbesteuererstattung                                  |
|              |           | <b>4.641.740,15 €</b> | <b>Summe Ermächtigungsübertragungen konsumtive Auszahlungen</b> |

| Kostenträger | Sachkonto | Betrag             | Maßnahme / Beschreibung                           |
|--------------|-----------|--------------------|---|
| 02080100     | 542990    | 8.288,35 €         | Fortschreibung Brandschutzbedarfsplan             |
| 02080100     | 542990    | 12.300,00 €        | Erstellung Gefährdungsanalyse Feuerwehrrätehäuser |
| 04050102     | 543190    | 6.500,00 €         | Sonderausstellungen "Zisterzienser" und "Sander"  |
| 04050100     | 543190    | 4.760,00 €         | Werbekonzept Siebengebirgsmuseum                  |
|              |           | <b>31.848,35 €</b> | <b>Summe Ermächtigungsübertragungen Aufwand</b>   |

| Kostenträger | Sachkonto | Betrag                 | Maßnahme / Beschreibung                                      |
|--------------|-----------|------------------------|--|
| 16020100     | 692730    | 10.886.375,00 €        | Neuaufnahme von Investitionskrediten                         |
|              |           | <b>10.886.375,00 €</b> | <b>Summe Ermächtigungsübertragungen Kreditermächtigungen</b> |



## Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2017

| Kostenträger | I-Nr.    | Betrag                | Maßnahme / Beschreibung  |
|--------------|----------|-----------------------|--|
| 01100100     | I-10-8   | 84.718,55 €           | Beschaffung v. Softwarelizenzen                                |
| 01130100     | I-23-6   | 192.000,00 €          | Ankauf von Grundstücken  |
| 01150100     | I-66-173 | 35.439,20 €           | Beschaffung Transportfahrzeug mit Schneeschild                 |
| 02010400     | I-37-58  | 64.902,39 €           | Ausbau Sirennennetz  |
| 02080100     | I-37-17  | 16.065,26 €           | Ausstattung Katastrophenschutz                                 |
| 02080100     | I-65-21  | 168.535,39 €          | Neubau Feuerwehrgerätehaus Uthweiler                           |
| 02080259     | I-37-51  | 253.945,03 €          | LF 10 Allrad für LG Oelberg                                    |
| 02080260     | I-37-51  | 605.146,75 €          | Beschaffung Drehleiter   |
| 02080261     | I-37-51  | 215.146,75 €          | GW-L1 für LG Niederdollendorf                                  |
| 02080262     | I-37-51  | 2.500,00 €            | Beratung zur Beschaffung GWL2 Eudenbach                        |
| 02100102     | I-37-56  | 271.617,13 €          | Beschaffung NEF und RTW  |
| 03020200     | I-40-15  | 8.000,00 €            | Medienentwicklungsplan v. 07.04.2014                           |
| 03030200     | I-40-16  | 8.000,00 €            | Medienentwicklungsplan v. 07.04.2015                           |
| 03040200     | I-40-17  | 8.000,00 €            | Medienentwicklungsplan v. 07.04.2016                           |
| 03110200     | I-40-13  | 997,18 €              | Einrichtung Büro stellv. Schulleiter/Ganztagskoordination      |
| 03110200     | I-40-144 | 142.855,37 €          | Erneuerung IT-/TK-Anlage Schulzentrum OPL                      |
| 03110200     | I-40-24  | 18.000,00 €           | Medienentwicklungsplan v. 07.04.2016                           |
| 03110200     | I-65-31  | 3.779,80 €            | Heizungsanlage Schulzentrum Oberpleis                          |
| 03120200     | I-40-25  | 7.200,00 €            | Medienentwicklungsplan v. 07.04.2016                           |
| 03140200     | I-40-138 | 3.068,14 €            | Erneuerung Lehrküche Gesamtschule                              |
| 03140200     | I-40-141 | 12.093,38 €           | Erneuerung NW-Räume  |
| 03140200     | I-40-142 | 12.000,00 €           | Medienentwicklungsplan v. 07.04.2016                           |
| 03140200     | I-40-145 | 142.855,38 €          | Erneuerung IT-/TK-Anlage Schulzentrum OPL                      |
| 04050100     | I-40-79  | 956,53 €              | Infosteile Museum  |
| 05060201     | I-23-25  | 142.236,37 €          | Erwerb Übergangsheim   |
| 06030100     | I-66-212 | 189.817,69 €          | Neubau Spielplatz "Am Limperichsberg"                          |
| 08010300     | I-66-174 | 1.071.870,20 €        | Sanierung Sportanlage Theodor-Storm-Str.                       |
| 08030300     | I-65-36  | 250.000,00 €          | Neubau Hallenbad   |
| 09010205     | IAS-61-1 | 12.716,34 €           | Ingenieurleistungen Bahnüberführung "Drachenfelsstr."          |
| 09010206     | IAS-61-1 | 70.000,00 €           | Umgebung Bahnüberführung                                       |
| 12010101     | I-66-16  | 12.000,00 €           | Erneuerung Fahrbahndecke "Propsteistr."                        |
| 12010101     | I-66-16  | 80.000,00 €           | Erneuerung Fahrbahndecke "Theodor-Storm-Str."                  |
| 12010101     | I-66-16  | 60.000,00 €           | Erneuerung Fahrbahndecke "Hasendriesch"                        |
| 12010101     | I-66-18  | 334.750,90 €          | Ausbau "Draveler Wiese"  |
| 12010101     | I-66-183 | 20.632,34 €           | Straßenausbau "Königswinterer Straße"                          |
| 12010101     | I-66-20  | 90.757,30 €           | Straßenausbau "Krahefeld"                                      |
| 12010101     | I-66-203 | 96.288,87 €           | Umbau Einmündung "Im Wiesengrund/Siegburger Str."              |
| 12010101     | I-66-214 | 7.000,00 €            | Straßenausbau "Kleiner Graben"                                 |
| 12010101     | I-66-219 | 9.337,00 €            | Straßenausbau "Kapellenweg"                                    |
| 12010101     | I-66-36  | 140.000,00 €          | Beseitigung Bahnübergang "Petersbergstraße"                    |
| 12010101     | I-66-45  | 50.000,00 €           | Sanierung Rheinuferpromenade Niederdollendorf 2.BA             |
| 12010101     | I-66-55  | 36.725,35 €           | Ausbau "Rauschendorfer Straße"                                 |
| 12010101     | I-66-69  | 27.280,95 €           | Ausbau "Scheurenstraße"  |
| 12010101     | I-66-71  | 87.407,12 €           | Straßenausbau "Dötttscheider Weg"                              |
| 12010101     | I-66-85  | 16.270,62 €           | Straßenausbau "Kürfürstenstraße"                               |
| 12010101     | I-66-89  | 1.305,74 €            | Straßenausbau "Flurweg"  |
| 12010101     | I-66-91  | 7.520,24 €            | Ausbau "An der Obstwiese"                                      |
| 12010102     | I-66-46  | 25.098,83 €           | Neubau v. Brücken lt. Sanierungskonzept                        |
| 12030100     | I-66-176 | 85.865,40 €           | Erneuerung Straßenbeleuchtung lt. Beschluss                    |
| 12030100     | I-66-206 | 10.257,13 €           | Straßenbeleuchtung Rauschendorfer Straße                       |
| 12050101     | I-66-189 | 272.476,65 €          | Um-/Ausbau Bushaltestellen lt. Beschluss 7.11.17               |
| 13020100     | I-66-100 | 65.582,53 €           | Sanierung Rheinuferböschung                                    |
|              |          | <b>5.551.019,80 €</b> | <b>Summe Ermächtigungsübertragungen investive Auszahlungen</b> |

## 6. Anhang

### 6.1 Allgemeine Angaben

Der vorliegende, vom Kämmerer aufgestellte und vom Bürgermeister bestätigte Jahresabschlusses 2017 wurde entsprechend den Vorschriften des sechsten Abschnitts der Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO NRW) nach den Regelungen des Neuen Kommunalen Finanzmanagements aufgestellt, die sich an den handelsrechtlichen Jahresabschlüssen großer Kapitalgesellschaften orientieren.

Bei der Aufstellung der Bilanz wurde die Gliederung aus § 41 GemHVO NRW übernommen und angewandt. Gleiches gilt für den Aufbau der Gesamtrechnung und der Teilrechnungen, die sich hinsichtlich der dort dargestellten Positionen, an denen des Haushaltsplans anlehnt (vgl. §§ 2 und 3 GemHVO NRW). Die Darstellung der Ansatz-, Ergebnis- und Abweichungsspalte richtet sich nach den Schemata der §§ 38 und 39 GemHVO NRW.

Dem Anhang ist gemäß § 44 Abs. 3 GemHVO NRW ein Anlagenspiegel i.S.v. § 45 GemHVO NRW beizufügen, der die Entwicklung der Posten des Anlagevermögens in der Systematik der Bilanzgliederung darstellt. Zu den einzelnen Bilanzposten sind jeweils die Anschaffungs- oder Herstellungskosten, die Zu- und Abgänge, die Umbuchungen, die Zuschreibungen, die kumulierten Abschreibungen, die Buchwerte am Abschlussstichtag, am vorherigen Abschlussstichtag bzw. am Eröffnungsbilanzstichtag und die Abschreibungen im Haushaltsjahr anzugeben.

Außerdem ist dem Anhang gemäß § 44 Abs. 3 GemHVO NRW ein Forderungsspiegel i.S.v. § 46 GemHVO NRW beizufügen, der die zum Stichtag des Jahresabschlusses bestehenden städtischen Forderungen aufgeteilt nach unterschiedlichen Forderungsarten und Restlaufzeiten enthält.

Darüber hinaus ist dem Anhang gemäß § 44 Abs. 3 GemHVO NRW ein Verbindlichkeitspiegel i.S.v. § 47 GemHVO NRW beizufügen, der die zum Jahresabschlussstichtag bestehenden städtischen Verbindlichkeiten enthält. Dieser Verbindlichkeitspiegel ist nach zwei Systematisierungskriterien zu gliedern: zum einen sind die verschiedenen Arten der Verbindlichkeiten zu unterscheiden, zum anderen die Restlaufzeiten. Zusätzlich sind die Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten auszuweisen.

Hinweise zur Ergebnis- und Finanzrechnung können den Erläuterungen zu den Teilergebnis- und Teilfinanzrechnungen entnommen werden.

### 6.2 Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Die Schlussbilanz 2017 der Stadt Königswinter enthält sämtliche Vermögensgegenstände, Sonderposten, Schulden und Rechnungsabgrenzungsposten zum Bilanzstichtag 31.12.2017. Die in der Eröffnungsbilanz angesetzten Werte gelten für die Folgejahre als Anschaffungs- und Herstellungskosten. Grundsätzlich wurden die im Rahmen der Erstellung der Eröffnungsbilanz angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden beibehalten. Eine Reduzierung der Bilanzwerte erfolgte auf Basis der planmäßigen Abschreibung, die nach der linearen Berechnungsmethode erfolgte. Es wurde somit auf die Möglichkeit der degressiven oder leistungsorientierten Abschreibungsmethodik verzichtet.

Nach § 35 Abs. 3 GemHVO NRW wurde bei der Aktivierung neuer Vermögensgegenstände in der Bilanz die Nutzungsdauer nach der vom Innenministerium Nordrhein-Westfalen bekannt gegebenen Abschreibungstabelle für Kommunen übernommen bzw. innerhalb des dort angegebenen Zeitintervalls vorgenommen. Die für Königswinter geltende Abschreibungstabelle wurde im Anhang zur Eröffnungsbilanz festgestellt. Gegenüber dieser Fassung haben sich bisher folgende Änderungen ergeben:

- Die Nutzungsdauer für Software ist gemäß Ziff. 5.01 der Abschreibungstabelle von 4 auf 5 Jahre festgelegt worden.
- Die Restnutzungsdauer für die Fußgängerunterführung „Am Palastweiher“ wurde aufgrund des tatsächlichen Werteverzehrs zwischen der Inbetriebnahme und dem Eröffnungsbilanzstichtag zum 1.1.2006 von 27 Jahre auf 25 Jahre reduziert.
- In Ziff. 4.07 der Abschreibungstabelle wurde die Nutzungsdauer für Abseilgeräte von 10 auf 6 Jahre und für Korbtragen von 20 auf 10 Jahre reduziert, weil die Geräte nach Ablauf dieser Fristen lt. Herstellerangaben nicht mehr genutzt werden dürfen.

Eine Änderung erfolgte im Zuge des 1. NKFVG bei der Erfassung von Vermögensgegenständen unter 410 €. Nach der bisherigen Regelung konnte auf eine Erfassung von Vermögensgegenständen unter 60 € vollkommen verzichtet werden. Sie wurden unmittelbar in den Aufwand verbucht und bei der körperlichen Inventur nicht berücksichtigt. Vermögensgegenstände zwischen 60 € und 410 € waren als geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG) in der Anlagenbuchhaltung zu erfassen. Sie wurden im Jahr der Anschaffung bis auf 1 € vollständig abgeschrieben. Gemäß §§ 29, 33 und 35 GemHVO i.V.m. dem 1. NKFVG besteht nunmehr die Wahl, auch GWGs zwischen 60 € und 410 € unmittelbar in den Aufwand zu buchen und damit auf eine Erfassung im Anlagevermögen zu verzichten. In Absprache mit der Revision wurde auf dieses Wahlrecht verzichtet. Die GWGs werden unverändert in der Anlagenbuchhaltung gebucht.

Im Wesentlichen wurden folgende Bewertungsmethoden angewandt:

#### **Grund und Boden „Grünflächen“:**

Die Vermögensgegenstände wurden auf Basis von gesetzlich fingierten fortgeführten Anschaffungs- oder Herstellungskosten gemäß § 92 Abs. 3 Satz 2 GO NRW bewertet. In diesem Zusammenhang ergab sich die erste Bewertung in der Eröffnungsbilanz wie folgt:

Planungsrechtlicher Innenbereich:

25% des durchschnittlichen Baulandbodenwertes des Umfeldes

Planungsrechtlicher Außenbereich:

1,5 - 2,5-facher Ansatz des landwirtschaftlichen Bodenwertes.

#### **Grund und Boden „Ackerland“:**

Hinsichtlich der Bewertung zu fortgeführten Anschaffungs- oder Herstellungskosten wird auf die o.g. Erläuterung zu den „Grünflächen“ verwiesen.

##### **Acker**

Planungsrechtlicher Innenbereich sofern Bauerwartungsland-Qualität:

25% des durchschnittlichen Baulandbodenwertes

sonst und im planungsrechtlichen Außenbereich:

1 €/qm

#### **Grund und Boden „Sonstige unbebaute Grundstücke“**

Hinsichtlich der Bewertung zu fortgeführten Anschaffungs- oder Herstellungskosten wird auf die o.g. Erläuterung zu den „Grünflächen“ verwiesen.

##### **Erbbaurechtsgrundstücke**

Die Bilanzierung der Erbbaurechtsgrundstücke erfolgt zu dem Bodenwert, der gelten würde, wenn kein Erbbaurecht dieses Grundstück belasten würde. Somit werden diese Grundstücke bewertet, als wären sie im unbelasteten Zustand. Ausnahme: Eine Wertminderung entsprechend den KSK-Richtlinien erfolgt bei den Erbbaurechtsgrundstücken, bei denen der ursprünglich vereinbarte Erbbauzins bereits zum Zeitpunkt der Einräumung des Erbbaurechtes in einem extrem niedrigen Verhältnis zum damals üblichen und zugrunde zu legenden Grundstückspreis (= niedriger als 2,5 % des damaligen Bodenwertes) gestanden hat und heute übliche Wertsicherungsvereinbarungen nicht getroffen wurden.

In Anbetracht herausragender Interessenlagen der Stadt wurden bei einzelnen Objekten besondere Regelungen getroffen. Die an die Vereinbarung gekoppelte Nichterhebung der vereinbarten Erbbauzinsen bzw. deren Ermäßigung entsprechen den wirtschaftlichen Vorteilen, die sich aus deren Existenz in Königswinter ergeben und stellen insoweit keine Wertminderung dar. Bei der Entscheidung über die Nichterhebung bzw. Ermäßigung des Erbbauzinses wurde der Umstand gewürdigt, dass die entsprechenden Einrichtungen nicht nur (zusätzliche) Arbeitsplätze am Standort Königswinter schaffen, sondern dass sie darüber hinaus für den Fremdenverkehr in Königswinter eine nicht zu unterschätzende Werbewirkung darstellen, die in hohem Maße insbesondere dem Fremdenverkehrsgewerbe zugutekommt.

##### **Gartenland und sonstiges Grünland**

Planungsrechtlicher Innenbereich

bis 1.500 qm = 15 % des Baulandbodenwertes des Umfeldes

über 1.500 qm hinaus = 1,5 - 2,5-facher Ansatz des landwirtschaftlichen Bodenwertes; angesetzter Wert = 2,50 €.

Planungsrechtlicher Außenbereich

1,5 - 2,5-facher Ansatz des landwirtschaftlichen Bodenwertes;  
angesetzter Wert = 2,50 €.

Nicht-landwirtschaftlich genutzte Ausgleichsflächen, Nicht-landwirtschaftlich genutzte Flächen in Naturschutz- oder Landschaftsschutzgebieten, Unland oder in Privatgrundstücken gelegene Parzellen:  
1 €/qm

**Bebaute Grundstücke**

Hinsichtlich der Bewertung zu fortgeführten Anschaffungs- oder Herstellungskosten wird auf die o.g. Erläuterung zu den „Grünflächen“ verwiesen.

Die bebauten Grundstücke wurden im Rahmen der Erstbilanzierung wie folgt bewertet:

Bei der Bewertung der mit Gebäuden bebauten Grundstücke ist entsprechend § 55 Abs. 1 GemHVO NRW zwischen Grundstücken zu unterscheiden, bei denen eine kommunale Nutzungsorientierung vorliegt und solchen, bei denen dieses nicht der Fall ist. Ein Grundstück ist als kommunalnutzungsorientiert einzustufen, wenn es mit Gebäuden für die in § 107 Abs. 2 Nr. 2 GO NRW genannten Aufgabenbereiche, den Brand- und Katastrophenschutz und den Rettungsdienst bebaut ist und entsprechend genutzt wird. Ansonsten liegt ein Grundstück vor, das in marktvergleichender Weise genutzt wird. Es gelten unterschiedliche, nachfolgend dargestellte Bewertungsmaßstäbe:

Grundstücke mit kommunaler Nutzungsorientierung

Es handelt sich um Grundstücke, die mit Gebäuden für die in § 107 Abs. 2 Nr. 2 GO NRW genannten Aufgabenbereiche, den Brand- und Katastrophenschutz und den Rettungsdienst bebaut sind und entsprechend genutzt werden.

Bodenwert:

25 % des aktuellen Wertes des umgebenden erschlossenen Baulandes in der bestehenden örtlichen Lage.

Gebäudewert:

Alternative 1

Gebäudesachwertverfahren

Berechnung der Normalherstellungskosten (NHK) als Produkt aus Brutto-Rauminhalt und den hierzu tabellierten, vom Bundesministerium für Raumordnung, Bauwesen und Städtebau veröffentlichten Wertansätzen aus den Normalherstellungskosten (NHK) 1995. Dabei wurde bei den angewendeten NHK ein regionaler, mit dem Gutachterausschuss des Rhein-Sieg-Kreises abgestimmter Korrekturfaktor von 0,9 angesetzt. Die Wertansätze wurden auf das Jahr 2003 indiziert.

Der ermittelte Wert wurde um den altersbedingten Ressourcenverbrauch (Abschreibung) korrigiert. Mängel und Schäden wurden pro Objekt nach Inaugenscheinnahme festgestellt und prozentual in Abzug gebracht.

Die NHK 1995 gliedern sich in verschiedene Objekttypen. Sofern ein Objekt zu bewerten war, für das in den NHK 1995 kein entsprechender Objekttyp aufgeführt war, wurde auf das Werk von Franz W. Ross und Rolf Brachmann „Ermittlung des Bauwertes von Gebäuden und des Verkehrswertes von Grundstücken“ zurückgegriffen.

Alternative 2

Auf das Jahr 2003 indizierte Anschaffungs- und Herstellungskosten.

Hierbei wurden die historischen Anschaffungs- und Herstellungskosten insbesondere aus Verwendungsnachweisen und den Unterlagen der Kämmererei ermittelt. Der Wert wurde um den altersbedingten Ressourcenverbrauch (Abschreibung) korrigiert. Mängel und Schäden wurden pro Objekt nach Inaugenscheinnahme festgestellt und prozentual in Abzug gebracht.

Das Verfahren wurde ausschließlich bei Objekten angewandt, die zum Bewertungsstichtag nicht älter als 10 Jahre waren.

