

Inhaltsverzeichnis

1. Vorbemerkungen	2	-	3
2. Bilanz zum 31.12.2018	4	-	5
3. Hinweise zu den Erläuterungen	6	-	7
4. Gesamtergebnisrechnung	8	-	16
Gesamtfinanzrechnung	17	-	18
Teilrechnungen (Produktbereiche und Produktgruppen)	19	-	389
5. Ermächtigungsübertragungen nach § 22 GemHVO aus dem Haushaltsjahr 2018 in das Haushaltsjahr 2019	390	-	392
6. Anhang	393	-	414
7. Anlagespiegel	415		
8. Forderungsspiegel	416		
9. Verbindlichkeitenspiegel	417		
10. Lagebericht	418	-	448

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 31.12.2018 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 der Bilanz ist der Gesamtbetrag am Bilanzstichtag unter Angabe der Restlaufzeit, gegliedert in Betragsangaben für Forderungen mit Restlaufzeiten bis zu einem Jahr, von einem bis fünf Jahren und von mehr als fünf Jahren sowie der Gesamtbetrag am vorherigen Bilanzstichtag anzugeben.

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

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

2. Bilanz zum 31.12.2018

AKTIVA		EUR	Stand 31.12.2017 (EUR)
1. Anlagevermögen		261.775.913,53	266.396.141,95
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	379.380,87		345.524,03
1.2 Sachanlagen	202.706.492,24		207.663.380,52
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	30.317.830,86		31.631.877,46
1.2.1.1 Grünflächen	16.295.949,83		17.808.977,01
1.2.1.2 Ackerland	1.338.539,81		1.353.255,97
1.2.1.3 Wald, Forsten			0,00
1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	12.683.341,22		12.469.644,48
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	54.465.030,11		56.512.655,13
1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	2.809.880,83		2.720.580,03
1.2.2.2 Schulen	28.015.850,68		29.715.972,33
1.2.2.3 Wohnbauten	5.156.892,40		5.129.470,44
1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	18.482.406,20		18.946.632,33
1.2.3 Infrastrukturvermögen	101.702.619,83		104.594.127,50
1.2.3.1 Grund und Boden d. Infrastrukturvermögens	26.122.953,08		25.859.227,31
1.2.3.2 Brücken und Tunnel	8.510.612,60		8.625.052,18
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	66.634.988,54		69.669.394,13
1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	434.065,61		440.453,88
1.2.4 Bauten auf fremden Grund und Boden	79.997,87		83.476,03
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	791.642,74		797.935,69
1.2.6 Maschinen u. techn. Anlagen, Fahrzeuge	6.592.107,77		6.308.153,67
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.827.993,45		3.367.702,78
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	5.929.269,61		4.367.452,26
1.3 Finanzanlagen	58.690.040,42		58.387.237,40
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	2.831.078,88		2.527.190,64
1.3.5 Ausleihungen	36.668,99		37.754,21
1.3.5.1 Ausleihungen an verbundene Unternehmen	30.677,40		31.086,44
1.3.5.2 Ausleihungen an Beteiligungen	0,00		0,00
1.3.5.3 Ausleihungen an Sondervermögen	0,00		0,00
1.3.5.4 Sonstige Ausleihungen	5.991,59		6.667,77
2. Umlaufvermögen		16.280.668,02	11.726.573,69
2.1 Vorräte	1.797.196,74		42.277,09
2.1.1 Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe, Waren	50.536,56		42.277,09
2.1.2 Grundstücke und Gebäude des Umlaufvermögens	1.746.660,18		0,00
2.1.2 Geleistete Anzahlungen	0,00		0,00
2.2 Forderungen u. sonst. Vermögensgegenstände	8.060.762,06		10.432.279,12
2.2.1 Öff. rechtl. Forderungen u. Forderungen aus Transferleistungen	7.125.741,29		5.931.584,59
2.2.1.1 Gebühren	1.866.981,12		1.330.683,98
2.2.1.2 Beiträge	23.561,61		45.663,98
2.2.1.3 Steuern	1.511.643,24		1.207.130,48
2.2.1.4 Forderungen aus Transferleistungen	1.950.894,14		2.188.170,10
2.2.1.5 Sonstige öffentlich rechtlichen Forderungen	1.772.661,18		1.159.936,05
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen	613.788,56		2.527.399,25
2.2.2.1 Privatrechtliche Forderungen gegenüber dem priv. Bereich	464.361,89		449.797,53
2.2.2.2 Privatrechtliche Forderungen gegenüber dem öff. Bereich	20.148,30		20.368,85
2.2.2.3 Privatrechtliche Forderungen gegen verbundene Unternehmen	129.278,37		229.476,34
2.2.2.4 Privatrechtliche Forderungen gegen Beteiligungen	0,00		0,00
2.2.2.5 Privatrechtliche Forderungen gegen Sondervermögen	0,00		1.827.756,53
2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände	321.232,21		1.973.295,28
2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00		0,00
2.4 Liquide Mittel	6.422.709,22		1.252.017,48
3. Aktive Rechnungsabgrenzung		10.273.583,58	10.630.376,91
SUMME AKTIVA		288.330.165,13	288.753.092,55
Davon-Ausweis "Wertpapiere des AV"			
Stiftung der Familie Lemmerz:	927.723,18		
Professor-Rhein-Stiftung:	1.104.981,44		
Davon-Ausweis "Liquide Mittel":			
Stiftung der Familie Lemmerz:	44.793,13		
Professor-Rhein-Stiftung:	100.116,73		

Königswinter, den 13.09.2019

Aufgestellt:

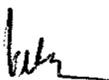


Dirk Käsbach
Kämmerer

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2018

		EUR	Stand 31.12.2017 (EUR)
		PASSIVA	
1. Eigenkapital		87.055.034,77	87.188.190,71
1.1 Allgemeine Rücklage	84.350.033,34		88.256.860,59
1.2 Sonderrücklagen	0,00		0,00
1.3 Ausgleichsrücklage	0,00		0,00
1.4 Jahresüberschuss	2.705.001,43		-1.068.669,88
2. Sonderposten		71.128.704,23	74.412.643,48
2.1 Sonderposten für Zuwendungen	54.513.456,42		57.495.875,07
2.2 Sonderposten für Beiträge	14.346.576,68		14.625.555,88
2.3 Sonderposten für den Gebührenaussgleich			0,00
2.4 Sonderposten Stiftungen	2.177.614,48		2.204.800,53
2.5 Sonstige Sonderposten	91.056,65		86.412,00
3. Rückstellungen		46.798.500,77	45.168.465,40
3.1 Pensionsrückstellungen	39.978.964,00		37.906.234,00
3.2 Rückstellungen für Deponien und Altlasten	0,00		0,00
3.3 Instandhaltungsrückstellungen	811.213,49		1.514.493,36
3.4 Sonstige Rückstellungen nach § 36 Abs. 4 und 5	6.008.323,28		5.747.738,04
4. Verbindlichkeiten		69.801.693,13	68.154.916,97
4.1 Anleihen	0,00		0,00
4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	33.568.832,10		33.309.314,07
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	4.458,52		6.148,62
4.2.5 Kredite von Kreditinstituten	33.564.373,58		33.303.165,45
4.3 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	20.473.920,00		22.000.000,00
4.4 Verbindlichkeiten die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	2.477.520,14		2.586.551,33
4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen u. Leistungen	2.988.911,94		2.740.543,50
4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	852.407,82		422.181,52
4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	1.604.759,22		3.067.882,75
4.8 Erhaltene Anzahlungen	7.835.341,91		4.028.443,80
5. Passive Rechnungsabgrenzung		13.546.232,23	13.828.875,99
SUMME PASSIVA		288.330.165,13	288.753.092,55

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 2018 wurden Abschreibungen in Höhe von insg. 9.071.466 € geplant. Die tatsächliche Abschreibung liegt mit 8.451.093,90 € um 6,84 % bzw. 620.372,10 € unter dem Planansatz. Ursächlich hierfür sind u.a. nicht bzw. später durchgeführte Investitionen, in deren Folge die Abschreibungen nicht stattfinden bzw. später anfielen.

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 2017 oder 2019 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 2018, 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 2018

Stadt Königswinter Ergebnisrechnung						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMU aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMU nach 2019 EUR
01 Steuern und ähnliche Abgaben	51.591.954	0	53.080.000	58.136.408	-5.056.408	0
401101 Grundsteuer A	65.803	0	75.000	75.470	-470	0
401201 Grundsteuer B	7.865.348	0	8.050.000	8.213.394	-163.394	0
401301 Gewerbesteuer	13.974.418	0	14.100.000	18.677.995	-4.577.995	0
402101 Anteil an der Einkommensteuer	24.903.618	0	25.680.000	25.916.776	-236.776	0
402201 Anteil an der Umsatzsteuer	1.583.480	0	2.025.000	1.997.429	27.571	0
403101 Vergnügungssteuer	135.506	0	115.000	131.576	-16.576	0
403201 Hundesteuer	295.528	0	300.000	302.796	-2.796	0
403301 Beherbergungsabgabe	256.121	0	200.000	306.754	-106.754	0
403401 Zweitwohnungssteuer	64.367	0	60.000	60.143	-143	0
405101 Kompensationszahlung (Fam.-Ausgleich)	2.447.766	0	2.475.000	2.454.075	20.925	0
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	17.375.922	0	19.823.718	19.595.583	228.135	0
411101 Schlüsselzuweisungen vom Land	3.462.136	0	6.225.000	6.228.870	-3.870	0
414001 Bundeszuweisung Altstadtsanierung / InHK Altstadt	0	0	-178.520	0	-178.520	0
414090 Übrige Bundeszuweisungen	373.074	0	370.075	275.657	94.418	0
414099 RAP-Auflösung Bund	0	0	312.988	312.988	0	0
414102 Landeszuweisungen Schulbetreuung	867.331	0	924.750	941.999	-17.249	0
414103 Weiterzuleitende Landeszuweisungen Schulbereich	156.639	0	218.700	201.819	16.881	0
414104 Sonstige Landeszuweisungen Schulbereich	53.577	0	73.000	53.577	19.423	0
414105 Landeszuweisung Altstadtsanierung / InHK Altstadt	23.558	0	-105.080	14.906	-119.986	0
414107 Schulpauschale	904.401	0	909.000	909.232	-232	0
414108 Sportpauschale	94.969	0	110.000	110.939	-939	0
414110 Landeszuweisungen "kein Kind ohne Mahlzeit" u.a.	0	0	500	0	500	0
414190 Übrige Landeszuweisungen	7.403.690	0	6.524.829	7.177.801	-652.972	0
414199 RAP-Auflösung Land	0	0	62.071	43.527	18.545	0
414290 Zuweisungen v. Gemeinden/GV	0	0	600	1.500	-900	0
414790 Übrige Zuschüsse v. priv. Untern.	38.511	0	195.216	14.741	180.475	0
414799 RAP-Auflösung private Unternehmen	0	0	23.693	23.693	0	0
414890 Zuschüsse v. übrigen Bereichen	50.100	0	188.950	9.382	179.568	0
416090 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Bund	185.427	0	215.925	185.014	30.911	0
416101 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. INV.-Pauschale Altfälle	338.167	0	331.332	331.332	0	0
416190 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	2.640.921	0	2.327.350	2.177.816	149.535	0
416290 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Gem./GV	33.713	0	33.041	33.107	-67	0
416490 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v.d.ges.SozVers	0	0	0	31	-31	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.Sonder	103.146	0	571.379	103.146	468.234	0
416790 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v.priv.Unternehm.	303.963	0	304.147	290.715	13.432	0
416890 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v. übr. Bereichen	38.735	0	25.971	34.395	-8.424	0
418101 Erstattung aus Einheitslastenabrechnung	177.105	0	20.000	88.345	-68.345	0
419101 Leistungsbeteil. Umsetzung Grundsich. f. Arbeits.	126.460	0	138.500	30.752	107.748	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2018

Stadt Königswinter						
Ergebnisrechnung						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMU aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMU nach 2019 EUR
03 Sonstige Transfererträge	2.565.820	0	1.983.600	1.925.050	58.550	0
421101 Kostenbeitr. u. Aufwendg ersatz, Kostenersatz	69.194	0	120.000	131.178	-11.178	0
421103 Erstattung von UVG-Leistungen durch Land (ab 2015)	289.139	0	500.000	478.958	21.042	0
421104 Rückzahlung gewährter Hilfe	11.427	0	16.000	15.285	715	0
421106 Kostenbeiträge Jugendamt auss. v. Einricht.	720	0	600	240	360	0
422101 Kostenbeitr. u. Aufwendg ersatz, Kostenersatz	1.738	0	0	3.015	-3.015	0
422102 Leistg. v. Sozialleistungstr. (ohne Pflegevers.)	1.913.317	0	1.181.000	1.094.288	86.712	0
422104 Rückzahlung gewährter Hilfe	0	0	0	3.517	-3.517	0
422190 Sonstige Ersatzleistungen	4.285	0	2.000	650	1.350	0
423190 Schuldendiensthilfen vom Land	276.000	0	164.000	197.920	-33.920	0
04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.999.864	0	11.226.431	11.586.516	-360.085	0
431101 Verw.Geb. - Ordnungsverwaltung	324.585	0	283.700	345.612	-61.912	0
431102 Verw.Geb. - Bauverwaltung	352.322	0	378.000	405.427	-27.427	0
431103 Verw.Geb. - Standesamt	54.525	0	38.000	68.128	-30.128	0
431104 Verw.Geb. - Standesamt Samstagstrauungen	39.927	0	40.000	49.983	-9.983	0
431106 Kostenerstattungen für ordnungsbehödl. Maßnahmen	11.345	0	8.000	8.516	-516	0
431190 Verw.Geb. - Übrige	20.005	0	11.170	6.954	4.216	0
432101 Friedhofsgebühren	773.173	0	695.933	767.390	-71.457	0
432102 Rettungsdienstgebühren	3.911.417	0	4.976.000	4.848.311	127.689	0
432105 Gebühren Dienstleistungen Feuerwehr	29.233	0	76.500	55.641	20.859	0
432106 Straßenreinigungsgebühren	298.090	0	290.000	299.644	-9.644	0
432107 Gebühren Übergangsheime	231.823	0	402.400	183.756	218.644	0
432108 Musikschulgebühren	383.056	0	401.080	392.696	8.384	0
432112 Obdachnutzungsentgelte	87.251	0	60.000	65.644	-5.644	0
432114 Parkgebühren	249.069	0	370.000	362.233	7.767	0
432115 Elternbeiträge	2.534.867	0	2.572.550	3.159.670	-587.120	0
432190 Übrige Gebühren und Entgelte	22.173	0	25.000	20.122	4.878	0
437101 Ertr. Auflös. SoPo Erschließungsbeiträge n. BBauG	481.381	0	399.205	355.342	43.863	0
437102 Ertr. Auflös. SoPo Straßenbaubeiträge n. KAG	195.622	0	198.893	191.450	7.443	0
05 Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.202.189	0	1.236.419	1.261.504	-25.085	0
441101 Pacht und Erbbauzinsen	200.914	0	198.000	203.281	-5.281	0
441102 Nutzungsentschädigungen JCS Kgsw.	78.300	0	78.300	78.300	0	0
441104 Entschädigung Containerstellplätze	41.791	0	41.000	41.955	-955	0
441105 Entschädigung Nutzung Verwaltungsgebäude	3.852	0	4.000	3.782	218	0
441106 Mieten Gebäude in WWG-Verwaltung	90.033	0	94.200	98.721	-4.521	0
441108 Benutzungsentgelte Turn- und Sportstätten	33.477	0	31.500	27.287	4.213	0
441109 Entgelte für die Nutzung von Schulräumen	8.007	0	8.060	7.794	266	0
441110 Mieten aus zwischenerworbenen Grundstücken	1.980	0	0	0	0	0
441190 Sonstige Mieterträge	168.177	0	239.589	176.920	62.669	0
441191 Sonstige Pachterträge	70.322	0	67.820	70.873	-3.053	0
442190 Erträge aus Verkauf	15.759	0	18.600	23.895	-5.295	0
446101 VHS-Teilnehmerentgelte	432.368	0	389.500	465.240	-75.740	0
446102 Standgelder	9.136	0	8.500	9.282	-782	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2018

Stadt Königswinter						
Ergebnisrechnung						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMU aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMU nach 2019 EUR
446190 Übrige sonst. privatr. Leistungsentgelte	48.073	0	57.350	54.174	3.176	0
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.838.572	0	5.000.460	4.198.698	801.762	0
448090 Erstattungen vom Bund	2.625	0	9.000	1.392	7.608	0
448101 Betreuungspauschale Asylbewerber	115.125	0	87.700	56.020	31.680	0
448102 Leistungspauschale Asylbewerber	2.890.761	0	2.203.600	1.406.654	796.946	0
448190 Erstattungen vom Land	173.264	0	62.700	130.455	-67.755	0
448290 Erstattungen von Gemeinden/GV	642.103	0	731.200	635.751	95.449	0
448490 Erstattungen v. sonst. öff. Bereich	24.975	0	3.000	13.575	-10.575	0
448504 VKE durch AWW	1.646.393	0	1.630.000	1.613.090	16.910	0
448590 Erstattg v. verbd. Untern., Beteilig., Sonderverm.	7.642	0	6.210	3.936	2.274	0
448701 Kostenerstattung JCS Königswinter	288.700	0	240.000	282.700	-42.700	0
448790 Übrige Erstattungen von priv. Unternehmen	18.371	0	14.950	35.345	-20.395	0
448890 Erstattungen von übrigen Bereichen	28.613	0	12.100	19.783	-7.683	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	6.254.561	0	4.389.870	4.551.941	-162.071	0
451104 Konzessionsabgaben	1.543.533	0	1.486.840	1.705.508	-218.668	0
454190 Verkauf v. Grundstücken u. Gebäuden	243.500	0	0	0	0	0
456101 Bußgelder ruhender Verkehr	128.066	0	210.000	170.434	39.566	0
456190 Übrige Buß- und Zwangsgelder	13.621	0	19.700	9.729	9.971	0
456290 Beitreib.geb., Säumnisz., Stund.- u. Auss.zinsen	180.270	0	114.150	183.848	-69.698	0
456501 Leistungen bei Schadensfällen	191.829	0	85.050	70.815	14.235	0
456502 Nachforderungszinsen Gewerbesteuer	125.650	0	250.000	720.302	-470.302	0
456503 Verspätungszuschlag Gewerbesteuer	1.275	0	1.000	4.580	-3.580	0
456590 Übrige weitere sonst. ordentl. Erträge	18.696	0	9.000	21.714	-12.714	0
457190 Ertr. aus Aufl. von sonstigen SoPo Passivseite	3.829	0	62.500	40.815	21.685	0
458190 Erträge aus Zuschreibungen	0	0	0	86.560	-86.560	0
458201 Auflösung/Herabsetzg. ATZ-Rückstellung	226.873	0	259.330	263.124	-3.794	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	156.937	0	110.000	162.391	-52.390	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	130.995	0	70.000	117.297	-47.297	0
458204 Auflösung/Herabsetzg. Pensionsrückst. für VE	406.884	0	250.000	132.707	117.293	0
458205 Auflösung/Herabsetzg. Beihilferückst. für VE	186.840	0	80.000	57.423	22.577	0
458206 Auflösung/Herabsetzg. Pensionsrückst. für Besch.	354.001	0	50.000	67.303	-17.303	0
458207 Auflösung/Herabsetzg. Beihilferückst. für Besch.	89.387	0	45.000	18.322	26.678	0
458290 Auflösung/Herabsetzg. sonstige Rückstellungen	412.768	0	200.000	292.553	-92.553	0
458390 Sonstige nicht zahlungswirks. ord. Erträge	213.202	0	132.000	297.564	-165.564	0
459102 Verkauf von Umlaufvermögen	517.993	0	954.800	14.611	940.189	0
459190 Andere sonst. ordentliche Erträge	1.108.411	0	500	114.342	-113.842	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	94.828.882	0	96.740.498	101.255.700	-4.515.202	0
11 Personalaufwendungen	-24.821.805	0	-26.332.361	-25.978.814	-353.547	0
501101 Bezüge der Beamten	-3.460.407	0	-3.515.622	-3.354.153	-161.470	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-13.854.023	0	-15.295.375	-14.575.603	-719.772	0
501902 Personalaufw. f. Sicherung Schulwege	-10.820	0	-13.400	-9.806	-3.594	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2018

Stadt Königswinter Ergebnisrechnung						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMU aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMU nach 2019 EUR
501903 Personalaufw. f. Bundesfreiwilligendienstleistende	-4.378	0	-22.500	-2.338	-20.162	0
501904 Personalaufw. Musikschuldozenten	-321.471	0	-328.502	-332.355	3.853	0
501905 Personalaufw. Dozenten VHS	-278.823	0	-263.300	-298.903	35.603	0
501907 Personalaufw. f. Mithilfe b. Statistiken	0	0	-500	0	-500	0
501908 Vergütung Auszubildende Tarifbereich	-99.989	0	-192.490	-181.009	-11.481	0
501909 Personalaufw. Aushilfen, Ordnungsdienst, u.a.	-85.031	0	-89.550	-95.382	5.832	0
501910 Bezüge Beamtenanwärter	-36.517	0	-70.000	-39.618	-30.382	0
501990 Übrige Personalaufw. (durch Fachabteilungen)	-4.445	0	-7.300	-7.966	666	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-1.080.564	0	-1.281.060	-1.127.905	-153.154	0
502901 Vers.kassenbeitr. tarifl. Besch. - Azubi AG-Ant.	-7.663	0	-15.728	-13.466	-2.262	0
502990 Übrige Vers.kassenbeitr. sonstige Beschäftigte	-3.284	0	-3.200	-3.642	442	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-2.707.209	0	-3.033.272	-2.825.038	-208.234	0
503203 Gesetzl. Unfallvers. tarifl. Beschäftigte	-61.089	0	-65.000	-77.551	12.551	0
503901 Beitrag Künstlersozialkasse f. Musikschuldozenten	-15.899	0	-14.000	-12.555	-1.445	0
503902 Gesetzl. SV tarifl. Besch. - Azubi AG-Ant.	-20.055	0	-36.786	-36.213	-573	0
503990 Übrige Gesetzl. SV sonstige Beschäftigte	-21.354	0	-22.900	-23.891	991	0
504101 Beihilfen/Unterstützungsleistungen f. Beschäftigte	-306.519	0	-260.000	-310.399	50.399	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-1.392.940	0	-989.476	-1.396.622	407.146	0
506101 Aufwand f. Beihilferückst. f. Beschäftigte	-340.531	0	-280.000	-536.768	256.768	0
507101 Aufwand für Rückstellung ATZ	-374.906	0	-222.400	-348.378	125.978	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-206.715	0	-160.000	-201.076	41.076	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-127.174	0	-150.000	-168.179	18.179	0
12 Versorgungsaufwendungen	-1.758.512	0	-1.465.000	-2.058.636	593.636	0
511101 Versorgungsbezüge Beamte (Umlage an RVK)	-1.201.274	0	-1.110.000	-1.440.811	330.811	0
514101 Beihilfen/Unterstützungsleist. f. Versorgungsempf.	-263.473	0	-180.000	-216.329	36.329	0
515101 Aufw. f. Pensrückst. f. Versorgungsempfänger	-188.286	0	-70.000	-151.995	81.995	0
516101 Aufw. f. Beihilferückst. f. Versorgungsempfänger	-105.479	0	-105.000	-249.501	144.501	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-10.949.060	0	-11.046.786	-9.698.590	-1.348.196	-26.451
521101 Laufende Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude	-1.216.590	0	-942.080	-844.632	-97.448	0
521102 Geplante Erhaltungsaufwendungen	-1.928.114	0	-1.192.000	-942.374	-249.626	-3.716
521105 Laufende Unterhaltung Gebäude in WWG-Verwaltung	-35.417	0	-20.500	-28.311	7.811	0
521107 Unterhaltung von Alarmierungseinrichtungen	-5.522	0	-6.000	-6.430	430	0
521109 Unterhaltung von zwischenerworbenen Grundstücken	-10.527	0	-10.000	0	-10.000	0
521180 Laufende Unterh. a. PPP-Verträgen Grundst. u. Geb.	-168.031	0	-174.650	-145.186	-29.464	0
521190 Übrige Unterhaltung d. Grundst. u. Gebäude	-43.107	0	-1.500	-287	-1.213	0
522102 Erhaltungsaufwendungen Brücken	-35	0	-20.000	0	-20.000	0
522103 Unterhaltung Löschwassereinrichtungen	0	0	-10.000	-335	-9.665	0
522114 Unterhaltung Straßen, Wege, Plätze	-5.940	0	0	0	0	0
522120 Lfd. Unterhaltung d. sonst. unbewegl. Vermögens.	-893.520	0	-850.000	-1.089.697	239.697	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2018

Stadt Königswinter Ergebnisrechnung						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMU aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMU nach 2019 EUR
522121 Gepl. Erhaltungsaufwendungen sonst. unbewegl. Verm	-181.024	0	-132.000	-32.918	-99.082	0
522180 Laufende Unterh. a. PPP-Verträgen Infrastruktur.	-21.984	0	-26.000	-22.530	-3.470	0
522190 Übrige Unterhaltung d. sonst. unbewegl. Vermögens	-4.822	0	-9.840	-1.602	-8.238	0
524101 Aufwendungen für Strom	-908.675	0	-1.217.680	-927.404	-290.276	0
524102 Aufwendungen für Gas	-465.249	0	-765.100	-456.409	-308.692	0
524103 Aufwendungen für Wasser	-91.747	0	-109.695	-85.396	-24.299	0
524104 Aufwendungen für Heizöl	-27.896	0	-25.000	-26.161	1.161	0
524105 Grundsteuer	-49.411	0	-7.637	-11.959	4.322	0
524106 Straßenreinigungsgebühren	-7.535	0	-8.216	-7.895	-321	0
524107 Abwassergebühren	-336.375	0	-292.350	-245.696	-46.654	0
524109 Klärschlammgebühren	-1.290	0	-5.940	-905	-5.035	0
524110 Abfallbeseitigung	-208.290	0	-240.725	-245.069	4.344	0
524111 Reinigung	-733.194	0	-757.705	-762.037	4.332	0
524112 Gebäudeversicherungen	-151.640	0	-162.430	-155.674	-6.756	0
524113 Aufwendungen für Gebäudesicherung	-43.789	0	-53.000	-45.847	-7.153	0
524114 Aufwendungen für Anstrahlungen	-833	0	-2.000	49	-2.049	0
524115 Bewirtschaftung Gebäude in WWG-Verwaltung	-9.751	0	-18.600	-18.538	-62	0
524117 Gebühren Straßenoberflächenentwässerung	-842.112	0	-841.000	-849.892	8.892	0
524119 Aufw. f. Holzschnitzel/Gas SZ OPL	-6.545	0	0	0	0	0
524120 Bewirtschaftung v. zwischenerworbenen Grundstücken	-4.742	0	-500	0	-500	0
524190 Übrige Bewirtschaftungsaufwendungen	-20.089	0	-14.642	-18.604	3.962	0
525101 Wartung und Reparatur der Fahrzeuge	-170.887	0	-208.640	-215.655	7.015	0
525102 Betriebs- und Schmierstoffe Fahrzeuge	-111.807	0	-116.200	-125.927	9.727	0
525103 Fahrzeugsteuern	-8.196	0	-5.875	-5.971	96	0
525104 Fahrzeugversicherungen	-117.349	0	-147.860	-122.901	-24.959	0
525501 Unterhaltg. von Geräten u. Einr.gegenst. Schulen	-26.425	0	-40.990	-25.617	-15.373	0
525502 Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	-419.473	0	-373.200	-444.576	71.376	0
525503 Unterhaltg./Instandsetzung v. Feuerwehrgesch.	-47.081	0	-53.000	-68.749	15.749	0
525504 Sicherheitsüberprüfg. u. Mängelbeseit. Sportgeräte	-21.660	0	-28.200	-2.260	-25.940	0
525506 Ersatzbeschaffungen Standard-Schulklassen	-14.680	0	-29.000	-15.757	-13.243	0
525590 Übrige Unterhaltg. des bewegl. Vermögens	-78.835	0	-90.000	-91.572	1.572	0
526101 Aufwend. im Zusammenh. mit Personaleinstellungen	-25.206	0	-22.000	-22.929	929	0
526102 Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-176.752	0	-321.800	-253.936	-67.864	-15.000
526103 Reisekosten, Fahrtkosten	-104.702	0	-104.000	-92.828	-11.172	0
526106 Dienst- u. Schutzkleidung, persönliche Ausrüstung	-109.909	0	-119.400	-93.648	-25.752	0
526107 Personalnebenaufwendungen	-7.292	0	-12.000	-7.133	-4.867	0
526190 Übrige besondere Aufwendungen für Beschäftigte	-44.533	0	-87.700	-52.273	-35.427	0
527101 Lernmittel	-112.743	0	-153.800	-121.591	-32.209	0
527901 Kosten der Schülerbeförderung	-650.606	0	-755.500	-708.667	-46.833	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2018

Stadt Königswinter Ergebnisrechnung						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMU aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMU nach 2019 EUR
527990 Übrige bes. Verwalt.- u. Betriebsaufwendungen	-806	0	-1.000	0	-1.000	0
528101 Lehr- und Unterrichtsmittel	-46.811	0	-43.791	-51.453	7.662	0
528102 Reinigungsmittel	-29.495	0	-39.440	-33.675	-5.765	0
528104 Andere Verbrauchsmaterialien	-36.679	0	-45.700	-7.048	-38.652	0
528190 Übrige Aufwend. für den Erwerb v. Verbrauchsmat.	-78.052	0	-83.000	-95.183	12.183	0
529103 Ortsplanung, Bauleitplanung	-10.463	0	-207.500	-32.327	-175.173	-7.735
529107 Planungsaufwand Stadtsanierung	-60	0	0	-7.600	7.600	0
529108 Vergütung Sanierungsträger	-61.780	0	-20.000	-12.320	-7.680	0
529190 Übrige Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	-12.984	0	-20.400	-15.256	-5.144	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	-9.262.258	0	-9.071.466	-8.451.094	-620.372	0
571101 Abschreibungen auf Sachanlagen	-9.111.565	0	-8.845.566	-8.222.954	-622.612	0
571102 Abschreibungen GWG	-131.794	0	-127.000	-143.721	16.721	0
573101 Abschreibungen auf das Umlaufvermögen	-18.900	0	-98.900	-84.418	-14.482	0
15 Transferaufwendungen	-44.199.315	0	-43.956.103	-44.739.132	783.029	0
531290 Zuweisungen an Gemeinden/GV f. lfd. Zwecke	-30.644	0	-26.500	-26.500	0	0
531299 RAP-Auflösung Gemeinden/GV	0	0	-6.571	-17.394	10.823	0
531590 Zusch. an verb. Untern., Beteil., Sonderv.	-572.361	0	-295.000	-299.619	4.619	0
531599 RAP-Auflösung verb. Untern., Beteil., Sonderv.	0	0	-272.749	-272.749	0	0
531690 Zusch. an sonst. öff. Sonderrechnungen	-75.000	0	0	0	0	0
531790 Zusch. an priv. Untern. f. lfd. Zwecke	-647.086	0	-636.500	-489.528	-146.972	0
531799 RAP-Auflösung private Unternehmen	0	0	-207.392	-114.708	-92.684	0
531801 Betriebskostenzuschüsse Kindertageseinrichtungen	-11.870.204	0	-11.500.000	-11.467.373	-32.627	0
531803 Zusch. an Trägerverein f. d. offene Jugendarbeit	-187.997	0	-197.000	-201.711	4.711	0
531805 Zuschussweiterleitung an Schulen	-1.023.969	0	-1.143.950	-1.143.818	-132	0
531890 Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke	-1.226.167	0	-1.310.300	-1.199.867	-110.433	0
531899 RAP-Auflösung übrige Bereiche	0	0	-77.596	-113.233	35.637	0
533103 Mehraufwandsentschädigungen § 16 (3) SGB II	-52.498	0	-52.900	-12.443	-40.457	0
533104 Leist. n. § 1 iVm §§ 3 ff AsylbLG a.v.E.	-127.168	0	0	-97.026	97.026	0
533105 Leist. n. § 2 AsylbLG i. ent. Anw. SGB XII a.v.E.	-27.915	0	0	-38.441	38.441	0
533204 Leist. n. § 1 iVm §§ 3 ff AsylbLG i.v.E.	-1.432.204	0	-1.118.400	-896.885	-221.515	0
533205 Leist. n. § 2 AsylbLG i. ent. Anw. SGB XII i.v.E.	-8.335	0	0	-9.092	9.092	0
533301 Durchführung einz. Maßnahmen u. Veranstaltungen	-31.418	0	-38.900	-38.217	-683	0
533305 Kosten f. d. Inanspruchn. bes. Leistg. and. Träger	0	0	-200	0	-200	0
533306 Weiterleitung von Einnahmen an Dritte	-30.145	0	-30.145	-43.820	13.675	0
533307 Erstattungen an Adoptionsvermittlungsstelle RSK	-11.098	0	-20.000	-25.714	5.714	0
533310 Unterhaltsvorschussleistungen	-464.584	0	-720.000	-702.712	-17.288	0
533311 Kostenerstattg. Beitr. Unterh.-Leistungen an Land	-31.373	0	-56.000	-55.839	-161	0
533402 Zahlungen an Leistungserbringer	-3.882.555	0	-3.773.000	-4.158.003	385.003	0
533403 Erstattungen an Sozialleistungsträger	-403.821	0	-428.000	-683.337	255.337	0
533404 Zusätzliche Leistungen	-54.035	0	-60.000	-54.393	-5.607	0
533407 Pflegegeld f. Kinder in Tagespflege	-893.982	0	-850.000	-1.032.370	182.370	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2018