Betriebsvorrichtungen:

In den Wiederbeschaffungszeitwerten – ermittelt nach NHK oder Anschaffungs- oder Herstellungskosten – sind die Werte für gewöhnliche Betriebsvorrichtungen enthalten. Besondere Betriebsvorrichtungen, die nicht in die Gebäudebewertung einbezogen wurden, wurden einzeln erfasst und bewertet. Diese sind in der Bilanzposition 1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge ausgewiesen.

|  |  |
|--|--|
| Aufwuchs, Anlagen, sonstige Außenanlagen   | Indirekter Vergleich<br>Der Wert für den Aufwuchs, Anlagen und sonstige Außenanlagen wurde pauschaliert in Höhe von 3-5 % des Wiederbeschaffungszeitwertes des Gebäudes angesetzt.   |
| <u>Grundstücke ohne kommunale Nutzungsorientierung, Nutzung in marktvergleichender Weise</u> | Es handelt sich um alle bebauten Grundstücke, deren Gebäude nicht für eine kommunale Nutzungsorientierung errichtet wurden oder bei denen diese Nutzung aufgegeben wurde.<br><br>Verkehrswertermittlung<br>Bei der Bewertung dieser marktfähigen Objekte wurde auf der Basis des Sachwertverfahrens (NHK 2000) und des Ertragswertverfahrens ein Verkehrswert ermittelt.   |
| Bodenwert:   | Individuelle Ermittlung nach den Bestimmungen der Wertermittlungsverordnung (WertV) auf der Grundlage der Bodenrichtwertkarte 2006 oder – soweit diese nicht vorlagen oder ungeeignet erschienen – nach Schätz- bzw. Erfahrungswerten.   |
| Gebäudewert:   | Individuelle Ermittlung nach den Bestimmungen der Wertermittlungsverordnung (WertVO) mit deren Anlagen (z.B. Wertminderung wegen Alters – Tabelle von Ross –). Die Wertminderungen wurden im Wesentlichen auf der Grundlage der §§ 23, 24 und 25 der WertVO ermittelt. Neben der anhand dieser Tabellen ermittelten Alterswertminderung wurden Wertminderungen, die auf Baumängel und/oder -schäden zurückzuführen sind, durch Inaugenscheinnahme ermittelt und in Abzug gebracht.<br><br>Die Herstellungskosten wurden auf der Grundlage der NHK Basis 2000 – korrigiert durch die Indexentwicklung (herausgegeben vom Bundesministerium für Raumordnung, Bauwesen und Städtebau, Ausführungen dazu von Kleiber/Rölver) und dem o.g. Korrekturfaktor – ermittelt. Für die Indizierung wurden die Preisindizes für den Neubau und die Instandhaltung von Wohngebäuden, Ein- und Zweifamilienhäusern, Mehrfamilienhäusern und gemischt genutzten Gebäuden in Deutschland (Quelle: Stat. Bundesamt Wiesbaden, Reihe 4, Fachserie 17) zugrunde gelegt.<br><br>Bei den Wohngrundstücken wurden die Außenanlagen i.d.R. pauschal mit 3 - 5 % der Herstellungskosten berücksichtigt.<br><br>Bei der Ertragswertermittlung kam die Vervielfältigtabelle – Anl. zu § 16 WertV – zur Anwendung. |

#### Grund und Boden des Infrastrukturvermögens

Hinsichtlich der Bewertung zu fortgeführten Anschaffungs- oder Herstellungskosten wird auf die o.g. Erläuterung zu den „Grünflächen“ verwiesen.

|   |   |
|---|---|
| Grund und Boden von Infrastrukturvermögen im planungsrechtlichen Innenbereich | Nach § 55 Abs. 2 GemHVO NRW ist Grund und Boden von Infrastrukturvermögen im planungsrechtlichen Innenbereich der Gemeinde mit 10 v.H. des nach § 13 Abs. 1 der Verordnung über die Gutachterausschüsse für Grundstückswerte abgeleiteten gebietstypischen Wertes für das Gemeindegebiet für baureifes Land für freistehende Ein- und Zweifamilienhäuser des individuellen Wohnungsbaus in mittlerer Lage anzusetzen. Lt. Grundstücksmarktbericht 2004 beträgt dieser Wert für Königswinter 170 €/m <sup>2</sup> , so dass für die Bewertung des Grund und Bodens für Infrastrukturvermögens von 17 €/m <sup>2</sup> ausgegangen wurde. |
|---|---|

|   |   |
|---|---|
| Grund und Boden von Infrastrukturvermögen im planungsrechtlichen Außenbereich | Grund und Boden von Infrastrukturvermögen im planungsrechtlichen Außenbereich ist gem. § 55 Abs. 2 GemHVO NRW demgegenüber mit 10 v.H. des Bodenrichtwertes für Ackerland anzusetzen, sofern nicht wegen der umliegenden Grundstücke andere Bodenrichtwerte gelten, mindestens jedoch mit 1 €/m <sup>2</sup> . Der Bodenrichtwert für Ackerland beträgt lt. Grundstücks-marktbericht 2004 zwischen 0,50 €/m <sup>2</sup> und 3,50 €/m <sup>2</sup> . Daher wurde im planungsrechtlichen Außenbereich grundsätzlich von einem Wert für Grund und Boden von 1 €/m <sup>2</sup> ausgegangen. Falls im planungsrechtlichen Außenbereich innerhalb von Ortslagen für die unmittelbar die Straße umgebenden Grundstücke ein höherer Bodenrichtwert vorlag, wurden 10 % dieses Bodenrichtwerts für den entsprechenden Straßenbereich zugrunde gelegt, wenn die Größe der Ortslage eine solche Bewertung rechtfertigte. |
| Unbefestigte Wirtschaftswege  | Der Bodenwert für unbefestigte Wirtschaftswege wurde unabhängig von der Innen- oder Außenbereichslage stets mit 1 €/m <sup>2</sup> angesetzt.   |

### Brücken und Tunnel

Hinsichtlich der Bewertung zu fortgeführten Anschaffungs- oder Herstellungskosten wird auf die o.g. Erläuterung zu den „Grünflächen“ verwiesen.

|  |   |
|--|---|
| Im Zusammenhang mit dem Bau der ICE-Neubaustrecke übernommene Bauwerke | <p>Die Stadt Königswinter hat im Jahr 2001 von der DB AG folgende Bauwerke übernommen:</p> <ul style="list-style-type: none"><li>• Überführungsbauwerk Zweikreuzenweg</li><li>• Überführungsbauwerk Am Keth</li><li>• Überführungsbauwerk Scheurenstraße</li><li>• Unterführungsbauwerk (Trog) Bockeroth</li></ul> <p>Die Erhaltungs- und Betriebslasten für diese Bauwerke wurden der Stadt durch die DB AG abschlägig abgelöst. Die dem investiven Teil des Ablösebetrages zugrunde liegenden Baukosten – ohne Kosten für Behelfszustände – wurden unter Berücksichtigung des bislang erfolgten Ressourcenverbrauches als Anschaffungskosten angesetzt.</p> <p>Bei den Überführungsbauwerken wurden die Überbauten und Unterbauten aufgrund unterschiedlicher, aus den Ablöserichtlinien entnommenen Nutzungsdauern (70/110 Jahre) getrennt voneinander bewertet. Eine Umrechnung der umfangreichen Ermittlung des Ablösebetrages auf den NKF-Abschreibungswert für Brückenbauwerke von 100 Jahren stellt einen unverhältnismäßig hohen Arbeitsaufwand dar.</p> |
| Sonstige Brücken   | Die Bewertung der Brücken erfolgte durch ein Ingenieurbüro für Brückenbau. Die Herstellungskosten wurden durch eine statistische Betrachtung von ca. 200 Bauwerken unter Beachtung des funktionalen Zusammenhangs zwischen Kosten pro Quadratmeter und der betrachteten Brückenfläche (geometrische Regression) ermittelt.  |

### Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen

Hinsichtlich der Bewertung zu fortgeführten Anschaffungs- oder Herstellungskosten wird auf die o.g. Erläuterung zu den „Grünflächen“ verwiesen.

Grundsätzlich kann zum Bewertungsverfahren gesagt werden, dass die Straßen, Wege und Plätze entsprechend ihrer Nutzung, im Zuge der Eröffnungsbilanz, in verschiedene Kategorien eingeteilt wurden. Für die einzelnen Kategorien wurden auf der Grundlage der NKF - Abschreibungstabelle und den örtlichen Gegebenheiten Regelnutzungsdauern festgelegt. Für jede Kategorie wurde ein durchschnittlicher Herstellpreis je Quadratmeter ermittelt, der für die Einstufung des zu bewertenden Abschnittes maßgeblich war. Die einzelnen Straßen, Wege und Plätze wurden entsprechend dem jeweiligen Erhaltungszustand sechs verschiedenen Qualitätsstufen zugeordnet. An jede Qualitätsstufe wurde – in Abhängigkeit von der jeweiligen Kategorieinstufung – eine Restnutzungsdauer gekoppelt. Der vorsichtig geschätzte Zeitwert ergab sich durch Multiplikation der vor Ort durch Aufmaß für das einzelne Objekt ermittelten Fläche mit dem jeweiligen durchschnittlichen Herstellungspreis, der wiederum mit der jeweiligen Restnutzungsdauer zu multiplizieren und

durch die entsprechende Regelnutzungsdauer zu dividieren war. Bei der Erfassung und Bewertung erfolgte keine Trennung zwischen den einzelnen fachtechnischen Bauteilen, wie z.B. Deckschicht und Unterbau, sondern eine Behandlung als einheitliches Wirtschaftsgut.

#### Sachanlagen

Hinsichtlich der Bewertung zu fortgeführten Anschaffungs- oder Herstellungskosten wird auf die o.g. Erläuterung zu den „Grünflächen“ verwiesen.

Bei den Sachanlagen wurde von dem Ansatzwahlrecht gemäß § 29 Abs. 3 GemHVO NRW Gebrauch gemacht, wonach auf eine Aktivierung von Vermögensgegenständen unter 60 € (netto) verzichtet werden kann. Weiterhin wurden in der Regel Vermögensgegenstände mit einem Wert zwischen 60 € und 410 € (netto) gemäß dem Wahlrecht nach § 33 Abs. 4 GemHVO NRW direkt in voller Höhe und damit innerhalb eines Jahres abgeschrieben.

Zudem wurden Festwerte nach § 34 Abs. 1 GemHVO für den Bewuchs von Grün- bzw. Parkflächen, für Wegeflächen und Aufwuchs bei Friedhöfen, für Aufbauten und Betriebsvorrichtungen bei Friedhöfen, für Schulmobiliar sowie für den Hochwassersteg der Feuerwehr gebildet.

#### Finanzanlagen

Die Bewertung der Finanzanlagen erfolgte auf Basis der bereits im Rahmen der Eröffnungsbilanz dargestellten Methoden, soweit diese nicht in den Jahresabschlüssen 2006 bis 2009 nach Maßgabe des § 92 Abs. 7 GO NRW i.V.m. § 57 GemHVO NRW geändert wurden.

#### Vorräte

Vorräte werden gem. § 34 Abs. 3 GemHVO NRW durch Gruppenbewertung bewertet.

#### Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

Die Bewertung der Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände erfolgte zu Nennwerten. Gemäß § 23 Abs. 4 GemHVO hat die Stadt ihre Ansprüche gegenüber Dritten vollständig zu erfassen, rechtzeitig geltend zu machen und einzuziehen. Darüber hinaus wurde das sogenannte „strenge Niederstwertprinzip“ berücksichtigt, indem der Forderungsbestand im Rahmen einer Einzelfallprüfung einer Risikoprüfung unterzogen wurde. Insgesamt wurden in 2017 Einzelwertberichtigungen in Höhe von 166 T€ durchgeführt. Es handelt sich hierbei ausschließlich um nachfolgend genannte Niederschlagungen. Die Stadt hat Niederschlagungen im Sinne des § 26 Abs. 2 GemHVO NRW mit einem Gesamtvolumen von 166 T€ vorgenommen. Der Bürgermeister ist zur Niederschlagung einzelner Forderungen in Höhe von max. 25.000,00 € ermächtigt. Diese Grenze wurde durch Beschluss des Stadtrates vom 8.2.2010 neu festgelegt. Bei Forderungen, die diese Wertgrenze überschreiten, ist der Haupt-, Personal- und Finanzausschuss zu beteiligen. In 2017 lag eine niedergeschlagene Forderung über dem Grenzwert von 25 T€.

#### Sonderposten

Hinsichtlich der erstmaligen Erfassung und Bewertung der zum 1.1.2006 passivierten Sonderposten wird auf die im Anhang zur Eröffnungsbilanz unter Ziffer 2 dargestellte Vorgehensweise verwiesen.

Darüber hinaus erfolgte die Bewertung der Sonderposten in Höhe der jeweils erhaltenen Zuwendung, soweit diese bereits für den vorhergesehenen Zweck verwendet wurde. In den Fällen, in denen der Stadt Vermögensgegenstände unentgeltlich überlassen werden, erfolgt die Bewertung des Sonderpostens in Höhe des aktuellen Zeitwerts. Die Auflösung der Sonderposten erfolgt gemäß § 43 Abs. 5 GemHVO NRW entsprechend der Abnutzung des bezuschussten Vermögensgegenstandes.

#### Rückstellungen

Die Rückstellungen sind nach dem Grundsatz der kaufmännischen Vorsicht für alle erkennbaren Risiken und ungewissen Verpflichtungen, die zum Zeitpunkt der Bilanzaufstellung bekannt waren, gebildet worden. Die Rückstellungen teilen sich auf in die Pensionsrückstellungen, die Instandhaltungsrückstellungen und die Sonstigen Rückstellungen.

Die Bewertung der Pensions- und Beihilfeverpflichtungen der Stadt Königswinter zum Stichtag 31.12.2005 wurde durch die Rheinische Versorgungskasse (RVK) entsprechend den Vorgaben des § 36 Abs. 1 GemH-VO NRW im Rahmen eines versicherungsmathematischen Gutachtens vorgenommen. Zum Stichtag 31.12.2017 erfolgte die Bewertung aufgrund einer durch die Rheinische Versorgungskasse durchgeführten Barwertfortschreibung nach dem Teilwertverfahren.

Instandhaltungsrückstellungen wurden im Wesentlichen für solche Maßnahmen gebildet, deren Durchführung bereits in den vergangenen Jahren vorgesehen war, diese aber aus verschiedenen Gründen tatsächlich nicht erfolgte (z.B. aufgrund zeitl. Verschiebungen im Rahmen von Haushaltsberatungen).

Die Sonstigen Rückstellungen betreffen Verpflichtungen der Stadt, die bis zum 31.12.2017 eingegangen wurden, für die aber zum Bilanzstichtag noch keine Zahlungsverpflichtung bzw. eine exakt bezifferbare Verbindlichkeit bestand.

#### Verbindlichkeiten

Verbindlichkeiten sind in Höhe ihres jeweiligen Rückzahlungsbetrages gebildet worden. Verbindlichkeiten in fremder Währung bestanden zum Bilanzstichtag nicht. Einzelheiten können dem Verbindlichkeitspiegel entnommen werden.

### 6.3 Schlussbilanz

Die Bilanzsumme zum Stichtag 31.12.2017 beträgt 288.753 T€ Vorjahr (298.404 T€). Zusammenfassend stellt sich der Entwurf der Schlussbilanz 2017 dabei wie folgt dar:

| AKTIVA                     |                       |                | PASSIVA                     |                       |                |
|----------------------------|-----------------------|----------------|-----------------------------|-----------------------|----------------|
| Anlagevermögen             | 266.396.141,95        | 92,26%         | Eigenkapital                | 87.188.190,71         | 30,19%         |
| Umlaufvermögen             | 11.726.573,69         | 4,06%          | Sonderposten                | 74.412.643,48         | 25,77%         |
|                            |                       |                | Rückstellungen              | 45.168.465,40         | 15,64%         |
|                            |                       |                | Verbindlichkeiten           | 68.154.916,97         | 23,61%         |
| Aktive Rechnungsabgrenzung | 10.630.376,91         | 3,68%          | Passive Rechnungsabgrenzung | 13.828.875,99         | 4,79%          |
| <b>Summe:</b>              | <b>288.753.092,55</b> | <b>100,00%</b> | <b>Summe:</b>               | <b>288.753.092,55</b> | <b>100,00%</b> |

Nachstehend werden die wesentlichen Änderungen gegenüber dem Vorjahreszeitraum näher erläutert.

#### 6.3.1 Vermögensstruktur (Aktiva)

Auf der Aktivseite der Bilanz wird die Mittelverwendung, gegliedert nach dem Grad der Liquidierbarkeit der einzelnen Positionen, dargestellt.

Das **Anlagevermögen**, welches die längste Bindung von Liquidität darstellt, stellt den Großteil der Bilanzsumme mit rund 266 Mio. € oder rund 92 % dar. Im Vergleich zum Vorjahr ergibt sich eine geringfügige Verringerung des Anlagevermögens um 4.736 T€ respektive 1,75 %.

- **Immaterielle Vermögensgegenstände**

Die Immateriellen Vermögensgegenstände umfassen Lizenzen und Software. Sie belaufen sich Ende 2017 auf 345 T€ und haben somit gegenüber dem Vorjahresstichtag in Gänze um 86 T€ zugenommen. Dies ist maßgeblich der Umstellung auf das Office-Packet Windows 2010 und der damit erforderlich gewordenen Erwerb von neuen Lizenzen geschuldet.



- **Sachanlagen**

Das Vermögen im Bereich der Sachanlagen beträgt zum Bilanzstichtag 207.663 T€. Wie auch schon in den vergangenen Jahren zu beobachten, entwickelt sich diese für das Anlagevermögen bestimmende Bilanzposition weiter rückläufig (- 4.838 T€). Ursächlich für diesen Rückgang sind abermals der Werteverzehr durch Abnutzung sowie Abgänge, die zusammengenommen höher ausfallen, als Zugänge infolge von Erwerbungen und getätigten Investitionen im Haushaltsjahr.

Der Wertansatz für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte hat sich im Haushaltsjahr abermals verringert (-167 T€). Diese Abnahme resultiert neben Abschreibungen aus dem Verkauf eines Grundstücks im Bereich Friedhof Herresbacher Straße an die städtische Wirtschaftsförderung- und Wohnungsbaugesellschaft.

Der Wert der bebauten Grundstücke verringerte sich zum 31.12.2017 um 901 T€ auf rund 56,5 Mio. €. Eine deutliche Abnahme des Wertansatzes gab es insbesondere im Bereich der Schulen. Die hier subsumierten Gebäude verringerten sich in Summe um rund 1,31 Mio. €. Abschreibungen in Höhe von 1,70 Mio. € standen Zugänge von 43 T€ und Umbuchungen in Höhe von 349 T€ gegenüber. Letztere resultieren aus der Aktivierung der Anlagen im Bau „Heizkessel“ und Blockheizkraftwert“ beim Schulzentrum Oberpleis. Der Wertansatz für Wohnbauten hingegen hat um 877 T€ zugenommen. Dies ist auf den Erwerb der für die Nutzung als Asylbewerberunterkünfte vorgesehenen Gebäude „Kirchstraße 20“ und „Am Herresbacher Bahnhof“ zurückzuführen. Die sonstigen Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäudem schließlich, zu denen u.a. die Verwaltungsgebäude und die Feuerwehrgerätehäuser gehören, haben infolge von Absetzungen für Abnutzungen insgesamt 475 T€ ihres Wertes eingebüßt.

Das Infrastrukturvermögen welches sich im Wesentlichen aus den im Besitz der Stadt befindlichen Straßen, Wegen, Plätzen, Brücken und Tunnel zusammensetzt hat sich im Wirtschaftsjahr 2017 um 3.079 T€ verringert. Dies entspricht einem Rückgang von 2,86 %. Wertzuwächse durch den Ausbau und die Deckensanierung verschiedener Straßen (u.a. „Rauschendorfer Straße“, „Humboldtstraße“ und „An der Obstweise“) wurden deutlich überkompensiert durch Vermögensreduzierungen infolge von Abgängen (14 T€) und insbesondere Abschreibungen (4.552 T€). Die im Vergleich zu Vorjahren höheren Abschreibungen setzen sich aus planmäßigen Abschreibungen in Höhe von 4.035 T€ und außerplanmäßigen Abschreibungen in Höhe von 517 T€ zusammen. Letztere sind Ausfluß der seit 2016 praktizierten rollierenden Inventur des Straßenvermögens. Von den in 2017 begutachteten rund 200 Straßen und Straßenabschnitten wurde bei einer größeren Anzahl eine Abweichung zu dem gemäß Buchungsstand zu erwartendem Zustand festgestellt. Für die schlechter bewerteten Straßen wurde eine außerplanmäßige Abschreibung vorgenommen.

Die Wertansätze der Bilanzpositionen Bauten auf fremden Grund und Boden sowie Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler haben sich im Haushaltsjahr 2017 mit -3 T€ und +12 T€ nur geringfügig verändert. Da ihre Bedeutung für das Vermögen der Stadt eher nachrangiger Natur ist, soll auf weitergehende Erläuterungen hier verzichtet werden.

Auch der Buchwert der Technischen Anlagen blieb mit 6.308 T€ nahezu konstant. Zugängen und Umbuchungen vor allem für Fahrzeuge des Baubetriebshofs und des Rettungsdiensts wurden ausgeglichen durch den infolge von Abschreibungen bedingten Wertverzehr und mündeten in einer marginalen Wertsteigerung von 2 T€.

Der Buchwert der Betriebs- und Geschäftsausstattung ist im zurückliegenden Jahr mit 3,1 % (108 T€) leicht gefallen. Die Wertzuwächse infolge diverser Neuanschaffungen an EDV-Hardware (Rechner, Scanner, Beamer) als auch an Mobiliar (insbesondere für die Produktbereiche Schulverwaltung und Übergangsheime) reichten nicht aus, um Wertminderungen durch die allgemeine lineare Abschreibung des Bestandes oder infolge des Inventurergebnisses 2017 zu kompensieren.

Im Bereich Anlagen im Bau ergibt sich für das zurückliegende Jahr mit 12 % (597 T€) eine vergleichsweise deutliche Abnahme ggü. dem Vorjahreswert. Dieser Rückgang resultiert in erster Linie aus den Sonderabschreibungen für die im Jahr zuvor geleisteten Arbeiten im Zusammenhang mit den geplanten Containerbauten „Am Kraefeld“, „Cäsariusstraße“ und „Am Limperichsberg“.

- **Finanzanlagen**

Die Finanzanlagen beziffern sich zum Bilanzstichtag auf 58,4 Mio. € und liegen damit weitgehend auf dem Vorjahrsniveau (+17 T€). Die Position wird wesentlich bestimmt durch die Kapitalanteile der Stadt Königswinter an eigenen und verbundenen Unternehmen. Der unter Sondervermögen ausgewiesene 100 %-ige Anteil der Stadt am Abwasserwerk nimmt hier mit unveränderten rund 43,0 Mio. € eine herausgehobene Stellung ein. Auch die Beteiligungen und Anteile an verbundenen Unternehmen weisen mit 12,8 Mio. € resp. 31 T€ den Wert des Bilanzstichtages des Vorjahres aus.

Kleinere Veränderungen haben sich bei den Positionen Ausleihungen ergeben. Diese in der Vergangenheit an verbundene Unternehmen wie der WWG oder GWG sowie an Mitarbeiter vergebene Darlehen werden weiter sukzessive getilgt und haben im Berichtszeitraum um knapp 2 T€ abgenommen.

Maßgeblich für die geringfügige Steigerung der Finanzanlagen aber ist die Zunahme des in Wertpapieren gebundenen Vermögens der Stiftung der Familie Lemmerz (+ 9 T€) und der Professor-Rhein-Stiftung (+ 8 T€). Die Vermögensverwaltung beider Stiftungen obliegt seit 2016 in Gänze der DZ-Privatbank. Diese hat im vergangenen Jahr Umschichtungen von Liquidität zum Wertpapierbestand vorgenommen. Parallel zur Steigerung des Wertpapierbestandes hat das in Kasse gehaltene Vermögen der Stiftungen zusammen um 7 T€ abgenommen. Die Residualgröße von 10 T€ entspringt den Wertzuwächsen infolge realisierter Kursgewinne. Dabei sind die im Berichtsjahr für Stiftungszwecke ausgegebenen Mittel schon berücksichtigt. Eine detaillierte Aufstellung zum Liquiditäts- und Wertpapierbestand der Professor-Rhein-Stiftung und der Stiftung der Familie Lemmerz kann den „Davon-Ausweisen“ der Bilanz entnommen werden.

Das **Umlaufvermögen**, worunter Gegenstände fallen, die nicht dauernd dem Geschäftsbetrieb der Stadt Königswinter dienen, nimmt mit einer Gesamtsumme von 11,73 Mio. € ca. 4,0 % Anteil an den Aktiva ein. Hierzu gehören:

- **Vorräte**

Im Bereich der Vorräte werden die Lagerbestände der Stadtbetriebe an Diesel und Streusalz bilanziert. Diese Position verringert sich gegenüber dem Vorjahr um 9 T€.

- **Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände**

Die Summe aus Öffentlich-Rechtlichen und Privatrechtlichen Forderungen ist im zurückliegenden Jahr deutlich angestiegen (+2,65 Mio. €) und beträgt zum Bilanzstichtag 8,46 Mio. €. Dieser Anstieg ist primär auf die Entwicklung der hierin beinhalteten Forderungen gegen Sondervermögen zurückzuführen, die im Wirtschaftsjahr 2017 um 1,82 Mio. € gestiegen sind. Zum Bilanzstichtag 31.12. war die Forderung an die städtische Tochter AWW über die erst im Dezember im Stadtrat beschlossene Eigenkapitalverzinsung des Abwasserwerkes noch nicht ausgeglichen.

Grundstücke und Gebäude des Umlaufvermögens werden in den sonstigen Vermögensgegenständen zusammengefasst. Dieser Wertansatz hat sich im zurückliegenden Jahr um 527 T€ verringert. Maßgeblich für diesen Rückgang sind mehrere Grundstücksveräußerungen (u.a. eine Teilfläche im Gewerbegebiet „Krahfeld“) sowie die Umwandlung in Erbbaurechts- und Verkehrsflächen.

- **Liquide Mittel**

Unter den liquiden Mitteln werden sämtliche Kassen- und Bankbestände der Stadt ausgewiesen. Zum Stichtag belaufen sich die liquiden Mittel auf insgesamt 1.252 T€ und liegen somit deutlich unter dem Niveau des Vorjahres (31.12.2016: 7.171 T€). Dieser Rückgang ist aber alleine der Rückzahlung von investiven und Kassenkrediten geschuldet. Auf die Ausführungen im Lagebericht unter 10.3.2 wird verwiesen.

Zuletzt wird der **aktive Rechnungsabgrenzungsposten** angegeben, der hier mit einer Höhe von 10.630 T€ (Vorjahr: 11.737 T€) bzw. 3,67 % eher nachgeordneten Einfluss auf die Gesamtbilanzsumme besitzt und überwiegend Aufwendungen enthält, die in 2017 oder in Vorjahren bereits bezahlt wurden, aber wirtschaftlich den nachfolgenden Jahren zuzuordnen sind. Im Haushaltsjahr 2017 wurden Abgrenzungen insbesondere für Betriebskostenzuschüsse, KFZ-Steuer, Versicherungen, Mieten und Besoldungszahlungen und Leistungen an die Versorgungskasse gebildet. Darüber hinaus kam es zu Rechnungsabgrenzungen i.V.m. Weiterleitungen von Zuschüssen zum U3-Ausbau. Diese unterliegen einer zeitbezogenen Gegenleistungsverpflichtung und stellen somit investive Maßnahmen dar. Die Zuschüsse werden über die Zweckbindungsdauer periodengerecht über mehrere Jahre verteilt.

### 6.3.2 Kapitalstruktur (Passiva)

Die Passivseite der Bilanz gibt Auskunft über die Mittelherkunft, gegliedert nach dem Zeitpunkt der Fälligkeit der einzelnen Positionen, beginnend mit der langfristigen. Die Passiva setzen sich im Wesentlichen aus dem Eigenkapital, den Sonderposten, den Rückstellungen und dem Fremdkapital zusammen.

Das **Eigenkapital** ist dabei generell der Saldo aus der Summe der Aktiva abzüglich der Sonderposten, der Rückstellungen und des Fremdkapitals einschließlich der Rechnungsabgrenzung. Ein hoher Eigenkapitalanteil ist gleichzusetzen mit einer höheren finanziellen Unabhängigkeit. Das Eigenkapital der Stadt Königswinter beträgt unter Berücksichtigung des Jahresfehlbetrages 2017 in Höhe von 1.069 T€ zum Stichtag 87.188 T€. Damit entwickelt sich das Eigenkapital wie in den Vorjahren auch weiter rückläufig. Der Anteil des Eigenkapitals an der Bilanzsumme beträgt 30,20 % (Vorjahr: 29,49 %).

Nach § 43 Absatz 3 GemHVO sind Erträge und Aufwendungen aus dem Abgang und der Veräußerung von Vermögensgegenständen nach § 90 Absatz 3 Satz 1 GO sowie aus Wertveränderungen von Finanzanlagen unmittelbar mit der allgemeinen Rücklage zu verrechnen. Für das Haushaltsjahr 2017 handelt es sich um Erträge in Höhe von 260.672,18 Euro und Aufwendungen in Höhe von 29.438,40 Euro aus einer Vielzahl von Einzelfällen. Die folgende Aufstellung fasst die Sachverhalte in Gruppen zusammen:

|  |                     |
|--|---------------------|
| Erträge aus dem Verkauf von Grundstücken und Gebäuden  | 220.960,03 €        |
| Erträge aus dem Verkauf von beweglichen Anlagegütern   | 11.159,58 €         |
| Erträge aus dem Verkauf von Finanzanlagen              | <u>28.552,57 €</u>  |
|  | <u>260.672,18 €</u> |
|  |                     |
| Aufwand aus dem Verkauf von Grundstücken und Aufbauten | 7.323,64 €          |
| Aufwand aus dem Verkauf von Finanzanlagen              | <u>22.114,76 €</u>  |
|  | <u>29.438,40 €</u>  |

Nach § 44 Absatz 2 Ziffer 2 GemHVO sind im Anhang des Jahresabschlusses auch Aussagen über die weitere Entwicklung des Eigenkapitals innerhalb der auf das abgelaufene Haushaltsjahr bezogenen mittelfristigen Ergebnisplanung vorzunehmen. Aus dem Haushaltsplan 2018 ergibt sich für das laufende Jahr 2018 erstmals ein Überschuss in Höhe von 293 T€. Für das Jahr 2019 wird allerdings wieder mit einer deutlichen Unterdeckung in Höhe von 3,378 Mio. Euro gerechnet. Für die Folgejahre wird infolge der angestrebten Haushaltskonsolidierungspolitik dann aber mit zunehmend deutlicheren Überschüssen gerechnet, so dass die allgemeine Rücklage wieder zunehmen kann. Der Verlauf der Eigenkapitalentwicklung kann der nachstehenden Übersicht entnommen werden:

| Haushaltsjahr                  | Eigenkapital Stand 01.01. | Jahresergebnis Überschuss / Fehlbetrag | unmittelbare EK-Verrech. | Eigenkapital Stand 31.12. |
|--------------------------------|---------------------------|--|--------------------------|---------------------------|
| <b>2016 (Ergebnis)</b>         | 89.624                    | -1.633                                 | 15                       | 88.006                    |
| <b>2017 (Ergebnis-Entwurf)</b> | 88.006                    | -1.069                                 | 251                      | 87.188                    |
| <b>2018 (Plan 2018)</b>        | 87.188                    | 293                                    | 20                       | 87.501                    |
| <b>2019 (Plan 2018)</b>        | 87.501                    | -3.378                                 | 8                        | 84.130                    |
| <b>2020 (Plan 2018)</b>        | 84.130                    | 1.266                                  | 15                       | 85.411                    |
| <b>2021 (Plan 2018)</b>        | 85.411                    | 3.433                                  | 15                       | 88.860                    |

Unter **Sonderposten** werden alle Zuwendungen und Beiträge passiviert, die die Stadt für investive Maßnahmen oder als Pauschalzuweisungen für Investitionen erhalten hat. Bei einer Zweckbindung für investive Maßnahmen dürfen diese Mittel nur für die hierfür vorgesehenen Zwecke verwendet werden. Sie nehmen mit einer Höhe von 74.413 T€ 25,77 % der Passiva für sich in Anspruch. Diese Sonderposten stellen Fremdkapital dar, erhalten jedoch im Zuge ihrer Auflösung als Erträge einen eigenkapitalähnlichen Status, da die Erträge über die Gewinn- und Verlustrechnung zum Jahresabschluss in das Eigenkapital fließen. Insgesamt ist die Höhe der Sonderposten um 1.604 T€ gegenüber dem Vorjahr um 2,11% gesunken.

- **Sonderposten für Zuwendungen**

Im Saldo ergibt sich hier eine Verringerung des Jahresendwertes gegenüber dem Vorjahr um rund 1.301 T€. Diese resultiert aus Abgängen aus der ertragswirksamen Auflösung von Sonderposten, denen geringere Zugänge insbesondere aus der allgemeinen Investitionspauschale gegenüberstehen..

- **Sonderposten für Beiträge**

Dieser Sonderposten hat im Betrachtungszeitraum um 309 T€ abgenommen. Dies ist auf Abgänge aufgrund von ertragswirksamen Auflösungen für Erschließungs- und KAG-Beiträge in Höhe von 677 T€ zurückzuführen, denen Zugänge (u.a. infolge des Ausbaus der Humboldtstraße und der Rauschendorfer Straße) in Höhe von 368 T€ gegenüberstehen.

Ein Teil der genannten Auflösung von 677 T€ resultiert aus den Ergebnissen der diesjährigen Straßeninventur. Infolge der außerplanmäßigen Abschreibungen des Infrastrukturvermögens mussten gleichzeitig hiermit verbundene Sonderposten in Höhe von 133 T€ außerplanmäßig aufgelöst werden und haben somit den Ergebniseffekt der Abschreibungen teilweise ausgeglichen (s. a. Erläuterungen zu „Sachanlagen“)

Gemäß § 44 Abs. 2 Nr. 7 GemHVO sind noch nicht erhobene Beiträge aus fertiggestellten Erschließungsmaßnahmen im Anhang anzugeben. Zum Abschlussstichtag steht die Endveranlagung der bereits umgesetzten Straßenbeleuchtungsmaßnahmen Friedenstraße, Michaelstraße, Longenburger Straße und Ruttscheider Straße sowie Rauschendorfer Straße und Humboldtstraße aus. Bei den beiden letztgenannten Straßen ist darüber hinaus auch die Endveranlagung für den Straßenbau noch durchzuführen. In allen genannten Fällen ist von einer Endveranlagung in 2018 auszugehen. Eine frühere Endveranlagung war nicht möglich, da noch nicht alle abrechnungsrelevanten Unterlagen vorlagen.

- **Sonderposten für Gebührenaussgleich**

Gemäß § 43 Abs. 6 GemHVO NRW sind Kostenüberdeckungen der kostenrechnenden Einrichtungen, die in den folgenden 4 Jahren ausgeglichen werden müssen, als Sonderposten anzusetzen. In 2017 entstand keine Überdeckung in den Gebührenhaushalten, für die ein Sonderposten neu gebildet werden musste. Ferner sind gemäß § 43 Abs. 6 Satz 2 GemHVO NRW Kostenunterdeckungen in den Gebührenhaushalten im Anhang explizit unter Angabe der Höhe aufzuführen. Für das Jahr 2017 konnten in den vorgenommenen überschlägigen Berechnungen die nachstehenden Unterdeckungen ermittelt werden:

- Übergangsheime (1.950 T€)
- Rettungsdienstgebühren (175 T€)
- Musikschule (209 T€)
- Straßenreinigung (123 T€)
- Friedhof (120 T€)

Es bestehen keine Sonderposten aus Vorjahren mehr, die zum Ausgleich der Unterdeckungen aufgelöst werden könnten.

- **Sonderposten für Stiftungen**

Der Sonderposten für Stiftungen hat sich im Haushaltsjahr 2017 um 10 T€ auf 2.205 T€ erhöht. Das Stiftungsvermögen der Professor-Rhein-Stiftung beträgt nunmehr 1.220 T€ (+ 9 T€ gegenüber dem Vorjahr), jenes der Stiftung der Familie Lemmerz 984 T€ (+ 1 T€ gegenüber dem Vorjahr). Weitere Angaben zur Entwicklung der Stiftungsvermögen können den Erläuterungen zu den Finanzanlagen entnommen werden.

- **Sonstige Sonderposten**

Die sonstigen Sonderposten verringerten sich wie im Vorjahr um rund 4 T€ durch die planmäßige Abschreibung bei den Stellplatzablösebeiträgen.

**Rückstellungen** werden auf der Passivseite der Bilanz dem Fremdkapital zugeordnet. Durch die Bildung von Rückstellungen werden Aufwendungen, die hinsichtlich ihrer Entstehung und/oder Höhe ungewiss sind, periodengerecht zugeordnet.

In der Schlussbilanz werden zum Stichtag Rückstellungen in einer Gesamthöhe von 45,1 Mio. € ausgewiesen. Im Vergleich zum Jahresabschluss 2016 entspricht dies einer Erhöhung der Rückstellungen um 2 Mio. €. Im Einzelnen:

- **Pensionsrückstellungen**

Die Pensions- und Beihilferückstellungen werden jährlich an die Vorgaben des versicherungsmathematischen Gutachtens der Rheinischen Versorgungskasse angepasst. Dieses Gutachten berücksichtigt sowohl die Anzahl der aktiv Beschäftigten und der Versorgungsempfänger der Stadt Königswinter, die in 2017 nahezu konstant geblieben ist, sowie grundsätzliche, überregionale Faktoren. Hierzu zählen beispielsweise die Entwicklung der sog. Sterbetafeln, gestiegene Krankheitskosten und die Auswirkungen des in 2016 in Kraft getretenen Dienstrechtsmodernisierungsgesetzes in NRW. Aus den genannten Faktoren ergab sich in Gänze ein Anpassungsbedarf in Höhe von 811 T€. Die Pensions- und Beihilferückstellungen sind somit um 2,19 % gestiegen und bilanzieren sich auf knapp 37,9 Mio. €.