Stadt Königswinter						
Ergebnisrechnung						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
533408 Versicherungsleistungen für Tagesmütter/-väter	-66.059	0	-65.000	-84.769	19.769	0
534101 Gewerbesteuerumlage	-1.059.841	0	-1.055.000	-1.256.602	201.602	0
534201 Finanzierungsbeteilig. Fonds Deutsche Einheit	-1.018.420	0	-1.000.000	-1.195.567	195.567	0
537102 Krankenhausumlage	-484.537	0	-765.000	-759.470	-5.530	0
537201 Kreisumlage	-18.485.898	0	-18.250.000	-18.247.933	-2.067	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-5.317.826	-31.848	-6.025.800	-8.123.832	2.098.031	-108.864
541190 Sonstige Personalaufwendungen	0	0	-1.300	-563	-737	0
542101 Entsch./Reisekosten f. Mitgl. d. Rates u. Frakt.	-277.774	0	-330.000	-281.426	-48.574	0
542102 Aufwandsentsch. stellv. Bürgermeister	-21.849	0	-24.800	-22.481	-2.319	0
542103 Aufwandsentsch. Ortsbeauftrag. VHS	-2.400	0	-2.400	-2.400	0	0
542104 Auslagenersatz Führungskräfte Feuerwehr	-32.985	0	-33.000	-32.885	-115	0
542105 Entschädigung ehrenamtl. Tätigkeit Feuerwehr	-18.331	0	-26.500	-20.242	-6.258	0
542106 Verdienstausschlagentsch. Feuerwehr	-23.569	0	-26.600	-39.963	13.363	0
542107 Untersuchungskosten Feuerwehrmitglieder	-10.402	0	-11.000	-8.953	-2.047	0
542108 Feuerwehrveranstaltungen, Ehrungen	-2.880	0	-2.500	-1.143	-1.357	0
542109 Entschädigung für die Mithilfe bei Wahlen	-10.700	0	0	0	0	0
542190 Übrige Aufwendungen f. ehrenamtl. Tätigkeiten	-10.454	0	-16.000	-12.294	-3.707	0
542201 Miete Fraktionsgeschäftsräume	29	0	0	0	0	0
542202 Mieten Kopiergeräte	-23.338	0	-26.480	-22.980	-3.500	0
542204 Erbbauzins Schulgrundstück GS Opl.	-51.549	0	-46.600	0	-46.600	0
542205 Abführung Einnahmeanteil Parkautomaten	-54.468	0	-81.900	-78.584	-3.316	0
542290 Übrige Mieten/Pachten	-1.265.945	0	-1.460.130	-1.369.276	-90.854	0
542295 Leihfahrzeuge und -geräte	-12.350	0	-25.000	-18.807	-6.193	0
542301 Leasing	-107.105	0	-113.220	-101.415	-11.805	0
542902 Inanspruchnahme von Rechtsberatung	0	0	-6.000	0	-6.000	0
542904 Prozesskosten	-39.759	0	-40.100	-18.362	-21.738	0
542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-716.705	-20.588	-1.086.608	-762.039	-324.569	-106.246
543101 Geschäftsaufwendungen Schulen	-33.838	0	-33.550	-37.208	3.658	0
543102 Schulschwimmen	-41.565	0	-50.000	-41.301	-8.699	0
543103 Schulveranstaltungen	-1.993	0	-2.548	-2.430	-118	0
543104 Bürobedarf	-62.168	0	-67.200	-68.029	829	0
543105 Telekommunikationsgebühren	-74.515	0	-83.400	-75.180	-8.220	0
543106 Porto	-71.956	0	-72.000	-65.456	-6.544	0
543107 Rundfunk-, Funk- und sonstige Gebühren	-10.316	0	-11.930	-10.001	-1.929	0
543108 Eintrittsgelder	-2.490	0	-2.250	-2.400	150	0
543109 Kosten im Kontokorrentverkehr	-23.204	0	-18.900	-20.504	1.604	0
543190 Übrige Geschäftsaufwendungen	-420.918	-11.260	-326.880	-266.710	-60.170	-2.618
544101 Unfallversicherungen Schulen	-194.529	0	-190.000	-199.560	9.560	0
544102 Sonstige Unfallversicherungen	-88.694	0	-94.710	-90.038	-4.672	0
544103 Haftpflicht- und Eigenschadenversicherung	-122.402	0	-117.870	-113.239	-4.631	0
544105 Aufwendungen für Steuern v. Einkommen und Ertrag	-3.779	0	-5.000	-4.214	-786	0
544190 Übrige Versicherungen	-93.500	0	-209.510	-95.974	-113.536	0
545190 Erstatt. aus lfd. Verw.tätigkeit an Land	-12.046	0	-15.000	-7.902	-7.098	0
545290 Erstatt. aus lfd. Verw.tätig. an Gemeinden/GV	-401.000	0	-229.500	-408.036	178.536	0
545301 Umlage an den Wasserverband	-158.935	0	-156.500	-153.935	-2.565	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2018

Stadt Königswinter						
Ergebnisrechnung						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
545390 Erstatt. aus lfd. Verw.tätigkeit an ZV u. dergl.	-367.806	0	-539.000	-555.720	16.720	0
545590 Erstatt. an verb. Untern., Beteil., Sonderverm.	-310	0	0	0	0	0
545690 Erstatt. an sonst. öff. Sonderrechn.	-3.277	0	-500	0	-500	0
545790 Erstatt. aus lfd. Verw.tätigkeit an priv. Untern.	-1.670	0	-11.320	-6.303	-5.017	0
545890 Erstatt. a. lfd. Verw.tätigkeit an übrige Bereiche	-74.242	0	-69.650	-79.742	10.092	0
547101 Verlust bei Abgang v. bewegl. Anlageg. über 800 €	-17.096	0	0	0	0	0
547102 Verlust bei Abgang v. Grundst. u. Gebäuden	0	0	0	-1.382	1.382	0
547103 Verlust bei Abgang v. Aufbauten und Betriebsvorr.	-2.550	0	0	0	0	0
547104 Verlust bei Abgang v. GWG	-52	0	0	0	0	0
547301 Verlust bei Abgang v. Umlaufvermögen	-15	0	0	0	0	0
547390 Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	-165.541	0	-163.100	-2.861.818	2.698.718	0
548590 Aufstockung SoPo ICE-Ablösebetrag	-39.094	0	-38.000	-40.658	2.658	0
549190 Verfügungsmittel	-7.500	0	-7.500	-7.148	-352	0
549290 Fraktionszuwendungen	-88.456	0	-80.000	-76.600	-3.400	0
549990 Übrige weit. sonst. Aufw. aus lfd. Verwalt.tätigk.	-49.838	0	-69.844	-38.530	-31.314	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-96.308.776	-31.848	-97.897.515	-99.050.097	1.152.582	-135.315
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-1.479.894	-31.848	-1.157.018	2.205.603	-3.362.620	-135.315
19 Finanzerträge	1.912.418	0	3.005.960	1.942.713	1.063.247	0
461503 Zinserträge Sondervermögen	1.820.500	0	2.900.000	1.820.500	1.079.500	0
461790 Zinserträge Kreditinstitute (private)	21.582	0	9.100	-44	9.144	0
461890 Zinserträge sonst. inl. Bereich	118	0	60	54	6	0
465101 Gewinnanteile aus Wertpapieranlagen	45.676	0	66.000	44.547	21.453	0
465102 Gewinnanteile aus Beteiligungen	23.878	0	30.000	26.626	3.374	0
469101 Rücklastschriftgebühren (öff. rechtl.)	611	0	800	734	66	0
469190 Sonstige Finanzerträge	53	0	0	50.295	-50.295	0
20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-1.501.193	0	-1.588.150	-1.443.352	-144.798	0
551001 Zinsaufwendungen Bund	-156	0	-130	-123	-7	0
551501 Zinsaufwendungen Liquiditätsausleihungen AWW	0	0	-2.000	0	-2.000	0
551701 Zinsaufwendungen Kreditinstitute	-1.282.481	0	-1.314.000	-1.193.987	-120.013	0
551702 Zinsaufw. Kreditinstitute (Liquiditätskr.)	-3.613	0	-73.000	-3.146	-69.854	0
551703 Zinsaufw. Contracting und PPP	-133.126	0	-128.020	-127.974	-46	0
559902 Erstattungszinsen Gewerbesteuer	-80.979	0	-70.000	-117.194	47.194	0
559990 Rücklastschriftgebühren	-838	0	-1.000	-928	-72	0
21 Finanzergebnis (19+20)	411.224	0	1.417.810	499.360	918.450	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-1.068.670	-31.848	260.792	2.704.963	-2.444.171	-135.315
23 Außerordentliche Erträge	0	0	0	38	-38	0
491101 Außerordentl. Erträge (zahlungswirksam)	0	0	0	38	-38	0
25 Außerordentliches Ergebnis (23+24)	0	0	0	38	-38	0
26 Jahresergebnis (22+25)	-1.068.670	-31.848	260.792	2.705.001	-2.444.209	-135.315

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2018

Stadt Königswinter Ergebnisrechnung						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
Nachrichtlich:						
Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage						
27 Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	232.120	0	20.000	158.844	-138.844	0
28 Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	28.553	0	0	10.213	-10.213	0
29 Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	-7.324	0	0	-119.149	119.149	0
30 Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	-22.115	0	0	-33.471	33.471	0
31 Verrechnungssaldo (27 bis 30)	231.234	0	20.000	16.438	3.562	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2018

Stadt Königswinter Finanzrechnung						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMU aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMU nach 2019 EUR
01 Steuern und ähnliche Abgaben	51.901.722	0	53.080.000	56.376.628	-3.296.628	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	12.488.379	0	15.615.520	14.445.917	1.169.603	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	1.779.785	0	1.983.600	2.591.440	-607.840	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.109.504	0	10.605.694	10.460.374	145.320	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.104.095	0	1.236.419	1.281.863	-45.444	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.804.546	0	4.985.160	4.469.145	516.015	0
07 + Sonstige Einzahlungen	2.625.746	0	2.216.240	1.732.876	483.364	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	230.875	0	3.005.960	3.737.159	-731.199	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	85.044.653	0	92.728.593	95.095.403	-2.366.810	0
10 - Personalauszahlungen	-22.287.606	0	-24.530.485	-23.266.272	-1.264.213	0
11 - Versorgungsauszahlungen	-1.630.242	0	-1.740.000	-1.951.632	211.632	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-10.311.645	-1.514.493	-12.572.279	-9.834.523	-2.737.756	-837.665
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-1.360.907	0	-1.588.150	-1.487.412	-100.738	0
14 - Transferauszahlungen	-43.715.620	-1.554.481	-44.946.276	-43.677.351	-1.268.926	0
15 - Sonstige Auszahlungen	-5.190.668	-1.572.765	-7.457.347	-5.425.915	-2.031.433	-3.276.572
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-84.496.689	-4.641.740	-92.834.538	-85.643.106	-7.191.432	-4.114.237
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	547.964	-4.641.740	-105.945	9.452.297	-9.558.242	-4.114.237
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	3.094.180	0	4.299.350	3.187.247	1.112.103	0
19 + Einzahlungen a. d. Veräußerung von Sachanlagen	1.099.681	0	1.098.480	342.469	756.011	0
20 + Einzahlungen a. d. Veräußerung von Finanzanl.	1.066.553	0	1.450.000	442.526	1.007.474	0
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	406.938	0	1.929.400	37.766	1.891.634	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	1.818	0	1.100	1.085	15	0
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	5.669.172	0	8.778.330	4.011.093	4.767.237	0
24 - Auszahlg. f. d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	-204.106	-192.000	-829.200	-560.669	-268.531	-225.080
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	-2.506.787	-3.441.503	-15.471.703	-3.759.213	-11.712.491	-8.617.318
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-1.448.804	-1.917.516	-6.486.516	-2.488.117	-3.998.399	-1.416.514
27 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	-1.078.536	0	-1.450.000	-384.199	-1.065.801	0
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	-38.799	0	-479.557	-141.000	-338.557	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-5.277.032	-5.551.020	-24.716.977	-7.333.198	-17.383.779	-10.258.912
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	392.140	-5.551.020	-15.938.647	-3.322.105	-12.616.542	-10.258.912
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	940.104	-10.192.760	-16.044.592	6.130.192	-22.174.784	-14.373.149
33 + Einz. a. d. Aufnahme u. durch Rückflüsse v. Krediten für Investitionen	0	10.886.375	21.274.002	2.521.874	18.752.128	10.387.627
34 + Einz. a. d. Aufnahme u. durch Rückflüsse v. Krediten zur Liquiditätssicherung	39.200.000	0	0	39.623.920	-39.623.920	0
35 - Ausz. für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen	-2.147.018	0	-2.412.700	-2.255.697	-157.003	0
36 - Ausz. für die Tilgung und Gewährung von Krediten	-44.100.000	0	0	-41.150.000	41.150.000	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2018

Stadt Königswinter Finanzrechnung						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
zur Liquiditätssicherung						
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-7.047.018	10.886.375	18.861.302	-1.259.903	20.121.205	10.387.627
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-6.106.914	693.615	2.816.710	4.870.289	-2.053.579	-3.985.522
39 + Anfangsbestand an Finanzmitteln	7.170.773	0	0	1.252.017	-1.252.017	0
40 + Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	188.159	0	0	300.402	-300.402	0
41 = Liquide Mittel (= Zeilen 38, 39 und 40)	1.252.017	693.615	2.816.710	6.422.709	-3.605.999	-3.985.522

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2018

Stadt Königswinter			
Produktbereich 01 Innere Verwaltung			
Zugeordnete 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						
Teilergebnisrechnung Produktbereich 01 Innere Verwaltung						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	289.275	0	751.277	676.205	75.072	0
414090 Übrige Bundeszuweisungen	0	0	299.275	226.510	72.765	0
414190 Übrige Landeszuweisungen	0	0	170.722	168.571	2.151	0
414790 Übrige Zuschüsse v. priv. Untern.	4.077	0	6.000	9.593	-3.593	0
414799 RAP-Auflösung private Unternehmen	0	0	829	829	0	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	271.459	0	259.108	265.051	-5.943	0
416290 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Gem./GV	2.678	0	2.006	1.957	49	0
416490 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v.d.ges.SozVers	0	0	0	31	-31	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	1.103	0	1.103	1.254	-151	0
419101 Leistungsbeteil. Umsetzung Grundsich. f. Arbeits.	9.225	0	11.500	1.675	9.825	0
03 Sonstige Transfererträge	276.000	0	142.000	197.920	-55.920	0
423190 Schuldendiensthilfen vom Land	276.000	0	142.000	197.920	-55.920	0
04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	19.374	0	10.550	6.210	4.340	0
431101 Verw.Geb. - Ordnungsverwaltung	200	0	150	225	-75	0
431190 Verw.Geb. - Übrige	19.174	0	10.400	5.985	4.415	0
05 Privatrechtliche Leistungsentgelte	516.155	0	594.259	544.068	50.191	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2018

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktbereich 01 Innere Verwaltung						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
441101 Pacht und Erbbauzinsen	200.899	0	198.000	203.281	-5.281	0
441105 Entschädigung Nutzung Verwaltungsgebäude	3.852	0	4.000	3.782	218	0
441106 Mieten Gebäude in WWG-Verwaltung	85.833	0	90.000	94.521	-4.521	0
441190 Sonstige Mieterträge	163.293	0	234.439	173.322	61.117	0
441191 Sonstige Pachterträge	58.300	0	56.820	57.909	-1.089	0
442190 Erträge aus Verkauf	75	0	550	1.263	-713	0
446190 Übrige sonst. privat. Leistungsentgelte	3.903	0	10.450	9.991	459	0
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	71.903	0	42.050	70.984	-28.934	0
448090 Erstattungen vom Bund	2.625	0	9.000	1.392	7.608	0
448190 Erstattungen vom Land	0	0	0	25.318	-25.318	0
448290 Erstattungen von Gemeinden/GV	23.231	0	11.100	20.585	-9.485	0
448490 Erstattungen v. sonst. öff. Bereich	8.665	0	2.000	1.245	755	0
448590 Erstattg v. verbd. Untern., Beteilig., Sonderverm.	7.437	0	6.000	3.731	2.269	0
448790 Übrige Erstattungen von priv. Unternehmen	12.445	0	9.750	10.513	-763	0
448890 Erstattungen von übrigen Bereichen	17.500	0	4.200	8.200	-4.000	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	2.603.486	0	2.114.900	1.146.895	968.006	0
454190 Verkauf v. Grundstücken u. Gebäuden	243.500	0	0	0	0	0
456190 Übrige Buß- und Zwangsgelder	0	0	100	0	100	0
456290 Beibeh.geb., Säumnisz., Stund.- u. Auss.zinsen	180.042	0	114.000	183.843	-69.843	0
456501 Leistungen bei Schadensfällen	137.291	0	82.100	65.525	16.575	0
456590 Übrige weitere sonst. ordentl. Erträge	15.603	0	5.800	17.611	-11.811	0
458201 Auflösung/Herabsetzg. ATZ-Rückstellung	226.873	0	259.330	263.124	-3.794	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	57.229	0	47.404	74.313	-26.910	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	39.672	0	25.866	35.489	-9.623	0
458204 Auflösung/Herabsetzg. Pensionsrückst. für VE	406.884	0	250.000	132.707	117.293	0
458205 Auflösung/Herabsetzg. Beihilferückst. für VE	186.840	0	80.000	57.423	22.577	0
458206 Auflösung/Herabsetzg. Pensionsrückst. für Besch.	354.001	0	50.000	67.303	-17.303	0
458207 Auflösung/Herabsetzg. Beihilferückst. für Besch.	89.387	0	45.000	18.322	26.678	0
458290 Auflösung/Herabsetzg. sonstige Rückstellungen	133.970	0	200.000	108.139	91.861	0
458390 Sonstige nicht zahlungswirks. ord. Erträge	497	0	0	93	-93	0
459102 Verkauf von Umlaufvermögen	515.775	0	954.800	14.611	940.189	0
459190 Andere sonst. ordentliche Erträge	15.922	0	500	108.391	-107.891	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	3.776.193	0	3.655.036	2.642.281	1.012.755	0
11 Personalaufwendungen	-10.294.857	0	-11.328.876	-10.900.710	-428.167	0
501101 Bezüge der Beamten	-1.742.611	0	-1.834.502	-1.679.342	-155.160	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-5.074.283	0	-6.042.224	-5.482.045	-560.179	0
501903 Personalaufw. f. Bundesfreiwilligendienstleistende	-4.378	0	-22.500	-2.338	-20.162	0
501908 Vergütung Auszubildende Tarifbereich	-81.988	0	-118.100	-123.434	5.334	0
501909 Personalaufw. Aushilfen, Ordnungsdienst, u.a.	-63.000	0	-67.500	-67.579	79	0
501910 Bezüge Beamtenanwärter	-36.517	0	-70.000	-39.618	-30.382	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2018

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktbereich 01 Innere Verwaltung						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-397.283	0	-503.286	-418.472	-84.814	0
502901 Vers.kassenbeitr. tarifl. Besch. - Azubi AG-Ant.	-6.274	0	-9.650	-9.026	-624	0
502990 Übrige Vers.kassenbeitr. sonstige Beschäftigte	-3.120	0	-3.000	-3.290	290	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-1.006.856	0	-1.200.386	-1.061.278	-139.108	0
503203 Gesetzl. Unfallvers. tarifl. Beschäftigte	-61.089	0	-65.000	-77.551	12.551	0
503902 Gesetzl. SV tarifl. Besch. - Azubi AG-Ant.	-16.461	0	-22.570	-24.721	2.151	0
503990 Übrige Gesetzl. SV sonstige Beschäftigte	-16.026	0	-17.000	-16.527	-473	0
504101 Beihilfen/Unterstützungsleistungen f. Beschäftigte	-306.519	0	-260.000	-310.399	50.399	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-618.339	0	-482.572	-582.591	100.019	0
506101 Aufwand f. Beihilferückst. f. Beschäftigte	-340.531	0	-280.000	-536.768	256.768	0
507101 Aufwand für Rückstellung ATZ	-374.906	0	-222.400	-348.378	125.978	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-100.293	0	-60.475	-64.080	3.605	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-44.384	0	-47.712	-53.274	5.561	0
12 Versorgungsaufwendungen	-1.758.512	0	-1.465.000	-2.058.636	593.636	0
511101 Versorgungsbezüge Beamte (Umlage an RVK)	-1.201.274	0	-1.110.000	-1.440.811	330.811	0
514101 Beihilfen/Unterstützungsleist. f. Versorgungsempf.	-263.473	0	-180.000	-216.329	36.329	0
515101 Aufw. f. Pensrückst. f. Versorgungsempfänger	-188.286	0	-70.000	-151.995	81.995	0
516101 Aufw. f. Beihilferückst. f. Versorgungsempfänger	-105.479	0	-105.000	-249.501	144.501	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-8.275.587	0	-7.899.790	-6.961.221	-938.569	-18.716
521101 Laufende Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude	-1.216.590	0	-942.080	-843.067	-99.013	0
521102 Geplante Erhaltungsaufwendungen	-1.928.114	0	-1.192.000	-942.374	-249.626	-3.716
521105 Laufende Unterhaltung Gebäude in WWG-Verwaltung	-30.830	0	-18.000	-27.575	9.575	0
521180 Laufende Unterh. a. PPP-Verträgen Grundst. u. Geb.	-168.031	0	-174.650	-145.186	-29.464	0
521190 Übrige Unterhaltung d. Grundst. u. Gebäude	-22.320	0	0	-207	207	0
522102 Erhaltungsaufwendungen Brücken	-35	0	-20.000	0	-20.000	0
522120 Lfd. Unterhaltung d. sonst. unbewegl. Vermögens.	-893.520	0	-850.000	-1.089.697	239.697	0
522121 Gepl. Erhaltungsaufwendungen sonst. unbewegl. Verm	-181.024	0	-132.000	-32.918	-99.082	0
522180 Laufende Unterh. a. PPP-Verträgen Infrastrukturv.	0	0	0	-1	1	0
524101 Aufwendungen für Strom	-908.189	0	-1.217.280	-926.624	-290.656	0
524102 Aufwendungen für Gas	-465.249	0	-765.100	-456.409	-308.692	0
524103 Aufwendungen für Wasser	-91.338	0	-109.295	-84.852	-24.443	0
524104 Aufwendungen für Heizöl	-27.896	0	-25.000	-26.161	1.161	0
524105 Grundsteuer	-6.739	0	-7.637	-11.959	4.322	0
524106 Straßenreinigungsgebühren	-7.505	0	-8.186	-7.865	-321	0
524107 Abwassergebühren	-328.475	0	-282.950	-237.882	-45.068	0
524109 Klärschlammgebühren	-1.290	0	-5.940	-905	-5.035	0
524110 Abfallbeseitigung	-201.789	0	-232.395	-236.078	3.683	0
524111 Reinigung	-725.612	0	-750.205	-753.758	3.553	0
524112 Gebäudeversicherungen	-151.623	0	-162.290	-155.159	-7.131	0
524115 Bewirtschaftung Gebäude in WWG-Verwaltung	-6.148	0	-17.000	-17.858	858	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2018

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktbereich 01 Innere Verwaltung						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
524119 Aufw. f. Holzschnitzel/Gas SZ OPL	-6.545	0	0	0	0	0
524190 Übrige Bewirtschaftungsaufwendungen	-10.356	0	-12.542	-18.164	5.622	0
525101 Wartung und Reparatur der Fahrzeuge	-65.899	0	-56.000	-65.857	9.857	0
525102 Betriebs- und Schmierstoffe Fahrzeuge	-15.816	0	-17.600	-15.917	-1.683	0
525103 Fahrzeugsteuern	-6.907	0	-4.850	-4.611	-239	0
525104 Fahrzeugversicherungen	-42.488	0	-52.000	-50.771	-1.229	0
525501 Unterhaltg. von Geräten u. Einr.gegenst. Schulen	0	0	0	-110	110	0
525502 Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	-360.050	0	-288.200	-360.633	72.433	0
525590 Übrige Unterhaltg. des bewegl. Vermögens	-78.835	0	-90.000	-91.572	1.572	0
526101 Aufwend. im Zusammenh. mit Personaleinstellungen	-25.206	0	-22.000	-22.929	929	0
526102 Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-71.528	0	-141.900	-107.230	-34.670	-15.000
526103 Reisekosten, Fahrtkosten	-104.702	0	-104.000	-92.828	-11.172	0
526106 Dienst- u. Schutzkleidung, persönliche Ausrüstung	-20.851	0	-31.600	-41.576	9.976	0
526107 Personalnebenaufwendungen	-7.292	0	-12.000	-7.133	-4.867	0
526190 Übrige besondere Aufwendungen für Beschäftigte	-37.779	0	-75.000	-47.790	-27.210	0
527990 Übrige bes. Verwalt.- u. Betriebsaufwendungen	-806	0	-1.000	0	-1.000	0
528102 Reinigungsmittel	-29.072	0	-39.190	-33.639	-5.551	0
528104 Andere Verbrauchsmaterialien	-29.141	0	-39.900	-3.928	-35.972	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	-642.036	0	-770.650	-677.185	-93.466	0
571101 Abschreibungen auf Sachanlagen	-612.190	0	-751.450	-646.680	-104.771	0
571102 Abschreibungen GWG	-29.846	0	-19.200	-30.505	11.305	0
15 Transferaufwendungen	-5.678	0	-11.000	-5.729	-5.271	0
531790 Zusch. an priv. Untern. f. lfd. Zwecke	0	0	-1.000	0	-1.000	0
531890 Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke	-5.678	0	-10.000	-5.729	-4.271	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.842.915	0	-3.434.134	-3.059.111	-375.023	-73.304
541190 Sonstige Personalaufwendungen	0	0	-1.300	-563	-737	0
542101 Entsch./Reisekosten f. Mitgl. d. Rates u. Frakt.	-277.774	0	-330.000	-281.426	-48.574	0
542102 Aufwandsentsch. stellv. Bürgermeister	-21.849	0	-24.800	-22.481	-2.319	0
542201 Miete Fraktionsgeschäftsräume	29	0	0	0	0	0
542202 Mieten Kopiergeräte	-8.391	0	-12.000	-8.391	-3.609	0
542290 Übrige Mieten/Pachten	-991.727	0	-1.198.430	-1.074.797	-123.633	0
542295 Leihfahrzeuge und -geräte	-8.673	0	-15.000	-17.837	2.837	0
542301 Leasing	-107.105	0	-113.220	-101.415	-11.805	0
542902 Inanspruchnahme von Rechtsberatung	0	0	-6.000	0	-6.000	0
542904 Prozesskosten	-39.759	0	-40.100	-18.362	-21.738	0
542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-376.463	0	-502.000	-336.092	-165.908	-73.304
543104 Bürobedarf	-62.158	0	-66.800	-67.731	931	0
543105 Telekommunikationsgebühren	-29.134	0	-32.400	-30.048	-2.352	0
543106 Porto	-71.956	0	-72.000	-65.456	-6.544	0
543107 Rundfunk-, Funk- und sonstige Gebühren	-4.187	0	-3.900	-3.974	74	0
543109 Kosten im Kontokorrentverkehr	-22.945	0	-18.650	-20.260	1.610	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2018

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktbereich 01 Innere Verwaltung						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
543190 Übrige Geschäftsaufwendungen	-108.925	0	-118.250	-115.948	-2.302	0
544102 Sonstige Unfallversicherungen	-55.964	0	-62.010	-56.837	-5.173	0
544103 Haftpflicht- und Eigenschadenversicherung	-119.787	0	-115.000	-110.638	-4.362	0
544190 Übrige Versicherungen	-20.503	0	-22.980	-20.560	-2.420	0
545190 Erstatt. aus lfd. Verw.tätigkeit an Land	-12.046	0	-15.000	-7.273	-7.727	0
545390 Erstatt. aus lfd. Verw.tätigkeit an ZV u. dergl.	-358.156	0	-529.000	-539.794	10.794	0
545690 Erstatt. an sonst. öff. Sonderrechn.	-3.277	0	0	0	0	0
547101 Verlust bei Abgang v. bewegl. Anlageg. über 800 €	-13.004	0	0	0	0	0
547104 Verlust bei Abgang v. GWG	-17	0	0	0	0	0
547390 Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	-7.631	0	-6.800	-47.714	40.914	0
549190 Verfügungsmittel	-7.500	0	-7.500	-7.148	-352	0
549290 Fraktionszuwendungen	-88.456	0	-80.000	-76.600	-3.400	0
549990 Übrige weit. sonst. Aufw. aus lfd. Verwalt.tätigk.	-25.558	0	-40.994	-27.767	-13.227	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-23.819.585	0	-24.909.451	-23.662.591	-1.246.859	-92.020
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-20.043.392	0	-21.254.415	-21.020.311	-234.104	-92.020
19 Finanzerträge	663	0	800	734	66	0
469101 Rücklastschriftgebühren (öff. rechtl.)	611	0	800	734	66	0
469190 Sonstige Finanzerträge	53	0	0	0	0	0
20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-98.137	0	-96.020	-95.944	-76	0
551703 Zinsaufw. Contracting und PPP	-97.300	0	-95.020	-95.016	-4	0
559990 Rücklastschriftgebühren	-838	0	-1.000	-928	-72	0
21 Finanzergebnis (19+20)	-97.474	0	-95.220	-95.210	-10	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-20.140.866	0	-21.349.635	-21.115.521	-234.114	-92.020
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-20.140.866	0	-21.349.635	-21.115.521	-234.114	-92.020
27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	15.262.412	0	15.354.948	14.570.155	784.793	0
481190 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	2.232.565	0	2.286.480	2.613.098	-326.617	0
481191 Verrechnungskreis Gebäudemanagement	7.939.459	0	7.555.521	6.402.045	1.153.477	0
481192 Verrechnungskreis Baubetriebshof	5.090.388	0	5.512.946	5.555.012	-42.066	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-2.060.966	0	-2.330.876	-2.396.345	65.468	0
581190 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.256.328	0	-1.259.912	-1.413.219	153.307	0
581191 Verrechnungskreis Gebäudemanagement	-769.102	0	-1.037.311	-945.596	-91.715	0
581192 Verrechnungskreis Baubetriebshof	-35.536	0	-33.653	-37.529	3.876	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-6.939.420	0	-8.325.564	-8.941.711	616.147	-92.020

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2018

Stadt Königswinter						
Teilfinanzrechnung Produktbereich 01 Innere Verwaltung						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.429	0	487.497	271.086	216.411	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	142.000	0	142.000	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	21.892	0	10.550	8.886	1.664	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	509.924	0	594.259	630.490	-36.231	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	50.377	0	30.950	81.875	-50.925	0
07 + Sonstige Einzahlungen	352.999	0	242.500	303.803	-61.303	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	516	0	800	734	66	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	945.137	0	1.508.556	1.296.873	211.683	0
10 - Personalauszahlungen	-8.773.574	0	-10.235.717	-9.268.191	-967.526	0
11 - Versorgungsauszahlungen	-1.630.242	0	-1.740.000	-1.951.632	211.632	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-7.690.656	-1.486.993	-9.426.783	-7.096.561	-2.330.223	-821.673
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-98.776	0	-96.020	-96.616	596	0
14 - Transferauszahlungen	-3.486	-33.000	-44.000	-7.921	-36.079	0
15 - Sonstige Auszahlungen	-2.948.352	-350.916	-3.825.280	-2.900.936	-924.345	-753.360
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-21.145.086	-1.870.910	-25.367.801	-21.321.857	-4.045.944	-1.575.033
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-20.199.949	-1.870.910	-23.859.245	-20.024.983	-3.834.261	-1.575.033
18 + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	729	0	3.000	7.952	-4.952	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	811.080	0	1.019.600	216.615	802.985	0
23 = Summe (investive Einzahlungen)	811.809	0	1.022.600	224.567	798.033	0
24 - Auszahlg. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-30.199	-192.000	-292.000	-407.064	115.064	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	-8.368	0	-5.000	0	-5.000	0
26 - Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-331.084	-120.158	-661.858	-776.305	114.447	-51.399
27 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	-1.000	0	0	0	0	0
30 = Summe (investive Auszahlungen)	-370.651	-312.158	-958.858	-1.183.369	224.511	-51.399
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	441.158	-312.158	63.742	-958.802	1.022.544	-51.399

Stadt Königswinter Produktbeschreibung Produktgruppe 0101 Politische Gremien		
Verantwortliche Organisationseinheit: Stabsstelle Vorstandsbüro	Verantwortliche Person: Herr Herrmann	
Produktgruppenbeschreibung Das in der Produktgruppe erfasste Produkt beinhaltet allgemeine Dienstleistungen (Personal- und Sachmittel) sowie die umfassende Durchführung des Sitzungsdienstes für den Rat, den Haupt- und Personalausschuss und die Fraktionen. Hierunter fallen insbesondere die Abrechnung von Aufwandsentschädigungen, 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: - Unterstützung der kommunalen Selbstverwaltung durch geordnete Beratungs- und Entscheidungsabläufe in den politischen Gremien - Betreuung der Mandatsträger - Gewährleistung der Arbeitsfähigkeit der Fraktionen (u.a. durch Bereitstellung von Räumen, Einrichtung und Material)		
Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen: - Anzahl der Gremien und Ausschüsse, Anzahl der Sitzungen - Betreuungskosten pro Mandatsträger		
Zugeordnete Produkte 01010100 Rat, Ausschüsse und Fraktionen		