• **Instandhaltungsrückstellungen**

Rückstellungen für unterlassene Instandhaltungen müssen gebildet werden, wenn die Nachholung einer bisher als unterlassen zu bewertenden Instandhaltungsmaßnahme hinreichend konkret beabsichtigt ist. Die Höhe der Maßnahme ist dabei zum Abschlussstichtag einzeln und sachgerecht zu ermitteln und entsprechend zu bilanzieren. Der Aufwand der Instandhaltung wird in dem Haushaltsjahr erfasst, in dem er wirtschaftlich entstanden ist, auch wenn die Maßnahme erst zu einem späteren Zeitpunkt durchgeführt wird. Hierdurch wird die Zielsetzung der intergenerativen Gerechtigkeit bei gleichzeitiger Verbesserung der Vergleichbarkeit der Haushaltsergebnisse unterstützt. Im Berichtsjahr wurde die Durchführung von einer Vielzahl an geplanten Sanierungs- und Instandsetzungsmaßnahmen wie beispielsweise die Sanierung der Umkleide auf dem Sportplatz in Oberpleis (260 T€) oder die Anpassung des Brandschutzes in der Grundschule Oberdollendorf (rd. 120 T€) unterlassen. Insgesamt wurden den Rückstellungen 710 T€ zugeführt. Gleichzeitig wurden Instandhaltungsrückstellungen in einer Höhe von 319 T€ in Anspruch genommen und teilweise – da die tatsächlichen Aufwendungen unter den antizipierten lagen – aufgelöst. Im Wesentlichen betrifft diesen Betrag die Auflösung der Instandhaltungsrückstellung für die Gebäudesicherung Lemmerz in Höhe von 200.000 €, aufgrund des Grundstückverkaufs.

| <b>Instandhaltungsrückstellungen</b>                                       | <b>31.12.2017</b>     | <b>31.12.2016</b>     | <b>Veränderung</b>  |
|--|-----------------------|-----------------------|---------------------|
| Rathaussanierung Drachenfelsstraße 9-11                                    | - €                   | 54.055,84 €           | - 54.055,84 €       |
| Rathaussanierung Kassengebäude   | - €                   | 6.809,63 €            | - 6.809,63 €        |
| Rathaussanierung Haus Bachem   | - €                   | 7.015,03 €            | - 7.015,03 €        |
| Rathaussanierung Oberpleis   | 522.204,00 €          | 522.204,00 €          | - €                 |
| Sanierung Verwaltungsgebäude Thomasberg                                    | - €                   | 9.182,55 €            | - 9.182,55 €        |
| Gebäudesicherung Lemmerz   | - €                   | 200.000,00 €          | - 200.000,00 €      |
| Sanierung Sanitäranlagen Asylbewerberheim Am Sportplatz 2                  | - €                   | 19.953,87 €           | - 19.953,87 €       |
| Grundschule Oberdollendorf - Kanalinstandsetzung                           | - €                   | 17.899,05 €           | - 17.899,05 €       |
| Austausch Heizkessel Königswinterer Str. 95                                | 13.750,00 €           | 13.750,00 €           | - €                 |
| Austausch Heizkessel Königswinterer Str. 97a                               | 13.750,00 €           | 13.750,00 €           | - €                 |
| Austausch Heizkessel Königswinterer Str. 97b                               | 13.750,00 €           | 13.750,00 €           | - €                 |
| Austausch Heizkessel Königswinterer Str. 97c                               | 13.750,00 €           | 13.750,00 €           | - €                 |
| Feuerwehrgerätehaus Oelberg - Abgasabsauganlage                            | - €                   | 2.912,55 €            | - 2.912,55 €        |
| bauliche Anpassung Wohneinheiten Asylbewerberheim Am Sportplatz 2          | 30.000,00 €           | 30.000,00 €           | - €                 |
| bauliche Anpassung Wohneinheiten Asylbewerberheim Am Sportplatz 4          | 30.000,00 €           | 30.000,00 €           | - €                 |
| Brandschutz Treppenhäuser u. Klassen - Grundschule Oberdollendorf          | 120.427,29 €          | - €                   | 120.427,29 €        |
| Erneuerung Aufzugsanlage - Realschule Oberpleis                            | 78.221,13 €           | - €                   | 78.221,13 €         |
| Erneuerung Aufzugsanlage - Gymnasium Oberpleis                             | 78.221,13 €           | - €                   | 78.221,13 €         |
| Sanierung Umkleide Sportplatz Oberpleis                                    | 260.000,00 €          | - €                   | 260.000,00 €        |
| Erneuerung Toranlagen - FWGH Oelberg                                       | 11.000,00 €           | - €                   | 11.000,00 €         |
| Rostinger Str. - Instandhaltung ehem. K 26                                 | 59.817,93 €           | 60.000,00 €           | - 182,07 €          |
| Hochwasserschutz - Auf der Hülle   | 24.000,00 €           | 24.000,00 €           | - €                 |
| Sanierung Zaunanlage Bolzplatz "Am Limperichsberg" Thomasberg              | 40.000,00 €           | 40.000,00 €           | - €                 |
| Franz-Ippenbach-Platz  | - €                   | 587,50 €              | - 587,50 €          |
| Sanierung Pappellallee Rauschendorf  | 18.101,88 €           | 18.275,03 €           | - 173,15 €          |
| Sanierung Landebrücke  | 110.000,00 €          | - €                   | 110.000,00 €        |
| Sanierung Zaunanlage Peter-Breuer-Stadion                                  | 50.000,00 €           | - €                   | 50.000,00 €         |
| Instandsetzung Grabkreuze Friedhof Am Palastweiher und Hochkreuz Stieldorf | 27.500,00 €           | 25.000,00 €           | 2.500,00 €          |
| <b>Instandhaltungsrückstellung insgesamt:</b>                              | <b>1.514.493,36 €</b> | <b>1.122.895,05 €</b> | <b>391.598,31 €</b> |

• **Sonstige Rückstellungen**

Die Sonstigen Rückstellungen haben im Vergleich zum Bilanzstichtag des Vorjahres um 833 T€ und somit deutlich um rd. 16,9 % zugenommen. Maßgeblich für diesen Anstieg sind Rückstellungen für Jugendhilfefälle sowie die im Rahmen von Kibiz erwarteten Zahlungen für die in den Städten Bonn und Köln untergebrachten Kindergartenkinder aus Königswinter. Sämtliche Sachverhalte zu denen Sonstige Rückstellungen gebildet wurden sind in der nachstehenden Tabelle aufgelistet.

| <b>Sonstige Rückstellungen</b>  | <b>31.12.2017</b>     | <b>31.12.2016</b>     | <b>Veränderung</b>  |
|---|-----------------------|-----------------------|---------------------|
| Rückstellungen für nicht angetr. Urlaub                                       | 595.314,61 €          | 545.536,72 €          | 49.777,89 €         |
| Rückstellung für geleist. Überstunden   | 641.582,44 €          | 645.403,97 €          | - 3.821,53 €        |
| Pensionsrückstellungen ehemaliger Beschäftigter                               | 423.739,00 €          | 397.979,00 €          | 25.760,00 €         |
| Prüfung Umsatzsteuer  | 148.965,00 €          | 149.380,00 €          | - 415,00 €          |
| Prüfung Gesamtabstchlüsse 2011 ff.  | 2.000,00 €            | 5.000,00 €            | - 3.000,00 €        |
| Verfahren Druckerkonzept  | 10.000,00 €           | 10.000,00 €           | - €                 |
| Sonderzuschuss Schwimmtreff Hallenfreizeitbad GmbH 2016                       | - €                   | 44.500,00 €           | - 44.500,00 €       |
| Sonderzuschuss Schwimmtreff Hallenfreizeitbad GmbH 2017                       | 103.800,00 €          | - €                   | 103.800,00 €        |
| Schulzentrum Oberpleis Dach und Fassade                                       | 71.767,57 €           | 60.979,90 €           | 10.787,67 €         |
| Abrechnung Schülerbeförderungskosten 2016                                     | - €                   | 56.500,00 €           | - 56.500,00 €       |
| Abrechnung Schülerbeförderungskosten 2017                                     | 14.000,00 €           | - €                   | 14.000,00 €         |
| Jugendhilfefälle aus 2015   | - €                   | 16.100,00 €           | - 16.100,00 €       |
| Jugendhilfefälle aus 2016   | 5.000,00 €            | 107.700,00 €          | - 102.700,00 €      |
| Jugendhilfefälle aus 2017   | 264.000,00 €          | - €                   | 264.000,00 €        |
| Stadt Köln: interkommunaler Finanzausgleich nach § 21d Kibiz (2016)           | - €                   | 6.000,00 €            | - 6.000,00 €        |
| Stadt Köln: interkommunaler Finanzausgleich nach § 21d Kibiz (2017)           | 30.000,00 €           | - €                   | 30.000,00 €         |
| Stadt Bonn: interkommunaler Finanzausgleich nach § 21 d Kibiz (2017)          | 350.000,00 €          | - €                   | 350.000,00 €        |
| Erstattung Landesanteil UVG   | 42.035,89 €           | 42.035,89 €           | - €                 |
| Kath. Rendantur Eitorf - Kita St. Magareta - Toilettensanierung               | 6.992,53 €            | 32.459,97 €           | - 25.467,44 €       |
| Führerscheinausbildung C und CE für Wehrleute 2015                            | 10.000,00 €           | 19.835,70 €           | - 9.835,70 €        |
| Führerscheinausbildung C und CE für Wehrleute 2017                            | 27.000,00 €           | - €                   | 27.000,00 €         |
| Ablöse Kreisel " Zum Rothberg"  | 45.000,00 €           | 45.000,00 €           | - €                 |
| Fa. Grünbau/Gala Pleasureground   | 92.924,62 €           | 92.924,62 €           | - €                 |
| Dachsanierung OGS Stieldorf   | 20.183,61 €           | 20.183,61 €           | - €                 |
| Bauunterhaltungsrate Feuerwehrrätehaus ODD 2015                               | - €                   | 14.499,40 €           | - 14.499,40 €       |
| Bauunterhaltungsrate Feuerwehrrätehaus ODD 2016                               | - €                   | 15.068,27 €           | - 15.068,27 €       |
| Handlungskonzept Wohnen   | 4.436,00 €            | 23.000,00 €           | - 18.564,00 €       |
| Stadtentwicklungskonzept  | 47.000,00 €           | 61.500,00 €           | - 14.500,00 €       |
| Fortschreibung Einzelhandelskonzept   | 4.498,20 €            | 22.491,00 €           | - 17.992,80 €       |
| Gas - Spitzabrechnung Schulzentrum Oberpleis                                  | - €                   | 15.000,00 €           | - 15.000,00 €       |
| Handlungskonzept IHK Königswinter   | 18.313,59 €           | 18.313,59 €           | - €                 |
| Strom - Spitzabrechnung städtische Liegenschaften (2016)                      | - €                   | 50.000,00 €           | - 50.000,00 €       |
| Strom - Spitzabrechnung städtische Liegenschaften (2017)                      | 50.000,00 €           | - €                   | 50.000,00 €         |
| Überprüfung Raumluft Mensa Gymnasium Oberpleis                                | - €                   | 6.700,00 €            | - 6.700,00 €        |
| Vergütung Sanierungsträger (DSK)  | 50.000,00 €           | - €                   | 50.000,00 €         |
| Abrechnung Landesbetrieb Straßen NRW - Ortsdurchfahrt Uthweiler               | 75.000,00 €           | - €                   | 75.000,00 €         |
| Abwassergebühren städtische Liegenschaften (2016)                             | - €                   | 40.000,00 €           | - 40.000,00 €       |
| Abwassergebühren städtische Liegenschaften (2017)                             | 50.000,00 €           | - €                   | 50.000,00 €         |
| Rückst. f. sonst. Verb. Tiefbaumaßnahmen inv., Werkvertrag Aldi "Im Kraefeld" | 122.000,00 €          | 122.000,00 €          | - €                 |
| Rückstellung Förd. Privater i.Z. Altstadtsanierung                            | - €                   | 13.318,26 €           | - 13.318,26 €       |
| Rückst. f. d. Inanspruchn. Altersteilzeit                                     | 867.703,55 €          | 719.670,58 €          | 148.032,97 €        |
| Rückst. für noch offene Gerichtsverfahren                                     | 33.000,00 €           | 33.000,00 €           | - €                 |
| Gewerbesteuererstattung   | 1.521.481,43 €        | 1.462.340,50 €        | 59.140,93 €         |
| <b>Sonstige Rückstellung insgesamt:</b>                                       | <b>5.747.738,04 €</b> | <b>4.914.420,98 €</b> | <b>833.317,06 €</b> |

Die **Verbindlichkeiten** stellen nach dem Eigenkapital und den Sonderposten mit 68,2 Mio. € bzw. 23,61 % den drittgrößten Posten auf der Passivseite der Bilanz dar. Im Vergleich zum Vorjahr ergibt sich ein Rückgang um 8,7 Mio. € bzw. 11,3 %.

- **Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen**  
Investitionskredite beim öffentlichen Bereich und bei Kreditinstituten haben sich im zurückliegenden Haushaltsjahr erneut verringert. Der Rückgang in 2017 betrug 2.191 T€. Gleichwohl ist ihr Anteil an den gesamten Verbindlichkeiten weiterhin signifikant. Ende 2017 entfielen 48,8% und somit fast die Hälfte aller Verbindlichkeiten auf Investitionskredite.
- **Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung**  
Die Liquiditätskredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit der Stadt Königswinter haben in 2017 erstmals abgenommen. Mit 22,0 Mio. € liegt dieser Ansatz 4,9 Mio. € unter dem Vorjahresniveau. Hiervon entfallen 20 Mio. € auf Ausleihungen von Kreditinstituten und 2,0 Mio. € auf Ausleihungen vom Abwasserwerk der Stadt.
- **Verbindlichkeiten, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen**  
Die Verbindlichkeiten, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen, haben im Betrachtungszeitraum um 104 T€ abgenommen. Die Verringerung ergibt sich aus den Tilgungsleistungen der ÖPP-Verträge Sportplatz Kraefeld (59 T€), Feuerwehrgerätehaus Bockeroth (30 T€) und Feuerwehrgerätehaus Oberdollendorf (15 T€).
- **Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen**  
Bei dieser Position handelt es sich um Lieferungen und Leistungen Dritter gegenüber der Stadt, die aufgrund der vereinbarten Zahlungsziele erst nach dem Bilanzstichtag beglichen werden. Die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen haben in 2017 um rund 45% zugenommen und betragen zum Abschlussstichtag 2.741 T€.
- **Verbindlichkeiten aus Transferleistungen**  
Die Verbindlichkeiten aus Transferleistungen setzen sich aus einer Vielzahl von Einzelbuchungen, insbesondere für Zahlungen aus dem Bereich Jugend (z.B. Betriebskostenzuschüsse Kindergärten, Zuschuss Tagespflege) und Asyl (z. B. Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz) zusammen. Zum Abschlussstichtag belaufen sich die Verbindlichkeiten aus Transferleistungen auf 422 T€ (Vorjahr: 944 T€).
- **Sonstige Verbindlichkeiten**  
Unter die sonstigen Verbindlichkeiten fallen eine Reihe verschiedener städtischer Zahlungsverpflichtungen, die zum Abschlussstichtag noch nicht beglichen waren und wirtschaftlich der Zeit davor zuzuordnen sind. Hierzu zählen unter anderem Verbindlichkeiten aus Erschließungsbeiträgen sowie aus Lohn- und Kirchensteuer und Durchlaufposten für Leitstellen- und Notarztdienstgebühren. Diese Verbindlichkeiten belaufen sich Ende 2017 auf 3.068 T€
- **Erhaltene Anzahlungen**  
Bei dieser Position handelt es sich im Wesentlichen um Bundes- und Landeszuweisungen (u.a. im Zusammenhang mit der Altstadtsanierung), die noch nicht zweckentsprechend verwendet wurden. Zum Abschlussstichtag belaufen sich die erhaltenen Anzahlungen auf 4.028 T€.

Die letzte Position der Passiva stellt die **passive Rechnungsabgrenzung** dar, die mit 13.829 T€ annähernd 4,8 % der Bilanzsumme ausmacht. Enthalten sind hier Zahlungen, die in den vorangegangenen Haushaltsjahren an die Stadt geleistet wurden und die die Verpflichtung zu einer Leistung in den folgenden Haushaltsjahren durch die Stadt bedingen. Wesentlicher Bestandteil der passiven RAP sind die Gebühren für die Grabnutzung mit 6.270 T€. Zudem beinhaltet diese Position erhaltene Zuschüsse im Zusammenhang mit der Altstadtsanierung (u.a. Drachenfelsplateau und Oberer Eselsweg) sowie Zuwendungen für den U-3-Ausbau von Kindertagesstätten.



## 6.4. Gesamtergebnisrechnung

Die Stadt Königswinter hat das Jahr 2017 mit einem Verlust in Höhe von 1.069 T€ abgeschlossen. Dieses Ergebnis bleibt erheblich unter der im Rahmen der Planung vorgesehenen Unterdeckung (fortgeschriebener Ansatz: -6.171 T€).

Die Entwicklung der Erträge und Aufwendungen gegenüber dem Planansatz kann der nachstehenden Aufstellung entnommen werden:

|                     | Ergebnis 2016 | Fortgeschriebener<br>Ansatz 2017 | Ergebnis 2017 | Vergleich<br>Ansatz /Ergebnis |
|---------------------|---------------|----------------------------------|---------------|-------------------------------|
| Erträge Gesamt      | 91.785        | 93.954                           | 96.741        | 2.787                         |
| Aufwendungen Gesamt | -93.419       | -100.124                         | -97.810       | 2.315                         |
| Ergebnis            | -1.633        | -6.171                           | -1.069        | 5.102                         |

(Beträge in T€)

Wie in der obigen Tabelle ersichtlich, haben sich die Erträge deutlich positiver entwickelt als angenommen, während gleichzeitig auf der Aufwandsseite signifikanten Minderaufwendungen verzeichnet werden konnten. Mit 2.787 T€ resp. 2.315 T€ haben Erträge und Aufwendungen somit in ähnlichem Umfang zu der positiven Entwicklung beigetragen.

Die Mehrerträge im vergangenen Jahr sind zum Teil dem positiven makroökonomischen Umfeld zu verdanken. So haben sich die Steuererträge, zuvorderst die Gewerbe- und Grundsteuer sehr positiv entwickelt. Aber auch bei den „kleineren“ Steuerarten wie der Vergnügungssteuer und der Beherbergungsabgabe konnten ungeplante Zusatzerträge realisiert werden. Insgesamt fielen die Steuererträge 791 T€ höher aus als geplant. Im Bereich der Zuwendungen und allgemeinen Umlagen profitierte die Stadt von der Spitzabrechnung Lasten Deutsche Einheit 2016, die rd. 157 T€ über dem Planansatz lag.

Auch bei den sonstigen Transfererträgen konnten über den Plan hinausgehende Einnahmen verzeichnet werden, insbesondere bei den Leistungen von Sozialleistungsträgern für die Unterstützung von Familien und Minderjährigen.

Im Bereich der Sonstigen Ordentlichen Erträge konnten Mehrerträge in einer Größenordnung von insgesamt 2.760 T€ realisiert werden. 1.107 T€ entfielen dabei auf eine Sonderauskehrung des Landschaftsverbands Rheinland für nicht mehr benötigte Rückstellungen und auf die Weitergabe der gesunkenen Landschaftsverbandsumlage an die Stadt. Zudem ergaben sich zusätzliche Erträge aus dem Verkauf von Grundstücken und Gebäuden des Anlage- und Umlaufvermögens sowie der Auflösung von Rückstellungen.

Bei den Kostenerstattungen hingegen blieben die Erträge hinter den Erwartungen zurück. Da die Stadt Königswinter, entgegen der Planung, keine weiteren Zuweisungen an Flüchtlingen erhalten hat, fiel die Leistungspauschale für Asylbewerber 2.427 T€ geringer aus, als zum Zeitpunkt der Planaufstellung prognostiziert.

Auf der Aufwandsseite ergab sich eine Planunterschreitung i.H.v. 2.315 T€. Maßgeblich zu dieser Entwicklung beigetragen hat abermals der Bereich Asyl. Da die Asylbewerberzahlen – entgegen den Planungen - im Stadtgebiet rückläufig waren, konnten alleine bei Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz 1.135 T€ eingespart werden. Des Weiteren konnte darauf verzichtet werden, zusätzliche Unterkünfte zur Unterbringung von Flüchtlingen zu errichten. Wie im Vorjahr ergab sich ebenfalls eine signifikante Einsparung bei den Personalaufwendungen, primär infolge späterer oder nicht erfolgter Einstellungen.

Über den Plan hinausgehende Aufwendungen mussten u.a. bei den Pensionsrückstellungen für aktiv Beschäftigt und Versorgungsempfänger, als auch bei den Betriebskostenzuschüssen für Kindertagesstätten verzeichnet werden. Schließlich wurde das Jahresergebnis durch die außerplanmäßigen Abschreibungen des Infrastrukturvermögens infolge der Straßeninventur in Höhe von 517 T€ belastet, welches aber durch die damit einhergehende ertragswirksame Auflösung von Sonderposten zum Teil kompensiert wurde.

Neben den beschriebenen Sachverhalten, hat es eine Vielzahl weiterer Planabweichungen gegeben, die in den Teilergebnisrechnungen auf Produktgruppenebene bei einer Differenz von  $\geq 10$  T€ näher erläutert werden.

## 6.5. Gesamtf finanzrechnung

Der Bestand an liquiden Mitteln hat im Betrachtungszeitraum um 6.107 T€ abgenommen. In den Planungen hingegen war von einer Reduktion der Liquidität von lediglich 827 T€ ausgegangen worden.

Finanzrechnung in komprimierter Form:

|  | Ergebnis 2016 | Fortgeschriebener<br>Ansatz 2017 | Ergebnis 2017 | Vergleich<br>Ansatz /Ergebnis |
|--|---------------|----------------------------------|---------------|-------------------------------|
| Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit        | 82.491        | 87.868                           | 85.045        | -2.823                        |
| Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit        | -80.545       | -92.965                          | -84.497       | 8.469                         |
| <b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>        | <b>1.946</b>  | <b>-5.098</b>                    | <b>548</b>    | <b>5.646</b>                  |
| Einzahlungen aus Investitionstätigkeit                 | 6.688         | 5.738                            | 5.669         | -69                           |
| Auszahlungen aus Investitionstätigkeit                 | -7.155        | -20.259                          | -5.277        | 14.982                        |
| <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>                 | <b>-467</b>   | <b>-14.521</b>                   | <b>392</b>    | <b>14.913</b>                 |
| <b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>                | <b>1.997</b>  | <b>18.791</b>                    | <b>-7.047</b> | <b>-25.838</b>                |
| <b>Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln</b> | <b>3.476</b>  | <b>-827</b>                      | <b>-6.107</b> | <b>-5.280</b>                 |

(Beträge in T€)

Ursächlich für den ausgeprägten Liquiditätsrückgang ist der Saldo aus Finanzierungstätigkeit. Im Haushaltsjahr 2017 ergibt sich hier ein Betrag in Höhe von -7.047 T€. Dies bedeutet, dass in einer Größenordnung von mehr als sieben Mio. € mehr Investitions- und Kassenkredite getilgt wurden, als neu aufgenommen. Der Fortgeschriebene Ansatz dagegen basierte auf der Annahme einer zusätzlichen Verschuldung, unter Berücksichtigung der Ermächtigungsübertragungen aus 2016, in einer Größenordnung von bis zu 18,8 Mio. €.