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2018

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0101 Politische Gremien						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
07 Sonstige ordentliche Erträge	5.045	0	6.579	11.353	-4.774	0
456590 Übrige weitere sonst. ordentl. Erträge	3.602	0	5.000	10.750	-5.750	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	1.337	0	516	523	-7	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	106	0	1.063	80	984	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	5.045	0	6.579	11.353	-4.774	0
11 Personalaufwendungen	-100.778	0	-78.529	-97.288	18.758	0
501101 Bezüge der Beamten	-13.555	0	0	-27.188	27.188	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-63.187	0	-60.489	-43.510	-16.979	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-4.995	0	-5.100	-3.411	-1.689	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-12.689	0	-11.928	-8.788	-3.140	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-6.070	0	0	-13.350	13.350	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-106	0	-504	-654	150	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-174	0	-507	-386	-121	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-397.061	0	-443.810	-387.147	-56.663	0
542101 Entsch./Reisekosten f. Mitgl. d. Rates u. Frakt.	-277.774	0	-330.000	-281.426	-48.574	0
542102 Aufwandsentsch. stellv. Bürgermeister	-21.849	0	-24.800	-22.481	-2.319	0
542201 Miete Fraktionsgeschäftsräume	29	0	0	0	0	0
543190 Übrige Geschäftsaufwendungen	-7.025	0	-7.000	-4.654	-2.346	0
544102 Sonstige Unfallversicherungen	-1.986	0	-2.010	-1.986	-24	0
549290 Fraktionszuwendungen	-88.456	0	-80.000	-76.600	-3.400	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-497.839	0	-522.339	-484.435	-37.904	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-492.793	0	-515.760	-473.083	-42.678	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-492.793	0	-515.760	-473.083	-42.678	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-492.793	0	-515.760	-473.083	-42.678	0
27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	211.834	0	221.212	198.687	22.525	0
481190 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	211.834	0	221.212	198.687	22.525	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-12.473	0	-13.677	-9.977	-3.700	0
581191 Verrechnungskreis Gebäudemanagement	-12.473	0	-13.672	-9.977	-3.694	0
581192 Verrechnungskreis Baubetriebshof	0	0	-5	0	-5	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-293.433	0	-308.226	-284.373	-23.853	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2018

Stadt Königswinter						
Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0101 Politische Gremien						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
07 + Sonstige Einzahlungen	3.602	0	5.000	10.750	-5.750	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.602	0	5.000	10.750	-5.750	0
10 - Personalauszahlungen	-94.427	0	-77.518	-82.898	5.380	0
15 - Sonstige Auszahlungen	-397.771	0	-443.810	-381.189	-62.621	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-492.198	0	-521.328	-464.087	-57.241	0
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-488.596	0	-516.328	-453.337	-62.991	0

Stadt Königswinter Produktbeschreibung Produktgruppe 0102 Verwaltungsführung		
Verantwortliche Organisationseinheit: Verschiedene (siehe unten)	Verantwortliche Person: Verschiedene (siehe unten)	
Produktgruppenbeschreibung Leistungen des Informationsmanagements zwischen Verwaltungsführung und den untergeordneten Ebenen durch Entwicklung von Organisationsplänen und Durchführung von Organisationsuntersuchungen sowie die Sicherstellung eines reibungslosen Informationsflusses durch Gewährleistung einer geordneten Vorzimmer-, Termin- und Sitzungsorganisation. Darüber hinaus sind die Koordinierung und Begleitung von Eingaben der Mandatsträger und Bürger sowie die überörtliche Prüfung und fachbereichsübergreifende Mitgliedschaften Inhalte dieser Produktgruppe.		
Sachziele: <ul style="list-style-type: none"> - Unterstützung der Verwaltungsführung bei der Steuerung der Gesamtverwaltung - Förderung effektiven und effizienten Verwaltungshandelns z.B. durch Abgrenzung der Zuständigkeiten und Komprimierung von Arbeitsabläufen - Verbesserung und Transparenz von Verwaltungsabläufen - Sicherstellung eines reibungslosen Informationsflusses in der Verwaltung - Entlastung des Bürgermeisters - Koordinierung von Eingaben der Mandatsträger und Bürger (Anträge nach § 24 GO) mit dem Ziel, den vorgebrachten Anliegen zeitnah nachzukommen (Entscheidung / Information etc.) 		
Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen: <ul style="list-style-type: none"> - Mitarbeiterzufriedenheit - Durchlaufzeiten von Anliegen der Mandatsträger und von Bürgeranträgen 		
Zugeordnete Produkte	01000000 Dezernats- und Stabstellen-Overhead 01020100 Entwicklung v. Konzepten und Rahmenregelungen, Organisationsuntersuchungen 01020101 Fusion 01020102 Stellenbewertung 01020200 Allgemeine Unterstützung der Verwaltungsführung 01020300 Steuerungsunterstützung 01020400 Datenschutz 01040100 Vertretung der Interessen der Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter	

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2018

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0102 Verwaltungsführung						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.725	0	0	7.674	-7.674	0
448290 Erstattungen von Gemeinden/GV	8.725	0	0	7.674	-7.674	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	13.446	0	9.670	12.493	-2.822	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	10.927	0	5.563	10.268	-4.705	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	2.414	0	3.858	2.120	1.738	0
459190 Andere sonst. ordentliche Erträge	105	0	250	105	145	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	22.171	0	9.670	20.166	-10.496	0
11 Personalaufwendungen	-1.168.305	0	-1.152.922	-1.201.107	48.184	0
501101 Bezüge der Beamten	-535.086	0	-511.297	-535.719	24.422	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-368.067	0	-385.091	-407.206	22.114	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-20.075	0	-22.694	-24.460	1.766	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-61.118	0	-75.854	-67.393	-8.461	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-172.837	0	-145.040	-153.510	8.470	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-9.259	0	-9.409	-9.421	12	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-1.862	0	-3.537	-3.398	-139	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-17.182	0	-21.400	-19.247	-2.154	0
526102 Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-16.376	0	-20.400	-19.247	-1.154	0
527990 Übrige bes. Verwalt.- u. Betriebsaufwendungen	-806	0	-1.000	0	-1.000	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-46.949	0	-30.050	-30.536	486	0
541190 Sonstige Personalaufwendungen	0	0	-300	-563	263	0
542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-16.900	0	0	-1.368	1.368	0
543105 Telekommunikationsgebühren	-3.609	0	-5.500	-3.192	-2.308	0
543190 Übrige Geschäftsaufwendungen	-1.720	0	-750	-1.393	643	0
545690 Erstatt. an sonst. öff. Sonderrechn.	-3.277	0	0	0	0	0
549990 Übrige weit. sonst. Aufw. aus lfd. Verwalt.tätigk.	-21.443	0	-23.500	-24.021	521	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-1.232.437	0	-1.204.372	-1.250.889	46.517	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-1.210.265	0	-1.194.702	-1.230.723	36.021	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-1.210.265	0	-1.194.702	-1.230.723	36.021	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-1.210.265	0	-1.194.702	-1.230.723	36.021	0
27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	435.427	0	422.161	443.009	-20.848	0
481190 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	435.427	0	422.161	443.009	-20.848	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-774.839	0	-772.541	-787.714	15.173	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2018

Stadt Königswinter Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0102 Verwaltungsführung						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
07 + Sonstige Einzahlungen	63	0	250	105	145	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	63	0	250	105	145	0
10 - Personalauszahlungen	-984.346	0	-994.937	-1.034.778	39.841	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-16.061	0	-21.400	-20.122	-1.278	0
15 - Sonstige Auszahlungen	-31.868	0	-30.050	-45.242	15.192	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.032.275	0	-1.046.387	-1.100.142	53.756	0
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-1.032.212	0	-1.046.137	-1.100.037	53.901	0

Stadt Königswinter Produktbeschreibung Produktgruppe 0103 Gleichstellung von Frau und Mann		
Verantwortliche Organisationseinheit: Gleichstellung	Verantwortliche Person: Frau Fischer	
Produktgruppenbeschreibung Die Gleichstellung von Frau und Mann beinhaltet Maßnahmen zur Förderung der Geschlechtergerechtigkeit in der Bevölkerung und innerhalb der Verwaltung, insbesondere durch Öffentlichkeitsarbeit, Gremienarbeit, Maßnahmen gegen Gewalt, Informationen zu Bildung und Beruf, Zielgruppenarbeit, Beratungen und Einzelveranstaltungen. Sachziele: - Verwirklichung des Art. 3 Abs. 2 Grundgesetz im Stadtgebiet und innerhalb der Verwaltung Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen: - innerhalb der Verwaltung: Frauenanteil in Führungspositionen - innerhalb der Verwaltung: Stellenanteil der weiblichen Mitarbeiterinnen - Anzahl der durchgeführten Beratungen, Maßnahmen, Schulungen u. ä.		
Zugeordnete Produkte 01030100 Förderung der Gleichstellung von Frau und Mann		

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2018

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0103 Gleichstellung von Frau und Mann						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
07 Sonstige ordentliche Erträge	622	0	196	0	196	0
456590 Übrige weitere sonst. ordentl. Erträge	0	0	100	0	100	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	622	0	50	0	50	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	0	0	46	0	46	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	622	0	196	0	196	0
11 Personalaufwendungen	-31.465	0	-30.435	-34.381	3.946	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-24.803	0	-23.136	-26.219	3.082	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-2.041	0	-1.951	-2.150	200	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-4.612	0	-4.562	-4.715	152	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	0	0	-144	-1.106	963	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-9	0	-642	-191	-451	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	-600	0	-600	0
526102 Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	0	0	-600	0	-600	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.831	0	-3.300	-1.626	-1.674	0
542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	0	0	-1.000	0	-1.000	0
543190 Übrige Geschäftsaufwendungen	-1.831	0	-2.300	-1.626	-674	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-33.296	0	-34.335	-36.007	1.673	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-32.674	0	-34.139	-36.007	1.868	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-32.674	0	-34.139	-36.007	1.868	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-32.674	0	-34.139	-36.007	1.868	0
27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	9.989	0	10.300	10.802	-502	0
481190 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	9.989	0	10.300	10.802	-502	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	-2	0	-2	0
581192 Verrechnungskreis Baubetriebshof	0	0	-2	0	-2	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-22.685	0	-23.841	-25.205	1.364	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2018

Stadt Königswinter Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0103 Gleichstellung von Frau und Mann						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
07 + Sonstige Einzahlungen	0	0	100	0	100	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	0	100	0	100	0
10 - Personalauszahlungen	-31.456	0	-29.649	-33.084	3.435	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	-600	0	-600	0
15 - Sonstige Auszahlungen	-1.728	0	-3.300	-1.491	-1.809	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-33.184	0	-33.549	-34.575	1.026	0
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-33.184	0	-33.449	-34.575	1.126	0

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

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);

Zugeordnete Produkte	01050100	Prüfungen und Beratungen
	01050200	Sonstige übertragene Prüfungen

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2018

Stadt Königswinter Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0105 Rechnungsprüfung						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
05 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	42	-42	0
442190 Erträge aus Verkauf	0	0	0	42	-42	0
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	4.271	-4.271	0
448290 Erstattungen von Gemeinden/GV	0	0	0	4.271	-4.271	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	3.624	0	2.371	3.815	-1.444	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	932	0	1.481	477	1.003	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	94	0	891	1.338	-447	0
458290 Auflösung/Herabsetzg. sonstige Rückstellungen	2.598	0	0	2.000	-2.000	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	3.624	0	2.371	8.127	-5.756	0
11 Personalaufwendungen	-188.932	0	-221.895	-379.840	157.945	0
501101 Bezüge der Beamten	-110.979	0	-97.117	-87.348	-9.769	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-44.910	0	-88.827	-36.784	-52.042	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-3.554	0	-7.489	-2.851	-4.638	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-9.178	0	-17.516	-7.475	-10.042	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-19.156	0	-7.971	-244.043	236.072	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-891	0	-1.453	-713	-740	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-265	0	-1.522	-626	-896	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.249	0	-8.000	-4.287	-3.713	0
525502 Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	0	0	-2.500	0	-2.500	0
526102 Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-1.249	0	-5.500	-4.287	-1.213	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	0	0	-1.700	0	-1.700	0
571101 Abschreibungen auf Sachanlagen	0	0	-1.700	0	-1.700	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-84.856	0	-63.050	-50.148	-12.902	0
542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-84.806	0	-63.000	-50.098	-12.902	0
549990 Übrige weit. sonst. Aufw. aus lfd. Verwalt.tätigk.	-50	0	-50	-50	0	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-275.037	0	-294.645	-434.275	139.630	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-271.412	0	-292.274	-426.148	133.874	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-271.412	0	-292.274	-426.148	133.874	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-271.412	0	-292.274	-426.148	133.874	0
27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	122.997	0	113.298	189.533	-76.235	0
481190 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	122.997	0	113.298	189.533	-76.235	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-148.416	0	-178.976	-236.615	57.639	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2018

Stadt Königswinter Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0105 Rechnungsprüfung						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	42	-42	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	3.559	-3.559	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	0	0	3.601	-3.601	0
10 - Personalauszahlungen	-168.621	0	-210.949	-134.459	-76.490	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.249	0	-8.000	-4.194	-3.806	0
15 - Sonstige Auszahlungen	-79.346	0	-63.050	-28.059	-34.991	-28.000
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-249.216	0	-281.999	-166.712	-115.286	-28.000
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-249.216	0	-281.999	-163.112	-118.887	-28.000
26 - Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	-8.500	0	-8.500	0
30 = Summe (investive Auszahlungen)	0	0	-8.500	0	-8.500	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0	0	-8.500	0	-8.500	0

Stadt Königswinter Investitionen Produktgruppe 0105 Rechnungsprüfung						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 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

Stadt Königswinter Produktbeschreibung Produktgruppe 0106 Zentrale Dienste																	
Verantwortliche Organisationseinheit: Geschäftsbereich Organisation und IT		Verantwortliche Person: Herr Graefe															
Produktgruppenbeschreibung 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: - sach- und bedarfsgerechte Ausstattung der Arbeitsplätze zur Optimierung der Arbeitsbedingungen - kostengünstige Bereitstellung der zentralen Einrichtung - Unterstützung der Verwaltungsarbeit																	
Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen: - Kosten des Fuhrparks (Kosten pro km je Fahrzeug) - Kosten des Botendienstes (PK Bote + Kfz Bote) - Mitarbeiter- bzw. Kundenzufriedenheit - Anzahl gedruckte/kopierte Seiten p.a. - Druckerei: Kosten pro Seite																	
<table border="0"> <tr> <td>Zugeordnete Produkte</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>			Zugeordnete Produkte	01060100	Beschaffungsservice		01060200	Fuhrpark und Botendienst		01060300	Sonstige Zentrale Dienste		01060400	Zentrale Vervielfältigungsstelle		01060900	PKS Zentrale Dienste
Zugeordnete Produkte	01060100	Beschaffungsservice															
	01060200	Fuhrpark und Botendienst															
	01060300	Sonstige Zentrale Dienste															
	01060400	Zentrale Vervielfältigungsstelle															
	01060900	PKS Zentrale Dienste															

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2018

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0106 Zentrale Dienste						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.118	0	6.651	6.061	590	0
414790 Übrige Zuschüsse v. priv. Untern.	3.247	0	6.000	5.567	433	0
416190 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	871	0	651	494	157	0
05 Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.654	0	3.000	2.040	960	0
441105 Entschädigung Nutzung Verwaltungsgebäude	12	0	0	0	0	0
446190 Übrige sonst. privat. Leistungsentgelte	1.643	0	3.000	2.040	960	0
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.974	0	500	4.283	-3.783	0
448290 Erstattungen von Gemeinden/GV	4.759	0	0	4.186	-4.186	0
448890 Erstattungen von übrigen Bereichen	215	0	500	97	403	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	3.905	0	5.066	7.820	-2.754	0
456501 Leistungen bei Schadensfällen	0	0	1.000	0	1.000	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	2.109	0	2.468	3.678	-1.209	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	1.796	0	1.597	4.142	-2.545	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	14.651	0	15.217	20.204	-4.987	0
11 Personalaufwendungen	-344.942	0	-379.551	-372.475	-7.076	0
501101 Bezüge der Beamten	-24.352	0	-43.419	-25.059	-18.360	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-231.384	0	-243.317	-252.422	9.104	0
501909 Personalaufw. Aushilfen, Ordnungsdienst, u.a.	0	0	-7.500	0	-7.500	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-19.418	0	-20.491	-21.042	552	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-49.970	0	-47.982	-53.913	5.931	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-16.883	0	-12.478	-16.357	3.879	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-2.308	0	-2.831	-2.246	-586	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-628	0	-1.534	-1.437	-97	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-26.113	0	-35.750	-27.334	-8.416	0
524110 Abfallbeseitigung	-1.477	0	-1.500	-1.413	-87	0
524111 Reinigung	-3.988	0	-3.100	-3.661	561	0
525101 Wartung und Reparatur der Fahrzeuge	-2.551	0	-5.000	-3.697	-1.303	0
525102 Betriebs- und Schmierstoffe Fahrzeuge	-8.342	0	-12.500	-7.185	-5.315	0
525103 Fahrzeugsteuern	-640	0	-850	-595	-255	0
525104 Fahrzeugversicherungen	-6.184	0	-7.000	-7.379	379	0
525502 Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	-1.650	0	-4.200	-2.008	-2.192	0
528104 Andere Verbrauchsmaterialien	-1.282	0	-1.600	-1.396	-204	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	-6.587	0	-2.143	-4.700	2.557	0
571101 Abschreibungen auf Sachanlagen	-1.556	0	-1.943	-1.363	-580	0
571102 Abschreibungen GWG	-5.031	0	-200	-3.337	3.137	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-298.859	0	-314.210	-315.766	1.556	0
542202 Mieten Kopiergeräte	-8.391	0	-12.000	-8.391	-3.609	0
542290 Übrige Mieten/Pachten	-132	0	-110	-2.979	2.869	0
542301 Leasing	-18.808	0	-26.000	-21.773	-4.227	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2018

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0106 Zentrale Dienste						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-91.370	0	-87.700	-103.040	15.340	0
543104 Bürobedarf	-42.449	0	-48.500	-47.104	-1.396	0
543106 Porto	-71.956	0	-72.000	-65.456	-6.544	0
543107 Rundfunk-, Funk- und sonstige Gebühren	-4.187	0	-3.900	-3.974	74	0
543190 Übrige Geschäftsaufwendungen	-61.144	0	-64.000	-63.047	-953	0
547101 Verlust bei Abgang v. bewegl. Anlageg. über 800 €	-423	0	0	0	0	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-676.500	0	-731.654	-720.275	-11.380	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-661.849	0	-716.437	-700.071	-16.367	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-661.849	0	-716.437	-700.071	-16.367	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-661.849	0	-716.437	-700.071	-16.367	0
27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	141.598	0	163.628	149.558	14.070	0
481190 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	141.598	0	163.628	149.558	14.070	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-17.439	0	-3.893	-17.749	13.856	0
581190 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-16.800	0	0	-16.800	16.800	0
581192 Verrechnungskreis Baubetriebshof	-639	0	-3.893	-949	-2.944	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-537.690	0	-556.702	-568.261	11.559	0

Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 0106 - Teilergebnisrechnung

542990 Sonst. Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten

Die Überschreitung kam durch die rechtlich notwendige Prüfung von ortsveränderlichen Elektrogeräten nach den DGUV-Vorschriften zustande. Diese musste aus zeitlichen Gründen von einer externen Firma durchgeführt werden, da eine fristgerechte Umsetzung mit eigenem Personal wegen personeller Engpässe nicht möglich war.

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2018

Stadt Königswinter						
Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0106 Zentrale Dienste						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	6.000	3.247	2.753	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.765	0	3.000	99	2.901	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	215	0	500	49	451	0
07 + Sonstige Einzahlungen	0	0	1.000	0	1.000	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.980	0	10.500	3.395	7.105	0
10 - Personalauszahlungen	-325.123	0	-362.709	-352.436	-10.273	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-25.556	0	-35.750	-27.999	-7.751	0
15 - Sonstige Auszahlungen	-310.982	0	-314.210	-308.384	-5.826	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-661.661	0	-712.669	-688.819	-23.850	0
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-658.681	0	-702.169	-685.424	-16.745	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	1.000	-1.000	0
23 = Summe (investive Einzahlungen)	0	0	0	1.000	-1.000	0
26 - Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-6.573	0	-12.700	-13.833	1.133	0
30 = Summe (investive Auszahlungen)	-6.573	0	-12.700	-13.833	1.133	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-6.573	0	-12.700	-12.834	134	0

Stadt Königswinter						
Investitionen Produktgruppe 0106 Zentrale Dienste						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
I-10-13 BGA zentrale Vervielfältigungsstelle	0	0	-8.700	-7.543	-1.157	0
19 + Einzahlungen a. d. Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	1.000	-1.000	0
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0	0	-8.700	-8.542	-158	0
I-10-4 BGA Zentrale Dienste	-6.573	0	-4.000	-5.291	1.291	0
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-6.573	0	-4.000	-5.291	1.291	0

Stadt Königswinter Produktbeschreibung Produktgruppe 0107 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit		
Verantwortliche Organisationseinheit: Verschiedene (siehe unten)	Verantwortliche Person: Verschiedene (siehe unten)	
Produktgruppenbeschreibung Die Produktgruppe umfasst die Informations- und Kommunikationstätigkeit von der Verwaltung über die Medien zu den Einwohnern und Bürgern, insbesondere durch die Herausgabe von Pressemitteilungen, die Organisation und Durchführung von Pressekonferenzen sowie die Bereitstellung der Internet-Präsentation der Stadt Königswinter, sowie die Förderung der Städtepartnerschaften mit North East Lincolnshire und Cognac, u. a. durch die finanzielle Unterstützung von Schüler- und Vereinsfahrten, von offiziellen Delegationen in die Partnerstädte und von Besuchen aus den Partnerstädten.		
Sachziele: - frühzeitige Information der Öffentlichkeit über allgemein bedeutsame Angelegenheiten der Stadt, über aktuelle Entwicklungen und Angebote der Verwaltung - angemessene Darstellung des Gemeinwesens nach außen - Förderung des Gemeinwesens in der Kommune durch Kontaktpflege mit gesellschaftlichen Gruppierungen und Würdigung herausragender Leistung - Förderung des europäischen Gedankens: Völkerverständigung und Toleranz - Intensivierung der Begegnungen zwischen Bürgern aus Königswinter, Cognac und North East Lincolnshire - Erfahrungsaustausch		
Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen: Zunächst ohne Vorschlag		
Zugeordnete Produkte	01070100 01070200	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit, Repräsentationen Städtepartnerschaftsangelegenheiten

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2018

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0107 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.241	0	603	603	0	0
416190 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	4.241	0	603	603	0	0
05 Privatrechtliche Leistungsentgelte	75	0	350	300	50	0
442190 Erträge aus Verkauf	75	0	350	300	50	0
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	463	-463	0
448790 Übrige Erstattungen von priv. Unternehmen	0	0	0	250	-250	0
448890 Erstattungen von übrigen Bereichen	0	0	0	213	-213	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	1.382	0	1.621	138	1.484	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	1.350	0	629	70	560	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	31	0	992	68	924	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	5.698	0	2.575	1.503	1.071	0
11 Personalaufwendungen	-141.594	0	-127.149	-97.515	-29.634	0
501101 Bezüge der Beamten	-16.944	0	-6.708	-35.589	28.881	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-89.435	0	-91.166	-32.062	-59.104	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-7.016	0	-7.686	-3.451	-4.235	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-18.038	0	-17.978	-6.402	-11.576	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-7.588	0	-2.296	-17.735	15.439	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-1.460	0	-676	-1.815	1.140	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-1.114	0	-638	-460	-179	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	-1.768	0	-3.850	-1.074	-2.777	0
571101 Abschreibungen auf Sachanlagen	-1.768	0	-3.850	-1.074	-2.777	0
15 Transferaufwendungen	-5.678	0	-11.000	-5.729	-5.271	0
531790 Zusch. an priv. Untern. f. lfd. Zwecke	0	0	-1.000	0	-1.000	0
531890 Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke	-5.678	0	-10.000	-5.729	-4.271	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-28.256	0	-31.500	-34.250	2.750	0
542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-1.856	0	-4.000	-3.237	-763	0
543190 Übrige Geschäftsaufwendungen	-18.899	0	-20.000	-23.865	3.865	0
549190 Verfügungsmittel	-7.500	0	-7.500	-7.148	-352	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-177.297	0	-173.499	-138.567	-34.932	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-171.599	0	-170.924	-137.064	-33.861	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-171.599	0	-170.924	-137.064	-33.861	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-171.599	0	-170.924	-137.064	-33.861	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-7.297	0	-4.647	-9.451	4.804	0
581192 Verrechnungskreis Baubetriebshof	-7.297	0	-4.647	-9.451	4.804	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2018

Stadt Königswinter Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0107 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
29 Teilergebnis (26+27+28)	-178.896	0	-175.571	-146.515	-29.056	0

Stadt Königswinter Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0107 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	75	0	350	300	50	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	463	-463	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	75	0	350	763	-413	0
10 - Personalauszahlungen	-131.433	0	-123.538	-77.505	-46.034	0
14 - Transferauszahlungen	-3.486	0	-11.000	-7.921	-3.079	0
15 - Sonstige Auszahlungen	-28.207	0	-31.500	-33.703	2.203	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-163.126	0	-166.038	-119.129	-46.909	0
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-163.051	0	-165.688	-118.367	-47.322	0
26 - Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	-31.500	-4.066	-27.434	-10.000
30 = Summe (investive Auszahlungen)	0	0	-31.500	-4.066	-27.434	-10.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0	0	-31.500	-4.066	-27.434	-10.000

Stadt Königswinter Investitionen Produktgruppe 0107 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
I-16-1 Internetauftritt	0	0	-20.000	0	-20.000	-10.000
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0	0	-20.000	0	-20.000	-10.000
I-16-2 BGA Presse-, Öffentlichkeitsarbeit, Repräsentation	0	0	-11.500	-4.066	-7.434	0
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0	0	-11.500	-4.066	-7.434	0

Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 0107 - Investitionen

I-16-1 Internetauftritt

Die Ausschreibung für einen Relaunch der Homepage wurde im ersten Quartal 2018 durchgeführt. Jedoch konnte aufgrund verschiedener Probleme erst Ende 2018 mit der Umsetzung begonnen werden. Zur Rechnungsstellung wird es erst in 2019 kommen.

Stadt Königswinter Produktbeschreibung Produktgruppe 0108 Personalwesen		
Verantwortliche Organisationseinheit: Geschäftsbereich Personal	Verantwortliche Person: Frau Half	
Produktgruppenbeschreibung Die Produktgruppe beinhaltet im Wesentlichen die Steuerung des Personaleinsatzes zur Deckung des Stellenbedarfs. Weiterhin erstreckt sich das Leistungsspektrum über alle Angelegenheiten, die entgeltliche Relevanz haben wie z.B. die Genehmigung von Nebentätigkeiten, Gesundheitsvorsorge, Gewährleistung der Arbeitssicherheit, Regelung von Dienstunfallangelegenheiten bis hin zur Ahndung von Pflichtverletzungen durch dienst- und arbeitsrechtliche Maßnahmen sowie die Bearbeitung der Anträge auf Gewährung von Beihilfen und Kindergeld. Sachziele: - Vorbereitung von personalwirtschaftlichen Entscheidungen und Strategien - Festlegung von personalwirtschaftlichen Aktivitäten in quantitativer und qualitativer Hinsicht - Sicherstellung der Arbeitsfähigkeit der Verwaltung - Personalförderung / -entwicklung - Anteilige Erstattung in Krankheits-, Geburts- und Todesfällen (Beihilfe) - angemessene Erfüllung der Fürsorgepflicht Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen: - Personaldeckung (Anteil der unbesetzten Stellen an den Gesamtstellen) - Anteil Kurzeiterkrankungen als Indikator der Mitarbeiterzufriedenheit - Anteil Fortbildungsausgaben an Personalkosten (Motivationsindikator, Indikator für Personalentwicklung)		
Zugeordnete Produkte	01080100 01080200 01080300 01080400 01080500 01080600 01080700	Personalsteuerung Personalbetreuung Beihilfe Stellenplanung Allgemeine Personalkosten Personalentwicklung Betriebliches Eingliederungsmanagement (BEM)

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2018

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0108 Personalwesen						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.691	0	24.600	1.392	23.208	0
448090 Erstattungen vom Bund	2.625	0	9.000	1.392	7.608	0
448290 Erstattungen von Gemeinden/GV	0	0	11.100	0	11.100	0
448490 Erstattungen v. sonst. öff. Bereich	4.661	0	2.000	0	2.000	0
448790 Übrige Erstattungen von priv. Unternehmen	0	0	2.500	0	2.500	0
448890 Erstattungen von übrigen Bereichen	-595	0	0	0	0	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	1.275.829	0	691.262	645.109	46.153	0
456290 Beitreib.geb., Säumnisz., Stund.- u. Auss.zinsen	24	0	0	0	0	0
458201 Auflösung/Herabsetzg. ATZ-Rückstellung	226.873	0	259.330	263.124	-3.794	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	8.340	0	5.858	2.252	3.606	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	3.481	0	1.075	1.170	-95	0
458204 Auflösung/Herabsetzg. Pensionsrückst. für VE	406.884	0	250.000	132.707	117.293	0
458205 Auflösung/Herabsetzg. Beihilferückst. für VE	186.840	0	80.000	57.423	22.577	0
458206 Auflösung/Herabsetzg. Pensionsrückst. für Besch.	354.001	0	50.000	67.303	-17.303	0
458207 Auflösung/Herabsetzg. Beihilferückst. für Besch.	89.387	0	45.000	18.322	26.678	0
459190 Andere sonst. ordentliche Erträge	0	0	0	102.809	-102.809	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	1.282.520	0	715.862	646.501	69.361	0
11 Personalaufwendungen	-1.783.839	0	-2.599.007	-1.863.293	-735.714	0
501101 Bezüge der Beamten	-133.944	0	-244.474	-112.540	-131.934	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-245.304	0	-952.947	-351.072	-601.875	0
501903 Personalaufw. f. Bundesfreiwilligendienstleistende	-4.378	0	-22.500	-2.338	-20.162	0
501908 Vergütung Auszubildende Tarifbereich	-81.988	0	-118.100	-123.434	5.334	0
501910 Bezüge Beamtenanwärter	-36.517	0	-70.000	-39.618	-30.382	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-19.723	0	-80.340	-25.514	-54.826	0
502901 Vers.kassenbeitr. tarifl. Besch. - Azubi AG-Ant.	-6.274	0	-9.650	-9.026	-624	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-48.666	0	-187.920	-59.890	-128.029	0
503203 Gesetzl. Unfallvers. tarifl. Beschäftigte	-61.089	0	-65.000	-77.551	12.551	0
503902 Gesetzl. SV tarifl. Besch. - Azubi AG-Ant.	-16.461	0	-22.570	-24.721	2.151	0
503990 Übrige Gesetzl. SV sonstige Beschäftigte	-1.693	0	0	-893	893	0
504101 Beihilfen/Unterstützungsleistungen f. Beschäftigte	-306.519	0	-260.000	-310.399	50.399	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-76.632	0	-56.461	173.608	-230.069	0
506101 Aufwand f. Beihilferückst. f. Beschäftigte	-340.531	0	-280.000	-536.768	256.768	0
507101 Aufwand für Rückstellung ATZ	-374.906	0	-222.400	-348.378	125.978	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-24.232	0	-3.328	-10.933	7.605	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-4.983	0	-3.317	-3.825	508	0
12 Versorgungsaufwendungen	-1.758.512	0	-1.465.000	-2.058.636	593.636	0
511101 Versorgungsbezüge Beamte (Umlage an RVK)	-1.201.274	0	-1.110.000	-1.440.811	330.811	0
514101 Beihilfen/Unterstützungsleist. f. Versorgungsempf.	-263.473	0	-180.000	-216.329	36.329	0
515101 Aufw. f. Pensrückst. f. Versorgungsempfänger	-188.286	0	-70.000	-151.995	81.995	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2018

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0108 Personalwesen						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
516101 Aufw. f. Beihilferückst. f. Versorgungsempfänger	-105.479	0	-105.000	-249.501	144.501	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-206.650	0	-294.400	-228.713	-65.687	-15.000
526101 Aufwend. im Zusammenh. mit Personaleinstellungen	-25.206	0	-22.000	-22.929	929	0
526102 Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-31.672	0	-81.400	-58.033	-23.367	-15.000
526103 Reisekosten, Fahrtkosten	-104.702	0	-104.000	-92.828	-11.172	0
526107 Personalnebenaufwendungen	-7.292	0	-12.000	-7.133	-4.867	0
526190 Übrige besondere Aufwendungen für Beschäftigte	-37.779	0	-75.000	-47.790	-27.210	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-20.935	0	-19.750	-22.597	2.847	0
541190 Sonstige Personalaufwendungen	0	0	-1.000	0	-1.000	0
542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-18.645	0	-16.400	-20.307	3.907	0
549990 Übrige weit. sonst. Aufw. aus lfd. Verwalt.tätigk.	-2.290	0	-2.350	-2.290	-60	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-3.769.936	0	-4.378.157	-4.173.239	-204.919	-15.000
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-2.487.416	0	-3.662.295	-3.526.738	-135.558	-15.000
19 Finanzerträge	53	0	0	0	0	0
469190 Sonstige Finanzerträge	53	0	0	0	0	0
21 Finanzergebnis (19+20)	53	0	0	0	0	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-2.487.364	0	-3.662.295	-3.526.738	-135.558	-15.000
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-2.487.364	0	-3.662.295	-3.526.738	-135.558	-15.000
27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-65.474	0	-510	73.492	-74.002	0
481190 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-65.474	0	-510	73.492	-74.002	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-2.552.837	0	-3.662.806	-3.453.246	-209.560	-15.000

Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 0108 - Teilergebnisrechnung

459190 Andere sonst. ordentliche Erträge

Die Planabweichung steht im Zusammenhang mit der Aktivierung von KVR-Fondsanteilen für Beamte, die zur Stadt Königswinter gewechselt sind. Nach Auskunft der Prüfer hat die Gegenbuchung für in Vorjahren übernommene Beamte als Ertrag zu erfolgen.