Letztlich war die Aufnahme dieser Kredite zur Finanzierung von Investitionsvorhaben nicht erforderlich, da bedeutende Vorhaben, nicht zuletzt die Errichtung diverser Container zur Unterbringung von Flüchtlingen, nicht umgesetzt wurden bzw. nicht umgesetzt werden mußten. Die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit bleiben mit 5.277 T€ klar unter dem geplanten Wert (20.259 T€).

Der im Vergleich zur Planung deutlich niedrigere Verlust der Ergebnisrechnung findet seinen Niederschlag im Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit der Finanzrechnung. Das Ergebnis 2017 mit 548 T€ ist positiv; der Fortgeschriebene Ansatz ging von einem negativen Saldo in Höhe von 5.098 T€ aus.

## 6.6 Bestehende Haftungsverhältnisse und Verpflichtungen aus Leasinggeschäften

**Haftungsverhältnisse** gegenüber Dritten werden insbesondere durch Übernahmen von Bürgschaften und Gewährverträgen sowie die Bestellung sonstiger Sicherheiten durch die Gemeinde begründet. Hierdurch übernimmt die Gemeinde ein wirtschaftliches Risiko für fremde Interessen. Dies muss in der Bilanz zur Beurteilung der wirtschaftlichen Lage der Gemeinde offen gelegt werden. Dementsprechend regelt § 47 Abs. 1 GemHVO NRW, dass im Verbindlichkeitspiegel die Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten, gegliedert nach Arten und unter Angabe des jeweiligen Gesamtbetrages, nachrichtlich auszuweisen sind.

Den rechtlichen Rahmen für die Bestellung von Sicherheiten durch die Gemeinden decken die Regelungen des § 87 GO NRW ab. Nach § 87 Abs. 1 GO NRW darf die Gemeinde grundsätzlich keine Sicherheiten zugunsten Dritter bestellen. Die Aufsichtsbehörde kann jedoch Ausnahmen zulassen. Die grundsätzliche Unzulässigkeit wird in den weiteren Absätzen des gleichen Paragraphen modifiziert. Im zweiten Absatz wird die Übernahme von Bürgschaften und Verpflichtungen aus Gewährverträgen von dem Verbot des ersten Absatzes frei gestellt, jedoch zugleich der Anzeigepflicht an die Aufsichtsbehörde unterworfen. Die Übernahme von Bürgschaften und Verpflichtungen aus Gewährverträgen ist allerdings nur im Rahmen der Erfüllung gemeindlicher Aufgaben zulässig. Die Gemeinde soll nämlich nur in den Aufgabenbereichen und Fällen ein Risiko übernehmen, in denen sie ein unmittelbares eigenes Interesse hat.

Im Zusammenhang mit der Cross-Border-Lease-Transaktion aus dem Jahr 2003 hat die Stadt Königswinter mit Datum vom 22.10.2008 gegenüber dem Abwasserwerk erklärt, dass mögliche Verpflichtungen ebenso wie Erträge aus dem abgeschlossenen Geschäft durch den allgemeinen Haushalt der Stadt Königswinter zu tragen sind.

Darüber hinaus bestehen zum Bilanzstichtag keine weiteren Haftungsverhältnisse.

Zum Stichtag 31.12.2017 existierten folgende **Leasingverträge**:

| Vermögensgegenstand            |            | Beginn der Laufzeit | Ende der Laufzeit | monatliche Leasingrate (brutto) | Jahresbeträge 2017 (brutto) |
|--------------------------------|------------|---------------------|-------------------|---------------------------------|-----------------------------|
| Kehrmaschine Schmidt Swingo    | SU-KW 6081 | 12 / 2015           | 03 / 2019         | 3.153,04 €                      | 37.836,48 €                 |
| VW Caddy                       | SU-KW 6004 | 05 / 2014           | 11 / 2018         | 214,20 €                        | 2.570,40 €                  |
| VW Polo                        | SU-KW 6007 | 09 / 2012           | 03 / 2017         | 114,24 €                        | 342,72 €                    |
| VW Polo                        | SU-KW 6008 | 11 / 2014           | 05 / 2019         | 86,87 €                         | 1.042,44 €                  |
| VW Caddy                       | SU-KW 6002 | 08 / 2016           | 01 / 2021         | 180,88 €                        | 2.170,56 €                  |
| VW Polo                        | SU-KW 6003 | 03 / 2016           | 09 / 2020         | 79,73 €                         | 956,76 €                    |
| Mercedes GLC 220 d             | SU-KW 6101 | 05 / 2016           | 05 / 2017         | 310,95 €                        | 1.554,75 €                  |
| Nissan Leaf Elektro-Fahrzeug * | SU KW 6009 | 06 / 2017           | 05 / 2020         | 463,92 €                        | 2.783,52 €                  |
| Nissan Leaf Elektro-Fahrzeug   | SU-KW 6010 | 06 / 2017           | 05 / 2020         | 463,92 €                        | 2.783,52 €                  |
| Audi Q5                        | SU-KW 6102 | 09 / 2017           | 09 / 2019         | 288,50 €                        | 865,50 €                    |
| Audi Q5                        | IN-AM 6042 | 06 / 2017           | 08 / 2017         | 288,50 €                        | 577,00 €                    |
| Drucker / Multifunktionsgeräte |            | 04 / 2015           | 03 / 2021         | 2.293,27 €                      | 27.519,23 €                 |
| Richtfunksystem                | -          | 03 / 2012           | 03 / 2017         | 2.782,83 €                      | 8.348,49 €                  |
| <b>Summe</b>                   |            |                     |                   | <b>10.720,85 €</b>              | <b>89.351,37 €</b>          |

\* Dieses Fahrzeug wird von der Firma INNOGY für 36 Monate gesponsort, d.h., die Leasingraten für die die Stadt in Vorleistung tritt, werden auf Anforderung jährlich erstattet.

7. Anlagenspiegel

| Anlagevermögen   | Anschaffungs- und Herstellungskosten |              |                              |               | Abschreibungen                  |      |                                 |      | Buchwert                      |                |                         |     |
|--|--------------------------------------|--------------|------------------------------|---------------|---------------------------------|------|---------------------------------|------|-------------------------------|----------------|-------------------------|-----|
|  | Stand am 31.12. des Vorjahres        |              | Umbuchungen im Haushaltsjahr |               | Abschreibungen im Haushaltsjahr |      | Zuschreibungen im Haushaltsjahr |      | am 31.12. des Haushaltsjahres |                | am 31.12. des Vorjahres |     |
|  | EUR                                  | EUR          | EUR                          | EUR           | EUR                             | EUR  | EUR                             | EUR  | EUR                           | EUR            | EUR                     | EUR |
| <b>Gesamt</b>  | 357.206.736,18                       | 5.707.905,71 | -1.214.661,87                | 0,00          | -9.243.358,56                   | 0,00 | -95.318.178,07                  | 0,00 | 266.396.141,95                | 271.131.916,67 |                         |     |
| <b>1. Immaterielle Vermögensgegenstände</b>            | 1.615.503,47                         | 153.552,37   | 0,00                         | 0,00          | -67.646,71                      | 0,00 | -1.423.531,81                   | 0,00 | 345.524,03                    | 259.618,37     |                         |     |
| <b>2. Sachanlagen</b>                                  | 296.859.505,71                       | 4.475.764,73 | -152.728,09                  | 0,00          | 9.175.711,85                    | 0,00 | 93.533.501,83                   | 0,00 | 207.663.380,52                | 212.501.715,73 |                         |     |
| 2.1 Unbebaute Grundst. u. grundstücksgl. Rechte        | 35.429.138,76                        | 192.129,97   | -121.977,34                  | 58,39         | -237.510,93                     | 0,00 | -3.867.472,32                   | 0,00 | 31.631.877,46                 | 31.798.697,87  |                         |     |
| 2.1.1 Grünflächen                                      | 21.474.271,94                        | 68.659,88    | -81.084,04                   | 58,39         | -236.742,82                     | 0,00 | -3.652.929,16                   | 0,00 | 17.808.977,01                 | 18.057.606,10  |                         |     |
| 2.1.2 Ackerland  | 1.347.944,65                         | 16.827,00    | -11.515,68                   | 0,00          | 0,00                            | 0,00 | 0,00                            | 0,00 | 1.353.255,97                  | 1.347.944,65   |                         |     |
| 2.1.3 Wald, Forsten                                    | 0,00                                 | 0,00         | 0,00                         | 0,00          | 0,00                            | 0,00 | 0,00                            | 0,00 | 0,00                          | 0,00           |                         |     |
| 2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke                   | 12.606.922,17                        | 106.643,09   | -29.377,62                   | 0,00          | -768,11                         | 0,00 | -214.543,16                     | 0,00 | 12.469.644,48                 | 12.393.147,12  |                         |     |
| 2.2 Bebaute Grundstücke u. grundstücksgl. Rechte       | 83.211.763,52                        | 147.698,52   | 0,00                         | 1.300.491,40  | -2.349.621,44                   | 0,00 | -28.147.298,31                  | 0,00 | 56.512.655,13                 | 57.414.086,65  |                         |     |
| 2.2.1 Kindertageseinrichtungen                         | 3.735.422,70                         | 94.110,64    | 0,00                         | 0,00          | -85.838,92                      | 0,00 | -1.108.953,31                   | 0,00 | 2.720.580,03                  | 2.712.308,31   |                         |     |
| 2.2.2 Schulen  | 49.764.217,46                        | 43.134,61    | 0,00                         | 348.885,58    | -1.703.739,43                   | 0,00 | -20.440.265,32                  | 0,00 | 29.715.972,33                 | 31.027.691,57  |                         |     |
| 2.2.3 Wohnbauten                                       | 4.578.735,56                         | 0,00         | 0,00                         | 951.605,82    | -74.670,41                      | 0,00 | -400.870,94                     | 0,00 | 5.129.470,44                  | 4.252.535,03   |                         |     |
| 2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- u. Betriebsgeb.     | 25.133.387,80                        | 10.453,27    | 0,00                         | 0,00          | -485.372,68                     | 0,00 | -6.197.208,74                   | 0,00 | 18.946.632,33                 | 19.421.551,74  |                         |     |
| 2.3 Infrastrukturvermögen                              | 152.497.176,95                       | 237.583,81   | -13.600,03                   | 1.219.090,37  | -4.552.242,43                   | 0,00 | -49.377.163,60                  | 0,00 | 104.594.127,50                | 107.672.735,28 |                         |     |
| 2.3.1 Grund u. Boden des Infrastrukturv.               | 25.664.505,41                        | 204.295,82   | -12.905,83                   | 4.768,41      | 0,00                            | 0,00 | -1.436,50                       | 0,00 | 25.859.227,31                 | 25.663.068,91  |                         |     |
| 2.3.2 Brücken und Tunnel                               | 10.079.588,96                        | 410,55       | 0,00                         | 0,00          | -127.343,16                     | 0,00 | -1.454.947,33                   | 0,00 | 8.625.052,18                  | 8.751.984,79   |                         |     |
| 2.3.3 Gleisanl. m. Streckenausrüstung, Sicherheitsanl. | 0,00                                 | 0,00         | 0,00                         | 0,00          | 0,00                            | 0,00 | 0,00                            | 0,00 | 0,00                          | 0,00           |                         |     |
| 2.3.4 Entwässerungs- u. Abwasserbeseitigungsanl.       | 0,00                                 | 0,00         | 0,00                         | 0,00          | 0,00                            | 0,00 | 0,00                            | 0,00 | 0,00                          | 0,00           |                         |     |
| 2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen u. Verkleinungen  | 116.392.699,63                       | 63.917,44    | -694,20                      | 1.083.426,16  | -4.400.453,87                   | 0,00 | -47.869.954,90                  | 0,00 | 69.669.394,13                 | 72.923.678,10  |                         |     |
| 2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens       | 360.382,95                           | 0,00         | 0,00                         | 130.895,80    | -24.445,40                      | 0,00 | -50.824,87                      | 0,00 | 440.453,88                    | 334.003,48     |                         |     |
| 2.4 Bauten auf fremden Grund und Boden                 | 104.139,87                           | 0,00         | 0,00                         | 0,00          | -3.478,17                       | 0,00 | -20.663,84                      | 0,00 | 83.476,03                     | 86.954,20      |                         |     |
| 2.5 Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler               | 792.900,84                           | 11.867,00    | 0,00                         | 0,00          | 0,00                            | 0,00 | -6.832,15                       | 0,00 | 797.935,69                    | 786.068,69     |                         |     |
| 2.6 Technische Anlagen                                 | 11.671.370,74                        | 471.525,82   | -85,68                       | 358.512,40    | -827.853,45                     | 0,00 | -6.193.169,61                   | 0,00 | 6.308.153,67                  | 6.306.054,58   |                         |     |
| 2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung                 | 8.001.677,41                         | 424.199,65   | -17.065,04                   | 84.663,40     | -599.610,32                     | 0,00 | -5.125.772,64                   | 0,00 | 3.367.702,78                  | 3.475.515,09   |                         |     |
| 2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau             | 5.151.337,62                         | 2.990.759,96 | -16.700,00                   | -2.962.815,96 | -605.395,11                     | 0,00 | -795.129,36                     | 0,00 | 4.367.452,26                  | 4.961.603,37   |                         |     |
| <b>3. Finanzanlagen</b>                                | 58.731.727,00                        | 1.078.588,61 | -1.061.933,78                | 0,00          | 0,00                            | 0,00 | -361.144,43                     | 0,00 | 58.387.237,40                 | 58.370.582,57  |                         |     |
| 3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen                 | 12.873.074,35                        | 0,00         | 0,00                         | 0,00          | 0,00                            | 0,00 | -39.650,94                      | 0,00 | 12.833.423,41                 | 12.833.423,41  |                         |     |
| 3.2 Beteiligungen                                      | 46.024,77                            | 0,00         | 0,00                         | 0,00          | 0,00                            | 0,00 | -15.210,14                      | 0,00 | 30.814,63                     | 30.814,63      |                         |     |
| 3.3 Sondervermögen                                     | 42.958.054,51                        | 0,00         | 0,00                         | 0,00          | 0,00                            | 0,00 | 0,00                            | 0,00 | 42.958.054,51                 | 42.958.054,51  |                         |     |
| 3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens                    | 2.815.001,02                         | 1.078.588,61 | -1.060.115,64                | 0,00          | 0,00                            | 0,00 | -306.283,35                     | 0,00 | 2.527.190,64                  | 2.508.717,67   |                         |     |
| 3.5 Ausleihungen                                       | 39.572,35                            | 0,00         | -1.818,14                    | 0,00          | 0,00                            | 0,00 | 0,00                            | 0,00 | 37.754,21                     | 39.572,35      |                         |     |
| 3.5.1 an verbundene Unternehmen                        | 31.495,48                            | 0,00         | -409,04                      | 0,00          | 0,00                            | 0,00 | 0,00                            | 0,00 | 31.086,44                     | 31.495,48      |                         |     |
| 3.5.2 an Beteiligungen                                 |                                      | 0,00         | 0,00                         | 0,00          | 0,00                            | 0,00 | 0,00                            | 0,00 | 0,00                          | 0,00           |                         |     |
| 3.5.3 an Sondervermögen                                |                                      | 0,00         | 0,00                         | 0,00          | 0,00                            | 0,00 | 0,00                            | 0,00 | 0,00                          | 0,00           |                         |     |
| 3.5.4 Sonstige Ausleihungen                            | 8.076,87                             | 0,00         | -1.409,10                    | 0,00          | 0,00                            | 0,00 | 0,00                            | 0,00 | 6.667,77                      | 8.076,87       |                         |     |

**8. Forderungsspiegel**

|           | Art der Forderung   | Gesamtbetrag<br>31.12.2017 | Restlaufzeit<br>bis zu 1 Jahr | Restlaufzeit       |                    | Gesamtbetrag<br>Vorjahr |
|-----------|---|----------------------------|-------------------------------|--------------------|--------------------|-------------------------|
|           |   |                            |                               | 1 bis 5<br>Jahre   | über 5<br>Jahre    |                         |
| <b>1.</b> | <b>Öffentlich-rechtliche Forderungen<br/>und Forderungen aus Transferleistungen</b> |                            |                               |                    |                    |                         |
| 1.1       | Gebühren  | 1.330.683,98 €             | 1.328.994,98 €                | 1.689,00 €         |                    | 960.073,25 €            |
| 1.2       | Beiträge  | 45.663,98 €                | 40.930,50 €                   | 4.733,48 €         |                    | 65.833,11 €             |
| 1.3       | Steuern   | 1.207.130,48 €             | 1.199.119,98 €                | 8.010,50 €         |                    | 1.561.949,76 €          |
| 1.4       | Forderungen aus Transferleistungen  | 2.188.170,10 €             | 2.177.988,76 €                | 4.120,54 €         | 6.060,80 €         | 1.440.515,67 €          |
| 1.5       | Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen  | 1.159.936,05 €             | 1.156.793,05 €                | 3.143,00 €         |                    | 1.126.018,63 €          |
| <b>2.</b> | <b>Privatrechtliche Forderungen</b>   |                            |                               |                    |                    |                         |
| 2.1       | gegenüber dem privatem Bereich  | 449.797,53 €               | 449.777,53 €                  |                    | 20,00 €            | 375.302,58 €            |
| 2.2       | gegenüber dem öffentlichen Bereich  | 20.368,85 €                | 20.368,85 €                   |                    |                    | 16.881,76 €             |
| 2.3       | gegenüber verbundene Unternehmen  | 229.476,34 €               | 154.476,34 €                  |                    | 75.000,00 €        | 259.094,01 €            |
| 2.4       | gegenüber Beteiligungen   | - €                        | - €                           |                    |                    | - €                     |
| 2.5       | gegenüber Sondervermögen  | 1.827.756,53 €             | 1.827.756,53 €                |                    |                    | 6.210,88 €              |
| <b>3.</b> | <b>Summe aller Forderungen</b>  | <b>8.458.983,84 €</b>      | <b>8.356.206,52 €</b>         | <b>21.696,52 €</b> | <b>81.080,80 €</b> | <b>5.811.879,65 €</b>   |

Nachrichtlich:

In den oben dargestellten Forderungen sind 9.393,17 Euro Forderungen aus Amtshilfeersuchen enthalten, die rechtlich keine Forderungen der Stadt Königswinter, sondern der ersuchenden Stellen darstellen (siehe hierzu auch den nachrichtlichen Hinweis zum Verbindlichkeitspiegel).

**9. Verbindlichkeitspiegel**

| Art der Verbindlichkeiten   | Gesamtbetrag  | mit einer Restlaufzeit von |               |                  | Gesamtbetrag  |
|---|---------------|----------------------------|---------------|------------------|---------------|
|   | 31.12.2017    | bis zu 1 Jahr              | 1 bis 5 Jahre | mehr als 5 Jahre | 31.12.2016    |
|   | EUR           | EUR                        | EUR           | EUR              | EUR           |
|   | 1             | 2                          | 3             | 4                | 5             |
| 1. Anleihen   | 0,00          | 0,00                       | 0,00          | 0,00             | 0,00          |
| 2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen                                 |               |                            |               |                  |               |
| 2.1 von verbundenen Unternehmen   | 0,00          | 0,00                       | 0,00          | 0,00             | 0,00          |
| 2.2 von Beteiligungen   | 0,00          | 0,00                       | 0,00          | 0,00             | 0,00          |
| 2.3 von Sondervermögen  | 0,00          | 0,00                       | 0,00          | 0,00             | 0,00          |
| 2.4 vom öffentlichen Bereich  | 6.148,62      | 1.690,10                   | 4.458,52      | 0,00             | 7.805,57      |
| 2.5 von Kreditinstituten  | 33.303.165,45 | 2.260.665,87               | 8.801.068,50  | 22.241.431,08    | 35.492.744,06 |
| 3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung                          | 22.000.000,00 | 22.000.000,00              | 0,00          | 0,00             | 26.900.000,00 |
| 4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen | 2.586.551,33  | 109.031,19                 | 492.554,46    | 1.984.965,68     | 2.690.464,49  |
| 5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen                                 | 2.740.543,50  | 2.737.855,72               | 2.687,78      | 0,00             | 2.384.089,48  |
| 6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen   | 422.181,52    | 422.181,52                 | 0,00          | 0,00             | 809.722,46    |
| 7. Sonstige Verbindlichkeiten   | 3.067.882,75  | 1.514.908,01               | 1.552.974,74  | 0,00             | 6.493.610,56  |
| 8. Erhaltene Anzahlungen  | 4.028.443,80  | 2.680.755,00               | 331.247,89    | 1.016.440,91     | 3.564.142,14  |
| 9. Summe aller Verbindlichkeiten  | 68.154.916,97 | 31.727.087,41              | 11.184.991,89 | 25.242.837,67    | 78.342.578,76 |
| nachrichtlich:  |               |                            |               |                  |               |
| Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten:                           | 0,00          |                            |               |                  | 0,00          |

Nachrichtlich:

In den oben dargestellten sonstigen Verbindlichkeiten sind 9.393,17 Euro Verbindlichkeiten aus Amtshilfeersuchen enthalten, die mit einem entsprechenden Ausweis als Forderungen korrespondieren (siehe hierzu auch den nachrichtlichen Hinweis zum Forderungsspiegel).