501903 Personalaufw. Bundesfreiwilligendienstleistende

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

501910 Bezüge Beamtenanwärter

Leider wurde von 2 Anwärtern die Ausbildung abgebrochen; daher waren weniger Anwärter als geplant beschäftigt.

504101 Beihilfen/Unterstützungsleistungen f. Beschäftigte

Geplant wird unter Berücksichtigung der Vorjahre. In 2018 wurden tatsächlich mehr Aufwendungen im Krankheitsfall für Beschäftigte geleistet.

505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.

Der negative Aufwand von 174 T€ und infolge dessen die Planunterschreitung in Höhe von 230 T€ ist auf die Aktivierung von KVR-Fondsanteilen für Beamte, die zur Stadt Königswinter gewechselt sind, zurückzuführen. Die Gegenbuchung für die in 2018 übernommene Beamte erfolgt gegen das o.g. Aufwandskonto.

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2018

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 Versorgungsbezüge reduzieren sich im Aufwand durch die Reduzierung von Rückstellungen. Diese 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

526102 Aufwand für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten

Es konnten weniger Auszubildende als geplant ausgebildet werden, dadurch reduzieren sich auch die entsprechenden Sachkosten.

526103 Reisekosten, Fahrtkosten

Die Kosten wurden in Vorjahreshöhe geplant, es sind aber weniger Reisekosten angefallen.

526190 Übrige besondere Aufwendungen für Beschäftigte

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

Stadt Königswinter						
Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0108 Personalwesen						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.686	0	13.500	2.146	11.354	0
07 + Sonstige Einzahlungen	18.347	0	40.000	32.996	7.004	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	24.033	0	53.500	35.142	18.358	0
10 - Personalauszahlungen	-919.726	0	-2.033.502	-1.089.569	-943.933	0
11 - Versorgungsauszahlungen	-1.630.242	0	-1.740.000	-1.951.632	211.632	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-248.042	0	-334.400	-257.030	-77.370	-15.000
15 - Sonstige Auszahlungen	-2.889	0	-19.750	-4.470	-15.280	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.800.899	0	-4.127.652	-3.302.701	-824.951	-15.000
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-2.776.866	0	-4.074.152	-3.267.559	-806.592	-15.000

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

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2018

Stadt Königswinter Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0109 Finanz- und Rechnungswesen						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	200	0	150	225	-75	0
431101 Verw.Geb. - Ordnungsverwaltung	200	0	150	225	-75	0
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.004	0	0	4.343	-4.343	0
448490 Erstattungen v. sonst. öff. Bereich	4.004	0	0	1.245	-1.245	0
448890 Erstattungen von übrigen Bereichen	0	0	0	3.098	-3.098	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	208.423	0	326.068	207.287	118.781	0
456190 Übrige Buß- und Zwangsgelder	0	0	100	0	100	0
456290 Beitreib.geb., Säumnisz., Stund.- u. Auss.zinsen	180.019	0	114.000	183.843	-69.843	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	8.905	0	7.382	13.539	-6.157	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	5.411	0	4.435	4.426	10	0
458290 Auflösung/Herabsetzg. sonstige Rückstellungen	0	0	200.000	0	200.000	0
458390 Sonstige nicht zahlungswirks. ord. Erträge	497	0	0	93	-93	0
459190 Andere sonst. ordentliche Erträge	13.592	0	150	5.387	-5.237	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	212.626	0	326.218	211.855	114.363	0
11 Personalaufwendungen	-1.781.544	0	-1.764.263	-1.804.648	40.386	0
501101 Bezüge der Beamten	-513.738	0	-533.721	-461.778	-71.943	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-832.826	0	-835.567	-897.431	61.864	0
501909 Personalaufw. Aushilfen, Ordnungsdienst, u.a.	-558	0	0	0	0	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-65.568	0	-70.363	-70.667	304	0
502990 Übrige Vers.kassenbeitr. sonstige Beschäftigte	-43	0	0	0	0	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-162.318	0	-164.772	-176.451	11.679	0
503990 Übrige Gesetzl. SV sonstige Beschäftigte	-169	0	0	0	0	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-181.639	0	-141.155	-179.069	37.913	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-17.178	0	-11.557	-11.192	-365	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-7.507	0	-7.127	-8.061	933	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-5.256	0	-10.300	-7.849	-2.451	0
522180 Laufende Unterh. a. PPP-Verträgen Infrastruktur.	0	0	0	-1	1	0
526102 Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-5.256	0	-10.300	-7.849	-2.451	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-52.661	0	-41.100	-100.615	59.515	0
542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-21.245	0	-15.700	-34.261	18.561	0
543109 Kosten im Kontokorrentverkehr	-22.505	0	-18.000	-19.811	1.811	0
543190 Übrige Geschäftsaufwendungen	-410	0	-100	-30	-70	0
547390 Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	-7.631	0	-6.800	-46.052	39.252	0
549990 Übrige weit. sonst. Aufw. aus lfd. Verwalt.tätigk.	-870	0	-500	-461	-39	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-1.839.461	0	-1.815.663	-1.913.112	97.450	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-1.626.835	0	-1.489.445	-1.701.257	211.812	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2018

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0109 Finanz- und Rechnungswesen						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
19 Finanzerträge	611	0	800	734	66	0
469101 Rücklastschriftgebühren (öff. rechtl.)	611	0	800	734	66	0
20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-838	0	-1.000	-928	-72	0
559990 Rücklastschriftgebühren	-838	0	-1.000	-928	-72	0
21 Finanzergebnis (19+20)	-227	0	-200	-194	-6	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-1.627.062	0	-1.489.645	-1.701.451	211.807	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-1.627.062	0	-1.489.645	-1.701.451	211.807	0
27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	654.705	0	650.273	791.081	-140.808	0
481190 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	654.705	0	650.273	791.081	-140.808	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-16.000	0	0	-16.000	16.000	0
581190 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-16.000	0	0	-16.000	16.000	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-988.357	0	-839.371	-926.370	86.999	0

Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 0109 - Teilergebnisrechnung

456290 Beibeh., Säumnisz., Stund.- u. Auss.zinsen

Der Ertrag aus der erfolgreichen Beibehaltung von Nebenforderungen ist nicht exakt antizipierbar. Der Ansatz basierte auf dem Ist des Vorjahres, welcher in 2018 um knapp 70 T€ unterschritten wurde.

458290 Auflösung/Herabsetz. 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.

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

Die Planüberschreitung ist im Wesentlichen auf Aufwendungen im Kontext mit der vorgenommenen Hundebestandsaufnahme zurückzuführen.

547390 Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)

Auf dieser Position werden niedergeschlagene Säumniszuschläge und Mahngebühren gebucht, die von Jahr zu Jahr Schwankungen unterliegen und daher nicht genau geplant werden können.

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2018

Stadt Königswinter						
Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0109 Finanz- und Rechnungswesen						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	200	0	150	225	-75	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	14.188	0	0	5.191	-5.191	0
07 + Sonstige Einzahlungen	150.087	0	114.250	114.185	65	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	516	0	800	734	66	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	164.990	0	115.200	120.335	-5.135	0
10 - Personalauszahlungen	-1.575.220	0	-1.604.423	-1.606.327	1.904	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-5.256	0	-10.300	-7.778	-2.522	0
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-838	0	-1.000	-928	-72	0
15 - Sonstige Auszahlungen	-44.708	-148.965	-183.265	-39.162	-144.103	-160.900
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.626.021	-148.965	-1.798.988	-1.654.196	-144.792	-160.900
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-1.461.031	-148.965	-1.683.788	-1.533.860	-149.928	-160.900

Stadt Königswinter Produktbeschreibung Produktgruppe 0110 Informationstechnologie		
Verantwortliche Organisationseinheit: Geschäftsbereich Organisation und IT	Verantwortliche Person: Herr Graefe	
Produktgruppenbeschreibung Die Produktgruppe umfasst die Bereitstellung der in Eigenregie beschafften und der vom Rechenzentrum des Zweckverbandes GKD angebotenen Verfahren, die Einrichtung und Unterhaltung des EDV-Systems einschließlich Software, die Bereitstellung zentral genutzter Internet-Dienste (E-Mail Dienst, Internet und Intranet Angebot) sowie die Nutzerbetreuung.		
Sachziele: - Abwicklung und Unterstützung von Arbeitsabläufen in der Verwaltung - Optimierung des Einsatzes bzw. der Nutzung des bereitgestellten DV-Systems an den jeweiligen Arbeitsplätzen. - Die Mitarbeiter sollen in die Lage versetzt werden, den Funktionsumfang der an ihren Arbeitsplätzen zur Verfügung gestellten Software zielgerichtet auszuschöpfen um hierdurch eine optimale Unterstützung bei der Abwicklung der ihnen obliegenden Aufgaben zu erreichen.		
Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen: - Anzahl der mit DV-Technik ausgestatteten Arbeitsplätze - Anzahl der durchgeführten Schulungen, Teilnehmer/-innen pro Schulung - Kosten pro Nutzer		
Zugeordnete Produkte	01100100 Bereitstellung des DV-Systems 01100200 Anwenderbetreuung und Schulungen 01100300 Telekommunikationseinrichtungen Verwaltung, Schulen u.a.	

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2018

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0110 Informationstechnologie						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	50.949	0	49.528	21.148	28.380	0
416190 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	50.949	0	49.528	20.997	28.531	0
416890 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v. übr. Berei- chen	0	0	0	151	-151	0
05 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	100	0	100	0
446190 Übrige sonst. privatr. Leistungsentgelte	0	0	100	0	100	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	1.061	0	3.085	13.950	-10.865	0
456501 Leistungen bei Schadensfällen	0	0	500	0	500	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	756	0	1.811	6.986	-5.175	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	305	0	774	6.965	-6.191	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	52.010	0	52.713	35.099	17.614	0
11 Personalaufwendungen	-448.613	0	-464.915	-456.463	-8.453	0
501101 Bezüge der Beamten	-136.556	0	-132.023	-139.150	7.127	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-190.600	0	-217.952	-202.028	-15.924	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-15.140	0	-18.373	-15.319	-3.055	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-37.343	0	-42.980	-39.791	-3.189	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-59.672	0	-46.252	-51.635	5.383	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-7.647	0	-4.938	-2.101	-2.837	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-1.654	0	-2.398	-6.440	4.042	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-271.879	0	-232.300	-266.444	34.144	0
524110 Abfallbeseitigung	0	0	-1.000	0	-1.000	0
525502 Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	-269.079	0	-218.000	-260.302	42.302	0
526102 Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkos- ten	-451	0	-5.000	-4.854	-146	0
528104 Andere Verbrauchsmaterialien	-2.349	0	-8.300	-1.288	-7.012	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	-85.884	0	-168.808	-91.751	-77.057	0
571101 Abschreibungen auf Sachanlagen	-84.456	0	-161.308	-87.642	-73.666	0
571102 Abschreibungen GWG	-1.427	0	-7.500	-4.109	-3.391	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-517.002	0	-708.420	-716.813	8.393	0
542290 Übrige Mieten/Pachten	-71.851	0	-98.700	-96.763	-1.937	0
542301 Leasing	-39.574	0	-32.720	-29.180	-3.540	0
543104 Bürobedarf	-19.709	0	-18.300	-20.626	2.326	0
543105 Telekommunikationsgebühren	-20.050	0	-20.500	-21.021	521	0
543190 Übrige Geschäftsaufwendungen	-3.133	0	-3.800	-5.043	1.243	0
544190 Übrige Versicherungen	-4.385	0	-5.400	-4.385	-1.015	0
545390 Erstatt. aus lfd. Verw.tätigkeit an ZV u. dergl.	-358.156	0	-529.000	-539.794	10.794	0
547101 Verlust bei Abgang v. bewegl. Anlageg. über 800 €	-142	0	0	0	0	0
547104 Verlust bei Abgang v. GWG	-2	0	0	0	0	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-1.323.378	0	-1.574.443	-1.531.471	-42.973	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2018

Stadt Königswinter Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0110 Informationstechnologie						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-1.271.368	0	-1.521.730	-1.496.372	-25.358	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-1.271.368	0	-1.521.730	-1.496.372	-25.358	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-1.271.368	0	-1.521.730	-1.496.372	-25.358	0
27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	265.813	0	259.034	308.993	-49.959	0
481190 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	265.813	0	259.034	308.993	-49.959	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-1.005.555	0	-1.262.696	-1.187.379	-75.317	0

Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 0110 - Teilergebnisrechnung

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

Der Ansatz umfasst u.a. Aufwendungen für die Softwarepflege der eingesetzten Programme. In 2018 war eine Aktualisierung verschiedener Microsoft Programme für die zentralen Serversysteme erforderlich. In diesem Zusammenhang fielen nicht eingeplante Softwarepflegekosten i.H.v. rd. 28 T€ an.

Darüber hinaus wurde in 2018 mit dem Aufbau eines nicht eingeplanten, jedoch aufgrund einiger schwerwiegender Ausfälle bei den zentralen Systemen notwendig gewordenen Monitoringsystems begonnen. Hierfür fielen rd. 6.300 € an.

Nach der Umstellung des bisherigen veralteten Funk-LAN Netzwerks auf leistungsfähigere EthernetConnect Leitungen war der Rückbau der Sende- und Empfangsanlagen, u.a. auf dem Petersberg und dem Oelberg, erforderlich. Die hierdurch entstandenen Kosten i.H.v. 8.000 € waren im Zeitpunkt der Haushaltsplanaufstellung noch nicht bekannt.

545390 Erstatt. aus lfd. Verw.tätigkeit an ZV u. dergl.

Bei den hier abgebildeten Mitteln handelt es sich um die Ausgaben für die Inanspruchnahme von Dienstleistungen von bzw. die Bereitstellung von Programmen durch den Zweckverband civitec. Die Abrechnungen erfolgen nach verschiedenen Schlüsseln wie z.B. den Einwohnerzahlen beim Einwohnerwesen und den Fallzahlen bei den Programmen für die Bereiche Sozialwesen und Asylantenbetreuung. Insoweit ergeben sich hier naturgemäß Schwankungen die zu Mehr- oder Minderausgaben führen.

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2018

Stadt Königswinter						
Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0110 Informationstechnologie						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	100	0	100	0
07 + Sonstige Einzahlungen	0	0	500	0	500	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	0	600	0	600	0
10 - Personalauszahlungen	-379.639	0	-411.328	-396.287	-15.041	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-259.980	0	-232.300	-232.084	-216	0
15 - Sonstige Auszahlungen	-508.104	-10.000	-718.420	-609.754	-108.666	-10.000
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.147.723	-10.000	-1.362.048	-1.238.125	-123.922	-10.000
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-1.147.723	-10.000	-1.361.448	-1.238.125	-123.322	-10.000
18 + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	152	-152	0
23 = Summe (investive Einzahlungen)	0	0	0	152	-152	0
26 - Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-40.184	-84.719	-306.219	-245.446	-60.773	-41.399
27 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	-1.000	0	0	0	0	0
30 = Summe (investive Auszahlungen)	-41.184	-84.719	-306.219	-245.446	-60.773	-41.399
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-41.184	-84.719	-306.219	-245.294	-60.925	-41.399

Stadt Königswinter						
Investitionen Produktgruppe 0110 Informationstechnologie						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
I-10-15 BGA Telekommunikationseinrichtung	-3.608	0	-7.500	-4.071	-3.429	0
18 + Einzahlungen aus Zuwend. f. Investitionsmaßn.	0	0	0	152	-152	0
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-3.608	0	-7.500	-4.223	-3.277	0
I-10-3 Geo-Informationssystem	0	0	-1.000	0	-1.000	0
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0	0	-1.000	0	-1.000	0
I-10-32 Erweiterung und Anpassung NewSystem	-1.856	0	-25.000	0	-25.000	0
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-1.856	0	-25.000	0	-25.000	0
I-10-35 Dokumentenmanagementsystem Soft- u. Hardware	-1.818	0	-123.000	0	-123.000	-41.399
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-1.818	0	-123.000	0	-123.000	-41.399
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-10-51 W-LAN Hotspots	-7.743	0	0	0	0	0
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-7.743	0	0	0	0	0
I-10-52 Beteiligung an der d-NRW AöR	-1.000	0	0	0	0	0
27 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	-1.000	0	0	0	0	0
I-10-7 ADV-Hardware	-17.550	0	-20.000	-21.467	1.467	0
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-17.550	0	-20.000	-21.467	1.467	0
I-10-8 ADV-Software	-7.609	-84.719	-109.719	-219.756	110.037	0
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-7.609	-84.719	-109.719	-219.756	110.037	0

Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 0110 - Investitionen

I-10-32 Erweiterung und Anpassung NewSystem und I-10-35 Dokumentenmanagementsystem Soft- u. Hardware

Aufgrund personeller Engpässe konnte erst im vierten Quartal 2018 mit der Umsetzung des Projektes Bestell- und Rechnungsworkflow unter gleichzeitiger Einbindung in das Dokumentenmanagementsystem begonnen werden. Die Auftragserteilungen führen daher erst in 2019 zu einer zahlungswirksamen Darstellung im Haushalt.

I-10-43 Zeiterfassungssystem

Das Zeiterfassungssystem der Verwaltung entspricht nicht mehr heutigen Standards und verursacht einen hohen administrativen Aufwand. Der vorgesehene Auswahlprozess für ein Nachfolgesystem konnte jedoch noch nicht umgesetzt werden, da es sich hier um ein Kernprodukt der Civitec handelt, welches von der Stadt abgenommen werden muss. Der Fortschritt der Änderung bei der Civitec kann von hier nicht beeinflusst werden. Es sind derzeit keine Schritte bekannt, die seitens der Civitec unternommen wurden, um ein anderes Verfahren einzuführen.

I-10-8 ADV-Software

Die ausgewiesene Planabweichung i. H. v. rd. 110 T€ resultiert aus einer Ende 2017 erfolgten Beschaffung von Microsoft Office Lizenzen für die in der Gesamtverwaltung eingesetzten PC-Arbeitsplätze. Da die Lieferung und Zahlungsabwicklung erst Anfang 2018 erfolgten und bei den Abweichungen Zahlungsflüsse und nicht Budgets verglichen werden, wird dieser Betrag hier als Abweichung ausgewiesen. In der Tat entspricht er jedoch einer Ermächtigungsübertragung.

Stadt Königswinter Produktbeschreibung Produktgruppe 0111 Recht und Versicherungen		
Verantwortliche Organisationseinheit: Stabsstelle Recht, Umlegung und Versicherungen	Verantwortliche Person: Frau Jüngling	
Produktgruppenbeschreibung Die Leistungen der Produktgruppe umfassen die Beratung der Fachbereiche in Rechtsfragen, die Betreuung des Schiedswesens, die Einleitung und Durchführung von Gerichtsverfahren als Klägerin oder als Klagegegnerin, sowie die Abwicklung von Versicherungsverträgen und -fällen. Sachziele: - Lösung von juristischen Problemfällen, Verhinderung von Rechtsstreitigkeiten, Einsparung der Kosten für einen Rechtsbeistand - Durchführung von außergerichtlichen Schlichtungsverfahren - Abwehr von Ansprüchen Dritter, Geltendmachung von städtischen Ansprüchen - Versicherungsschutz in den verschiedenen Bereichen Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen: - Anzahl der abgewickelten Versicherungsfälle - Anzahl durchgeführter / gewonnener Gerichtsverfahren - Anzahl außergerichtlicher Schlichtungsverfahren - Kosten Versicherungsschutz p.a.		
Zugeordnete Produkte	01110100 Rechtsberatung und Schiedswesen 01110200 Prozessführung 01110300 Versicherungsdienstleistungen/AWW	

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2018

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0111 Recht und Versicherungen						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	83	0	100	133	-33	0
431190 Verw.Geb. - Übrige	83	0	100	133	-33	0
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	634	0	200	1.271	-1.071	0
448890 Erstattungen von übrigen Bereichen	634	0	200	1.271	-1.071	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	653	0	944	16.342	-15.398	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	480	0	288	1.342	-1.054	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	173	0	656	0	656	0
458290 Auflösung/Herabsetzg. sonstige Rückstellungen	0	0	0	15.000	-15.000	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	1.370	0	1.244	17.745	-16.501	0
11 Personalaufwendungen	-183.787	0	-173.487	-193.823	20.336	0
501101 Bezüge der Beamten	-135.091	0	-132.229	-142.943	10.714	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-43.664	0	-39.732	-48.695	8.963	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-4.973	0	-679	-1.235	556	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-59	0	-847	-950	103	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.400	0	-1.200	-1.661	461	0
526102 Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-1.400	0	-1.200	-1.661	461	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-222.912	0	-230.600	-193.238	-37.362	0
542902 Inanspruchnahme von Rechtsberatung	0	0	-5.000	0	-5.000	0
542904 Prozesskosten	-39.759	0	-40.100	-18.362	-21.738	0
543190 Übrige Geschäftsaufwendungen	-996	0	-1.500	-996	-504	0
544102 Sonstige Unfallversicherungen	-53.979	0	-60.000	-54.851	-5.149	0
544103 Haftpflicht- und Eigenschadenversicherung	-119.787	0	-115.000	-110.638	-4.362	0
544190 Übrige Versicherungen	-8.392	0	-9.000	-8.392	-608	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-408.100	0	-405.287	-388.722	-16.564	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-406.730	0	-404.043	-370.978	-33.065	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-406.730	0	-404.043	-370.978	-33.065	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-406.730	0	-404.043	-370.978	-33.065	0
27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	116.487	0	115.490	117.981	-2.491	0
481190 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	116.487	0	115.490	117.981	-2.491	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-290.243	0	-288.553	-252.997	-35.556	0

Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 0111 - Teilergebnisrechnung

458290 Auflösung/Herabsetzg. sonstige Rückstellungen

Auflösung einer Rückstellung (offene Gerichtsverfahren 2015). Die Mittel werden nicht mehr benötigt.

542904 Prozesskosten

Es sind weniger Prozesskosten entstanden.

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2018

Stadt Königswinter						
Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0111 Recht und Versicherungen						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	78	0	100	83	18	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	634	0	200	545	-345	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	711	0	300	627	-327	0
10 - Personalauszahlungen	-135.091	0	-132.229	-142.943	10.714	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.400	0	-1.200	-1.495	295	0
14 - Transferauszahlungen	0	-33.000	-33.000	0	-33.000	0
15 - Sonstige Auszahlungen	-223.624	0	-230.600	-177.358	-53.242	-31.000
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-360.115	-33.000	-397.029	-321.796	-75.233	-31.000
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-359.404	-33.000	-396.729	-321.169	-75.560	-31.000

Stadt Königswinter Produktbeschreibung Produktgruppe 0112 Bereitstellung und Bewirtschaftung v. Verwaltungsgebäuden		
Verantwortliche Organisationseinheit: Geschäftsbereich Organisation und IT		Verantwortliche Person: Herr Graefe
Produktgruppenbeschreibung 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. Sachziele: - Bereitstellung voll ausgestatteter, zweckmäßiger, arbeitsfreundlicher Büroflächen zur Schaffung moderner, optimaler und leistungsfördernder Arbeitsbedingungen unter Beachtung einschlägiger Normen - Sprachtelekommunikationsversorgung möglichst nach modernem Entwicklungsstand und Sicherstellung leistungsfähiger und dem Bedarf angepasster TK-Technik zur Unterstützung der Aufgaben in der jeweiligen Institution Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen: - Anzahl der Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter - Anzahl der bewirtschafteten Büro-m ² - Kosten pro qm - Kosten pro Arbeitsplatz		
Zugeordnete Produkte	01120100 Büroflächenmanagement 01120200 Telekommunikationseinrichtungen 01120300 Hausverwaltung	

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2018

Stadt Königswinter

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0112 Bereitstellung und Bewirtschaftung v. Verwaltungsgebäuden



Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	28.652	0	23.595	21.902	1.693	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	27.693	0	23.309	21.633	1.676	0
416290 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Gem./GV	784	0	111	63	49	0
416490 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v.d.ges.SozVers	0	0	0	31	-31	0
416890 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v. übr. Bereichen	108	0	108	108	0	0
05 Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.841	0	4.000	3.782	218	0
441105 Entschädigung Nutzung Verwaltungsgebäude	3.841	0	4.000	3.782	218	0
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.586	0	0	1.395	-1.395	0
448290 Erstattungen von Gemeinden/GV	1.586	0	0	1.395	-1.395	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	406	0	247	401	-154	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	129	0	153	357	-204	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	277	0	94	44	50	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	34.484	0	27.842	27.480	363	0
11 Personalaufwendungen	-39.720	0	-43.040	-40.129	-2.910	0
501101 Bezüge der Beamten	-9.995	0	-16.284	-10.310	-5.974	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-17.562	0	-16.798	-18.177	1.379	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-1.385	0	-1.412	-1.430	18	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-3.557	0	-3.313	-3.646	334	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-6.729	0	-4.897	-6.343	1.446	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-451	0	-142	-106	-36	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-41	0	-194	-116	-77	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-136	0	-3.000	-2.510	-490	0
525502 Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	-136	0	-3.000	-2.510	-490	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	-198.730	0	-181.919	-190.109	8.190	0
571101 Abschreibungen auf Sachanlagen	-181.899	0	-181.919	-178.396	-3.523	0
571102 Abschreibungen GWG	-16.831	0	0	-11.713	11.713	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-19.935	0	-7.800	-7.543	-257	0
544190 Übrige Versicherungen	-7.481	0	-7.800	-7.543	-257	0
547101 Verlust bei Abgang v. bewegl. Anlageg. über 800 €	-12.439	0	0	0	0	0
547104 Verlust bei Abgang v. GWG	-14	0	0	0	0	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-258.522	0	-235.759	-240.292	4.533	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-224.037	0	-207.916	-212.812	4.896	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-224.037	0	-207.916	-212.812	4.896	0

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0112 Bereitstellung und Bewirtschaftung v. Verwaltungsgebäuden						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-224.037	0	-207.916	-212.812	4.896	0
27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	25.732	0	23.690	24.956	-1.266	0
481190 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	25.732	0	23.690	24.956	-1.266	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-690.664	0	-983.026	-869.916	-113.109	0
581191 Verrechnungskreis Gebäudemanagement	-667.277	0	-963.906	-848.721	-115.185	0
581192 Verrechnungskreis Baubetriebshof	-23.387	0	-19.120	-21.195	2.075	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-888.969	0	-1.167.252	-1.057.773	-109.479	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2018

Stadt Königswinter						
Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0112 Bereitstellung und Bewirtschaftung v. Verwaltungsgebäuden						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.841	0	4.000	3.376	624	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.841	0	4.000	3.376	624	0
10 - Personalauszahlungen	-32.499	0	-37.806	-33.564	-4.243	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-136	0	-3.000	-2.510	-490	0
15 - Sonstige Auszahlungen	-7.481	0	-7.800	-7.543	-257	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-40.117	0	-48.606	-43.617	-4.989	0
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-36.276	0	-44.606	-40.241	-4.365	0
18 + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	729	0	3.000	800	2.200	0
23 = Summe (investive Einzahlungen)	729	0	3.000	800	2.200	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	0	-5.000	0	-5.000	0
26 - Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-46.018	0	-40.000	-43.067	3.067	0
30 = Summe (investive Auszahlungen)	-46.018	0	-45.000	-43.067	-1.933	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-45.289	0	-42.000	-42.267	267	0

Stadt Königswinter						
Investitionen Produktgruppe 0112 Bereitstellung und Bewirtschaftung v. Verwaltungsgebäuden						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
I-10-5 BGA Verwaltungsgebäude	-45.289	0	-40.000	-42.267	2.267	0
18 + Einzahlungen aus Zuwend. f. Investitionsmaßn.	729	0	0	800	-800	0
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-46.018	0	-40.000	-43.067	3.067	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

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

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2018

Stadt Königswinter Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0113 Grundstücks- und Gebäudewirtschaft						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	49.033	0	49.033	49.033	0	0
416190 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	49.033	0	49.033	49.033	0	0
04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	325	0	300	720	-420	0
431190 Verw.Geb. - Übrige	325	0	300	720	-420	0
05 Privatrechtliche Leistungsentgelte	291.385	0	291.200	299.570	-8.370	0
441101 Pacht und Erbbauzinsen	200.899	0	198.000	200.716	-2.716	0
441106 Mieten Gebäude in WWG-Verwaltung	85.833	0	90.000	94.521	-4.521	0
441191 Sonstige Pachterträge	4.653	0	3.200	3.612	-412	0
442190 Erträge aus Verkauf	0	0	0	721	-721	0
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	1.448	-1.448	0
448790 Übrige Erstattungen von priv. Unternehmen	0	0	0	1.129	-1.129	0
448890 Erstattungen von übrigen Bereichen	0	0	0	319	-319	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	772.428	0	957.545	20.220	937.325	0
454190 Verkauf v. Grundstücken u. Gebäuden	243.500	0	0	0	0	0
456590 Übrige weitere sonst. ordentl. Erträge	10.470	0	300	4.678	-4.378	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	0	0	1.554	792	762	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	459	0	791	50	742	0
459102 Verkauf von Umlaufvermögen	515.775	0	954.800	14.611	940.189	0
459190 Andere sonst. ordentliche Erträge	2.226	0	100	90	10	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	1.113.172	0	1.298.078	370.993	927.086	0
11 Personalaufwendungen	-199.336	0	-202.795	-216.003	13.208	0
501101 Bezüge der Beamten	-42.821	0	-44.015	-46.376	2.361	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-107.766	0	-114.113	-118.797	4.685	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-8.600	0	-9.621	-9.468	-152	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-21.858	0	-22.503	-23.377	874	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-12.792	0	-9.475	-12.626	3.150	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-2.339	0	-837	-1.780	943	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-3.160	0	-2.232	-3.579	1.347	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-49.235	0	-44.020	-48.297	4.277	0
521105 Laufende Unterhaltung Gebäude in WWG-Verwaltung	-14.028	0	-18.000	-19.091	1.091	0
521190 Übrige Unterhaltung d. Grundst. u. Gebäude	-22.320	0	0	-207	207	0
524105 Grundsteuer	-3.908	0	-6.550	-6.836	286	0
524106 Straßenreinigungsgebühren	-913	0	-970	-972	2	0
524115 Bewirtschaftung Gebäude in WWG-Verwaltung	-6.148	0	-17.000	-17.858	858	0
526102 Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-1.919	0	-1.500	-3.334	1.834	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	-76.955	0	-93.287	-76.954	-16.333	0
571101 Abschreibungen auf Sachanlagen	-76.955	0	-93.287	-76.954	-16.333	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-16.566	0	-25.810	-26.918	1.108	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2018

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0113 Grundstücks- und Gebäudewirtschaft						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
542902 Inanspruchnahme von Rechtsberatung	0	0	-1.000	0	-1.000	0
542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-15.977	0	-24.000	-25.932	1.932	0
543109 Kosten im Kontokorrentverkehr	-440	0	-650	-449	-201	0
543190 Übrige Geschäftsaufwendungen	0	0	0	-386	386	0
544190 Übrige Versicherungen	-149	0	-160	-151	-9	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-342.092	0	-365.912	-368.172	2.260	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	771.080	0	932.166	2.821	929.346	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	771.080	0	932.166	2.821	929.346	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	771.080	0	932.166	2.821	929.346	0
27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	89.610	0	90.845	89.792	1.053	0
481190 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	89.610	0	90.845	89.792	1.053	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-26.843	0	-18.775	-25.199	6.424	0
581191 Verrechnungskreis Gebäudemanagement	-22.630	0	-12.789	-19.265	6.476	0
581192 Verrechnungskreis Baubetriebshof	-4.213	0	-5.986	-5.935	-52	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	833.848	0	1.004.237	67.414	936.823	0

Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 0113 - Teilergebnisrechnung

459102 Verkauf von Umlaufvermögen

Die Veräußerung des Grundstückes an der Dollendorfer Str. (neben der Paul-Moor-Schule) wurde in das Haushaltsjahr 2019 verschoben.