## 10. Lagebericht

### 10.1 Allgemeines

Die heutige Stadt Königswinter ging aus der kommunalen Neugliederung im Jahr 1969 hervor und umfasst ein Gebiet von 7.619 ha, in dem aktuell rd. 43.000 Menschen leben. Hinweise auf eine Besiedlung reichen bis ins erste Jahrtausend nach Christus zurück. So fand man in Dollendorf einen Grabstein, der auf das Jahr 680 n. Chr. zurückdatiert wird. In der Urkunde eines Bauernhofes wird 859 erstmals der Ort Pleisa – das heutige Oberpleis – erwähnt, 895 in einer ähnlichen Urkunde der Ort Stieldorf. 922 taucht erstmals die Ortsbezeichnung Idubag (Ittenbach) auf, 925 Ruzindorf (Rauschendorf), 948 Quirrenbach, 966 Dullendorf (Dollendorf) und 1015 Winetre (Königswinter). Aus der Bezeichnung Winetre lässt sich schließen, dass der Weinbau schon damals in dieser Gegend heimisch war. 1342 wird dann erstmals von Königswinter gesprochen.

Kindergärten sind ebenso flächendeckend wie Grundschulen über das Stadtgebiet verteilt. Weiterführende Schulen finden sich im Schulzentrum Oberpleis und in der privaten Jugenddorf-Christophorusschule Königswinter, wobei sich letztere auch der Förderung von Hochbegabten widmet. Den zahlreichen Sportvereinen in Königswinter stehen Trainings- und Wettkampfmöglichkeiten in vielen Turnhallen und auf Sportplätzen zur Verfügung. Auch das kulturelle Leben kommt in Königswinter nicht zu kurz: Wer sich musikalisch betätigen möchte, dem stehen zahlreiche Chöre und Orchester offen, ein Instrument erlernen kann man bei der städtischen Musikschule. Zum kulturellen Angebot gehören aber auch klassische Konzerte, Konzertabende der Musikvereine sowie Theateraufführungen in der Aula des Schulzentrums Oberpleis. Für die Erwachsenenbildung hält die Volkshochschule Siebengebirge ein breit gefächertes Angebot an Weiterbildungsmöglichkeiten vor.

Die Beseitigung der Abwässer in der Stadt Königswinter erfolgt seit dem 01.01.1990 durch den Eigenbetrieb Abwasserwerk. Hierfür werden Entsorgungsleitungen von insgesamt 272 km Länge bereitgehalten. Über Teile des Vermögens des Abwasserwerkes hat die Stadt Königswinter eine sogenannte Cross-Border-Lease-Transaktion mit einem U.S.-amerikanischen Investor getätigt.

### 10.2 Die Stadt Königswinter in Zahlen

#### Statistische Angaben:

|                                     |                       |
|-------------------------------------|-----------------------|
| Einwohnerzahlen (31.12.2017)        | 43.088                |
| davon mit Hauptwohnsitz             | 42.186                |
| Flächengröße:                       | 76,19 km <sup>2</sup> |
| Einwohner (HW) je km <sup>2</sup> : | 565                   |
| Schüler (am 15.10.17):              | 3.476                 |
| Straßen:                            | 91 km                 |
| Wirtschaftswege:                    | 234 km                |

#### Jahresabschluss 2017 (Angaben in Tsd. €):

|                     |         |
|---------------------|---------|
| Bilanzsumme:        | 288.753 |
| Eigenkapital:       | 87.188  |
| Ausgleichsrücklage: | 0       |
| Jahresverlust:      | -1069   |

### 10.3 Geschäftsentwicklung

Im Verlauf des zurückliegenden Jahres hellte sich die Stimmung an den internationalen Finanzmärkten kräftig auf. Verantwortlich hierfür war zum einen die unerwartet starke Zunahme der globalen Wachstumsdynamik. Zum anderen hatte die anhaltend lockere Geldpolitik der weltweit bedeutenden Zentralbanken großen Einfluss. Zwischenzeitlich immer wieder aufkommende Unsicherheiten, wie Befürchtungen vor einem harten Brexit oder die Vielzahl der geopolitischen Krisenherde, wirkten sich in 2017 nur kurzfristig auf das Handelsgeschehen aus. An den internationalen Aktienbörsen zogen die Kurse in Folge der anhaltend guten Stimmung unter Schwankungen kräftig an. Die internationalen Kursbarometer legten per Saldo deutlich zu.

An den internationalen Anleihemärkten entwickelten sich die Kapitalmarktrenditen uneinheitlich. So fiel die Rendite für 10-jährige US-Staatsanleihen. Ursächlich hierfür waren der ausbleibende Preisdruck und das Bekenntnis der US-Notenbank, die geldpolitische Wende weiterhin nur sehr behutsam vorzunehmen. In der Eurozone zogen die Kapitalmarktrenditen der als sicher eingestuftem Länder angesichts des kraftvollen

Wachstumsumfeldes sehr begrenzt an. Die wieder vermehrt in das Bewusstsein der Investoren tretende europäische Staatsschuldenkrise wirkte sich bei den europäischen Peripheriestaaten uneinheitlich aus. Der Euro legte gegenüber den internationalen Leitwährungen unter ebenfalls ausgeprägten Schwankungen teilweise erheblich zu. So stieg der Kaufkurs des Euro von 1,07 US-Dollar im Januar 2017 auf ein Hoch zu Ende des Jahres von 1,21 US-Dollar.

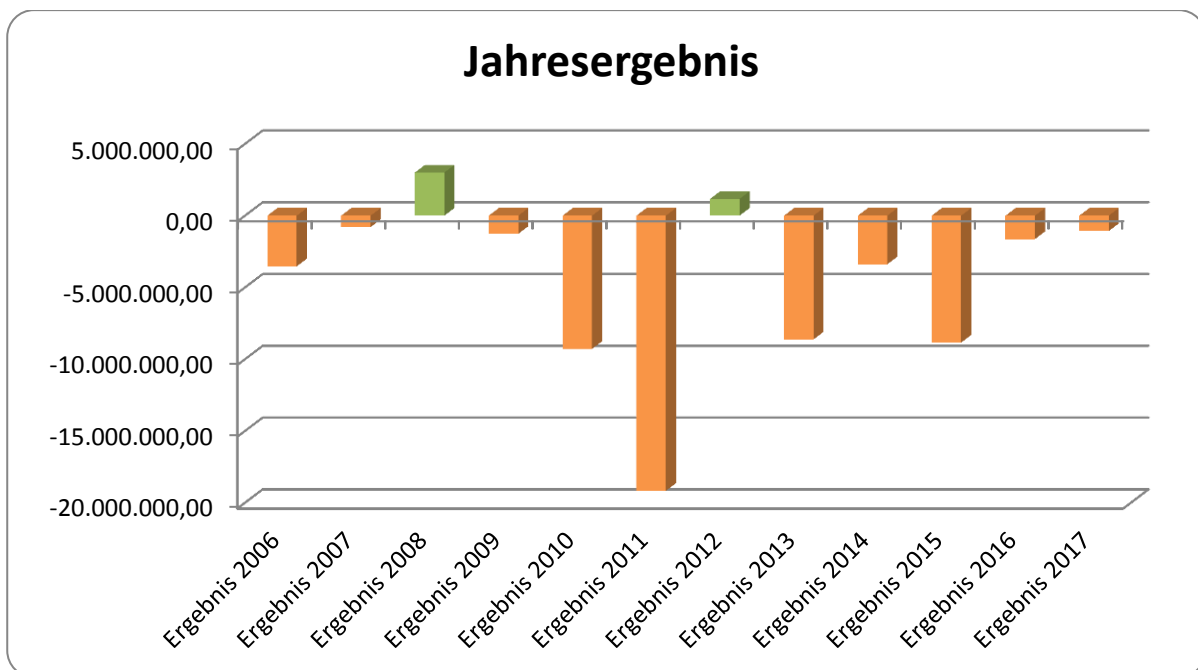
Nach Angaben des Statistischen Bundesamtes legte das Bruttoinlandsprodukt (BIP) im vergangenen Jahr um 2,2 % zu. Für den Euroraum wurde mit 2,5 % Wachstum sogar ein Zehn-Jahres-Hoch registriert, wobei es hier zwischen den einzelnen Ländern deutliche Unterschiede gab.

### 10.3.1 Ergebnislage - Erträge, Aufwendungen und Jahresfehlbedarfe

Das positive wirtschaftliche Wachstum als auch die weiterhin expansive Geldpolitik wirkten sich auch unmittelbar auf die Ergebnisrechnung der Stadt Königswinter aus. So entwickelten sich die Steuererträge - vornehmlich die Gewerbesteuer - insgesamt sehr positiv und bescherten der Stadt ungeplante Mehrerträge in Höhe von knapp 0,8 Mio. €. Auf der Aufwandsseite ergaben sich infolge der niedrigen mitunter negativen Zinssätze Einsparungen bei den Zinsaufwendungen für Kassen- und investive Kredite in einer Größenordnung von 250 T€.

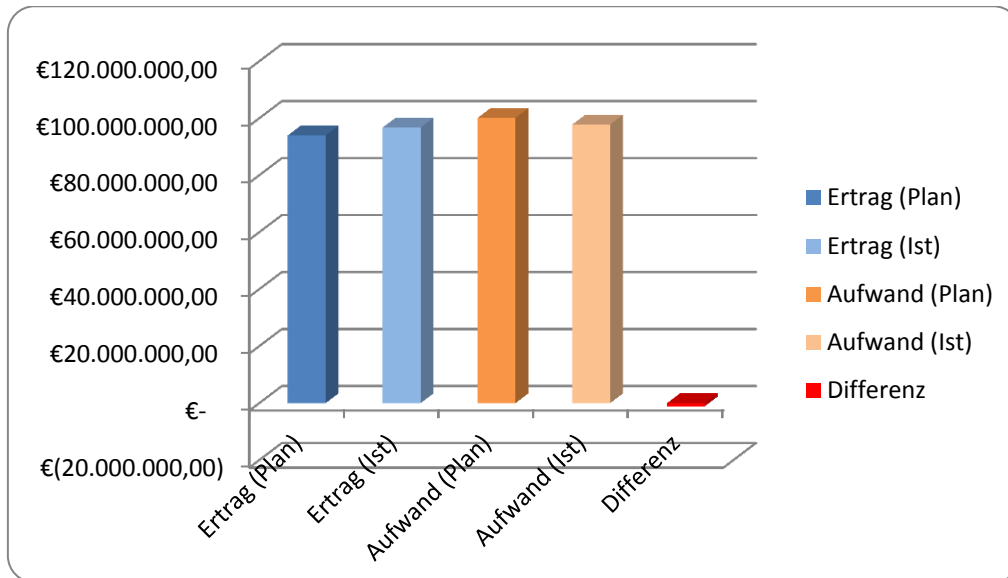
Insgesamt fiel das Jahresergebnis mit -1069 T€ deutlich besser aus, als im fortgeschriebenen Ansatz antizipiert (-6.171 T€). Neben den genannten positiven makroökonomischen Rahmenbedingungen ist diese erfreuliche Entwicklung auch das Ergebnis der Bestrebungen, den Haushalt weiter zu konsolidieren und dem stetigen Rückgang der allgemeinen Rücklage entgegenzuwirken. Schließlich profitierte die Stadt von verschiedenen einmaligen Effekten, die sich positiv sowohl auf die Ertragsseite, wie auch die Aufwandsseite niedergeschlagen haben.

Wenngleich das zurückliegende Jahr immer noch mit einem Defizit abgeschlossen wurde, wird bei Betrachtung der nachstehenden Graphik, in welcher die historischen Jahresergebnisse dargestellt werden, deutlich, dass dieser Verlust nicht nur merklich niedriger ausfiel als geplant, sondern auch unterhalb der Verluste der vergangenen Jahre blieb.





Zu dem besseren Ergebnis gegenüber den Planungen für das Haushaltsjahr 2017 haben Erträge und Aufwendungen in ähnlichem Maße beigetragen. Während die Erträge in Gänze den Planansatz um 2,78 Mio. € überschritten haben, blieben die Aufwendungen insgesamt rund 2,32 Mio. € unterhalb der erwarteten Planzahlen.

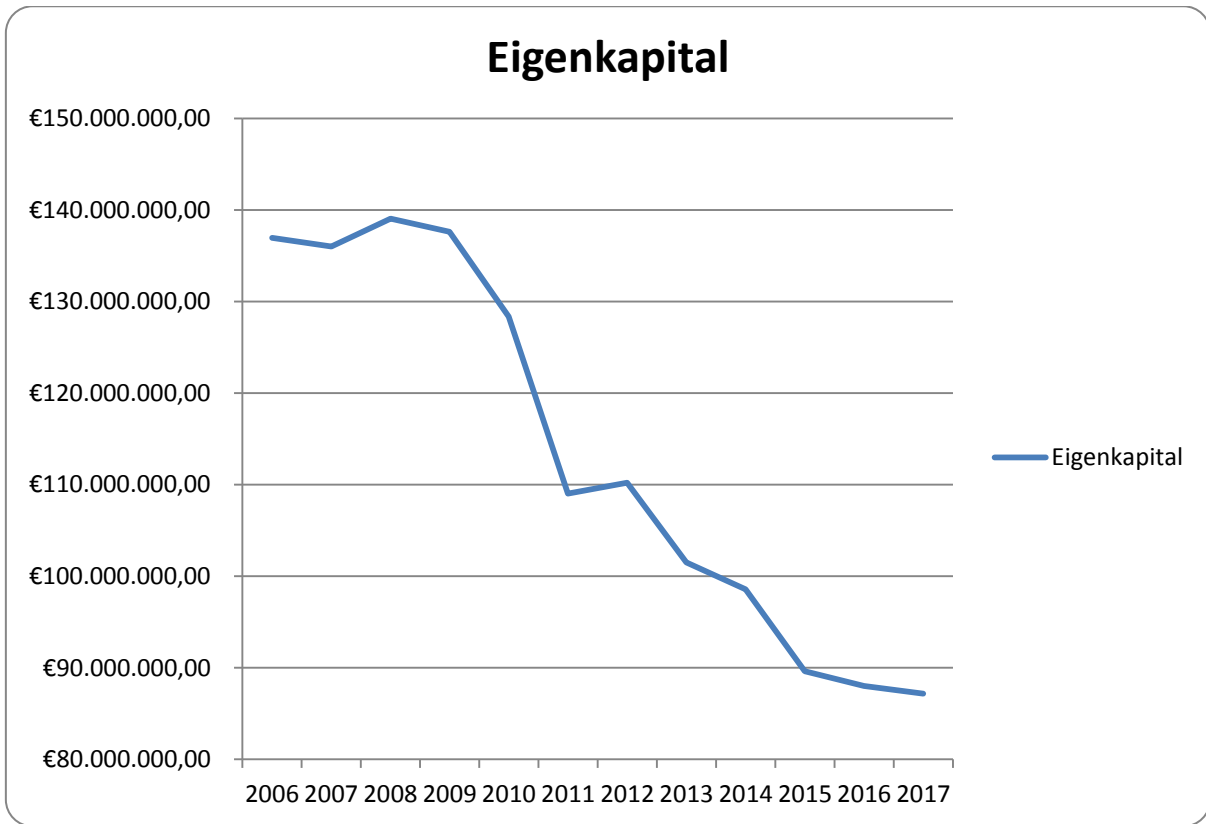


Es kam auch in 2017 wie in den Vorjahren zu einer Vielzahl an Planabweichungen in der Ergebnisrechnung. Da diese in den Teilrechnungen ab einer Höhe von 10.000 € im Einzelnen erläutert werden, sollen an dieser Stelle nur einige wesentliche Sachverhalte herausgestellt werden.

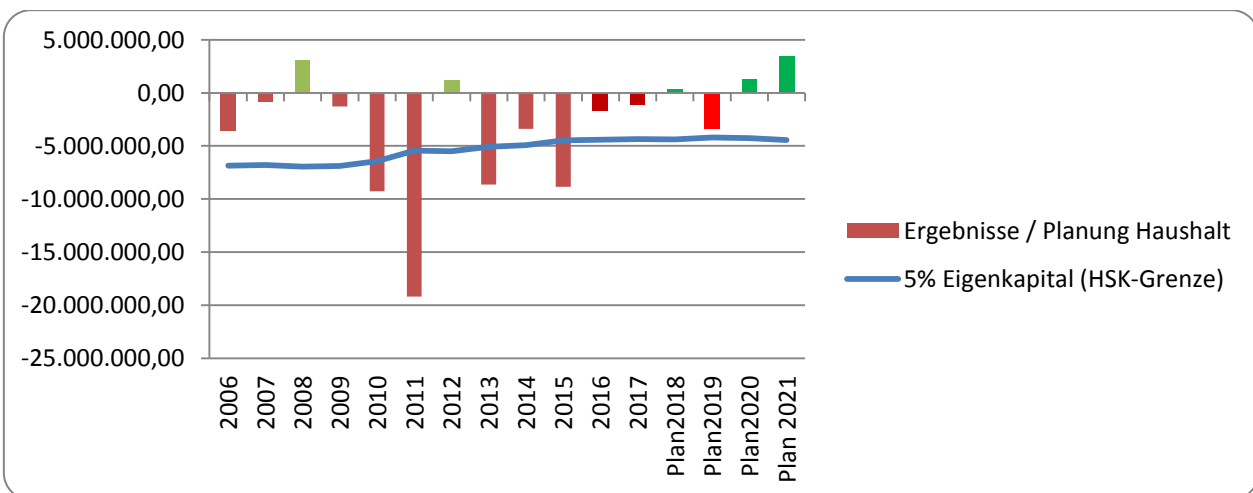
Die Verbesserungen auf der Ertragsseite resultierten neben dem schon genannten Gewerbesteueraufkommen ganz wesentlich aus Auskehrungen des Landschaftsverbandes. So profitierte die Stadt von der Auflösung der LVR-Rückstellungen für Integrationshilfen in Höhe von 897 T€. Die Reduzierung der Landschaftsverbandsumlage, die über den Rhein-Sieg-Kreis an die angeschlossenen Kommunen weitergegeben wurde, führte zu einem ungeplanten Ertrag in Höhe von 195 T€. Aus den Verkäufen von Grundstücken des Anlage- und Umlaufvermögens, die teilweise schon für 2016 vorgesehen waren, resultierten Mehrerträge von insgesamt 468 T€. Hervorzuheben ist, dass auch zielgerichtetes Verwaltungshandeln und politische Entscheidungen zu diesem Ergebnis beigetragen haben. So hat die Erhöhung des Hebesatzes für die Grundsteuer B über den Plan hinausgehende Mehrerträge von 135 T€ generiert, die Anpassung der Elternbeiträge für Kindertageseinrichtungen bewirkte zusätzliche Erträge in der Größenordnung von 190 T€. Schließlich ergaben sich zusätzliche Erträge aus der Auflösung von Pensions- und sonstigen Rückstellungen, infolge des Ausscheidens von Beschäftigten und nicht mehr erforderlichen Sicherungsmaßnahmen für die übertragenen ehemaligen Lemmerzgebäude.

Auf der Aufwandsseite ergaben sich Einsparungen insbesondere bei den Personalaufwendungen. Lohnkosten und Sozialversicherungsbeiträge fielen rd. 1,86 Mio. € niedriger aus als angesetzt, da eine Reihe vakanter Positionen erst zu einem späteren Zeitpunkt oder gar nicht besetzt wurden. Auch im Bereich Asyl blieben die Aufwendungen deutlich hinter den Planansätzen zurück. Anstelle der zum Zeitpunkt der Planung erwarteten zusätzlichen Zuweisung von Flüchtlingen, ist die Anzahl der in Königswinter untergebrachten Flüchtlinge im vergangenen Jahr sogar zurückgegangen. Hierdurch fielen alleine die Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz 1,13 Mio. € geringer aus, denen allerdings auch entsprechende Mindererträge gegenüberstehen. Einsparungen konnten auch im Bereich der Strom- und Gasaufwendungen (-663 T€ ggü. Plan) verzeichnet werden. Hier profitiert die Stadt Königswinter von einem vorgenommenen Anbieterwechsel; darüber hinaus war es aufgrund der rückläufigen Flüchtlingszahlen nicht mehr erforderlich, verschiedene vormals geplante Unterkünfte zu errichten und in der Folge zu betreiben.