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2018

Stadt Königswinter						
Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0113 Grundstücks- und Gebäudewirtschaft						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	375	0	300	720	-420	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	285.216	0	291.200	396.005	-104.805	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	319	-319	0
07 + Sonstige Einzahlungen	12.102	0	400	6.124	-5.724	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	297.693	0	291.900	403.169	-111.269	0
10 - Personalauszahlungen	-181.046	0	-190.251	-198.018	7.767	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-29.115	0	-44.020	-109.578	65.558	0
15 - Sonstige Auszahlungen	-7.386	0	-25.810	-43.519	17.709	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-217.546	0	-260.081	-351.115	91.034	0
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	80.147	0	31.819	52.054	-20.236	0
18 + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	7.000	-7.000	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	809.360	0	1.009.600	139.898	869.702	0
23 = Summe (investive Einzahlungen)	809.360	0	1.009.600	146.898	862.702	0
24 - Auszahlg. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-30.199	-192.000	-292.000	-407.064	115.064	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	-545	0	0	0	0	0
30 = Summe (investive Auszahlungen)	-30.744	-192.000	-292.000	-407.064	115.064	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	778.616	-192.000	717.600	-260.166	977.766	0

Stadt Königswinter						
Investitionen Produktgruppe 0113 Grundstücks- und Gebäudewirtschaft						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
I-23-24 Erwerb und Umbau ehem. Paul-Moor-Schule	-545	0	0	0	0	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	-545	0	0	0	0	0
I-23-6 Allgemeiner Grunderwerb	-15.133	-192.000	-292.000	-283.330	-8.670	0
18 + Einzahlungen aus Zuwend. f. Investitionsmaßn.	0	0	0	7.000	-7.000	0
19 + Einzahlungen a. d. Veräußerung von Sachanlagen	15.066	0	0	116.734	-116.734	0
24 - Auszahlg. f. d. Erwerb v. Grundstücken u. Geb.	-30.199	-192.000	-292.000	-407.064	115.064	0
I-23-9 Veräußerung (un)bebauter Grundstücke	794.294	0	1.009.600	23.165	986.435	0
19 + Einzahlungen a. d. Veräußerung von Sachanlagen	794.294	0	1.009.600	23.165	986.435	0

Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 0113 - Investitionen

I-23-6 Allgemeiner Grunderwerb

Die veranschlagten Mittel dienen im Jahresverlauf für notwendigen Grunderwerb und für anfallende, unvorhersehbare Einzelmaßnahmen. So konnte im Jahr 2018 der Verkauf eines Grundstückes realisiert werden, welcher nicht geplant war.

Im Jahr 2018 war ein erhöhter 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 konnte.

I-23-9 Veräußerung (un)bebauter Grundstücke

Die Veräußerung des Grundstückes an der Dollendorfer Str. (neben der Paul-Moor-Schule) wurde in das Haushaltsjahr 2019 verschoben.

Stadt Königswinter Produktbeschreibung Produktgruppe 0114 Technisches Immobilienmanagement		
Verantwortliche Organisationseinheit: Geschäftsbereich Grundstücke und Gebäude		Verantwortliche Person: Herr Sieben
Produktgruppenbeschreibung Im Rahmen des Technischen Immobilienmanagements erfolgt die Unterhaltung und Bewirtschaftung der kommunalnutzungsorientierten Gebäude wie z.B. Schulen, Leichenhallen, Feuerwehrgerätehäuser etc. Merkmal kommunalnutzungsorientierter Gebäude ist, dass für diese Art von Immobilien kein Markt vorhanden ist. Sachziele: - Bereitstellung und Unterhaltung der Gebäude - wirtschaftlicher Umgang mit den Immobilien Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen: - Kosten pro Gebäudety (Verwaltungsgebäude, Feuerwehrgerätehaus etc.) - Energiekosten / m ² pro Gebäudety - Reinigungskosten / m ² pro Gebäudety - Unterhaltungsaufwand / m ² pro Gebäudety - Kostendeckungsgrad (interne Verrechnung) - Bürofläche in m ² pro Mitarbeiter Verwaltungsgebäude		
Zugeordnete Produkte	01140100 01140200 01140300 01140400 01140500 01140600 01140700 01140800 01140900 01141000 01141100 01141200 01141300 01141400 01141500 01141800	Technisches Immobilienmanagement Bereitstellung Gebäude Gebäudeunterhaltung Grundschulen Weiterführende Schulen Turn- und Sporthallen, Bäder Gebäude Außensportanlagen Feuerwehrgerätehäuser Rettungswachen Gebäude auf Friedhöfen Gebäude der Verwaltung Gebäude für kulturelle Zwecke Übergangsheime, Obdachlosenunterkünfte Gebäude für Bereiche Kinder und Jugend Wohnhäuser, Sonstige Gebäude Gebäudekostenträger Liegenschaften in WWG-Verwaltung

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2018

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0114 Technisches Immobilienmanagement						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.465	0	482.948	397.995	84.953	0
414090 Übrige Bundeszuweisungen	0	0	299.275	226.510	72.765	0
414190 Übrige Landeszuweisungen	0	0	170.722	168.571	2.151	0
416190 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	182	0	394	182	212	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.	9.225	0	11.500	1.675	9.825	0
03 Sonstige Transfererträge	276.000	0	142.000	197.920	-55.920	0
423190 Schuldendiensthilfen vom Land	276.000	0	142.000	197.920	-55.920	0
05 Privatrechtliche Leistungsentgelte	218.022	0	294.209	236.887	57.323	0
441101 Pacht und Erbbauzinsen	0	0	0	2.565	-2.565	0
441190 Sonstige Mieterträge	163.293	0	234.439	173.322	61.117	0
441191 Sonstige Pachterträge	53.647	0	53.620	54.297	-677	0
446190 Übrige sonst. privatr. Leistungsentgelte	1.082	0	6.150	6.703	-553	0
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.676	0	8.250	7.916	334	0
448790 Übrige Erstattungen von priv. Unternehmen	6.785	0	7.250	7.039	211	0
448890 Erstattungen von übrigen Bereichen	3.891	0	1.000	877	123	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	204.443	0	45.598	71.635	-26.036	0
456501 Leistungen bei Schadensfällen	60.392	0	35.600	16.102	19.498	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	6.609	0	8.635	14.215	-5.579	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	6.070	0	1.363	2.879	-1.516	0
458290 Auflösung/Herabsetzg. sonstige Rückstellungen	131.372	0	0	38.439	-38.439	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	719.605	0	973.006	912.352	60.653	0
11 Personalaufwendungen	-1.201.565	0	-1.328.055	-1.301.751	-26.304	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-860.411	0	-960.806	-945.602	-15.203	0
501909 Personalaufw. Aushilfen, Ordnungsdienst, u.a.	-62.442	0	-60.000	-65.611	5.611	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-69.460	0	-81.785	-70.227	-11.558	0
502990 Übrige Vers.kassenbeitr. sonstige Beschäftigte	-3.077	0	-3.000	-3.290	290	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-174.524	0	-191.299	-190.917	-381	0
503990 Übrige Gesetzl. SV sonstige Beschäftigte	-14.164	0	-17.000	-15.039	-1.961	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-10.719	0	-9.086	-6.741	-2.345	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-6.768	0	-5.081	-4.323	-757	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-5.910.105	0	-5.411.570	-4.418.197	-993.373	-3.716
521101 Laufende Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude	-1.216.590	0	-942.080	-843.067	-99.013	0
521102 Geplante Erhaltungsaufwendungen	-1.928.114	0	-1.192.000	-942.374	-249.626	-3.716
521105 Laufende Unterhaltung Gebäude in WWG-Verwaltung	-16.802	0	0	-8.485	8.485	0
521180 Laufende Unterh. a. PPP-Verträgen Grundst. u. Geb.	-168.031	0	-174.650	-145.186	-29.464	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2018

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0114 Technisches Immobilienmanagement						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
522120 Lfd. Unterhaltung d. sonst. unbewegl. Vermögens.	-1.825	0	0	0	0	0
524101 Aufwendungen für Strom	-627.213	0	-803.580	-589.303	-214.277	0
524102 Aufwendungen für Gas	-465.249	0	-765.100	-456.409	-308.692	0
524103 Aufwendungen für Wasser	-80.014	0	-101.295	-76.107	-25.188	0
524104 Aufwendungen für Heizöl	-27.896	0	-25.000	-26.161	1.161	0
524105 Grundsteuer	-2.380	0	-987	-4.977	3.990	0
524106 Straßenreinigungsgebühren	-4.313	0	-4.866	-4.639	-227	0
524107 Abwassergebühren	-327.506	0	-282.450	-236.794	-45.656	0
524109 Klärschlammgebühren	-1.290	0	-5.940	-905	-5.035	0
524110 Abfallbeseitigung	-116.240	0	-144.895	-122.546	-22.349	0
524111 Reinigung	-721.625	0	-747.105	-750.097	2.992	0
524112 Gebäudeversicherungen	-151.623	0	-162.290	-155.159	-7.131	0
524119 Aufw. f. Holzschnitzel/Gas SZ OPL	-6.545	0	0	0	0	0
524190 Übrige Bewirtschaftungsaufwendungen	-10.356	0	-12.542	-18.550	6.008	0
525501 Unterhaltg. von Geräten u. Einr.gegenst. Schulen	0	0	0	-110	110	0
526102 Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-5.659	0	-6.000	-1.875	-4.125	0
526106 Dienst- u. Schutzkleidung, persönliche Ausrüstung	-1.762	0	-1.600	-1.814	214	0
528102 Reinigungsmittel	-29.072	0	-39.190	-33.639	-5.551	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	-6.206	0	-9.912	-8.189	-1.723	0
571101 Abschreibungen auf Sachanlagen	-1.674	0	-2.912	-1.690	-1.222	0
571102 Abschreibungen GWG	-4.533	0	-7.000	-6.499	-501	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-993.009	0	-1.218.534	-989.145	-229.389	-73.304
542290 Übrige Mieten/Pachten	-918.694	0	-1.098.120	-973.969	-124.151	0
542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-68.415	0	-99.700	-9.070	-90.630	-73.304
543105 Telekommunikationsgebühren	-2.260	0	-2.900	-2.467	-433	0
543190 Übrige Geschäftsaufwendungen	-3.586	0	-3.700	-3.639	-61	0
544190 Übrige Versicherungen	-53	0	-620	0	-620	0
547104 Verlust bei Abgang v. GWG	-1	0	0	0	0	0
549990 Übrige weit. sonst. Aufw. aus lfd. Verwalt.tätigk.	0	0	-13.494	0	-13.494	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-8.110.886	0	-7.968.072	-6.717.283	-1.250.788	-77.020
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-7.391.281	0	-6.995.066	-5.804.931	-1.190.135	-77.020
20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-97.300	0	-95.020	-95.016	-4	0
551703 Zinsaufw. Contracting und PPP	-97.300	0	-95.020	-95.016	-4	0
21 Finanzergebnis (19+20)	-97.300	0	-95.020	-95.016	-4	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-7.488.580	0	-7.090.086	-5.899.947	-1.190.139	-77.020
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-7.488.580	0	-7.090.086	-5.899.947	-1.190.139	-77.020
27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	7.939.459	0	7.555.521	6.402.045	1.153.477	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2018

Stadt Königswinter Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0114 Technisches Immobilienmanagement						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
481191 Verrechnungskreis Gebäudemanagement	7.939.459	0	7.555.521	6.402.045	1.153.477	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-450.879	0	-465.436	-502.098	36.662	0
581190 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-450.879	0	-465.436	-502.098	36.662	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	0	0	0	0	0	-77.020

Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 0114 - Teilergebnisrechnung

414090 Übrige Bundeszuweisungen

Im Haushalt 2018 sind keine Aufwendungen für die Teilnahme am European Energy Award (/Aufwendungen siehe 542990) entstanden, somit konnten keine Fördermittel abgerufen werden. Weiterhin auch Bundeszuweisungen aus dem Sondervermögen „Kommunalinvestitionsförderungsfonds“ für den Schwerpunkt Infrastruktur und Bund Bildungsinfrastruktur. Die Mittel wurden analog der Aufwendungen bis zum letzte möglichen Mittelabruf gemeldet. Nachfolgende werden im kommenden Haushaltsjahr abgerufen.

423190 Schuldendiensthilfen vom Land

Die hier veranschlagten Mittel sind aus dem Projekt Gute Schule 2020. Die Abweichung zum Mehrertrag beinhaltet nicht verwendete Mittel aus dem Jahr 2017.

441190 Sonstige Mieterträge

Die Wenigererträge begründen sich daher, dass ein Objekt zum 01.01.2018 nicht vermietet werden konnte.

456501 Leistungen bei Schadensfällen

Der Ansatz beinhaltet Versicherungsleistungen im Zusammenhang mit Schadensfällen im Bereich der städtischen Gebäude. Im Jahr 2018 sind keine signifikanten Schäden entstanden, so dass der Ansatz – korrespondierend zu den gesunkenen Aufwendungen bei 521102 – nicht realisiert wurden.

458290 Auflösung/Herabsetzg. sonstige Rückstellungen

Es wurden verschiedenen Instandhaltungsrückstellungennach § 36 IV GemHVO aufgelöst, da die Projekte abgeschlossen sind und günstiger realisiert werden konnten, als in der Planung angenommen.

521101 Laufende Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude

Die Wenigeraufwendungen begründen sich daher, dass keine nennenswerte Schadensereignisse oder größere Reparaturen erforderlich waren.

521102 Geplante Erhaltungsaufwendungen

Aufgrund begrenzter Personalkapazität konnten Maßnahmen, wie zum Beispiel die Dachsanierung einer Turnhalle nicht umgesetzt werden. Weiterhin wurden Raumkonzepte verändert, so dass die vollständige Mittelverwendung nicht erforderlich war.

521180 Laufende Unterh. a. PPP-Verträgen Grundst. u. Geb.

Durch verschiedene Fragestellungen wurden die Bauunterhaltungsraten im Jahr 2018 nicht vollständig verbucht und kommen nach Klärung in 2019 zum Tragen.

524101 Aufwendungen für Strom

Die Haushaltsanmeldung für Strom erfolgte auf Grundlage der IST-Ergebnisse der Vorjahre. Durch den vollzogenen Anbieterwechsel konnten die Leistungen zu anderen Konditionen bezogen werden, so dass die Aufwendungen für Strom sanken. Es wurde jedoch Ende 2018 bekannt, dass der Anbieter Insolvenz angemeldet hatte. Da die Abrechnungen aus 2018 noch nicht vorlagen, wurde aus dem Grund des Vorsichtsprinzips und eine Rückstellung in Höhe von 250.000 Euro gebildet.

524102 Aufwendungen für Gas

Die Haushaltsanmeldungen für Gas auf Grund der IST-Ergebnisse der Vorjahre. Durch den vollzogenen Anbieterwechsel konnten die Leistungen zu anderen Preisen bezogen werden und die Aufwendungen für Gas sanken. Anhand der eingebuchten Jahresrechnungen lässt es sich erkennen, dass aufgrund der milden Temperaturen im Winter anscheinend weniger Gas verbraucht wurde bzw. die Abschläge der Versorger ggf. zu hoch angesetzt waren

524103 Aufwendungen für Wasser

Die geringeren Aufwendungen beinhalten eine Aufsummierung aller in städtischer Verwaltung befindlichen Gebäude. Ein klarer Treiber zur Senkung der Aufwendungen ist daher nicht zu benennen.

524107 Abwassergebühren

Die geringeren Aufwendungen begründen sich daher, dass die Endabrechnungen, die periodisch gesehen dem Haushalt 2017 zugeordnet werden müssen, durch die vorangeschrittene Zeit im Haushaltsjahr 2018 Anwendung fand.

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2018

524110 Abfallbeseitigung

Die geringeren Aufwendungen bei der Abfallbeseitigung beinhalten eine Aufsummierung aller in städtischer Verwaltung befindlichen Gebäude. Ein klarer Treiber zur Senkung der Aufwendungen ist daher nicht zu benennen.

542290 Übrige Mieten/Pachten

Die Aufwendungen für die Mieten fallen geringer aus, da ein pauschaler Ansatz für unvorhergesehenen kurzfristigen Mietbedarf nicht in Anspruch genommen wurde. Weiterhin fielen die Mietaufwendungen für ein Objekt geringer aus als anfänglich prognostiziert.

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

Der Ansatz umfasst die Analyse der zukunftsorientierten Arbeitsumgebung, erweiterte Machbarkeitsstudie Umsetzung Raumkonzept sowie die Teilnahme am European Energy Award (siehe Erträge 414090). Im Rahmen des European Energy Award sind keine Aufwendungen entstanden. Mit der Analyse der zukunftsorientierten Arbeitsumgebung wurde in 2018 begonnen und per Ermächtigung nach 2019 übertragen.

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

Die Abweichung begründet sich dahingehend, da auf Grundlage des Klimaschutzkonzeptes ein Prämienmodell für die Schulen entwickelt wurde. Dieses befindet sich weiterhin in Abstimmung.

Stadt Königswinter Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0114 Technisches Immobilienmanagement						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.429	0	481.497	267.838	213.659	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	142.000	0	142.000	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	216.919	0	294.209	229.428	64.781	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-3.182	0	8.250	28.668	-20.418	0
07 + Sonstige Einzahlungen	92.438	0	35.600	75.842	-40.242	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	315.604	0	961.556	601.777	359.779	0
10 - Personalauszahlungen	-1.184.078	0	-1.313.889	-1.290.687	-23.202	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-5.348.472	-1.185.074	-6.596.644	-4.474.310	-2.122.334	-730.805
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-97.938	0	-95.020	-95.688	668	0
15 - Sonstige Auszahlungen	-1.135.815	-191.951	-1.457.515	-1.080.869	-376.646	-523.460
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-7.766.303	-1.377.025	-9.463.068	-6.941.553	-2.521.515	-1.254.265
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-7.450.699	-1.377.025	-8.501.512	-6.339.776	-2.161.735	-1.254.265
26 - Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-6.500	0	-7.000	-6.312	-688	0
30 = Summe (investive Auszahlungen)	-6.500	0	-7.000	-6.312	-688	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-6.500	0	-7.000	-6.312	-688	0

Stadt Königswinter Investitionen Produktgruppe 0114 Technisches Immobilienmanagement						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
I-65-16 BGA Technisches Immobilienmanagement	-6.500	0	-7.000	-6.312	-688	0
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-6.500	0	-7.000	-6.312	-688	0

Stadt Königswinter Produktbeschreibung Produktgruppe 0115 Verkehrsflächen, -Anlagen, Naturschutz		
Verantwortliche Organisationseinheit: Geschäftsbereich Tief- und Gartenbau	Verantwortliche Person: Herr Koch	
Produktgruppenbeschreibung Die Produktgruppe 0115 umfasst die Dienstleistungen des Servicebereichs Baubetriebshof. Der Baubetriebshof wird hauptsächlich im Rahmen von Dauer- oder Einzelaufträgen durch städtische Bereiche in Anspruch genommen. Das Produkt wird im Zuge des Jahresabschlusses im Wege der inneren Leistungsverrechnung auf die zugehörigen Endprodukte verteilt. Die Dienstleistungen des Baubetriebshofes beziehen sich auf die Unterhaltung und Pflege der städtischen Infrastrukturanlagen wie beispielsweise Straßen, Wege, Parkplätze, Grünanlagen, Kinderspielflächen, Sportplätze, Friedhöfe, Brücken, Straßenbeleuchtungsanlagen, etc. Der Baubetriebshof führt die Kontrolltätigkeiten und Sicherstellung im Rahmen der Verkehrssicherungspflicht für die vorgenannten Infrastrukturanlagen aus. Sachziele - Bereitstellung und Unterhaltung der Infrastrukturanlagen - Gewährleistung der Verkehrssicherheit - Hilfestellung für die übrigen Geschäftsbereiche (z.B. Transportaufgaben) - Sonderarbeiten bei außergewöhnlichen Ereignissen (Winterdienst, Hochwasser, Unwetter, etc.)		
Zugeordnete Produkte 01150100 Baubetriebshof		

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2018

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0115 Verkehrsflächen, -Anlagen, Naturschutz						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	141.406	0	138.917	179.462	-40.545	0
414790 Übrige Zuschüsse v. priv. Untern.	829	0	0	4.026	-4.026	0
414799 RAP-Auflösung private Unternehmen	0	0	829	829	0	0
416190 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	138.078	0	135.589	172.108	-36.518	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. Bereichen	995	0	995	995	0	0
04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	18.766	0	10.000	5.132	4.868	0
431190 Verw.Geb. - Übrige	18.766	0	10.000	5.132	4.868	0
05 Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.178	0	1.400	1.448	-48	0
442190 Erträge aus Verkauf	0	0	200	200	0	0
446190 Übrige sonst. privatr. Leistungsentgelte	1.178	0	1.200	1.248	-48	0
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	34.613	0	8.500	36.529	-28.029	0
448190 Erstattungen vom Land	0	0	0	25.318	-25.318	0
448290 Erstattungen von Gemeinden/GV	8.160	0	0	3.060	-3.060	0
448590 Erstattg v. verbd. Untern., Beteilig., Sonderverm.	7.437	0	6.000	3.731	2.269	0
448790 Übrige Erstattungen von priv. Unternehmen	5.660	0	0	2.095	-2.095	0
448890 Erstattungen von übrigen Bereichen	13.356	0	2.500	2.325	175	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	106.768	0	62.430	130.326	-67.896	0
456501 Leistungen bei Schadensfällen	76.899	0	45.000	49.424	-4.424	0
456590 Übrige weitere sonst. ordentl. Erträge	1.531	0	400	2.184	-1.784	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	13.537	0	9.701	14.154	-4.453	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	14.801	0	7.329	11.865	-4.536	0
458290 Auflösung/Herabsetzg. sonstige Rückstellungen	0	0	0	52.700	-52.700	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	302.731	0	221.247	352.897	-131.650	0
11 Personalaufwendungen	-2.360.764	0	-2.455.391	-2.540.450	85.059	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-1.817.655	0	-1.885.679	-1.969.635	83.957	0
501909 Personalaufw. Aushilfen, Ordnungsdienst, u.a.	0	0	0	-1.968	1.968	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-144.580	0	-161.953	-153.902	-8.051	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-368.044	0	-378.978	-383.513	4.536	0
503990 Übrige Gesetzl. SV sonstige Beschäftigte	0	0	0	-595	595	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-14.351	0	-13.318	-13.590	272	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-16.134	0	-15.464	-17.247	1.783	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.785.336	0	-1.832.250	-1.934.329	102.079	0
522102 Erhaltungsaufwendungen Brücken	-35	0	-20.000	0	-20.000	0
522120 Lfd. Unterhaltung d. sonst. unbewegl. Vermögens.	-891.695	0	-850.000	-1.089.697	239.697	0
522121 Gepl. Erhaltungsaufwendungen sonst. unbewegl. Verm	-181.024	0	-132.000	-32.918	-99.082	0
524101 Aufwendungen für Strom	-280.975	0	-413.700	-337.320	-76.380	0
524103 Aufwendungen für Wasser	-11.324	0	-8.000	-8.744	744	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2018

Stadt Königswinter Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0115 Verkehrsflächen, -Anlagen, Naturschutz						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
524105 Grundsteuer	-451	0	-100	-146	46	0
524106 Straßenreinigungsgebühren	-2.279	0	-2.350	-2.254	-96	0
524107 Abwassergebühren	-969	0	-500	-1.088	588	0
524110 Abfallbeseitigung	-84.072	0	-85.000	-112.119	27.119	0
524190 Übrige Bewirtschaftungsaufwendungen	0	0	0	386	-386	0
525101 Wartung und Reparatur der Fahrzeuge	-63.348	0	-51.000	-62.160	11.160	0
525102 Betriebs- und Schmierstoffe Fahrzeuge	-7.473	0	-5.100	-8.733	3.633	0
525103 Fahrzeugsteuern	-6.266	0	-4.000	-4.016	16	0
525104 Fahrzeugversicherungen	-36.304	0	-45.000	-43.392	-1.608	0
525502 Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	-89.184	0	-60.500	-95.812	35.312	0
525590 Übrige Unterhaltg. des bewegl. Vermögens	-78.835	0	-90.000	-91.572	1.572	0
526102 Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-6.502	0	-5.000	-3.738	-1.262	0
526106 Dienst- u. Schutzkleidung, persönliche Ausrüstung	-19.089	0	-30.000	-39.761	9.761	0
528104 Andere Verbrauchsmaterialien	-25.511	0	-30.000	-1.244	-28.756	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	-265.565	0	-309.031	-304.408	-4.623	0
571101 Abschreibungen auf Sachanlagen	-263.540	0	-304.531	-299.561	-4.970	0
571102 Abschreibungen GWG	-2.024	0	-4.500	-4.847	347	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-142.083	0	-296.100	-182.768	-113.332	0
542290 Übrige Mieten/Pachten	-1.050	0	-1.500	-1.085	-415	0
542295 Leihfahrzeuge und -geräte	-8.673	0	-15.000	-17.837	2.837	0
542301 Leasing	-48.722	0	-54.500	-50.462	-4.038	0
542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-57.248	0	-190.500	-88.779	-101.721	0
543105 Telekommunikationsgebühren	-3.215	0	-3.500	-3.368	-132	0
543190 Übrige Geschäftsaufwendungen	-10.182	0	-15.000	-11.269	-3.731	0
544190 Übrige Versicherungen	-42	0	0	-89	89	0
545190 Erstatt. aus lfd. Verw.tätigkeit an Land	-12.046	0	-15.000	-7.273	-7.727	0
547390 Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	0	0	0	-1.662	1.662	0
549990 Übrige weit. sonst. Aufw. aus lfd. Verwalt.tätigk.	-905	0	-1.100	-945	-155	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-4.553.748	0	-4.892.772	-4.961.955	69.183	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-4.251.017	0	-4.671.524	-4.609.058	-62.467	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-4.251.017	0	-4.671.524	-4.609.058	-62.467	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-4.251.017	0	-4.671.524	-4.609.058	-62.467	0
27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	5.090.388	0	5.512.946	5.555.012	-42.066	0
481192 Verrechnungskreis Baubetriebshof	5.090.388	0	5.512.946	5.555.012	-42.066	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-839.371	0	-841.422	-945.954	104.533	0
581190 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-772.649	0	-794.476	-878.321	83.845	0
581191 Verrechnungskreis Gebäudemanagement	-66.722	0	-46.945	-67.633	20.688	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2018

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0115 Verkehrsflächen, -Anlagen, Naturschutz						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
29 Teilergebnis (26+27+28)	0	0	0	0	0	0

Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 0115 - Teilergebnisrechnung

448190 Erstattungen vom Land

Ungeplant konnte durch die Bezirksregierung eine 100% Förderung für die Wege am Soldatenfriedhof in Ittenbach realisiert werden. Die entsprechenden Aufwendungen in Höhe von 25.318 Euro wurden bei 522120 Lfd. Unterhaltung d. sonst. unbewegl. Vermögens. verbucht.

458290 Auflösung/Herabsetzg. sonstige Rückstellungen

Im Jahresabschluss 2015 wurden 40.000 Euro für die Sanierung der Zaunanlage Bolzplatz Limperichsberg bei 271108, unter dem Kostenträger 01150100 gebildet. Die Anlage am Limperichsberg wird nicht mehr als Bolzplatz, sondern mittlerweile als Bouleplatz genutzt. Die erforderliche Sanierung der Zaunanlage ist durch die geänderte Nutzung nicht mehr gegeben und musste aufgelöst werden. Weiterhin waren Rückstellungen für die Sanierung Rostinger Str. sowie Sanierung Pappelallee gebildet worden. Beide Maßnahmen sind abgeschlossen und konnten günstigster realisiert werden. Die verbliebenden Mittel wurden somit ertragswirksam aufgelöst. .

522102 Erhaltungsaufwendungen Brücken

Im Jahr 2018 fanden keine Erhaltungsaufwendungen für Brücken statt. Die Prüfberichte der Brückenprüfungen werden unter 542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten verbucht und finden hier keine Berücksichtigung.

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

Die Mehraufwendungen entstanden durch die Behebung der Gefahr im Verzug an der Rheinallee in Königswinter und die daraufhin eingerichtete Fahrradstraße in Königswinter- Altstadt. Weiterhin führte der Kauf von vermehrten LED Corn Bulb zur Umstellung der Straßenbeleuchtung von SON auf LED zur Mehraufwendungen. Diese Mehraufwendungen führen gleichzeitig zu weniger Aufwendungen im Bereich der Stromaufwendungen. Ungeplant entstanden Mehraufwendungen, da durch die Bezirksregierung die Sanierung der Wege am Soldatenfriedhof in Ittenbach umgesetzt werden konnte. (Die Erträge wurden unter 448190 Erstattungen vom Land verbucht).

522121 Gepl. Erhaltungsaufwendungen sonst. unbewegl. Verm

Im Zuge der Behebung der Gefahr im Verzug an der Rheinallee in Königswinter und die daraufhin eingerichtete Fahrradstraße, wurde die Maßnahme Landebrücke nicht durchgeführt und im Doppelhaushalt neu veranschlagt. Darüber hinaus wurde der Pauschalansatz für unvorhergesehene Maßnahmen nicht benötigt.

524101 Aufwendungen für Strom

Bedingt durch das Ausschreibungsergebnis und die Umrüstung auf LED konnten die Aufwendungen für Strom trotz Insolventen Strombetreiber gesenkt werden.

524110 Abfallbeseitigung

In 2018 erfolgte die Entsorgung von gesammeltem Erdaushub aus 2017 und 2018. Die Entsorgung führte zu den aufgeführten Mehraufwendungen.

525101 Wartung und Reparatur der Fahrzeuge

Die Unterhaltung und Reparatur der Fahrzeuge des Baubetriebshofes fiel höher aus als erwartet und ist nicht planbar.

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

Die Unterhaltung und Reparatur von Geräten und Arbeitsmaschinen fiel durch die Kostensteigerung der Ersatzteile höher aus als erwartet und ist nicht planbar.

528104 Andere Verbrauchsmaterialien

Im Zeitraum von 01.01.2018 bis 31.12.2018 wurde weniger Streusalz verwendet, als bei der Haushaltsaufstellung angenommen.

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

Im Zeitraum von 01.01.2018 bis 31.12.2018 wurde weniger Unterstützungsarbeit im Winterdienst in Anspruch genommen als bei der Haushaltsaufstellung angenommen. Weiterhin wurden die Aufwendungen für die Ausgleichsmaßnahmen an der Wolkenburg, Pauschalansatz für Ökoausgleich sowie für Unvorhergesehenes nicht benötigt.

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2018

Stadt Königswinter						
Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0115 Verkehrsflächen, -Anlagen, Naturschutz						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	21.240	0	10.000	7.858	2.142	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.108	0	1.400	1.240	160	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	32.836	0	8.500	40.935	-32.435	0
07 + Sonstige Einzahlungen	76.361	0	45.400	63.801	-18.401	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	131.544	0	65.300	113.834	-48.534	0
10 - Personalauszahlungen	-2.330.279	0	-2.426.609	-2.509.613	83.004	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.754.343	-301.920	-2.134.170	-1.957.107	-177.063	-75.868
15 - Sonstige Auszahlungen	-168.443	0	-296.100	-140.192	-155.908	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-4.253.065	-301.920	-4.856.879	-4.606.912	-249.967	-75.868
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-4.121.522	-301.920	-4.791.579	-4.493.077	-298.502	-75.868
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	1.720	0	10.000	75.717	-65.717	0
23 = Summe (investive Einzahlungen)	1.720	0	10.000	75.717	-65.717	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	-7.823	0	0	0	0	0
26 - Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-231.809	-35.439	-255.939	-463.581	207.641	0
30 = Summe (investive Auszahlungen)	-239.632	-35.439	-255.939	-463.581	207.641	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-237.912	-35.439	-245.939	-387.864	141.924	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2018

Stadt Königswinter						
Investitionen Produktgruppe 0115 Verkehrsflächen, -Anlagen, Naturschutz						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
I-66-123 Betriebs- und Geschäftsausstattung Baubetriebshof	-51.114	0	-10.500	-15.889	5.389	0
19 + Einzahlungen a. d. Veräußerung von Sachanlagen	0	0	10.000	0	10.000	0
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-51.114	0	-20.500	-15.889	-4.611	0
I-66-136 Mini-LKW	1.720	0	0	0	0	0
19 + Einzahlungen a. d. Veräußerung von Sachanlagen	1.720	0	0	0	0	0
I-66-140 Pritschenwagen bis 5 t	-19.355	0	0	0	0	0
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-19.355	0	0	0	0	0
I-66-173 Neubeschaffung von Fahrzeugen und Maschinen	-161.340	-35.439	-235.439	-371.975	136.536	0
19 + Einzahlungen a. d. Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	75.717	-75.717	0
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-161.340	-35.439	-235.439	-447.692	212.253	0
I-66-213 Schrankenanlage	-7.823	0	0	0	0	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	-7.823	0	0	0	0	0

Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 0115 - Investitionen

I-66-123 Betriebs- und Geschäftsausstattung Baubetriebshof

In 2018 konnten keine einzahlungsrelevanten Verkäufe aus der Betriebs- und Geschäftsausstattung getätigt werden.

I-66-173 Neubeschaffung von Fahrzeugen und Maschinen

In 2018 konnte der ungeplante Verkauf von verschiedenen Fahrzeugen und Arbeitsmaschinen getätigt werden. Dazu gehören z. B. Verkauf eines Sportplatzpflegegerätes sowie eines Dücker MK 25. Die Abweichung hinsichtlich der Auszahlungen begründet sich im Wesentlichen durch den Auszahlungstermin der Fahrzeuge in 2018. So wurden beispielsweise beschaffte Fahrzeuge aus dem Jahr 2017 erst in 2018 ausgezahlt.