Trotz der insgesamt positiven Entwicklung schließt auch das Jahr 2017 mit einem Verlust (-1.069 T€) ab. Die allgemeine Rücklage musste somit weiter - wenn auch in geringerem Maße als in der Vergangenheit - in Anspruch genommen werden. Von dem Eigenkapital zum Zeitpunkt der Eröffnungsbilanz 2006 in Höhe von 136,96 Mio. € verbleiben aktuell nur noch 87,19 Mio. €. Dies entspricht einem Rückgang von 36,3 %.



Der Vollständigkeit halber soll nicht unerwähnt bleiben, dass die Aufstellung des Jahresabschlusses 2017, wie zuvor, abermals nicht die Aufstellung eines Haushaltssicherungskonzeptes mit sich bringt, da beide nach § 76 der GO NRW in Absatz (1) und (2) vorgegebenen Kriterien nicht erfüllt sind. Weder verringert sich die allgemeine Rücklage infolge des erwirtschafteten Verlustes um mehr als ein Viertel, noch werden in zwei aufeinanderfolgenden Jahren Unterdeckungen von mehr als 5% des Eigenkapitals per annum ausgewiesen.



Die bereits in den zurückliegenden zwei Jahren begonnene Trendumkehr in den Haushalts-beratungen, die von der Zielsetzung bestimmt waren, perspektivisch einen Haushaltsausgleich anzustreben, wurde in 2017 konsequent weitergeführt. Mit dem vorliegenden aktuellen Haushaltsplan 2018 ist es nun erstmals seit Einführung der Doppik gelungen, eine Ergebnisplanung mit einem Überschuss vorzulegen. Die Haushaltssatzung für das aktuelle Jahr 2018 sieht vor, dass die Summe der Erträge jene der Aufwendungen um rund

300 T€ übersteigen wird. Nach der aktuellen Ergebnisprognose für das laufende Jahr wird dieser Überschuss sogar noch deutlicher ausfallen.

Für die folgenden Jahre der mittelfristigen Finanzplanung werden – ausgenommen das Jahr 2019 – ebenfalls Überschüsse in der Ergebnisrechnung erwartet. Näheres hierzu wird im Kapitel „10.7 Ausblick“ erläutert.

### 10.3.2 Finanzlage - Einzahlungen, Auszahlungen

Die Bilanz weist zum Stichtag 31.12.2017 einen positiven Bestand an liquiden Mitteln in Höhe von 1,25 Mio. € aus. Bei der Bewertung dieses positiven Bestandes ist jedoch anzumerken, dass bis zum Bilanzstichtag 31.12.2017 insgesamt 22,0 Mio. € Liquiditätskredite aufgenommen worden sind. Ferner ist zu erwähnen, dass der Barwertvorteil aus der Cross-Border-Lease-Transaktion von knapp 2,6 Mio. € ebenfalls in den liquiden Mitteln ausgewiesen ist, so dass diese Beträge vom ausgewiesenen Stand gedanklich abgezogen werden müssten.

Von den Liquiditätskrediten entfallen 20,0 Mio. € auf Ausleihungen von Kreditinstituten und 2,0 Mio. € auf Ausleihungen vom städtischen Sondervermögen Abwasserwerk. Auch wenn die ursprüngliche Motivation preisgünstige ‚Kredite‘ vom AWW zum halben regulären Marktzins zu erhalten, aufgrund der mittlerweile mit Banken vereinbarten negativen Zinsen an Bedeutung verloren hat, sind Umschichtungen der Liquidität vom Abwasserwerk zur Stadt und vice versa weiterhin ein geeigneter Weg, um auf kurzfristige Engpässe zu reagieren und vergleichsweise teure Überziehungskredite zu vermeiden.

Zum Vorjahreszeitpunkt lagen die liquiden Mittel bei 7,17 Mio. € und haben somit binnen Jahresfrist um 5,92 Mio. € abgenommen. Dieser Rückgang ist alleine dem Saldo aus Finanzierungstätigkeit geschuldet, welcher einen negativen Wert von 7,05 Mio. € aufweist.

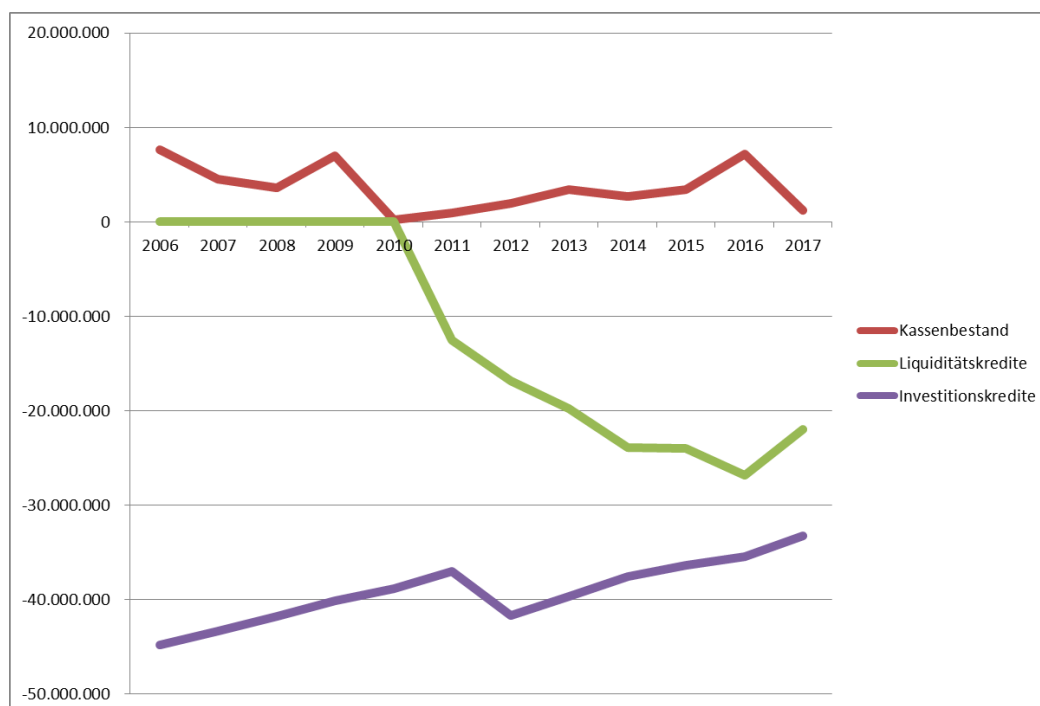
Dies ist darauf zurückzuführen, dass deutlich mehr Kredite zurückgezahlt als aufgenommen wurden. Im Bereich der Liquiditätskredite (einschließlich Ausleihungen vom Abwasserwerk) wurden im Betrachtungszeitraum bei Umschichtungen 39,2 Mio. € neue Kredite aufgenommen, aber gleichzeitig 44,1 Mio. € alte Kredite zurückgezahlt. Der Stand der Verbindlichkeiten ggü. Kreditinstituten hat um 5,0 Mio. € abgenommen, die Ausleihungen vom Abwasserwerk hingegen haben um 100 T€ leicht zugenommen.

Bei den investiven Krediten wurden keine neuen Kredite aufgenommen, aber 2,15 Mio. € getilgt.

Investitions- als auch Kassenkredite konnten somit im vergangenen Jahr in Summe um mehr als sieben Mio. € reduziert werden.

Der Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit sowie der Saldo aus Investitionstätigkeit waren beide positiv mit 548 T€ bzw. 392 T€. Werden die erfolgten Kredittilgungen außer Acht gelassen, hat sich die Liquidität im Jahresverlauf 2017 somit sogar erhöht.

Der Zusammenhang zwischen Liquiditätsstand, Investitions- und Kassenkrediten über den Zeitablauf seit 2006 wird in der nachstehenden Graphik wiedergegeben.



## 10.4 Kennzahlen zur Ergebnis- und Finanzrechnung

Wie in jedem Jahresabschluss sollen einige relevante Kennzahlen zum Ergebnis des abgelaufenen Jahres inkl. entsprechender Interpretation aufgeführt werden, die im Vergleich zu den Vorjahreszahlen gewisse Tendenzen aufzeigen sollen.

### 1. Nettosteuerquote

Die Steuerquote setzt die Steuererträge (abzgl. Gewerbesteuerumlage) ins Verhältnis zu den ordentlichen Erträgen (abzgl. Gewerbesteuerumlage) und gibt die Fähigkeit der Stadt an, sich durch „eigene“ Erträge selbst zu finanzieren - losgelöst von staatlichen Zuwendungen.

|                     |                                      |                           |
|---------------------|--------------------------------------|---------------------------|
| Steuererträge x 100 | $49.513.692,99 \text{ €} \times 100$ |                           |
| Ordentliche Erträge | $92.750.621,02 \text{ €}$            | <b>= 53,38 % (55,84%)</b> |

Die Nettosteuerquote ist im Jahr 2017 gegenüber dem Vorjahr geringfügig gesunken. Die Änderung lässt sich darauf zurückführen, dass die Steigerungsrate der Steuererträge geringer ausfiel als die der Ordentlichen Erträge.

### 2. Personalintensität

Die Personalintensität setzt die Personalaufwendungen pro Jahr mit den Ordentlichen Aufwendungen ins Verhältnis, um deren Anteil zu bestimmen.

|                            |                                      |                          |
|----------------------------|--------------------------------------|--------------------------|
| Personalaufwendungen x 100 | $24.821.805,33 \text{ €} \times 100$ |                          |
| Ordentliche Aufwendungen   | $96.308.776,01 \text{ €}$            | <b>= 25,77% (25,60%)</b> |

Die Personalintensität ist im Vergleich zum Vorjahr leicht gestiegen.

### 3. Anteil Sonderposten an Abschreibungslast (Drittfinanzierungsquote)

Um die tatsächliche Belastung des Haushalts mit Abschreibungen zu ermitteln, ist es sinnvoll, diese ins Verhältnis zu der Höhe der jährlichen ertragswirksamen Auflösungen der zugewiesenen Sonderposten zu setzen.

|  |                                     |                          |
|--|-------------------------------------|--------------------------|
| Erträge aus Auflösung der Sonderposten x 100 | $4.321.373,96 \text{ €} \times 100$ |                          |
| Bilanzielle Abschreibungen Anlagevermögen    | $9.243.358,56 \text{ €}$            | <b>= 46,75% (45,78%)</b> |

Die Finanzierung des abschreibungsfähigen Anlagevermögens durch Zuwendungen Dritter fiel in 2017 geringfügig höher aus, als im Vorjahr. Die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten haben im Vergleich zu den Abschreibungen überproportional zugenommen.

### 4. Fehlbetragsquote

Diese Kennzahl gibt Auskunft darüber, in welchem Verhältnis der Jahresverlust den Eigenkapitalanteil in Anspruch nimmt.

|                                       |                                     |                         |
|---------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------|
| Verlust x (-100)                      | $1.068.669,88 \text{ €} \times 100$ |                         |
| (Ausgleichsrücklage + Allg. Rücklage) | $88.256.860,59 \text{ €}$           | <b>= 1,21 % (1,82%)</b> |

Das Ergebnis des Jahresabschlusses 2017 führte zu einer weiteren Reduzierung des Eigenkapitals.

## 10.5 Bilanzkennzahlen

Kennzahlen dienen dazu, kaufmännische Prozesse in komprimierter Form darzustellen. Diese Informationen dienen als Grundlage für steuerungsrelevante Entscheidungen. Zur ersten Einordnung der Schlussbilanz werden an dieser Stelle die vier wichtigsten Kennzahlen ausführlicher dargestellt, weitere Kennzahlen werden im Anschluss aufgeführt.

### 1 Eigenkapitalquote I

Im Rahmen einer Finanzierungsanalyse, die Fragen zur Kapitalaufbringung und damit zur Abschätzung der Finanzrisiken klären soll, setzt diese Kennzahl die Höhe des Eigenkapitals ins Verhältnis zum Gesamtkapital bzw. zur Bilanzsumme. Sie stellt somit den Grad der finanziellen Unabhängigkeit dar und gilt im privaten Bereich als wichtiges Bonitätskriterium, da hiermit die Haftungsfähigkeit gegenüber den Gläubigern abgebildet wird. Zudem gilt: Je höher die Eigenkapitalquote, desto geringer (ceteris paribus) der Zinsaufwand für Fremdkapital.

|                    |                       |                            |
|--------------------|-----------------------|----------------------------|
| Eigenkapital x 100 | 87.188.190,71 € x 100 | = <b>30,19 % (29,49 %)</b> |
| Bilanzsumme        | 288.753.092,55 €      |                            |

Aufgrund der zum Vorjahr niedrigeren Bilanzsumme stieg die Eigenkapitalquote I trotz sinkenden Eigenkapitals leicht an.

### 2 Eigenkapitalquote II

Die Eigenkapitalquote II basiert auf der Eigenkapitalquote I, zusätzlich bezieht sie aber die Sonderposten für Zuwendungen und Beiträge in das Eigenkapital mit ein. Es handelt sich dabei zwar um finanzielle Mittel, deren Bereitstellung von Außenstehenden erfolgt, die jedoch als Sonderposten bei ihrer Auflösung als Ertrag gebucht werden und somit das Eigenkapital erhöhen.

|   |                        |                            |
|---|------------------------|----------------------------|
| (Eigenkapital + SoPo Zuwendungen<br>/ Beiträge) x 100 | 159.309.621,66 € x 100 | = <b>55,17 % (54,20 %)</b> |
| Bilanzsumme   | 288.753.092,55 €       |                            |

Die Eigenkapitalquote II hat sich lediglich aufgrund der gesunkenen Bilanzsumme gegenüber dem Vorjahr leicht verbessern können.

### 3 Anlagendeckungsgrad II

Der Anlagendeckungsgrad II gibt grundsätzlich Auskunft über die Form der Finanzierung des Anlagevermögens, welches insbesondere bei anlageintensiven Unternehmungen eine relevante Größe darstellt. Beim Anlagendeckungsgrad II werden die langfristigen Bilanzpositionen der Passiva wie Eigenkapital, Sonderposten (die Eigenkapitalanteile aufweisen), Rückstellungen für Pensionen und Deponien/Altlasten sowie Fremdkapital (das eine längere Fristigkeit als fünf Jahre besitzt) addiert und mit der Summe des Anlagevermögens ins Verhältnis gebracht.

|   |                        |                            |
|---|------------------------|----------------------------|
| (Eigenkapital + Sopo Zu-<br>wend./Beiträge + langfrist. Fremdkapital) x 100 | 222.458.693,33 € x 100 | = <b>83,51 % (83,49 %)</b> |
| Anlagevermögen  | 266.396.141,96 €       |                            |

Der Anlagendeckungsgrad II bleibt zum Vorjahr nahezu unverändert.

#### 4 Umlaufintensität

Die Investitionsanalyse, die die Gewinnung von Informationen über die Kapitalverwendung als Ziel hat, klärt Fragen der Fristigkeit der Vermögensbindung. Je kurzfristiger das Vermögen in Liquidität umgewandelt werden kann, desto größer ist die finanzielle Stabilität der Stadt. Hier wird das Umlaufvermögen mit der Bilanzsumme in Relation gesetzt.

|                      |                       |                          |
|----------------------|-----------------------|--------------------------|
| Umlaufvermögen x 100 | 11.726.573,69 € x 100 | <b>= 4,06 % (5,21 %)</b> |
| Bilanzsumme          | 288.753.092,55 €      |                          |

Der Anteil des kurzfristig verfügbaren Vermögens im Verhältnis zur Bilanzsumme hat sich ggü. dem Vorjahr erhöht.

### 10.6 Weitere Kennzahlen nach dem NKF-Kennzahlenset Nordrhein-Westfalen

#### Sach- und Dienstleistungsintensität

|  |                       |                            |
|--|-----------------------|----------------------------|
| Aufwendungen für Sach- und<br>Dienstleistungen x 100 | 10.949.059,84 € x 100 | <b>= 11,37 % (10,56 %)</b> |
| Ordentliche Aufwendungen                             | 96.308.776,01 €       |                            |

#### Zuwendungsquote

|                               |                       |                            |
|-------------------------------|-----------------------|----------------------------|
| Erträge aus Zuwendungen x 100 | 17.375.921,61 € x 100 | <b>= 18,32 % (15,25 %)</b> |
| Ordentliche Erträge           | 94.828.881,67 €       |                            |

#### Transferaufwandsquote

|                            |                       |                            |
|----------------------------|-----------------------|----------------------------|
| Transferaufwendungen x 100 | 44.199.314,81 € x 100 | <b>= 45,89 % (45,96 %)</b> |
| Ordentliche Aufwendungen   | 96.308.776,01 €       |                            |

#### Zinslastquote

|                          |                      |                          |
|--------------------------|----------------------|--------------------------|
| Finanzaufwendungen x 100 | 1.501.193,10 € x 100 | <b>= 1,56 % (2,18 %)</b> |
| Ordentliche Aufwendungen | 96.308.776,01 €      |                          |

#### Aufwandsdeckungsgrad

|                           |                       |                            |
|---------------------------|-----------------------|----------------------------|
| Ordentliche Erträge x 100 | 94.828.881,67 € x 100 | <b>= 98,46 % (96,99 %)</b> |
| Ordentliche Aufwendungen  | 96.308.776,01 €       |                            |

#### Investitionsquote

|                                       |                      |                            |
|---------------------------------------|----------------------|----------------------------|
| Bruttoinvestitionen x 100             | 5.738.945,71 € x 100 | <b>= 54,79 % (71,73 %)</b> |
| Abgänge des AV + Abschreibungen<br>AV | 10.474.720,43 €      |                            |

#### Kurzfristige Verbindlichkeitsquote

|                                      |                       |                            |
|--------------------------------------|-----------------------|----------------------------|
| Kurzfristige Verbindlichkeiten x 100 | 31.727.087,41 € x 100 | <b>= 10,99 % (12,79 %)</b> |
| Bilanzsumme                          | 288.753.092,55 €      |                            |

**Dynamischer Verschuldungsgrad**

|   |                  |                                     |
|---|------------------|-------------------------------------|
| Effektivverschuldung                          | 103.715.158,37 € | <b>= 189,27 Jahre (54,98 Jahre)</b> |
| Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (FR) | 547.964,02 €     |                                     |

**Infrastrukturquote**

|                             |                        |                            |
|-----------------------------|------------------------|----------------------------|
| Infrastrukturvermögen x 100 | 104.594.127,50 € x 100 | <b>= 36,22 % (36,08 %)</b> |
| Bilanzsumme                 | 288.753.092,55 €       |                            |

**Abschreibungsintensität**

|   |                      |                          |
|---|----------------------|--------------------------|
| Bilanzielle Abschreibungen auf Anlagevermögen x 100 | 9.243.358,56 € x 100 | <b>= 9,60 % (8,99 %)</b> |
| Ordentliche Aufwendungen                            | 96.308.776,01 €      |                          |

**Liquidität 2. Grades**

|   |                      |                            |
|---|----------------------|----------------------------|
| (Liquide Mittel + Kurzfristige Forderungen) x 100 | 9.608.224,00 € x 100 | <b>= 30,28 % (33,95 %)</b> |
| Kurzfristige Verbindlichkeiten                    | 31.727.087,41 €      |                            |

**10.7 Ausblick (Chancen und Risiken)**

Der Haushalt des Jahres 2018 konnte erstmals seit Einführung des Neuen Kommunalen Finanzmanagements in 2006 im Plan ausgeglichen werden und damit die Anforderung aus § 75 Absatz 2 GO NRW erfüllen. Vor dem Hintergrund, dass noch in der mittelfristigen Planung des Jahres 2017 über den gesamten Planungszeitraum (2017 bis 2020) kein Ausgleich vorgesehen war, ist dies eine überaus positive Entwicklung. Bei Gesamterträgen in Höhe von 99,75 Mio. € und Gesamtaufwendungen in Höhe von 99,45 Mio. € sieht die Haushaltssatzung einen Überschuss von knapp 300 T€ vor.