Stadt Königswinter Produktbeschreibung Produktgruppe 0116 Zentrale Beschaffung		
Verantwortliche Organisationseinheit: Geschäftsbereich Steuern und Einkauf	Verantwortliche Person: Herr Kremer	
Produktgruppenbeschreibung Die Zentrale Beschaffung dient der Sicherstellung ordnungsgemäßer Beschaffungsvorgänge sowohl für den Einkauf von Wirtschaftsgütern und Dienstleistungen als auch für die Vergabe von Bauaufträgen nach Anforderungsvorgabe der Geschäftsbereiche unter Berücksichtigung aller gesetzlicher Bestimmungen und vergaberechtlicher Vorgaben. Sachziele: - Reduzierung der Prozesskosten - Optimierung des Preis-Leistungsverhältnisses der Beschaffungsobjekte - Sicherstellung der Beachtung gesetzlicher Vorgaben - Beratung der Geschäftsbereiche im Rahmen der Vergabeverfahren - Gewährleistung fairen Wettbewerbs - Verhinderung von Manipulation und Korruption Mögliche Kennzahlen - Einkaufsvolumen in % der Gesamtauszahlungen - Anzahl Bestellungen - Rahmenvertragsquote - Termintreue		
Zugeordnete Produkte 01160100 Zentrale Beschaffung		

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2018

Stadt Königswinter Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0116 Zentrale Beschaffung						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	412	0	0	0	0	0
416190 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	412	0	0	0	0	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	5.450	0	2.218	6.006	-3.788	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	1.196	0	1.314	5.662	-4.348	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	4.254	0	903	344	559	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	5.862	0	2.218	6.006	-3.788	0
11 Personalaufwendungen	-319.672	0	-307.442	-301.544	-5.898	0
501101 Bezüge der Beamten	-69.549	0	-73.215	-55.341	-17.874	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-180.373	0	-166.335	-181.099	14.764	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-15.728	0	-14.030	-14.579	549	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-34.941	0	-32.801	-35.005	2.204	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-14.678	0	-16.815	-12.838	-3.977	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-4.380	0	-1.573	-446	-1.127	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-23	0	-2.674	-2.236	-438	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.045	0	-5.000	-2.353	-2.647	0
526102 Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-1.045	0	-5.000	-2.353	-2.647	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	-341	0	0	0	0	0
571101 Abschreibungen auf Sachanlagen	-341	0	0	0	0	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	-100	0	-100	0
543190 Übrige Geschäftsaufwendungen	0	0	-100	0	-100	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-321.058	0	-312.542	-303.897	-8.645	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-315.196	0	-310.324	-297.891	-12.434	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-315.196	0	-310.324	-297.891	-12.434	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-315.196	0	-310.324	-297.891	-12.434	0
27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	223.849	0	217.059	215.214	1.845	0
481190 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	223.849	0	217.059	215.214	1.845	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-91.347	0	-93.265	-82.676	-10.589	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2018

Stadt Königswinter						
Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0116 Zentrale Beschaffung						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
10 - Personalauszahlungen	-300.591	0	-286.381	-286.024	-356	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.045	0	-5.000	-2.353	-2.647	0
15 - Sonstige Auszahlungen	0	0	-100	0	-100	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-301.636	0	-291.481	-288.377	-3.104	0
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-301.636	0	-291.481	-288.377	-3.104	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2018

Stadt Königswinter			
Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung			
Zugeordnete Gruppen	Produkt-	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						
Teilergebnisrechnung Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	225.180	0	226.592	225.130	1.462	0
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	214.496	0	215.908	214.446	1.462	0
416890 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v. übr. Bereichen	1.961	0	1.961	1.961	0	0
03 Sonstige Transfererträge	30	0	0	0	0	0
421101 Kostenbeitr. u. Aufwandsersatz, Kostenersatz	30	0	0	0	0	0
04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.456.256	0	5.520.050	5.442.557	77.493	0
431101 Verw.Geb. - Ordnungsverwaltung	324.351	0	283.550	345.367	-61.817	0
431102 Verw.Geb. - Bauverwaltung	102.903	0	100.000	90.594	9.406	0
431103 Verw.Geb. - Standesamt	38.815	0	38.000	45.488	-7.488	0
431104 Verw.Geb. - Standesamt Samstagstrauungen	39.927	0	40.000	49.983	-9.983	0
431106 Kostenerstattungen für ordnungsbehödl. Maßnahmen	9.580	0	6.000	7.080	-1.080	0
431190 Verw.Geb. - Übrige	0	0	0	94	-94	0
432102 Rettungsdienstgebühren	3.911.417	0	4.976.000	4.848.311	127.689	0
432105 Gebühren Dienstleistungen Feuerwehr	29.233	0	76.500	55.641	20.859	0
432190 Übrige Gebühren und Entgelte	28	0	0	0	0	0
05 Privatrechtliche Leistungsentgelte	11.140	0	12.000	12.402	-402	0
441190 Sonstige Mieterträge	1.823	0	1.700	960	740	0
442190 Erträge aus Verkauf	3.996	0	5.800	5.835	-35	0
446102 Standgelder	5.321	0	4.500	5.607	-1.107	0
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	119.396	0	14.400	71.433	-57.033	0
448190 Erstattungen vom Land	74.750	0	10.000	18.059	-8.059	0
448290 Erstattungen von Gemeinden/GV	36.951	0	0	34.047	-34.047	0
448490 Erstattungen v. sonst. öff. Bereich	5.499	0	0	11.035	-11.035	0



Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2018

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
448790 Übrige Erstattungen von priv. Unternehmen	1.965	0	0	0	0	0
448890 Erstattungen von übrigen Bereichen	230	0	4.400	8.292	-3.892	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	253.564	0	250.102	277.794	-27.692	0
456101 Bußgelder ruhender Verkehr	128.066	0	210.000	170.434	39.566	0
456190 Übrige Buß- und Zwangsgelder	10.993	0	4.500	10.346	-5.846	0
456501 Leistungen bei Schadensfällen	1.810	0	1.000	129	871	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	54.843	0	20.285	33.151	-12.866	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	48.941	0	14.317	48.081	-33.764	0
458290 Auflösung/Herabsetzg. sonstige Rückstellungen	6.864	0	0	12.298	-12.298	0
458390 Sonstige nicht zahlungswirks. ord. Erträge	2.028	0	0	530	-530	0
459190 Andere sonst. ordentliche Erträge	18	0	0	2.826	-2.826	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	5.065.566	0	6.023.144	6.029.317	-6.173	0
11 Personalaufwendungen	-5.001.670	0	-5.032.995	-5.198.138	165.143	0
501101 Bezüge der Beamten	-597.073	0	-491.647	-467.607	-24.040	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-3.237.764	0	-3.293.118	-3.394.840	101.722	0
501907 Personalaufw. f. Mithilfe b. Statistiken	0	0	-500	0	-500	0
501908 Vergütung Auszubildende Tarifbereich	-18.000	0	-74.390	-57.575	-16.815	0
501909 Personalaufw. Aushilfen, Ordnungsdienst, u.a.	-101	0	0	-2.437	2.437	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-239.011	0	-272.995	-250.127	-22.868	0
502901 Vers.kassenbeitr. tarifl. Besch. - Azubi AG-Ant.	-1.388	0	-6.078	-4.439	-1.638	0
502990 Übrige Vers.kassenbeitr. sonstige Beschäftigte	0	0	0	-189	189	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-596.658	0	-652.103	-625.760	-26.343	0
503902 Gesetzl. SV tarifl. Besch. - Azubi AG-Ant.	-3.594	0	-14.216	-11.493	-2.723	0
503990 Übrige Gesetzl. SV sonstige Beschäftigte	0	0	0	-737	737	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-236.333	0	-141.149	-290.291	149.142	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-34.729	0	-39.553	-44.643	5.090	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-37.017	0	-47.248	-48.001	754	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-618.286	0	-751.940	-716.970	-34.970	0
521107 Unterhaltung von Alarmierungseinrichtungen	-5.522	0	-6.000	-6.430	430	0
522103 Unterhaltung Löschwassereinrichtungen	0	0	-10.000	-335	-9.665	0
524103 Aufwendungen für Wasser	0	0	0	-128	128	0
524110 Abfallbeseitigung	-516	0	-750	-134	-616	0
525101 Wartung und Reparatur der Fahrzeuge	-103.478	0	-146.000	-148.696	2.696	0
525102 Betriebs- und Schmierstoffe Fahrzeuge	-94.339	0	-97.000	-108.231	11.231	0
525103 Fahrzeugsteuern	-576	0	-550	-858	308	0
525104 Fahrzeugversicherungen	-73.247	0	-93.790	-70.294	-23.496	0
525502 Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	-35.901	0	-33.000	-48.903	15.903	0
525503 Unterhaltg./Instandsetzung v. Feuerwehrgesch.	-47.081	0	-53.000	-68.749	15.749	0
526102 Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-85.753	0	-143.050	-109.753	-33.297	0
526106 Dienst- u. Schutzkleidung, persönliche Ausrüstung	-87.534	0	-85.200	-50.261	-34.939	0
526190 Übrige besondere Aufwendungen für Beschäf-	-900	0	-1.200	-900	-300	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2018

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
528101 Lehr- und Unterrichtsmittel	0	0	-200	-131	-69	0
528104 Andere Verbrauchsmaterialien	-92	0	-300	-205	-95	0
528190 Übrige Aufwend. für den Erwerb v. Verbrauchsmat.	-72.806	0	-74.000	-89.039	15.039	0
529190 Übrige Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	-10.543	0	-7.900	-13.922	6.022	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	-724.056	0	-868.778	-766.292	-102.486	0
571101 Abschreibungen auf Sachanlagen	-694.344	0	-834.278	-723.608	-110.671	0
571102 Abschreibungen GWG	-29.712	0	-34.500	-42.684	8.184	0
15 Transferaufwendungen	0	0	-2.000	0	-2.000	0
531799 RAP-Auflösung private Unternehmen	0	0	-2.000	0	-2.000	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-592.091	-20.588	-683.188	-643.201	-39.988	-8.288
542104 Auslagenersatz Führungskräfte Feuerwehr	-32.985	0	-33.000	-32.885	-115	0
542105 Entschädigung ehrenamtl. Tätigkeit Feuerwehr	-18.331	0	-26.500	-20.242	-6.258	0
542106 Verdienstausfallentsch. Feuerwehr	-23.569	0	-26.600	-39.963	13.363	0
542107 Untersuchungskosten Feuerwehrmitglieder	-10.402	0	-11.000	-8.953	-2.047	0
542108 Feuerwehrveranstaltungen, Ehrungen	-2.880	0	-2.500	-1.143	-1.357	0
542109 Entschädigung für die Mithilfe bei Wahlen	-10.700	0	0	0	0	0
542290 Übrige Mieten/Pachten	-95.553	0	-94.050	-129.837	35.787	0
542295 Leihfahrzeuge und -geräte	-3.677	0	-10.000	-970	-9.030	0
542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-213.598	-20.588	-228.388	-262.148	33.759	-8.288
543104 Bürobedarf	-10	0	-400	-298	-102	0
543105 Telekommunikationsgebühren	-19.011	0	-20.000	-19.878	-122	0
543107 Rundfunk-, Funk- und sonstige Gebühren	-1.380	0	-2.110	-1.607	-503	0
543190 Übrige Geschäftsaufwendungen	-61.456	0	-30.450	-23.290	-7.160	0
544102 Sonstige Unfallversicherungen	-31.633	0	-32.000	-32.507	507	0
544190 Übrige Versicherungen	-10.392	0	-111.890	-12.650	-99.240	0
545890 Erstatt. a. lfd. Verw.tätigkeit an übrige Bereiche	-28.700	0	-37.500	-29.363	-8.137	0
547101 Verlust bei Abgang v. bewegl. Anlageg. über 800 €	-1.056	0	0	0	0	0
547104 Verlust bei Abgang v. GWG	-5	0	0	0	0	0
547390 Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	-21.122	0	-10.300	-21.252	10.952	0
549990 Übrige weit. sonst. Aufw. aus lfd. Verwalt.tätigk.	-5.631	0	-6.500	-6.214	-286	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-6.936.103	-20.588	-7.338.901	-7.324.601	-14.301	-8.288
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-1.870.536	-20.588	-1.315.757	-1.295.283	-20.474	-8.288
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-1.870.536	-20.588	-1.315.757	-1.295.283	-20.474	-8.288
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-1.870.536	-20.588	-1.315.757	-1.295.283	-20.474	-8.288
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-835.444	0	-900.836	-923.768	22.932	0
581190 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-242.080	0	-267.421	-270.376	2.954	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2018

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
581191 Verrechnungskreis Gebäudemanagement	-576.897	0	-614.125	-554.099	-60.027	0
581192 Verrechnungskreis Baubetriebshof	-16.468	0	-19.289	-99.293	80.004	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-2.705.981	-20.588	-2.216.593	-2.219.051	2.458	-8.288

Stadt Königswinter						
Teilfinanzrechnung Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	335	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.299.440	0	5.520.050	4.914.389	605.661	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	8.605	0	12.000	14.174	-2.174	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	69.032	0	14.400	55.207	-40.807	0
07 + Sonstige Einzahlungen	142.025	0	215.500	179.425	36.075	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.519.437	0	5.761.950	5.163.196	598.754	0
10 - Personalauszahlungen	-4.703.724	0	-4.805.045	-4.815.203	10.158	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-619.278	0	-751.940	-710.206	-41.734	0
15 - Sonstige Auszahlungen	-553.213	-57.588	-709.888	-620.976	-88.912	-14.288
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-5.876.215	-57.588	-6.266.874	-6.146.385	-120.488	-14.288
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-1.356.778	-57.588	-504.924	-983.190	478.266	-14.288
18 + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	100.914	0	401.750	84.439	317.311	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	10.996	0	78.880	15.400	63.480	0
23 = Summe (investive Einzahlungen)	111.909	0	480.630	99.839	380.791	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	-47.330	-168.535	-2.394.535	-772.191	-1.622.344	-1.474.847
26 - Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-352.881	-1.429.323	-2.847.823	-1.090.294	-1.757.529	-1.268.731
28 - Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0	0	-40.000	0	-40.000	0
30 = Summe (investive Auszahlungen)	-400.211	-1.597.859	-5.282.359	-1.862.486	-3.419.873	-2.743.578
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-288.301	-1.597.859	-4.801.729	-1.762.647	-3.039.082	-2.743.578

Stadt Königswinter Produktbeschreibung Produktgruppe 0201 Allgemeine Sicherheit und Ordnung		
Verantwortliche Organisationseinheit: Geschäftsbereich Ordnungsamt	Verantwortliche Person: Herr Klein	
Produktgruppenbeschreibung Die Produktgruppe umfasst ordnungsbehördliche Aufgaben im Bereich der allgemeinen Gefahrenabwehr, der Abwehr von Gefahren nach dem Infektionsschutzgesetz, die Fundsachenbearbeitung sowie den zentralen Ermittlungs-, Vollzugs- und Bereitschaftsdienst.		
Sachziele: <ul style="list-style-type: none"> - Aufrechterhaltung der öffentlichen Sicherheit und Ordnung bzw. Schutz einzelner Personen vor Fremd- oder Eigengefährdung - Schutz des Menschen vor Gefahren durch Hunde und andere Tiere, Mitwirkung bei der Tierseuchenbekämpfung und Unterbringung von Fundtieren - Sichere Verwahrung, möglichst Aushändigung der Fundsache an den Eigentümer - Verhinderung der Verbreitung gefährlicher menschlicher Infektionskrankheiten 		
Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen: <ul style="list-style-type: none"> - Anzahl Maßnahmen nach Infektionsschutzgesetz - Anzahl der im Durchschnitt oder per Stichtag verwahrten Fundstücke 		
Zugeordnete Produkte	02010100 Gefahrenabwehr 02010200 Ermittlungs- und Vollzugsmassnahmen, Bereitschaftsdienst 02010300 Fuhrpark Ordnungsverwaltung 02010400 Katastrophenschutz 02010900 PKS Allgemeine Sicherheit und Ordnung	

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2018

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0201 Allgemeine Sicherheit und Ordnung						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.686	0	2.233	2.051	182	0
416190 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	1.686	0	2.233	2.051	182	0
04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	16.426	0	13.500	13.715	-215	0
431101 Verw.Geb. - Ordnungsverwaltung	6.475	0	7.500	6.635	865	0
431102 Verw.Geb. - Bauverwaltung	371	0	0	0	0	0
431106 Kostenerstattungen für ordnungsbehördl. Maßnahmen	9.580	0	6.000	7.080	-1.080	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	14.215	0	5.820	4.495	1.325	0
456190 Übrige Buß- und Zwangsgelder	5.247	0	2.500	1.398	1.102	0
456501 Leistungen bei Schadensfällen	1.143	0	0	0	0	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	5.735	0	2.008	2.858	-849	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	2.091	0	1.312	240	1.072	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	32.328	0	21.553	20.261	1.292	0
11 Personalaufwendungen	-405.692	0	-405.310	-350.157	-55.154	0
501101 Bezüge der Beamten	-65.915	0	-65.161	-58.719	-6.442	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-245.252	0	-251.206	-185.321	-65.884	0
501909 Personalaufw. Aushilfen, Ordnungsdienst, u.a.	-101	0	0	0	0	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-18.538	0	-21.178	-14.158	-7.020	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-47.859	0	-49.537	-36.289	-13.248	0
503990 Übrige Gesetzl. SV sonstige Beschäftigte	0	0	0	0	0	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-22.924	0	-11.908	-51.445	39.538	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-3.947	0	-3.963	-1.956	-2.007	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-1.155	0	-2.357	-2.268	-90	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-24.562	0	-37.390	-19.725	-17.665	0
521107 Unterhaltung von Alarmierungseinrichtungen	-2.761	0	-3.000	-3.769	769	0
525101 Wartung und Reparatur der Fahrzeuge	-1.993	0	-8.000	-2.946	-5.054	0
525102 Betriebs- und Schmierstoffe Fahrzeuge	-4.738	0	-7.000	-4.442	-2.558	0
525103 Fahrzeugsteuern	-450	0	-550	-677	127	0
525104 Fahrzeugversicherungen	-2.454	0	-3.540	-3.495	-45	0
526102 Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-1.460	0	-5.000	-953	-4.048	0
526106 Dienst- u. Schutzkleidung, persönliche Ausrüstung	-10.689	0	-10.000	-3.373	-6.627	0
528104 Andere Verbrauchsmaterialien	-17	0	-300	-71	-229	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	-10.672	0	-25.976	-13.065	-12.911	0
571101 Abschreibungen auf Sachanlagen	-9.330	0	-21.476	-11.963	-9.513	0
571102 Abschreibungen GWG	-1.342	0	-4.500	-1.102	-3.398	0
15 Transferaufwendungen	0	0	-2.000	0	-2.000	0
531799 RAP-Auflösung private Unternehmen	0	0	-2.000	0	-2.000	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-50.168	0	-68.750	-67.083	-1.667	0
542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und	-13.986	0	-22.000	-28.969	6.969	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2018

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0201 Allgemeine Sicherheit und Ordnung						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
Diensten						
543105 Telekommunikationsgebühren	-3.356	0	-3.100	-3.126	26	0
543190 Übrige Geschäftsaufwendungen	-2.978	0	-5.050	-4.682	-368	0
544190 Übrige Versicherungen	-17	0	0	-17	17	0
545890 Erstatt. a. lfd. Verw.tätigkeit an übrige Bereiche	-28.700	0	-37.500	-29.363	-8.137	0
547101 Verlust bei Abgang v. bewegl. Anlageg. über 800 €	-145	0	0	0	0	0
547390 Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	0	0	-100	0	-100	0
549990 Übrige weit. sonst. Aufw. aus lfd. Verwalt.tätigk.	-987	0	-1.000	-925	-75	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-491.094	0	-539.426	-450.029	-89.397	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-458.766	0	-517.874	-429.768	-88.105	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-458.766	0	-517.874	-429.768	-88.105	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-458.766	0	-517.874	-429.768	-88.105	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-2.294	0	-3.646	-1.218	-2.429	0
581192 Verrechnungskreis Baubetriebshof	-2.294	0	-3.646	-1.218	-2.429	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-461.060	0	-521.520	-430.986	-90.534	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2018

Stadt Königswinter						
Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0201 Allgemeine Sicherheit und Ordnung						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	14.016	0	13.500	15.177	-1.677	0
07 + Sonstige Einzahlungen	2.420	0	2.500	2.111	389	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	16.437	0	16.000	17.288	-1.288	0
10 - Personalauszahlungen	-384.759	0	-387.082	-294.488	-92.594	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-24.052	0	-37.390	-19.051	-18.339	0
15 - Sonstige Auszahlungen	-51.753	0	-68.650	-66.414	-2.236	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-460.564	0	-493.122	-379.953	-113.169	0
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-444.127	0	-477.122	-362.665	-114.457	0
18 + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	21.906	0	29.900	0	29.900	0
23 = Summe (investive Einzahlungen)	21.906	0	29.900	0	29.900	0
26 - Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-37.805	-64.902	-146.402	-51.851	-94.552	-26.824
28 - Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0	0	-40.000	0	-40.000	0
30 = Summe (investive Auszahlungen)	-37.805	-64.902	-186.402	-51.851	-134.552	-26.824
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-15.899	-64.902	-156.502	-51.851	-104.652	-26.824

Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 0201 - Teilfinanzrechnung

28 Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen

2018 wurden immer noch keine Mittel für das Projekt „Neues Hundehaus“ des Tierheimes Troisdorf abgerufen. Die Mittel wurden für den HH-Plan 2019 neu angemeldet. Der Abruf erfolgte im Februar 2019.

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2018

Stadt Königswinter						
Investitionen Produktgruppe 0201 Allgemeine Sicherheit und Ordnung						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
I-10-53 Software Umsetzung LHundG	0	0	-4.000	0	-4.000	0
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0	0	-4.000	0	-4.000	0
I-32-5 Dienstwagen Ordnungsverwaltung	-31.290	0	0	0	0	0
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-31.290	0	0	0	0	0
I-32-6 BGA Allgem. Sicherheit und Ordnung	-5.855	0	-4.500	-974	-3.526	0
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-5.855	0	-4.500	-974	-3.526	0
I-37-58 Ausbau des Sirennetzes	21.906	-64.902	-86.002	-50.135	-35.867	-26.824
18 + Einzahlungen aus Zuwend. f. Investitionsmaßn.	21.906	0	29.900	0	29.900	0
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0	-64.902	-115.902	-50.135	-65.767	-26.824
I-37-59 BGA Katastrophenschutz	-660	0	-22.000	-742	-21.258	0
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-660	0	-22.000	-742	-21.258	0

Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 0201 - Investitionen

I-37-58 Ausbau des Sirennetzes

Im Jahr 2018 wurden 3 Mastsirenen im Stadtgebiet errichtet. Die Zuwendung für den Ausbau des Warnsirennetzes in Höhe von 21.905,70 € wurde bereits als Einnahme auf dem Konto 361108 im Jahr 2017 verbucht. Der entsprechende Verwendungsnachweis wurde nach Aufstellung der Sirenen im Jahr 2018 erstellt. Im Haushaltsjahr 2018 gab es vom Land entgegen der Erwartungen keine weitere Landeszuweisung für den Ausbau des Warnsirennetzes.

Im Jahr 2018 konnten 3 der 5 bestellten Sirenen im Stadtgebiet aufgestellt werden. Die restlichen beiden Sirenen werden im Laufe des Jahres 2019 an geeigneten Standorten errichtet. Daher erfolgt eine Ermächtigungsübertragung in Höhe von 26.824 €.

I-37-59 BGA Katastrophenschutz

Im Haushaltsplan war der Kauf von kommunikationstechnischer Ausstattung für den Stab außergewöhnlicher Ereignisse (SAE) vorgesehen. Eine Schulung zur Einrichtung eines SAE konnte jedoch erst Anfang 2019 stattfinden, daher kann erst jetzt mit der Ausstattung des SAE begonnen werden. Ein Kauf in 2018 war somit nicht möglich.

Stadt Königswinter Produktbeschreibung Produktgruppe 0202 Gewerbewesen		
Verantwortliche Organisationseinheit: Geschäftsbereich Ordnungsamt	Verantwortliche Person: Herr Klein	
Produktgruppenbeschreibung Leistungen im Bereich der Gaststättenerlaubnis, der Überwachung der Gewerbeausübung, der Durchführung von Erlaubnisverfahren für bestimmte Gewerbeausübungen (außer Gaststätten) sowie Aufgaben aus der Führung der Gewerbedatei werden in dieser Produktgruppe zusammengefasst. Sachziele: - Prüfung der Zuverlässigkeit des Betreibers und Geeignetheit der Betriebsräume einer Gaststätte - Übersicht über die ausgeübten Gewerbebetriebe und Prüfung bei erlaubnispflichtigen Gewerbebetrieben, ob die rechtlichen Voraussetzungen vorliegen Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen: - Anzahl der überwachungspflichtigen Gaststättenbetriebe - Anzahl der erteilten/versagten Gaststättenerlaubnisse - Anzahl der Kontrollen / Gaststätte - Anzahl Widersprüche - Anzahl stattgegebener Widersprüche		
Zugeordnete Produkte 02020100 Gaststätten- und Gewerbewesen		

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2018

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0202 Gewerbewesen						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
03 Sonstige Transfererträge	30	0	0	0	0	0
421101 Kostenbeitr. u. Aufwendg ersatz, Kostenersatz	30	0	0	0	0	0
04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	24.212	0	26.000	27.016	-1.016	0
431101 Verw.Geb. - Ordnungsverwaltung	24.212	0	26.000	27.016	-1.016	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	2.453	0	1.629	1.725	-96	0
456190 Übrige Buß- und Zwangsgelder	1.074	0	1.000	1.606	-606	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	1.326	0	397	120	277	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	53	0	232	0	232	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	26.695	0	27.629	28.741	-1.112	0
11 Personalaufwendungen	-60.828	0	-63.649	-80.151	16.502	0
501101 Bezüge der Beamten	-15.060	0	-19.682	-21.535	1.853	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-33.153	0	-31.309	-38.093	6.783	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-2.642	0	-2.640	-3.054	414	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-6.614	0	-6.174	-7.373	1.199	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-3.100	0	-2.341	-8.601	6.260	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-85	0	-1.202	-972	-230	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-173	0	-301	-524	223	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-392	0	-500	-452	-48	0
526102 Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-392	0	-500	-452	-48	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	-753	0	-1.000	-834	-166	0
571101 Abschreibungen auf Sachanlagen	-347	0	-1.000	-834	-166	0
571102 Abschreibungen GWG	-406	0	0	0	0	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	-100	-130	30	0
547390 Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	0	0	-100	-130	30	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-61.973	0	-65.249	-81.566	16.317	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-35.279	0	-37.620	-52.825	15.205	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-35.279	0	-37.620	-52.825	15.205	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-35.279	0	-37.620	-52.825	15.205	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-35.279	0	-37.620	-52.825	15.205	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2018

Stadt Königswinter Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0202 Gewerbewesen						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	30	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	22.008	0	26.000	28.542	-2.542	0
07 + Sonstige Einzahlungen	0	0	1.000	1.375	-375	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	22.038	0	27.000	29.917	-2.917	0
10 - Personalauszahlungen	-57.976	0	-59.805	-70.054	10.249	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-196	0	-500	-648	148	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-58.172	0	-60.305	-70.702	10.397	0
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-36.134	0	-33.305	-40.785	7.480	0
26 - Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-4.576	0	0	0	0	0
30 = Summe (investive Auszahlungen)	-4.576	0	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-4.576	0	0	0	0	0

Stadt Königswinter Investitionen Produktgruppe 0202 Gewerbewesen						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
I-10-48 Software Gaststätten- und Gewerbeverwaltung	-4.576	0	0	0	0	0
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-4.576	0	0	0	0	0

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

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2018

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0203 Marktwesen						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.495	0	5.000	0	5.000	0
431101 Verw.Geb. - Ordnungsverwaltung	6.495	0	5.000	0	5.000	0
05 Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.321	0	4.500	5.607	-1.107	0
446102 Standgelder	5.321	0	4.500	5.607	-1.107	0
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.223	0	4.400	8.292	-3.892	0
448890 Erstattungen von übrigen Bereichen	4.223	0	4.400	8.292	-3.892	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	1.357	0	342	34	308	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	1.223	0	210	34	177	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	133	0	132	0	132	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	17.395	0	14.242	13.933	309	0
11 Personalaufwendungen	-49.024	0	-48.275	-59.948	11.673	0
501101 Bezüge der Beamten	-5.258	0	-5.958	-4.110	-1.848	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-33.139	0	-31.309	-38.093	6.783	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-2.640	0	-2.640	-3.054	414	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-6.611	0	-6.174	-7.372	1.198	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-1.285	0	-1.111	-6.071	4.960	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-55	0	-814	-972	158	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-35	0	-268	-276	8	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-6.846	0	-7.400	-8.705	1.305	0
525502 Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	0	0	-1.000	0	-1.000	0
526102 Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-1.406	0	0	0	0	0
529190 Übrige Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	-5.441	0	-6.400	-8.705	2.305	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	-666	0	-2.250	-3.015	765	0
571101 Abschreibungen auf Sachanlagen	-666	0	-2.250	-3.015	765	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-50	0	-100	-50	-50	0
542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-50	0	0	-50	50	0
547390 Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	0	0	-100	0	-100	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-56.586	0	-58.025	-71.718	13.693	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-39.191	0	-43.783	-57.785	14.002	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-39.191	0	-43.783	-57.785	14.002	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-39.191	0	-43.783	-57.785	14.002	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-3.712	0	-2.387	-8.841	6.453	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2018

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0203 Marktwesen						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
581190 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	-5.659	5.659	0
581192 Verrechnungskreis Baubetriebshof	-3.712	0	-2.387	-3.182	795	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-42.903	0	-46.170	-66.625	20.455	0

Stadt Königswinter						
Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0203 Marktwesen						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.300	0	5.000	0	5.000	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.693	0	4.500	6.575	-2.075	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.295	0	4.400	9.139	-4.739	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	13.287	0	13.900	15.713	-1.813	0
10 - Personalauszahlungen	-48.155	0	-46.081	-52.629	6.548	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-6.846	0	-7.400	-8.705	1.305	0
15 - Sonstige Auszahlungen	775	0	0	706	-706	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-54.226	0	-53.481	-60.628	7.146	0
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-40.939	0	-39.581	-44.914	5.333	0
26 - Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-7.998	0	-6.500	-3.891	-2.609	0
30 = Summe (investive Auszahlungen)	-7.998	0	-6.500	-3.891	-2.609	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-7.998	0	-6.500	-3.891	-2.609	0

Stadt Königswinter						
Investitionen Produktgruppe 0203 Marktwesen						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
I-10-49 Software Marktwesen	-7.998	0	-6.500	-3.891	-2.609	0
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-7.998	0	-6.500	-3.891	-2.609	0

Stadt Königswinter Produktbeschreibung Produktgruppe 0204 Verkehrsangelegenheiten		
Verantwortliche Organisationseinheit: Verschiedene (siehe unten)	Verantwortliche Person: Verschiedene (siehe unten)	
Produktgruppenbeschreibung Die Produktgruppe umfasst die Ordnung, das Erkennen und Ahnden von Verstößen im ruhenden Verkehr, ggf. die Veranlassung von Abschleppmaßnahmen, die Anordnung von Maßnahmen zur Verkehrslenkung, -sicherung und -regelung sowie die Erteilung von Ausnahmegenehmigungen und verkehrsrechtlichen Erlaubnissen. Sachziele: - Einwirken auf die Einhaltung der Verkehrsdisziplin sowie effektive Nutzung knappen Parkraumes - Verbesserung der Sicherung und Ordnung des Straßenverkehrs, Schutz des Einzelnen und der Allgemeinheit vor Gefahren aus der Straßennutzung Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen: - Anzahl Verwarnungen pro Kontrollstunde - Kosten pro Kontrollstunde - Anzahl Widersprüche - Anzahl stattgegebener Widersprüche - Anzahl von erteilten verkehrsrechtlichen Erlaubnissen		
Zugeordnete Produkte	02040100 02040200	Überwachung ruhender Verkehr Verkehrslenkung, -sicherung, -regelung

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2018

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0204 Verkehrsangelegenheiten						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	103.094	0	100.050	90.594	9.456	0
431101 Verw.Geb. - Ordnungsverwaltung	562	0	50	0	50	0
431102 Verw.Geb. - Bauverwaltung	102.532	0	100.000	90.594	9.406	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	132.333	0	212.551	172.395	40.156	0
456101 Bußgelder ruhender Verkehr	128.066	0	210.000	170.434	39.566	0
456190 Übrige Buß- und Zwangsgelder	25	0	0	0	0	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	2.453	0	1.487	1.500	-13	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	1.788	0	1.064	461	604	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	235.427	0	312.601	262.989	49.613	0
11 Personalaufwendungen	-542.893	0	-508.227	-492.941	-15.286	0
501101 Bezüge der Beamten	-130.557	0	-120.464	-130.712	10.248	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-268.150	0	-259.412	-214.292	-45.120	0
501909 Personalaufw. Aushilfen, Ordnungsdienst, u.a.	0	0	0	-2.437	2.437	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-20.657	0	-21.870	-16.537	-5.334	0
502990 Übrige Vers.kassenbeitr. sonstige Beschäftigte	0	0	0	-189	189	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-51.795	0	-51.156	-42.019	-9.136	0
503990 Übrige Gesetzl. SV sonstige Beschäftigte	0	0	0	-737	737	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-65.523	0	-49.440	-81.906	32.467	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-4.968	0	-3.766	-1.624	-2.142	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-1.242	0	-2.119	-2.488	369	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-13	0	-4.000	-182	-3.818	0
526102 Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	0	0	-3.000	0	-3.000	0
526106 Dienst- u. Schutzkleidung, persönliche Ausrüstung	-13	0	-1.000	-182	-818	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	-156	0	-261	-257	-3	0
571101 Abschreibungen auf Sachanlagen	-156	0	-261	-257	-3	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-15.374	0	-22.400	-15.951	-6.449	0
542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-8.926	0	-19.000	-12.824	-6.176	0
543105 Telekommunikationsgebühren	-2.846	0	-3.100	-3.126	26	0
543190 Übrige Geschäftsaufwendungen	-1.392	0	-200	0	-200	0
544190 Übrige Versicherungen	0	0	-100	0	-100	0
547390 Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	-2.210	0	0	0	0	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-558.436	0	-534.888	-509.331	-25.556	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-323.009	0	-222.286	-246.343	24.057	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-323.009	0	-222.286	-246.343	24.057	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-323.009	0	-222.286	-246.343	24.057	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2018

Stadt Königswinter Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0204 Verkehrsangelegenheiten						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-6.097	0	-4.321	-8.895	4.574	0
581192 Verrechnungskreis Baubetriebshof	-6.097	0	-4.321	-8.895	4.574	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-329.106	0	-226.607	-255.238	28.631	0

Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 0204 - Teilergebnisrechnung

456101 Bußgelder ruhender Verkehr

Weniger Ertrag bedingt durch Personalmangel, Ausfall krankheitsbedingt und "Einnahmeverlust" Altstadt wegen Parkgebührenordnung.

Stadt Königswinter Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0204 Verkehrsangelegenheiten						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	106.239	0	100.050	87.499	12.551	0
07 + Sonstige Einzahlungen	134.773	0	210.000	167.451	42.549	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	241.011	0	310.050	254.949	55.101	0
10 - Personalauszahlungen	-473.186	0	-452.902	-406.923	-45.979	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-13	0	-4.000	-49	-3.951	0
15 - Sonstige Auszahlungen	-13.572	0	-22.400	-17.880	-4.520	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-486.771	0	-479.302	-424.852	-54.451	0
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-245.760	0	-169.252	-169.902	650	0
26 - Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	-2.500	-2.423	-77	0
30 = Summe (investive Auszahlungen)	0	0	-2.500	-2.423	-77	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0	0	-2.500	-2.423	-77	0

Stadt Königswinter Investitionen Produktgruppe 0204 Verkehrsangelegenheiten						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
I-66-103 BGA Verkehrslenkung, -sicherung, -regelung	0	0	-2.500	-2.423	-77	0
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0	0	-2.500	-2.423	-77	0

Stadt Königswinter Produktbeschreibung Produktgruppe 0205 Einwohnerangelegenheiten		
Verantwortliche Organisationseinheit: Geschäftsbereich Ordnungsamt	Verantwortliche Person: Herr Klein	
Produktgruppenbeschreibung Im Rahmen der Einwohnermeldeangelegenheiten erfolgt die Bearbeitung melderechtlicher Vorgänge, die Erteilung von Auskünften, die Ausstellung von Bescheinigungen aus der Meldedatei, die Ausstellung, Zusendung und Änderung von Lohnsteuerkarten, die Ausstellung und Änderung von Ausweisdokumenten sowie die Aufgaben der Wehrerfassung. Sachziele: - Führung eines aktuellen Melderegisters - Erbringung nachgefragter Verwaltungsleistungen Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen: - Bürgerzufriedenheit - Wartezeit in Minuten pro Kunde		
Zugeordnete Produkte 02050100 Bürgerservice in Meldeangelegenheiten		

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2018

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0205 Einwohnerangelegenheiten						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	141	0	141	141	0	0
416190 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	141	0	141	141	0	0
04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	267.869	0	230.000	294.489	-64.489	0
431101 Verw.Geb. - Ordnungsverwaltung	267.799	0	230.000	294.331	-64.331	0
431103 Verw.Geb. - Standesamt	70	0	0	100	-100	0
431190 Verw.Geb. - Übrige	0	0	0	58	-58	0
05 Privatrechtliche Leistungsentgelte	15	0	0	0	0	0
442190 Erträge aus Verkauf	15	0	0	0	0	0
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	1.711	-1.711	0
448490 Erstattungen v. sonst. öff. Bereich	0	0	0	1.711	-1.711	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	6.047	0	4.666	8.958	-4.292	0
456190 Übrige Buß- und Zwangsgelder	4.648	0	1.000	7.342	-6.342	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	859	0	2.414	465	1.949	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	541	0	1.253	1.151	101	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	274.072	0	234.807	305.299	-70.491	0
11 Personalaufwendungen	-259.062	0	-255.648	-279.684	24.036	0
501101 Bezüge der Beamten	-35.252	0	-30.207	-29.838	-369	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-155.571	0	-165.434	-177.679	12.245	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-11.940	0	-13.947	-13.612	-335	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-31.532	0	-32.623	-35.920	3.297	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-22.303	0	-8.849	-20.220	11.371	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-1.813	0	-2.044	-1.451	-593	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-651	0	-2.544	-964	-1.579	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	-2.200	-4.771	2.571	0
526102 Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	0	0	-2.200	-4.771	2.571	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	-230	0	-830	-1.645	816	0
571101 Abschreibungen auf Sachanlagen	-230	0	-830	-1.645	816	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-189.389	0	-165.000	-207.210	42.210	0
542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-189.389	0	-165.000	-207.023	42.023	0
547390 Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	0	0	0	-187	187	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-448.680	0	-423.678	-493.311	69.633	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-174.608	0	-188.870	-188.012	-858	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-174.608	0	-188.870	-188.012	-858	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-174.608	0	-188.870	-188.012	-858	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2018

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0205 Einwohnerangelegenheiten						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
29 Teilergebnis (26+27+28)	-174.608	0	-188.870	-188.012	-858	0

Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 0205 - Teilergebnisrechnung

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 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	305	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	266.912	0	230.000	295.553	-65.553	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	15	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	1.711	-1.711	0
07 + Sonstige Einzahlungen	2.601	0	1.000	5.533	-4.533	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	269.833	0	231.000	302.796	-71.796	0
10 - Personalauszahlungen	-234.294	0	-242.212	-257.049	14.837	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	-2.200	-4.362	2.162	0
15 - Sonstige Auszahlungen	-185.797	0	-165.000	-203.065	38.065	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-420.091	0	-409.412	-464.476	55.064	0
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-150.259	0	-178.412	-161.679	-16.732	0
26 - Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	-6.000	-6.795	795	0
30 = Summe (investive Auszahlungen)	0	0	-6.000	-6.795	795	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0	0	-6.000	-6.795	795	0

Stadt Königswinter						
Investitionen Produktgruppe 0205 Einwohnerangelegenheiten						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
I-10-41 Betriebs- und Geschäftsausstattung Bürgerbüros	0	0	-6.000	-6.795	795	0
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0	0	-6.000	-6.795	795	0

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

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2018

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0206 Personenstandswesen						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	79.213	0	78.000	95.407	-17.407	0
431101 Verw.Geb. - Ordnungsverwaltung	513	0	0	36	-36	0
431103 Verw.Geb. - Standesamt	38.745	0	38.000	45.388	-7.388	0
431104 Verw.Geb. - Standesamt Samstagstrauungen	39.927	0	40.000	49.983	-9.983	0
432190 Übrige Gebühren und Entgelte	28	0	0	0	0	0
05 Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.949	0	5.000	5.395	-395	0
442190 Erträge aus Verkauf	3.949	0	5.000	5.395	-395	0
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	36.158	0	0	3.774	-3.774	0
448290 Erstattungen von Gemeinden/GV	36.158	0	0	3.774	-3.774	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	762	0	2.043	1.804	239	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	446	0	1.044	1.424	-380	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	316	0	998	369	629	0
458390 Sonstige nicht zahlungswirks. ord. Erträge	0	0	0	10	-10	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	120.082	0	85.043	106.380	-21.337	0
11 Personalaufwendungen	-311.794	0	-224.150	-237.284	13.134	0
501101 Bezüge der Beamten	-196.529	0	-162.303	-155.154	-7.148	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-21.605	0	-20.123	-22.686	2.563	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-1.538	0	-1.697	-1.580	-116	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-4.375	0	-3.968	-4.596	627	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-85.148	0	-34.059	-51.354	17.294	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-1.532	0	-1.206	-1.315	108	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-1.066	0	-794	-600	-194	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-5.724	0	-8.700	-6.900	-1.800	0
526102 Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-1.496	0	-2.500	0	-2.500	0
526190 Übrige besondere Aufwendungen für Beschäftigte	-900	0	-1.200	-900	-300	0
528190 Übrige Aufwend. für den Erwerb v. Verbrauchsmat.	-3.328	0	-5.000	-6.000	1.000	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-754	0	-900	-1.042	142	0
543190 Übrige Geschäftsaufwendungen	-754	0	-900	-823	-78	0
547390 Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	0	0	0	-219	219	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-318.272	0	-233.750	-245.226	11.476	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-198.190	0	-148.707	-138.846	-9.861	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-198.190	0	-148.707	-138.846	-9.861	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-198.190	0	-148.707	-138.846	-9.861	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-198.190	0	-148.707	-138.846	-9.861	0

Stadt Königswinter						
Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0206 Personenstandswesen						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMU aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMU nach 2019 EUR
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	77.669	0	78.000	95.092	-17.092	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.905	0	5.000	5.336	-336	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	81.574	0	83.000	100.428	-17.428	0
10 - Personalauszahlungen	-224.048	0	-188.091	-184.016	-4.075	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-5.724	0	-8.700	-6.900	-1.800	0
15 - Sonstige Auszahlungen	-679	0	-900	-733	-167	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-230.451	0	-197.691	-191.649	-6.041	0
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-148.878	0	-114.691	-91.221	-23.469	0

Stadt Königswinter Produktbeschreibung Produktgruppe 0207 Statistik, Wahlen und sonstige plebiszitäre Elemente		
Verantwortliche Organisationseinheit: Verschiedene (siehe unten)	Verantwortliche Person: Verschiedene (siehe unten)	
Produktgruppenbeschreibung Die Durchführung von Erhebungen im agrarstatistischen Bereich im Auftrag des Landesamtes für Statistik und Datenverarbeitung (LDS), die Vorbereitung und Durchführung der Bundes-, Europa-, Landtags- und Kommunalwahl sowie die Durchführung von Bürgerbegehren, Volksbegehren und Volksinitiativen nach Vorliegen der gesetzlichen Grundlagen sind Inhalte dieser Produktgruppe. Sachziele: - Bereitstellung von Datenmaterial für das Landesamt für Datenverarbeitung und Statistik - Durchführung von Wahlen aller Ebenen im Stadtgebiet - Bildung demokratisch legitimierter Volksvertretungen - Durchführung von Abstimmungen, um den wahlberechtigten Bürgern die Möglichkeit der politischen Willensbekundung zu geben. Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen: - Anzahl der durchgeführten Erhebungen - Anzahl und Art der im Haushaltsjahr anstehenden Wahlen - Kosten pro Wahl/Wahllokal - Kundenzufriedenheit z.B. hinsichtlich Erreichbarkeit der Wahllokale		
Zugeordnete Produkte	02070100 Statistische Erhebungen 02070200 Wahlen und sonstige plebiszitäre Elemente	

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2018

Stadt Königswinter

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0207 Statistik, Wahlen und sonstige plebiszitäre Elemente



Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	56.885	0	0	9.785	-9.785	0
448190 Erstattungen vom Land	56.092	0	0	9.087	-9.087	0
448290 Erstattungen von Gemeinden/GV	793	0	0	698	-698	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	282	0	523	153	370	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	157	0	376	81	294	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	125	0	147	72	75	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	57.167	0	523	9.938	-9.415	0
11 Personalaufwendungen	-60.387	0	-38.673	-40.811	2.138	0
501101 Bezüge der Beamten	-39.067	0	-18.907	-16.506	-2.401	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-11.229	0	-10.487	-11.628	1.141	0
501907 Personalaufw. f. Mithilfe b. Statistiken	0	0	-500	0	-500	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-900	0	-884	-932	48	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-2.232	0	-2.068	-2.264	196	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-6.529	0	-5.400	-9.439	4.039	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-349	0	-196	-35	-161	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-81	0	-230	-7	-223	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-183	0	-450	0	-450	0
526102 Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-183	0	-450	0	-450	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	-6.510	0	0	0	0	0
571101 Abschreibungen auf Sachanlagen	-6.510	0	0	0	0	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-53.264	0	-2.000	-524	-1.476	0
542109 Entschädigung für die Mithilfe bei Wahlen	-10.700	0	0	0	0	0
543190 Übrige Geschäftsaufwendungen	-42.564	0	-2.000	-524	-1.476	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-120.344	0	-41.123	-41.335	212	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-63.178	0	-40.600	-31.397	-9.203	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-63.178	0	-40.600	-31.397	-9.203	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-63.178	0	-40.600	-31.397	-9.203	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-2.696	0	-418	0	-418	0
581192 Verrechnungskreis Baubetriebshof	-2.696	0	-418	0	-418	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-65.873	0	-41.018	-31.397	-9.621	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2018

Stadt Königswinter						
Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0207 Statistik, Wahlen und sonstige plebiszitäre Elemente						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	44.616	0	0	20.563	-20.563	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	44.616	0	0	20.563	-20.563	0
10 - Personalauszahlungen	-53.428	0	-32.847	-31.331	-1.516	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-183	0	-450	0	-450	0
15 - Sonstige Auszahlungen	-38.953	0	-2.000	-1.216	-784	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-92.564	0	-35.297	-32.546	-2.750	0
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-47.947	0	-35.297	-11.984	-23.313	0

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

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2018

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0208 Gefahrenabwehr						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	190.980	0	194.585	193.426	1.159	0
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	180.295	0	183.900	182.742	1.159	0
416890 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v. übr. Bereichen	1.961	0	1.961	1.961	0	0
04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	28.959	0	75.000	54.638	20.362	0
432105 Gebühren Dienstleistungen Feuerwehr	28.959	0	75.000	54.638	20.362	0
05 Privatrechtliche Leistungsentgelte	32	0	0	0	0	0
442190 Erträge aus Verkauf	32	0	0	0	0	0
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	20.139	0	10.000	8.972	1.028	0
448190 Erstattungen vom Land	18.659	0	10.000	8.972	1.028	0
448790 Übrige Erstattungen von priv. Unternehmen	1.480	0	0	0	0	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	9.335	0	2.536	13.825	-11.289	0
456501 Leistungen bei Schadensfällen	20	0	0	104	-104	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	1.021	0	1.640	565	1.075	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	1.429	0	896	858	38	0
458290 Auflösung/Herabsetzg. sonstige Rückstellungen	6.864	0	0	12.298	-12.298	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	249.444	0	282.120	270.861	11.260	0
11 Personalaufwendungen	-224.070	0	-221.375	-223.733	2.358	0
501101 Bezüge der Beamten	-37.590	0	-37.300	-28.608	-8.692	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-131.346	0	-129.421	-128.356	-1.065	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-10.429	0	-10.911	-10.232	-679	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-26.524	0	-25.522	-25.822	300	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-17.180	0	-16.152	-27.853	11.701	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-677	0	-771	-888	117	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-323	0	-1.299	-1.974	675	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-251.667	0	-266.710	-252.912	-13.798	0
521107 Unterhaltung von Alarmierungseinrichtungen	-2.761	0	-3.000	-2.661	-339	0
524103 Aufwendungen für Wasser	0	0	0	-128	128	0
524110 Abfallbeseitigung	-516	0	-750	-134	-616	0
525101 Wartung und Reparatur der Fahrzeuge	-46.204	0	-60.000	-68.850	8.850	0
525102 Betriebs- und Schmierstoffe Fahrzeuge	-22.418	0	-25.000	-29.131	4.131	0
525103 Fahrzeugsteuern	-126	0	0	-181	181	0
525104 Fahrzeugversicherungen	-23.120	0	-23.460	-22.210	-1.250	0
525502 Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	-2.039	0	-2.300	-13.875	11.575	0
525503 Unterhaltg./Instandsetzung v. Feuerwehrgerätsch.	-47.081	0	-53.000	-68.749	15.749	0
526102 Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-38.434	0	-40.000	-15.055	-24.945	0
526106 Dienst- u. Schutzkleidung, persönliche Ausrüstung	-68.970	0	-59.000	-31.807	-27.193	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2018

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0208 Gefahrenabwehr						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
528101 Lehr- und Unterrichtsmittel	0	0	-200	-131	-69	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	-451.774	0	-507.740	-496.761	-10.979	0
571101 Abschreibungen auf Sachanlagen	-435.522	0	-497.740	-462.126	-35.614	0
571102 Abschreibungen GWG	-16.252	0	-10.000	-34.635	24.635	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-142.292	-20.588	-279.678	-179.153	-100.526	-8.288
542104 Auslagenersatz Führungskräfte Feuerwehr	-32.985	0	-33.000	-32.885	-115	0
542105 Entschädigung ehrenamtl. Tätigkeit Feuerwehr	-18.331	0	-26.500	-20.242	-6.258	0
542106 Verdienstausfallentsch. Feuerwehr	-23.569	0	-26.600	-39.963	13.363	0
542107 Untersuchungskosten Feuerwehrmitglieder	-10.402	0	-11.000	-8.953	-2.047	0
542108 Feuerwehrveranstaltungen, Ehrungen	-2.880	0	-2.500	-1.143	-1.357	0
542290 Übrige Mieten/Pachten	0	0	-450	0	-450	0
542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-147	-20.588	-20.588	-13.280	-7.308	-8.288
543105 Telekommunikationsgebühren	-7.029	0	-6.600	-7.163	563	0
543107 Rundfunk-, Funk- und sonstige Gebühren	-960	0	-850	-1.276	426	0
543190 Übrige Geschäftsaufwendungen	-6.298	0	-11.300	-10.618	-682	0
544102 Sonstige Unfallversicherungen	-31.633	0	-32.000	-32.507	507	0
544190 Übrige Versicherungen	-2.568	0	-102.790	-4.827	-97.963	0
547101 Verlust bei Abgang v. bewegl. Anlageg. über 800 €	-552	0	0	0	0	0
547104 Verlust bei Abgang v. GWG	-3	0	0	0	0	0
547390 Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	-290	0	0	-1.006	1.006	0
549990 Übrige weit. sonst. Aufw. aus lfd. Verwalt.tätigk.	-4.644	0	-5.500	-5.289	-211	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-1.069.803	-20.588	-1.275.504	-1.152.559	-122.945	-8.288
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-820.358	-20.588	-993.383	-881.698	-111.685	-8.288
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-820.358	-20.588	-993.383	-881.698	-111.685	-8.288
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-820.358	-20.588	-993.383	-881.698	-111.685	-8.288
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-395.371	0	-433.113	-462.054	28.941	0
581190 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-54.471	0	-67.888	-63.681	-4.207	0
581191 Verrechnungskreis Gebäudemanagement	-339.231	0	-356.722	-312.374	-44.347	0
581192 Verrechnungskreis Baubetriebshof	-1.669	0	-8.504	-85.998	77.495	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-1.215.730	-20.588	-1.426.496	-1.343.752	-82.744	-8.288

Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 0208 - Teilergebnisrechnung

432105 Gebühren Dienstleistungen Feuerwehr

Der Ansatz für die Gebühren der Feuerwehr ist schwer kalkulierbar, da die Anzahl der abrechenbaren Feuerwehreinsätze unvorhersehbar ist.

458290 Auflösung/Herabsetzg. sonstige Rückstellungen

Die Rückstellung wurde für die Führerscheinausbildung gebildet. In 2018 erfolgten Abrechnungen aus der Rückstellung (37.000 €) in Höhe von 18.702 €. Ein Teil der Führerscheine kann jedoch erst in 2019 abgeschlossen werden, sodass für diese eine Rückstellung von 6.000 € weiterhin benötigt wird. Der Teilbetrag von 12.298 € kann aufgelöst werden.

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2018

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

Zu Anfang des Jahres 2018 musste eine nicht geplante Elektroprüfung in den Feuerwehrgerätehäusern durchgeführt werden, sodass hier Mehraufwendungen in Höhe von 11.575 € entstanden sind.

525503 Unterhaltg./Instandsetzung v. Feuerwehrgerätsch.

Der Ansatz ist schwer kalkulierbar, da neben den geplanten Instandsetzungen nicht vorhersehbare Reparaturen von Feuerwehrgerätschaften hinzukommen. Im Jahr 2018 mussten mehr Feuerwehrgerätschaften instandgesetzt werden als erwartet

526102 Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten

Die geplante Führerscheinausbildung konnte in 2018 nicht durchgeführt werden. Zudem ist es schwer kalkulierbar, wie viele Seminare am Institut der Feuerwehr (IDF) besucht werden.

526106 Dienst- u. Schutzkleidung, persönliche Ausrüstung

Die Lieferzeiten der Schutzkleidung sind sehr lang. Ein Teil der bestellten Kleidung konnte erst Anfang 2019 geliefert werden.

542106 Verdienstaussch. Feuerwehr

2018 war ein sehr einsatzreiches Jahr für die Feuerwehr Königswinter. Dies war nicht vorhersehbar. Aufgrund der vielen Einsätze wurde von den Feuerwehrmitgliedern auch mehr Verdienstausschlag eingereicht als geplant.

544190 Übrige Versicherungen

Im Rahmen der Förderung des Ehrenamtes war unter anderem die Einführung einer Feuerwehrrente für die Mitglieder der Freiwilligen Feuerwehr angedacht. Der Haupt-, Personal- und Finanzausschuss hat sich jedoch gegen die Feuerwehrrente und für andere Maßnahmen zur Förderung des Ehrenamtes entschieden, sodass die angemeldeten Mittel nicht in Anspruch genommen werden mussten.

Stadt Königswinter						
Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0208 Gefahrenabwehr						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	23.630	0	75.000	37.586	37.414	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	32	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	20.139	0	10.000	8.972	1.028	0
07 + Sonstige Einzahlungen	20	0	0	104	-104	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	43.821	0	85.000	46.662	38.338	0
10 - Personalauszahlungen	-205.889	0	-203.153	-193.017	-10.136	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-233.398	0	-266.710	-241.891	-24.819	0
15 - Sonstige Auszahlungen	-147.266	-57.588	-316.678	-182.291	-134.387	-14.288
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-586.554	-57.588	-786.541	-617.200	-169.342	-14.288
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-542.733	-57.588	-701.541	-570.538	-131.004	-14.288
18 + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	79.008	0	371.850	84.439	287.411	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	10.996	0	10.000	8.000	2.000	0
23 = Summe (investive Einzahlungen)	90.004	0	381.850	92.439	289.411	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	-47.330	-168.535	-2.094.535	-767.455	-1.327.081	-1.187.711
26 - Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-142.943	-1.092.804	-1.984.804	-924.256	-1.060.548	-711.985
30 = Summe (investive Auszahlungen)	-190.272	-1.261.339	-4.079.339	-1.691.711	-2.387.628	-1.899.696
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-100.268	-1.261.339	-3.697.489	-1.599.272	-2.098.218	-1.899.696

Stadt Königswinter						
Investitionen Produktgruppe 0208 Gefahrenabwehr						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
I-37-17 Betriebs- und Geschäftsausstattung Feuerschutz	-34.550	-16.065	-101.065	-62.357	-38.708	-7.866
19 + Einzahlungen a. d. Veräußerung von Sachanlagen	3.303	0	0	0	0	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	0	0	-9.319	9.319	0
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-37.853	-16.065	-101.065	-53.038	-48.027	-7.866
I-37-21 Feuerschutzpauschale	79.008	0	79.000	84.439	-5.439	0
18 + Einzahlungen aus Zuwend. f. Investitionsmaßn.	79.008	0	79.000	84.439	-5.439	0
I-37-51 Neubeschaffung von Feuerwehrfahrzeugen	-96.444	-1.076.739	-1.833.739	-860.218	-973.521	-704.119
19 + Einzahlungen a. d. Veräußerung von Sachanlagen	7.693	0	10.000	8.000	2.000	0
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-104.137	-1.076.739	-1.843.739	-868.218	-975.521	-704.119
I-37-55 LF 10 Eudenbach	-952	0	0	-3.000	3.000	0
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-952	0	0	-3.000	3.000	0
I-37-63 Notstromaggregate	0	0	-40.000	0	-40.000	0
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0	0	-40.000	0	-40.000	0
I-65-21 Neubau Feuerwehrgerätehaus Uthweiler	-47.330	-168.535	-1.801.685	-758.136	-1.043.550	-1.187.711
18 + Einzahlungen aus Zuwend. f. Investitionsmaßn.	0	0	292.850	0	292.850	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	-47.330	-168.535	-2.094.535	-758.136	-1.336.400	-1.187.711

Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 0208 - Investitionen

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

Der Rüstwagen für den Löschzug Ittenbach und der Gerätewagen Logistik für die Löschruppe Niederdollendorf befinden sich im Beschaffungsprozess. Die Fahrzeuge werden voraussichtlich in 2019 und 2020 ausgeliefert.

I-37-63 Notstromaggregate

Die Notstromaggregate konnten noch nicht beschafft werden, weil das Gesamtkonzept für diese Maßnahme noch aussteht.

I-65-21 Neubau Feuerwehrgerätehaus Uthweiler

Die einzelnen Gewerke wurden für den Neubau des Feuerwehrgerätehauses in Uthweiler submittiert und beauftragt. Eine Fertigstellung des Bauwerkes in 2018 war nicht realisierbar. Somit wurden die verbleibenden Mittel per Ermächtigung nach 2019 übertragen.

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

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2018

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0209 Gefahrenvorbeugung						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	275	0	1.500	1.060	440	0
432102 Rettungsdienstgebühren	0	0	0	57	-57	0
432105 Gebühren Dienstleistungen Feuerwehr	275	0	1.500	1.003	497	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	162	0	442	0	442	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	93	0	351	0	351	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	69	0	91	0	91	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	436	0	1.942	1.060	882	0
11 Personalaufwendungen	-12.699	0	-12.005	-12.373	367	0
501101 Bezüge der Beamten	-5.628	0	-5.484	-4.681	-803	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-3.054	0	-2.885	-3.378	493	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-251	0	-243	-277	34	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-605	0	-569	-667	98	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-3.124	0	-2.644	-3.241	597	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-18	0	-78	-42	-36	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-19	0	-103	-87	-16	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	-10.000	-335	-9.665	0
522103 Unterhaltung Löschwassereinrichtungen	0	0	-10.000	-335	-9.665	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-12.699	0	-22.005	-12.708	-9.298	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-12.263	0	-20.064	-11.648	-8.416	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-12.263	0	-20.064	-11.648	-8.416	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-12.263	0	-20.064	-11.648	-8.416	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	-11	0	-11	0
581192 Verrechnungskreis Baubetriebshof	0	0	-11	0	-11	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-12.263	0	-20.075	-11.648	-8.427	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2018

Stadt Königswinter						
Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0209 Gefahrenvorbeugung						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	212	0	1.500	781	719	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	212	0	1.500	781	719	0
10 - Personalauszahlungen	-9.538	0	-9.180	-9.003	-178	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	-10.000	-335	-9.665	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-9.538	0	-19.180	-9.338	-9.843	0
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-9.327	0	-17.680	-8.557	-9.124	0

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

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2018

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0210 Rettungsdienst						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	32.374	0	29.633	29.512	121	0
416190 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	32.374	0	29.633	29.512	121	0
04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.911.417	0	4.976.000	4.848.254	127.746	0
432102 Rettungsdienstgebühren	3.911.417	0	4.976.000	4.848.254	127.746	0
05 Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.823	0	1.700	960	740	0
441190 Sonstige Mieterträge	1.823	0	1.700	960	740	0
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.992	0	0	38.900	-38.900	0
448290 Erstattungen von Gemeinden/GV	0	0	0	29.575	-29.575	0
448490 Erstattungen v. sonst. öff. Bereich	5.499	0	0	9.324	-9.324	0
448790 Übrige Erstattungen von priv. Unternehmen	485	0	0	0	0	0
448890 Erstattungen von übrigen Bereichen	-3.992	0	0	0	0	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	86.280	0	18.444	73.816	-55.372	0
456501 Leistungen bei Schadensfällen	647	0	1.000	25	975	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	41.336	0	9.389	26.002	-16.612	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	42.268	0	8.055	44.567	-36.512	0
458390 Sonstige nicht zahlungswirks. ord. Erträge	2.028	0	0	520	-520	0
459190 Andere sonst. ordentliche Erträge	0	0	0	2.703	-2.703	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	4.033.886	0	5.025.777	4.991.442	34.336	0
11 Personalaufwendungen	-3.004.947	0	-3.182.939	-3.341.093	158.154	0
501101 Bezüge der Beamten	-65.207	0	-25.532	-17.221	-8.311	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-2.282.753	0	-2.335.766	-2.515.375	179.609	0
501908 Vergütung Auszubildende Tarifbereich	-18.000	0	-74.390	-57.575	-16.815	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-165.448	0	-192.283	-182.106	-10.177	0
502901 Vers.kassenbeitr. tarifl. Besch. - Azubi AG-Ant.	-1.388	0	-6.078	-4.439	-1.638	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-407.868	0	-463.315	-451.320	-11.995	0
503902 Gesetzl. SV tarifl. Besch. - Azubi AG-Ant.	-3.594	0	-14.216	-11.493	-2.723	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-7.809	0	-9.100	-28.155	19.056	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-20.820	0	-25.292	-34.913	9.622	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-32.060	0	-36.969	-38.496	1.527	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-328.021	0	-413.590	-422.959	9.369	0
525101 Wartung und Reparatur der Fahrzeuge	-55.280	0	-78.000	-76.900	-1.100	0
525102 Betriebs- und Schmierstoffe Fahrzeuge	-67.183	0	-65.000	-74.658	9.658	0
525104 Fahrzeugversicherungen	-47.672	0	-66.790	-44.589	-22.201	0
525502 Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	-33.863	0	-29.700	-35.029	5.329	0
526102 Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-41.504	0	-88.400	-88.495	95	0
526106 Dienst- u. Schutzkleidung, persönliche Ausrüstung	-7.863	0	-15.200	-14.899	-301	0
528104 Andere Verbrauchsmaterialien	-75	0	0	-134	134	0
528190 Übrige Aufwend. für den Erwerb v. Verbrauchsmat.	-69.478	0	-69.000	-83.038	14.038	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2018

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0210 Rettungsdienst						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
529190 Übrige Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	-5.103	0	-1.500	-5.217	3.717	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	-253.294	0	-330.722	-250.716	-80.006	0
571101 Abschreibungen auf Sachanlagen	-241.582	0	-310.722	-243.768	-66.954	0
571102 Abschreibungen GWG	-11.712	0	-20.000	-6.948	-13.052	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-140.799	0	-144.260	-172.059	27.799	0
542290 Übrige Mieten/Pachten	-95.553	0	-93.600	-129.837	36.237	0
542295 Leihfahrzeuge und -geräte	-3.677	0	-10.000	-970	-9.030	0
542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-1.100	0	-1.800	0	-1.800	0
543104 Bürobedarf	-10	0	-400	-298	-102	0
543105 Telekommunikationsgebühren	-5.780	0	-7.200	-6.462	-738	0
543107 Rundfunk-, Funk- und sonstige Gebühren	-420	0	-1.260	-331	-929	0
543190 Übrige Geschäftsaufwendungen	-7.470	0	-11.000	-6.645	-4.355	0
544190 Übrige Versicherungen	-7.807	0	-9.000	-7.807	-1.193	0
547101 Verlust bei Abgang v. bewegl. Anlageg. über 800 €	-359	0	0	0	0	0
547104 Verlust bei Abgang v. GWG	-2	0	0	0	0	0
547390 Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	-18.621	0	-10.000	-19.710	9.710	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-3.727.061	0	-4.071.511	-4.186.826	115.315	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	306.825	0	954.267	804.616	149.651	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	306.825	0	954.267	804.616	149.651	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	306.825	0	954.267	804.616	149.651	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-425.274	0	-456.940	-442.760	-14.179	0
581190 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-187.609	0	-199.534	-201.036	1.502	0
581191 Verrechnungskreis Gebäudemanagement	-237.665	0	-257.404	-241.725	-15.679	0
581192 Verrechnungskreis Baubetriebshof	0	0	-2	0	-2	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-118.450	0	497.327	361.855	135.471	0

Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 0210 - Teilergebnisrechnung

432102 Rettungsdienstgebühren

Die Einsatzzahlen im Bereich Rettungswagen liegen ca. 200 Einsätze unter der Erwartung.

448290 Erstattungen von Gemeinden/GV

Neue Vereinbarung mit RSK über eine Erstattung von einer Verwaltungskostenpauschale für die Notarzt- + Leitstellengebühren.