Im Vergleich zu 2017 fallen die Erträge rund 3,2 % bzw. 3,15 Mio. € höher aus, bei den Aufwendungen hingegen ergibt sich nur ein Anstieg von 2,2 respektive 2,16 Mio. €. Maßgeblich für dieses positive Ergebnis sind somit Ertragssteigerungen, die deutlich über die antizipierten Kostensteigerungen hinausgehen. Dabei profitiert die Stadt Königswinter einerseits von dem positiven ökonomischen Klima: nach den jüngsten Orientierungsdaten werden die Einkommensteuer- und Umsatzsteueranteile in diesem Jahr 2018 in Summe um rund 1,22 Mio. € zunehmen, auch beim Gewerbesteueraufkommen wird ein weiterer merklicher Anstieg gegenüber dem Vorjahr erwartet. Stärker noch als die Steuerkraft wird der Steuerbedarf zulegen, so dass im Rahmen des kommunalen Finanzausgleichs mit deutlich höheren Zuwendungen vom Land in Form von Schlüsselzuweisungen (+2,76 Mio. €) gerechnet wird.

Darüber hinaus sind die Ertragsverbesserungen Ausfluss politischer Entscheidungen im Stadtrat von Königswinter. Nicht zuletzt trugen auch Maßnahmen aus der interfraktionell besetzten Arbeitsgruppe Haushalt, die vergangenes Jahr gegründet wurde, zum Erreichen des Haushaltsausgleichs bei. Durch die nochmalige Erhöhung des Steuersatzes von 500 auf 515 Prozentpunkte wird die Grundsteuer B um mindestens 185 T€ zunehmen; entschieden wurde gleichfalls, die Verzinsung des Eigenkapitals beim städtischen Abwasserwerk zu erhöhen (+1,08 Mio. €). Zudem ist es der Stadt in Verhandlungen mit den Kostenträgern gelungen, für die im Rettungsdienst in den vergangenen Jahren erwirtschafteten Defizite einen Ausgleich zu erhalten (+1,07 Mio. € gegenüber dem Vorjahr). Schließlich ergeben sich einmalige Erträge aus dem Verkauf von Umlaufvermögen (+437 T€). Nicht unerwähnt bleiben soll, dass sich auch positive Effekte aus dem reformierten Unterhaltsvorschussgesetz ergeben. Bund und Land übernehmen fortan 70 % der Leistungen für alleinerziehende Elternteile, die entsprechende Ertragsposition im Haushalt der Stadt erhöht sich demzufolge um 210 T€ im Vergleich zum Vorjahr.

Bei den Aufwendungen ergeben sich Einsparungen insbesondere bei den Aufwendungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz. Dies ist darauf zurückzuführen, dass sich die für 2017 angenommenen Zuweisungen von Flüchtlingen als deutlich zu hoch erwiesen haben. Nach der derzeitigen Prognose wird davon aus-

gegangen, dass im Jahresdurchschnitt für 221 nicht anerkannte Flüchtlinge Transferaufwendungen notwendig sein werden. Unter anderem konnten ursprünglich geplante Stellen so wieder aus dem Stellenplan gestrichen werden.

Darüber hinaus ergeben sich signifikante Einsparungen bei den geplanten Erhaltungsaufwendungen (-736 T€ gegenüber 2017) und der Kreisumlage (-240 T€ gegenüber 2017), primär infolge der im Nachtragshaushalt des Rhein-Sieg-Kreises festgesetzten niedrigeren Umlagesätze.

Diesen und weiteren Einsparungen gegenüber stehen etliche Kostensteigerungen u.a. bei den Betriebskostenzuschüssen für Kindertageseinrichtungen (+ 370 T€), den bilanziellen Abschreibungen (+325 T€), der Krankenhausumlage (+280 T€) und insbesondere den Personalaufwendungen (+1,51 Mio. €).

Zum Stand Mitte September 2018 stimmen die vorliegenden Erkenntnisse erwartungsfroh, dass der Ausgleich auch tatsächlich im Jahresergebnis erreicht werden wird. Zwar sind zwischenzeitlich ungeplante Aufwandsteigerungen bspw. infolge des hohen Tarifabschlusses 2018 hinzugekommen, demgegenüber stehen jedoch deutlich höhere Minderaufwendungen und ungeplante Mehrerträge. Exemplarisch genannt seien hier die Weiterleitung der Integrationspauschale sowie die positive Entwicklung im Bereich der Steuererträge, insbesondere bei der Gewerbesteuer.

In den weiteren Jahren der mittelfristigen Finanzplanung wird in der Ergebnisrechnung für 2019 ein Defizit in Höhe von 3,38 Mio. € erwartet, in den Jahren 2020 und 2021 allerdings wiederum Überschüsse in der Größenordnung von 1,27 bzw. 3,43 Mio. €. Ursächlich für die Ergebnisverschlechterung in 2019 ist zum einen, die auf das ursprüngliche Niveau zurückgenommene Eigenkapitalverzinsung des städtischen Sondervermögens Abwasserwerk, zum anderen wird von einem deutlichen Anstieg der Kreisumlage - bei gleichbleibenden Umlagesätzen, aber deutlich höheren Umlagegrundlagen - ausgegangen. Diese Effekte werden in den nachfolgenden Jahren der mittelfristigen Finanzplanung durch stetig wachsende Steuererträge und Landeszuweisungen ausgeglichen, so dass sich erneut Jahresüberschüsse einstellen können.

Abschließend sei darauf hingewiesen, dass Gegenwart und Zukunft auch etliche Risiken und Unwägbarkeiten mit sich bringen können, die von der Stadt nicht zu beeinflussen sind und die die positive Entwicklung des dauerhaften Ausgleichs konterkarieren und weitere Konsolidierungsschritte erforderlich machen könnten. So ist die geopolitische Lage weiterhin gekennzeichnet durch eine Vielzahl von Spannungen und ungelösten Konflikten. Kriegerische Auseinandersetzungen wie in der Ukraine, Syrien und dem Irak dauern an. Die weltweite Flüchtlingskrise besteht fort, wenn für die Bundesrepublik Deutschland auch nicht in dem gleichen Ausmaße wie in 2015. Nach Schätzungen des Städte- und Gemeindebundes werden in diesem Jahr weitere rund 200.000 Schutzsuchende nach Deutschland kommen. Bislang hat die Stadt Königswinter keine nennenswerten Zuweisungen von Flüchtlingen erhalten. Sollte es jedoch nicht gelingen, die globalen Fluchtursachen erfolgreich zu bekämpfen, könnte sich die Situation ändern, die Stadt Königswinter wäre abermals gefordert kurzfristig eine entsprechende Infrastruktur vorzuhalten, mit entsprechenden monetären Auswirkungen auf den Haushalt.

An den Finanzmärkten haben die Kurse seit Beginn des Jahres teilweise deutlich nachgegeben. Wenngleich die Wachstumsprognosen der Forschungsinstitute für das laufende Jahr kürzlich etwas zurückgenommen werden mußten, ist der Ausblick weiter durchweg positiv. Die Schätzungen für das Wachstum des Bruttoinlandsproduktes in 2018 liegen aktuell zwischen 1,8 und 2,3 %. Auch für das kommende Jahr 2019 bleiben die Sachverständigen optimistisch. Im Schnitt wird eine Wachstumsrate von 1,9 % prognostiziert.

Ungeachtet der genannten Unsicherheiten besteht somit durchaus Anlass, weiter von einer positiven wirtschaftlichen Entwicklung auszugehen und das Ziel des steten Haushaltsausgleichs, im Sinne der intergenerativen Gerechtigkeit, grundsätzlich auch zukünftig verwirklichen zu können.

Derzeit erstellt die Stadt Königswinter den Entwurf des Doppelhaushaltes für die Jahre 2019 und 2020. Zwar ist der Entwurf bis dato noch nicht fertiggestellt, allerdings weisen die vorliegenden Zahlen in eine ähnliche Richtung, wie im aktuellen Haushaltsplan. Demnach wird es für das erste Jahr 2019 voraussichtlich schwierig werden, einen Haushaltsausgleich darzustellen. Soweit derzeit abschätzbar ist dies wiederum primär Faktoren geschuldet, die durch die Stadt kaum zu beeinflussen sind. Exemplarisch seien hier höhere Aufwendungen im Bereich Kinder-, Jugend- und Familienhilfe infolge höherer Fallzahlen sowie deutliche Personalkostenzuwächse infolge des hohen Tarifabschlusses im Frühjahr dieses Jahres genannt. Inwieweit es gelingen könnte, hier erfolgreich gegenzusteuern, kann derzeit noch nicht abschließend beantwortet werden und hängt auch von den verschiedenen auf Landesebene angekündigten Gesetzesänderungen ab.



## 10.8 Mitglieder des Verwaltungsvorstandes

### 10.8.1 Bürgermeister

**Name**

Peter Wirtz

**Beruf**

Dipl.-Verwaltungswirt

**Funktion**

Bürgermeister

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

- Aufsichtsratsvorsitzender der Tourismus Siebengebirge GmbH kraft Amtes
- Mitglied im Aufsichtsrat der Wirtschaftsförderungs- und Wohnungsbaugesellschaft mbH der Stadt Königswinter
- Mitglied im Regionalbeirat Königswinter/Niederkassel/Sankt Augustin/Troisdorf der KSK Köln
- Mitglied im Aufsichtsrat der Gemeinnützigen Wohnungsbaugesellschaft für den Rhein-Sieg-Kreis

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

- Mitglied in der Gesellschafterversammlung der Wirtschaftsförderungs- und Wohnungsbaugesellschaft mbH der Stadt Königswinter
- Mitglied der Gesellschafterversammlung Tourismus Siebengebirge GmbH kraft Amtes
- Mitglied in der Gesellschafterversammlung der Gemeinnützigen Wohnungsbaugesellschaft für den Rhein-Sieg-Kreis
- Mitglied im Regionalbeirat der GVV Kommunalversicherung VVaG kraft Amtes
- Mitglied im Stiftungsrat der Stiftung der Familie Lemmerz durch Satzung
- Mitglied im Stiftungsrat der Professor-Rhein-Stiftung durch Satzung
- Mitglied im Stiftungsrat der „Bürgerstiftung Königswinter für Jugend, Sport und Kultur“

**Mitgliedschaft in Organen sonstiger privatrechtlicher Unternehmen**

- Mitglied im Verwaltungsbeirat der Rhenag
- Mitglied im Beirat der Bergbahnen im Siebengebirge AG
- Mitglied in der Gesellschafterversammlung der Rheinfähre Königswinter GmbH kraft Amtes
- Mitglied in der Gesellschafterversammlung der Schloss Drachenburg Gemeinnützige GmbH kraft Amtes

**Funktionen in Vereinen oder vergleichbaren Gremien**

- Ehrenamtlicher Vorsitzender im Ortsverband Königswinter des Volksbundes Deutsche Kriegsgräberfürsorge e.V.
- Vorstandsmitglied der Sankt Sebastianus Männerschützenbruderschaft 1547 Königswinter e.V.

### 10.8.2 Erster Beigeordneter und Kämmerer

**Name**

Dirk Käsbach (Stellvertretung durch Bürgermeister Peter Wirtz)

**Beruf**

M.A. europäisches Verwaltungsmanagement

**Funktion**

Erster Beigeordneter und Kämmerer

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

- Persönlicher Vertreter des Bürgermeisters im Regionalbeirat Königswinter/Niederkassel/Sankt Augustin/Troisdorf der KSK Köln
- Beratende Teilnahme an Sitzungen des Aufsichtsrates der Wirtschaftsförderungs- und Wohnungsbaugesellschaft mbH der Stadt Königswinter

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

- Beratende Teilnahme an Sitzungen der Gesellschafterversammlung der Wirtschaftsförderungs- und Wohnungsbaugesellschaft mbH der Stadt Königswinter
- Mitglied Verbandsversammlung Civitec

**Mitgliedschaft in Organen sonstiger privatrechtlicher Unternehmen:**

- Beratende Teilnahme an den Sitzungen des Stiftungsrates der Professor-Rhein-Stiftung
- Beratende Teilnahme an den Sitzungen des Stiftungsrates der Stiftung der Familie Lemmerz
- Beratende Teilnahme an den Vorstands- und Stiftungsratssitzungen der Bürgerstiftung Königswinter für Jugend, Sport und Kultur

#### 10.8.4 Technischer Dezernent

**Name**

Theo Krämer

**Beruf**

Kaufmann

**Funktion**

Technischer Dezernent

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

Keine

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

Beratende Teilnahme an Sitzungen des Aufsichtsrates der Wirtschaftsförderungs- und Wohnungsbaugesellschaft mbH der Stadt Königswinter

**Mitgliedschaft in Organen sonstiger privatrechtlicher Unternehmen:**

Keine

#### 10.8.5 Verwaltungsdezernentin

**Name**

Heike Jüngling

**Beruf**

Rechtsassessorin

**Funktion**

Dezernentin für Sicherheit und Ordnung, Schule, Sport und Jugend, Soziales und Recht

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

Keine

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

Keine

**Mitgliedschaft in Organen sonstiger privatrechtlicher Unternehmen:**

Keine

10.9 Ratsmitglieder in 2017

| Name, Vorname           | Beruf   | Mitgliedschaft in Aufsichtsräten u. a. Kontrollgremien i.S.d. § 125 Abs. 1 Satz 5 AG | Mitgliedschaft in Organen von verselbst. Aufgabenbereiche der Gemeinde in öff.-rechtl. o. privatrechtl. Form der in § 1 Abs. 1 und 2 LOG genannten Behörden und Einrichtungen                                    | Mitgliedschaft in Organen sonstiger privatrechtl. Unternehmen                      |
|-------------------------|---|--|--|--|
| Becker, Gisela          | Richterin a.D.                                | -  | -  | -  |
| Behrendt, Gunnar        | Rentner                                       | -  | -  | GV WWG Königswinter  |
| Bergmann, Stephan       | Angestellter                                  | -  | -  | -  |
| Bungarz, Michael        | Dipl.-Volkswirt                               | -  | -  | -  |
| Danne, Andreas          | Werbekaufmann                                 | -  | -  | -  |
| Dauth, Georg            | Angestellter                                  | -  | -  | -  |
| Dickmann, Sibylle       | Diplom-Sozialpädagogin                        | -  | -  | -  |
| Dogan, Ali              | Beamter                                       | -  | -  | -  |
| Gasper, Franz           | Polizeibeamter                                | AR WWG Königswinter  | Verbandsversammlung Wasserverband des Rhein-Sieg-Kreises   | AR RSVG<br>AR RSAG   |
| Gessinger, Heike        | Angestellte                                   | -  | -  | -  |
| Gola, Bruno             | Landschaftsgärtner                            | -  | -  | GV WWG Königswinter;<br>Mitglied des Vorstandes der Bürgerenergie Siebengebirge eG |
| Görg, Stephan           | Maler- und Lackiermeister                     | -  | Stiftung Heisterbach   | -  |
| Griese, Josef           | Wissenschaftl. Angestellter                   | -  | AR WWG Königswinter, Stiftung der Familie Lemmerz; Verbandsversammlung des Zweckverbandes KSK Köln (stellv. Mitglied); Verbandsversammlung Zweckverband Verkehrsbund Rhein-Sieg (stellv. Mitglied), VVS (Beirat) | -  |
| Herr, Günther           | Elektromeister                                | -  | -  | GV WWG Königswinter  |
| Hirzel, Joachim         | Verwaltungsjurist i.R.                        | -  | Verschönerungsverein für das Siebengebirge - VVS   | Verbandsausschuss WBV Thomasberg   |
| Huber, Kurt             | Rentner                                       | -  | -  | Verbandsausschuss WBV Thomasberg   |
| Hupke, Uwe              | Rentner                                       | -  | -  | -  |
| Kaßner, Markus          | Versicherungsmakler                           | -  | AR Tourismus Siebengebirge GmbH  | GV Rheinfähre Königswinter GmbH  |
| Klein, Frank            | Qualitätsmanager                              | -  | AR WWG Königswinter; AR Bürgerstiftung Königswinter  | -  |
| Klink, Karin            | Sen. Expertin / Referentin Konzerndatenschutz | -  | Aufsichtsrat Tourismus Siebengebirge GmbH  | -  |
| Koch, Thomas            | Ministerialrat                                | -  | -  | GV WWG Königswinter  |
| Köppinger, Michael      | Koch  | -  | -  | -  |
| Krieger-Mattila, Sabine | Lektorin                                      | -  | -  | -  |
| Kusserow, Jürgen        | selbst. Tischlermeister                       | -  | -  | GV WWG Königswinter  |
| Landsberg, Peter        | Rentner                                       | -  | -  | -  |
| Leischner, Andreas      | Arzt  | -  | -  | -  |
| Limbach, Roman          | Beamter                                       | -  | AR WWG Königswinter, Regionalbeirat Königswinter / St. Augustin der KSK Köln   | Verbandsvorstand WBV Thomasberg  |
| Lindemann, Dirk         | staatl. geprüfter Lebensmittelchemiker        | -  | -  | -  |
| Lindner, Ingeborg       | Apothekerin i.R.                              | -  | -  | -  |

**Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2017**

| Name, Vorname          | Beruf                                  | Mitgliedschaft in Aufsichtsräten u. a. Kontrollgremien i.S.d. § 125 Abs. 1 Satz 5 AG | Mitgliedschaft in Organen von verselbst. Aufgabenbereiche der Gemeinde in öff.-rechtl. o. privatrechtl. Form der in § 1 Abs. 1 und 2 LOG genannten Behörden und Einrichtungen | Mitgliedschaft in Organen sonstiger privatrechtl. Unternehmen                                |
|------------------------|--|--|---|--|
| Mahlberg, Norbert      | Dipl.-Kaufmann                         | -  | Aufsichtsrat Tourismus GmbH Siebengebirge<br>Bürgerstiftung Königswinter  | -  |
| Mauel, Thomas          | Medientechniker/Veranstaltungskaufmann | -  |   |  |
| Mazur-Flöer, Cornelia  | Selbst. Rechtsanwältin                 | -  | AR WWG Königswinter;<br>Verbandsversammlung des Zweckverbandes KSK Köln (stellv. Mitglied);<br>Verwaltungsrat KSK Köln (stellv. Mitglied);                                    | -  |
| Münchow, Ralf          | Beamter                                | -  |   |  |
| Owczarczak, Claudia    | selbst. im Immobilienmanagement        | -  | Ber. Mitglied im AR WWG Königswinter;<br>Aufsichtsrat BES Königswinter  | -  |
| Ratzke, Rüdiger        | Verwaltungsfachwirt                    | -  | -   | -  |
| Ridder, Cora           | Kauffrau                               | -  | AR Tourismus Siebengebirge GmbH   | -  |
| Ridder, Michael        | Betriebswirt                           | -  | Regionalbeirat Königswinter / Sankt Augustin der KSK Köln,<br>AR WWG Königswinter   | -  |
| Rüsch, Dietmar         | Rentner                                | -  | -   | Verbandsausschuss WBV Thomasberg   |
| Sauer, Andreas         | Brandmeister                           | -  | -   | -  |
| Schikora, Oliver       | Dipl.-Betriebswirt                     | -  | Vorstand Bürgerenergie Siebengebirge  | -  |
| Schlegel, Bernd        | Rechtsanwalt                           | -  | Aufsichtsrat Tourismus Siebengebirge GmbH   | -  |
| Schwarz, Thorsten      | Techn. Angestellter                    | -  | -   | GV WWG Königswinter  |
| Seelbach, Björn        | Rechtsanwalt                           | -  | AR WWG Königswinter;<br>Aufsichtsrat Tourismus GmbH Siebengebirge;<br>Regionalbeirat Königswinter/Sankt Augustin der KSK Köln;<br>Bürgerstiftung Königswinter;                | Mitglied Kuratorium Stiftung Pfadfinder;<br>Stiftungsrat Stiftung „Für uns Pänz“;<br>GV RSVG |
| Sentner, Uwe           | Angestellter                           | -  | Wohnungsgesellschaft Saarland mbH (Aufsichtsrat)  | Wohnungsgesellschaft Saarland mbH (AR);<br>Eisenb.-Unfallkasse (Rentenausschuss)             |
| Striewe, Florian       | Lehrer                                 | -  | -   | -  |
| Stucke, Alexander      | Angestellter                           | -  | -   | -  |
| Theodoridis, Sokratis  | Pensionär                              | -  | -   | -  |
| Thiebes, Wolfgang Otto |  | -  |   |  |
| Unkelbach, Stephan     | Journalist                             | -  | -   | -  |
| Vierheller, Sabine     | Finanzwirtin                           | -  |   |  |
| Wagner, Lutz           | PR Consultant                          | -  | AR WWG Königswinter   | -  |
| Wolter-Sadlers, Jutta  | Angestellte                            | -  | -   | -  |


Königswinter, 19.09.2018

Aufgestellt:



Dirk Käsbach  
Kämmerer

Bestätigt:



Peter Wirtz  
Bürgermeister