525104 Fahrzeugversicherungen

Es handelt sich um Fahrzeugversicherungen, die beitragsmäßig nicht so hoch angefallen sind wie veranschlagt. Bei den Planungen werden 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.

528190 Übrige Aufwend. für den Erwerb v. Verbrauchsmat.

Bei dieser Position handelt es sich um einen schwer kalkulierbaren Ansatz, der aufgrund von Durchschnittswerten aus den Vorjahren errechnet wird. Im Jahr 2018 musste mehr Arznei- und Verbrauchsmittel gekauft werden.

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2018

542290 Übrige Mieten/Pachten

Aufgrund von Teilzeitbeschäftigungen mussten zusätzliche Mitarbeiter mit Berufsbekleidung ausgestattet werden. Darüber hinaus mussten Bekleidungsstücke aufgrund von defekten ersatzbeschafft werden.

Stadt Königswinter Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0210 Rettungsdienst						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.763.263	0	4.976.000	4.336.748	639.252	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	960	0	1.700	1.823	-123	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.982	0	0	14.823	-14.823	0
07 + Sonstige Einzahlungen	2.193	0	1.000	2.728	-1.728	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.768.398	0	4.978.700	4.356.122	622.578	0
10 - Personalauszahlungen	-2.944.258	0	-3.111.578	-3.239.528	127.949	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-347.987	0	-413.590	-428.237	14.647	0
15 - Sonstige Auszahlungen	-115.968	0	-134.260	-150.083	15.823	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-3.408.214	0	-3.659.428	-3.817.848	158.420	0
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	360.184	0	1.319.272	538.274	780.998	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	68.880	7.400	61.480	0
23 = Summe (investive Einzahlungen)	0	0	68.880	7.400	61.480	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	0	-300.000	-4.737	-295.263	-287.136
26 - Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-159.560	-271.617	-701.617	-101.078	-600.539	-529.922
30 = Summe (investive Auszahlungen)	-159.560	-271.617	-1.001.617	-105.814	-895.803	-817.058
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-159.560	-271.617	-932.737	-98.414	-834.323	-817.058

Stadt Königswinter						
Investitionen Produktgruppe 0210 Rettungsdienst						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
I-37-1 Betriebs- und Geschäftsausstattung Rettungsdienst	-30.359	0	-130.000	-63.658	-66.342	0
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-30.359	0	-130.000	-63.658	-66.342	0
I-37-56 Neubeschaffung von Rettungsdienstfahrzeugen	-129.201	-271.617	-502.737	-30.020	-472.717	-529.922
19 + Einzahlungen a. d. Veräußerung von Sachanlagen	0	0	68.880	7.400	61.480	0
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-129.201	-271.617	-571.617	-37.420	-534.197	-529.922
I-65-15 Neubau Rettungswache Oberpleis	0	0	-300.000	-4.737	-295.263	-287.136
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	0	-300.000	-4.737	-295.263	-287.136

Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 0210 - Investitionen

I-37-1 Betriebs- und Geschäftsausstattung Rettungsdienst

Es wurden Investitionen zur Beschaffung von Fahrzeugausstattung in den Bereich I-37-56 umgebucht. Darüber hinaus konnten nicht alle geplanten Maßnahmen im Jahr 2018 abgeschlossen werden.

I-37-56 Neubeschaffung von Rettungsdienstfahrzeugen

Die drei neuen Fahrzeuge befinden sich noch in der Beschaffung. Mit der Auslieferung wird im Jahr 2019 gerechnet. Dadurch konnte die Veräußerung der Fahrzeuge noch nicht erfolgen und daher die Einnahme nicht erzielt werden.

Fahrzeug SU-RD 6832 ist noch in der Beschaffung und wird voraussichtlich Mitte 2019 geliefert.

Fahrzeug SU-RD 6851 + 6852 sind noch in der Beschaffung und werden voraussichtlich Ende 2019 geliefert.

I-65-15 Neubau Rettungswache Oberpleis

Zur Sicherstellung der rettungsdienstlichen Versorgung im östlichen Stadtgebiet, ist der Neubau einer Rettungswache erforderlich. Mit den Planungen wurde begonnen und die Bauausführung ist für 2019 vorgesehen.

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

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2018

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0211 Bürgerservice						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	18.297	0	15.000	17.385	-2.385	0
431101 Verw.Geb. - Ordnungsverwaltung	18.297	0	15.000	17.349	-2.349	0
431190 Verw.Geb. - Übrige	0	0	0	36	-36	0
05 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	800	440	360	0
442190 Erträge aus Verkauf	0	0	800	440	360	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	339	0	1.107	590	517	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	193	0	969	103	866	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	127	0	138	364	-226	0
459190 Andere sonst. ordentliche Erträge	18	0	0	123	-123	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	18.636	0	16.907	18.415	-1.508	0
11 Personalaufwendungen	-70.276	0	-72.743	-79.964	7.220	0
501101 Bezüge der Beamten	-1.010	0	-649	-522	-127	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-52.512	0	-55.767	-59.940	4.174	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-4.027	0	-4.702	-4.585	-116	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-10.643	0	-10.997	-12.118	1.121	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-1.408	0	-146	-2.005	1.859	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-465	0	-220	-474	255	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-211	0	-263	-318	55	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-878	0	-1.000	-28	-972	0
526102 Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-878	0	-1.000	-28	-972	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-71.154	0	-73.743	-79.992	6.248	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-52.518	0	-56.837	-61.577	4.741	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-52.518	0	-56.837	-61.577	4.741	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-52.518	0	-56.837	-61.577	4.741	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-52.518	0	-56.837	-61.577	4.741	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2018

Stadt Königswinter						
Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0211 Bürgerservice						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	18.192	0	15.000	17.414	-2.414	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	800	440	360	0
07 + Sonstige Einzahlungen	18	0	0	123	-123	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	18.211	0	15.800	17.977	-2.177	0
10 - Personalauszahlungen	-68.192	0	-72.114	-77.166	5.052	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-878	0	-1.000	-28	-972	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-69.070	0	-73.114	-77.194	4.080	0
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-50.859	0	-57.314	-59.217	1.903	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2018

Stadt Königswinter			
Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben			
Zugeordnete Gruppen	Produkt-	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						
Teilergebnisrechnung Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.098.629	0	2.309.550	3.243.241	-933.691	0
414090 Übrige Bundeszuweisungen	59.571	0	36.000	35.922	79	0
414099 RAP-Auflösung Bund	0	0	13.843	13.843	0	0
414102 Landeszuweisungen Schulbetreuung	867.331	0	924.750	941.999	-17.249	0
414103 Weiterzuleitende Landeszuweisungen Schulbereich	156.639	0	218.700	201.819	16.881	0
414104 Sonstige Landeszuweisungen Schulbereich	53.577	0	73.000	53.577	19.423	0
414107 Schulpauschale	904.401	0	0	898.471	-898.471	0
414110 Landeszuweisungen "kein Kind ohne Mahlzeit" u.a.	0	0	500	0	500	0
414190 Übrige Landeszuweisungen	15.094	0	26.000	77.267	-51.267	0
414790 Übrige Zuschüsse v. priv. Untern.	4.990	0	0	0	0	0
416090 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Bund	107.219	0	107.195	106.993	202	0
416190 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	891.856	0	876.123	878.155	-2.033	0
416290 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Gem./GV	0	0	0	115	-115	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	1.421	-1.240	0
416890 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v. übr. Bereichen	12.746	0	8.234	8.634	-400	0
03 Sonstige Transfererträge	0	0	22.000	0	22.000	0
423190 Schuldendiensthilfen vom Land	0	0	22.000	0	22.000	0
04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	522.534	0	631.550	747.393	-115.843	0
432115 Elternbeiträge	522.534	0	631.550	747.393	-115.843	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2018

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
05 Privatrechtliche Leistungsentgelte	34.422	0	28.410	31.376	-2.966	0
441101 Pacht und Erbbauzinsen	15	0	0	0	0	0
441108 Benutzungsentgelte Turn- und Sportstätten	22.432	0	20.200	18.507	1.693	0
441109 Entgelte für die Nutzung von Schulräumen	7.507	0	8.060	7.389	671	0
446190 Übrige sonst. privat. Leistungsentgelte	4.468	0	150	5.480	-5.330	0
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	399.325	0	320.000	391.151	-71.151	0
448190 Erstattungen vom Land	700	0	0	0	0	0
448290 Erstattungen von Gemeinden/GV	104.000	0	80.000	106.000	-26.000	0
448701 Kostenerstattung JCS Königswinter	288.700	0	240.000	282.700	-42.700	0
448790 Übrige Erstattungen von priv. Unternehmen	1.694	0	0	2.005	-2.005	0
448890 Erstattungen von übrigen Bereichen	4.230	0	0	446	-446	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	35.750	0	69.165	30.705	38.460	0
456501 Leistungen bei Schadensfällen	-61	0	1.400	0	1.400	0
456590 Übrige weitere sonst. ordentl. Erträge	0	0	0	160	-160	0
457190 Ertr. aus Aufl. von sonstigen SoPo Passivseite	0	0	62.500	13.629	48.871	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	2.335	0	3.096	2.375	721	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	6.155	0	2.169	3.413	-1.245	0
458290 Auflösung/Herabsetzg. sonstige Rückstellungen	27.322	0	0	9.577	-9.577	0
458390 Sonstige nicht zahlungswirks. ord. Erträge	0	0	0	1.551	-1.551	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	4.090.660	0	3.380.675	4.443.865	-1.063.190	0
11 Personalaufwendungen	-777.321	0	-775.332	-833.017	57.685	0
501101 Bezüge der Beamten	-148.921	0	-148.204	-138.388	-9.816	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-409.042	0	-442.620	-482.961	40.341	0
501902 Personalaufw. f. Sicherung Schulwege	-10.820	0	-13.400	-9.806	-3.594	0
501909 Personalaufw. Aushilfen, Ordnungsdienst, u.a.	-3.031	0	0	-7.130	7.130	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-32.499	0	-37.285	-37.906	622	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-82.140	0	-87.210	-96.962	9.752	0
503990 Übrige Gesetzl. SV sonstige Beschäftigte	-918	0	0	-1.925	1.925	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-76.344	0	-38.602	-47.600	8.998	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-8.381	0	-3.753	-5.639	1.887	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-5.225	0	-4.258	-4.700	441	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-922.835	0	-1.130.106	-996.667	-133.439	0
524110 Abfallbeseitigung	-5.986	0	-7.180	-8.857	1.677	0
524113 Aufwendungen für Gebäudesicherung	-43.789	0	-53.000	-45.847	-7.153	0
525103 Fahrzeugsteuern	-12	0	-75	0	-75	0
525104 Fahrzeugversicherungen	-18	0	-20	-19	-1	0
525501 Unterhaltg. von Geräten u. Einr.gegenst. Schulen	-26.425	0	-40.990	-25.507	-15.483	0
525502 Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	-10.549	0	-27.800	-20.890	-6.910	0
525504 Sicherheitsüberprüfg. u. Mängelbeseit. Sportgeräte	-13.441	0	-21.700	-1.803	-19.897	0
525506 Ersatzbeschaffungen Standard-Schulklassen	-14.680	0	-29.000	-15.757	-13.243	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2018

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
526102 Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-322	0	-2.000	-584	-1.416	0
526106 Dienst- u. Schutzkleidung, persönliche Ausrüstung	-105	0	0	0	0	0
527101 Lernmittel	-112.743	0	-153.800	-121.591	-32.209	0
527901 Kosten der Schülerbeförderung	-650.606	0	-755.500	-708.667	-46.833	0
528101 Lehr- und Unterrichtsmittel	-38.398	0	-32.641	-44.187	11.546	0
528104 Andere Verbrauchsmaterialien	-5.588	0	-5.100	-2.785	-2.315	0
529190 Übrige Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	-172	0	-1.300	-172	-1.128	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	-2.064.399	0	-2.103.586	-2.072.808	-30.778	0
571101 Abschreibungen auf Sachanlagen	-2.013.544	0	-2.102.286	-2.010.585	-91.701	0
571102 Abschreibungen GWG	-50.855	0	-1.300	-62.222	60.922	0
15 Transferaufwendungen	-2.117.513	0	-2.295.836	-2.289.990	-5.845	0
531790 Zusch. an priv. Untern. f. lfd. Zwecke	-15.774	0	0	0	0	0
531799 RAP-Auflösung private Unternehmen	0	0	-15.086	-15.086	0	0
531805 Zuschussweiterleitung an Schulen	-1.023.969	0	-1.143.950	-1.143.818	-132	0
531890 Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke	-1.077.769	0	-1.136.800	-1.131.087	-5.713	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-457.122	0	-473.673	-391.397	-82.276	0
542202 Mieten Kopiergeräte	-14.947	0	-14.480	-14.589	109	0
542204 Erbbauzins Schulgrundstück GS Opl.	-51.549	0	-46.600	0	-46.600	0
542290 Übrige Mieten/Pachten	-19.301	0	-14.500	-26.942	12.442	0
542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-24.973	0	-7.900	-8.977	1.077	0
543101 Geschäftsaufwendungen Schulen	-33.838	0	-33.550	-37.208	3.658	0
543102 Schulschwimmen	-41.565	0	-50.000	-41.301	-8.699	0
543103 Schulveranstaltungen	-1.993	0	-2.548	-2.430	-118	0
543105 Telekommunikationsgebühren	-16.440	0	-17.550	-16.346	-1.204	0
543190 Übrige Geschäftsaufwendungen	-21.442	0	-30.990	-12.364	-18.626	0
544101 Unfallversicherungen Schulen	-194.529	0	-190.000	-199.560	9.560	0
544103 Haftpflicht- und Eigenschadenversicherung	-1.015	0	-1.270	-1.001	-269	0
544190 Übrige Versicherungen	-29.981	0	-36.585	-30.351	-6.234	0
545290 Erstatt. aus lfd. Verw.tätigk. an Gemeinden/GV	0	0	-27.700	0	-27.700	0
547101 Verlust bei Abgang v. bewegl. Anlageg. über 800 €	-2.468	0	0	0	0	0
547104 Verlust bei Abgang v. GWG	-30	0	0	0	0	0
547390 Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	-3.052	0	0	-281	281	0
549990 Übrige weit. sonst. Aufw. aus lfd. Verwalt.tätigk.	0	0	0	-48	48	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-6.339.189	0	-6.778.533	-6.583.879	-194.654	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-2.248.529	0	-3.397.858	-2.140.014	-1.257.844	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-2.248.529	0	-3.397.858	-2.140.014	-1.257.844	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-2.248.529	0	-3.397.858	-2.140.014	-1.257.844	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2018

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	273.901	0	273.910	273.910	0	0
481190 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	273.901	0	273.910	273.910	0	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-4.398.711	0	-3.780.938	-3.250.754	-530.184	0
581191 Verrechnungskreis Gebäudemanagement	-4.320.937	0	-3.712.715	-3.171.674	-541.040	0
581192 Verrechnungskreis Baubetriebshof	-77.774	0	-68.223	-79.079	10.856	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-6.373.339	0	-6.904.886	-5.116.857	-1.788.029	0

Stadt Königswinter						
Teilfinanzrechnung Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.203.819	0	1.278.950	1.282.453	-3.503	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	22.000	0	22.000	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	529.545	0	631.550	740.357	-108.807	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	34.420	0	28.410	32.161	-3.751	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	561.556	0	320.000	471.087	-151.087	0
07 + Sonstige Einzahlungen	0	0	1.400	160	1.240	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.329.339	0	2.282.310	2.526.218	-243.908	0
10 - Personalauszahlungen	-687.371	0	-728.719	-775.078	46.359	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-917.918	0	-1.101.106	-964.972	-136.134	0
14 - Transferauszahlungen	-2.113.971	0	-2.280.750	-2.286.212	5.462	0
15 - Sonstige Auszahlungen	-431.311	-14.000	-487.673	-399.359	-88.314	-22.000
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-4.150.571	-14.000	-4.598.248	-4.425.620	-172.628	-22.000
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-1.821.232	-14.000	-2.315.938	-1.899.403	-416.535	-22.000
18 + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-359	0	0	839	-839	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	167	0	0	0	0	0
23 = Summe (investive Einzahlungen)	-193	0	0	839	-839	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	-97.066	-285.711	-355.711	-165.474	-190.236	-1.397.508
26 - Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-294.842	-81.139	-1.603.989	-224.347	-1.379.641	-50.776
30 = Summe (investive Auszahlungen)	-391.908	-366.849	-1.959.699	-389.822	-1.569.878	-1.448.284
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-392.101	-366.849	-1.959.699	-388.983	-1.570.716	-1.448.284

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

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2018

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0301 Zentrale Schulverwaltungsaufgaben						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	104.467	0	120.586	153.705	-33.119	0
414090 Übrige Bundeszuweisungen	45.129	0	36.000	35.922	79	0
414104 Sonstige Landeszuweisungen Schulbereich	38.952	0	58.000	38.952	19.048	0
414110 Landeszuweisungen "kein Kind ohne Mahlzeit" u.a.	0	0	500	0	500	0
414190 Übrige Landeszuweisungen	15.094	0	26.000	77.267	-51.267	0
414790 Übrige Zuschüsse v. priv. Untern.	4.990	0	0	0	0	0
416190 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	304	0	86	1.564	-1.479	0
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.955	0	0	1.910	-1.910	0
448790 Übrige Erstattungen von priv. Unternehmen	0	0	0	1.910	-1.910	0
448890 Erstattungen von übrigen Bereichen	2.955	0	0	0	0	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	1.036	0	500	708	-208	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	360	0	215	26	189	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	676	0	285	682	-397	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	108.458	0	121.086	156.323	-35.237	0
11 Personalaufwendungen	-126.581	0	-137.864	-154.453	16.590	0
501101 Bezüge der Beamten	-25.497	0	-25.854	-26.805	951	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-60.488	0	-79.331	-82.489	3.159	0
501902 Personalaufw. f. Sicherung Schulwege	-2.045	0	-2.100	-2.040	-60	0
501909 Personalaufw. Aushilfen, Ordnungsdienst, u.a.	-3.031	0	0	-7.130	7.130	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-4.874	0	-6.688	-6.570	-118	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-12.085	0	-15.644	-16.478	834	0
503990 Übrige Gesetzl. SV sonstige Beschäftigte	-918	0	0	-1.925	1.925	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-16.586	0	-7.651	-10.648	2.997	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-656	0	-414	-278	-136	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-400	0	-182	-90	-92	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.020	0	-9.295	-1.993	-7.302	0
525103 Fahrzeugsteuern	-12	0	-75	0	-75	0
525104 Fahrzeugversicherungen	-18	0	-20	-19	-1	0
525501 Unterhaltg. von Geräten u. Einr.gegenst. Schu- len	-120	0	-4.200	-86	-4.114	0
525502 Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	-672	0	-1.200	-708	-492	0
526102 Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkos- ten	-322	0	-2.000	-584	-1.416	0
526106 Dienst- u. Schutzkleidung, persönliche Ausrüs- tung	-105	0	0	0	0	0
528104 Andere Verbrauchsmaterialien	-599	0	-500	-424	-76	0
529190 Übrige Aufwendungen für sonstige Dienstleis- tungen	-172	0	-1.300	-172	-1.128	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	-1.380	0	-1.938	-55.592	53.654	0
571101 Abschreibungen auf Sachanlagen	-1.231	0	-1.138	-55.241	54.103	0
571102 Abschreibungen GWG	-149	0	-800	-351	-449	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2018

Stadt Königswinter Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0301 Zentrale Schulverwaltungsaufgaben						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
15 Transferaufwendungen	0	0	-500	0	-500	0
531805 Zuschussweiterleitung an Schulen	0	0	-500	0	-500	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-23.028	0	-34.930	-15.501	-19.429	0
542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-2.413	0	-5.400	-4.506	-894	0
543101 Geschäftsaufwendungen Schulen	-42	0	0	-159	159	0
543190 Übrige Geschäftsaufwendungen	-20.394	0	-29.340	-10.609	-18.731	0
544190 Übrige Versicherungen	-179	0	-190	-179	-12	0
547101 Verlust bei Abgang v. bewegl. Anlageg. über 800 €	-2	0	0	0	0	0
549990 Übrige weit. sonst. Aufw. aus lfd. Verwalt.tätigk.	0	0	0	-48	48	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-153.009	0	-184.527	-227.539	43.012	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-44.552	0	-63.441	-71.216	7.775	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-44.552	0	-63.441	-71.216	7.775	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-44.552	0	-63.441	-71.216	7.775	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-826	0	-866	-623	-244	0
581192 Verrechnungskreis Baubetriebshof	-826	0	-866	-623	-244	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-45.377	0	-64.307	-71.838	7.531	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2018

Stadt Königswinter						
Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0301 Zentrale Schulverwaltungsaufgaben						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	162.751	0	120.500	126.483	-5.983	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.955	0	0	1.910	-1.910	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	165.706	0	120.500	128.393	-7.893	0
10 - Personalauszahlungen	-108.938	0	-129.617	-143.437	13.821	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.342	0	-9.295	-2.059	-7.236	0
14 - Transferauszahlungen	0	0	-500	0	-500	0
15 - Sonstige Auszahlungen	-20.397	0	-34.930	-19.604	-15.326	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-131.677	0	-174.342	-165.100	-9.242	0
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	34.028	0	-53.842	-36.707	-17.135	0
26 - Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-3.360	0	-3.300	-2.877	-423	0
30 = Summe (investive Auszahlungen)	-3.360	0	-3.300	-2.877	-423	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-3.360	0	-3.300	-2.877	-423	0

Stadt Königswinter						
Investitionen Produktgruppe 0301 Zentrale Schulverwaltungsaufgaben						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
I-40-57 BGA zentrale Schulverwaltungsaufgaben	-3.360	0	-3.300	-2.877	-423	0
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-3.360	0	-3.300	-2.877	-423	0

Stadt Königswinter Produktbeschreibung Produktgruppe 0302 Grundschule Königswinter		
Verantwortliche Organisationseinheit: Geschäftsbereich Schule, Sport und Jugend	Verantwortliche Person: Herr Giesen	
Produktgruppenbeschreibung Die Produktgruppe umfasst die Beschaffung von Lernmitteln im Rahmen der gesetzlich vorgeschriebenen Lernmittelfreiheit, die Organisation und Abwicklung von Schülerspezialverkehr für behinderte Schüler sowie die allgemeine Fahrtkostenübernahme für Schülerbeförderung und die finanzielle Unterstützung der Fördervereine für deren Betreuungsangebote (insbes. Betreuende Grundschule). Des Weiteren sind hier allgemeine Schulverwaltungsangelegenheiten wie z.B. Angebote für Silentien für lernschwache Schüler und die Organisation der Schulwegsicherung durch Schülerlotsen erfasst. Ferner umfasst die Produktgruppe die Gestaltung der räumlichen und technischen Rahmenbedingungen in den Schulen, insbesondere die Ausstattung mit Inventar, Lehr- und Unterrichts- und Verbrauchsmaterialien sowie die Unterhaltung von Einrichtungsgegenständen und Geräten sowie Bewirtschaftungsaufwendungen.		
Sachziele: - Erziehung und Bildung der Schüler - Bereitstellung von verkehrssicheren und bedarfsgerechten Räumlichkeiten und Gebäuden		
Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen: - Kosten pro Schüler - Gebäudekosten pro qm Nutzfläche - Gasverbrauch/Schüler - Wasserverbrauch/Schüler - Stromverbrauch/Schüler		
Zugeordnete Produkte	03020100 03020200	Allgemeine Schulverwaltung Bereitstellung und Verwaltung der Schulgebäude

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2018

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0302 Grundschule Königswinter						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	281.716	0	109.517	215.826	-106.309	0
414102 Landeszuweisungen Schulbetreuung	65.564	0	84.380	84.433	-53	0
414107 Schulpauschale	190.286	0	0	106.264	-106.264	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	5.517	5.510	7	0
416890 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v. übr. Bereichen	210	0	210	209	1	0
03 Sonstige Transfererträge	0	0	2.000	0	2.000	0
423190 Schuldendiensthilfen vom Land	0	0	2.000	0	2.000	0
04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	20.413	0	24.410	32.120	-7.710	0
432115 Elternbeiträge	20.413	0	24.410	32.120	-7.710	0
05 Privatrechtliche Leistungsentgelte	300	0	300	300	0	0
441109 Entgelte für die Nutzung von Schulräumen	300	0	300	300	0	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	116	0	365	7.709	-7.344	0
456501 Leistungen bei Schadensfällen	0	0	100	0	100	0
457190 Ertr. aus Aufl. von sonstigen SoPo Passivseite	0	0	0	7.283	-7.283	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	77	0	149	183	-34	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	39	0	117	244	-127	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	302.544	0	136.593	255.956	-119.363	0
11 Personalaufwendungen	-41.001	0	-40.451	-43.443	2.992	0
501101 Bezüge der Beamten	-8.858	0	-8.899	-7.909	-990	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-20.187	0	-20.572	-24.536	3.964	0
501902 Personalaufw. f. Sicherung Schulwege	-1.505	0	-2.700	-1.440	-1.260	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-1.603	0	-1.730	-1.950	220	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-4.055	0	-4.048	-4.942	894	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-4.007	0	-2.198	-2.498	300	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-318	0	-171	-151	-20	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-467	0	-132	-17	-115	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-9.682	0	-15.915	-11.470	-4.445	0
524110 Abfallbeseitigung	-56	0	-250	-28	-222	0
525501 Unterhaltg. von Geräten u. Einr.gegenst. Schulen	-1.826	0	-2.000	-1.027	-973	0
525502 Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	-1.117	0	-2.000	-2.074	74	0
525506 Ersatzbeschaffungen Standard-Schulklassen	0	0	-1.800	-588	-1.212	0
527101 Lernmittel	-5.630	0	-7.860	-4.659	-3.201	0
527901 Kosten der Schülerbeförderung	-15	0	-500	-1.423	923	0
528101 Lehr- und Unterrichtsmittel	-662	0	-1.105	-1.671	566	0
528104 Andere Verbrauchsmaterialien	-377	0	-400	0	-400	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	-63.586	0	-60.171	-66.118	5.947	0
571101 Abschreibungen auf Sachanlagen	-63.586	0	-60.171	-66.118	5.947	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2018

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0302 Grundschule Königswinter						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
571102 Abschreibungen GWG	-6.606	0	0	-7.638	7.638	0
15 Transferaufwendungen	-127.219	0	-159.460	-158.908	-552	0
531805 Zuschussweiterleitung an Schulen	-65.564	0	-84.380	-84.433	53	0
531890 Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke	-61.655	0	-75.080	-74.475	-605	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-15.749	0	-17.011	-16.665	-346	0
542202 Mieten Kopiergeräte	-564	0	-580	-773	193	0
542290 Übrige Mieten/Pachten	-1.224	0	-1.300	-1.490	190	0
543101 Geschäftsaufwendungen Schulen	-2.011	0	-940	-1.095	155	0
543102 Schulschwimmen	-2.790	0	-2.500	-2.630	130	0
543103 Schulveranstaltungen	-30	0	-41	-30	-11	0
543105 Telekommunikationsgebühren	-713	0	-800	-714	-86	0
543190 Übrige Geschäftsaufwendungen	0	0	0	-1.334	1.334	0
544101 Unfallversicherungen Schulen	-7.672	0	-8.000	-7.870	-130	0
544103 Haftpflicht- und Eigenschadenversicherung	-40	0	-50	-42	-8	0
544190 Übrige Versicherungen	-682	0	-800	-687	-113	0
545290 Erstatt. aus lfd. Verw.tätigk. an Gemeinden/GV	0	0	-2.000	0	-2.000	0
547101 Verlust bei Abgang v. bewegl. Anlageg. über 800 €	-23	0	0	0	0	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-257.237	0	-293.008	-296.603	3.596	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	45.307	0	-156.415	-40.648	-115.767	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	45.307	0	-156.415	-40.648	-115.767	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	45.307	0	-156.415	-40.648	-115.767	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-305.267	0	-184.846	-236.668	51.822	0
581191 Verrechnungskreis Gebäudemanagement	-302.835	0	-182.152	-229.877	47.725	0
581192 Verrechnungskreis Baubetriebshof	-2.431	0	-2.694	-6.791	4.097	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-259.960	0	-341.261	-277.316	-63.945	0

Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 0302 - Teilergebnisrechnung

414107 Schulpauschale

In 2018 erhielt die Stadt Königswinter zweckgebundene Zuweisungen nach § 17 GFG. Hierbei entfielen auf die Schulpauschale 909.232 €. 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 und die PG 0609 aufgeteilt.

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2018

Stadt Königswinter						
Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0302 Grundschule Königswinter						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	66.596	0	84.380	83.401	979	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	2.000	0	2.000	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	17.710	0	24.410	31.260	-6.850	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	300	0	300	300	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	0	0	100	0	100	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	84.606	0	111.190	114.961	-3.771	0
10 - Personalauszahlungen	-36.209	0	-37.949	-40.777	2.827	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-8.725	0	-14.115	-10.408	-3.707	0
14 - Transferauszahlungen	-135.435	0	-159.460	-151.235	-8.226	0
15 - Sonstige Auszahlungen	-15.040	0	-17.011	-16.573	-438	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-195.408	0	-228.535	-218.991	-9.544	0
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-110.803	0	-117.345	-104.031	-13.315	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	-4.140	0	0	0	0	0
26 - Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-10.643	-8.000	-28.650	-22.340	-6.310	-1.276
30 = Summe (investive Auszahlungen)	-14.783	-8.000	-28.650	-22.340	-6.310	-1.276
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-14.783	-8.000	-28.650	-22.340	-6.310	-1.276

Stadt Königswinter						
Investitionen Produktgruppe 0302 Grundschule Königswinter						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
I-40-15 ADV-Ausstattung GS Königswinter	-634	-8.000	-9.000	-9.040	40	0
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-634	-8.000	-9.000	-9.040	40	0
I-40-5 Betriebs- und Geschäftsausstattung GS Königswinter	-10.010	0	-19.650	-13.300	-6.350	-1.276
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-10.010	0	-19.650	-13.300	-6.350	-1.276
I-66-208 Spielgeräte Grundschule Königswinter	-4.140	0	0	0	0	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	-4.140	0	0	0	0	0

Stadt Königswinter Produktbeschreibung Produktgruppe 0303 Grundschule Niederdollendorf		
Verantwortliche Organisationseinheit: Geschäftsbereich Schule, Sport und Jugend	Verantwortliche Person: Herr Giesen	
Produktgruppenbeschreibung Die Produktgruppe umfasst die Beschaffung von Lernmitteln im Rahmen der gesetzlich vorgeschriebenen Lernmittelfreiheit, die Organisation und Abwicklung von Schülerspezialverkehr für behinderte Schüler sowie die allgemeine Fahrtkostenübernahme für Schülerbeförderung und die finanzielle Unterstützung der Fördervereine für deren Betreuungsangebote (insbes. Betreuende Grundschule). Des Weiteren sind hier allgemeine Schulverwaltungsangelegenheiten wie z.B. Angebote für Silentien für lernschwache Schüler und die Organisation der Schulwegsicherung durch Schülerlotsen erfasst. Ferner umfasst die Produktgruppe die Gestaltung der räumlichen und technischen Rahmenbedingungen in den Schulen, insbesondere die Ausstattung mit Inventar, Lehr- und Unterrichts- und Verbrauchsmaterialien sowie die Unterhaltung von Einrichtungsgegenständen und Geräten sowie Bewirtschaftungsaufwendungen. Sachziele: - Erziehung und Bildung der Schüler - Bereitstellung von verkehrssicheren und bedarfsgerechten Räumlichkeiten und Gebäuden Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen: - Kosten pro Schüler - Gebäudekosten pro qm Nutzfläche - Gasverbrauch/Schüler - Wasserverbrauch/Schüler - Stromverbrauch/Schüler		
Zugeordnete Produkte	03030100 03030200	Allgemeine Schulverwaltung Bereitstellung und Verwaltung der Schulgebäude

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2018

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0303 Grundschule Niederdollendorf						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	133.559	0	125.404	161.584	-36.180	0
414102 Landeszuweisungen Schulbetreuung	107.973	0	112.030	117.310	-5.280	0
414107 Schulpauschale	12.933	0	0	31.505	-31.505	0
416190 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	11.457	0	12.177	11.457	720	0
416290 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Gem./GV	0	0	0	115	-115	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
03 Sonstige Transfererträge	0	0	2.000	0	2.000	0
423190 Schuldendiensthilfen vom Land	0	0	2.000	0	2.000	0
04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	39.552	0	54.540	79.269	-24.729	0
432115 Elternbeiträge	39.552	0	54.540	79.269	-24.729	0
05 Privatrechtliche Leistungsentgelte	13	0	0	0	0	0
441108 Benutzungsentgelte Turn- und Sportstätten	13	0	0	0	0	0
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	586	0	0	0	0	0
448890 Erstattungen von übrigen Bereichen	586	0	0	0	0	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	2.110	0	373	438	-65	0
456501 Leistungen bei Schadensfällen	0	0	100	0	100	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	77	0	150	183	-32	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	2.033	0	123	255	-133	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	175.819	0	182.317	241.291	-58.974	0
11 Personalaufwendungen	-43.671	0	-57.493	-49.288	-8.205	0
501101 Bezüge der Beamten	-9.211	0	-8.899	-7.909	-990	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-21.747	0	-33.928	-27.264	-6.664	0
501902 Personalaufw. f. Sicherung Schulwege	-1.020	0	-2.100	0	-2.100	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-1.802	0	-2.856	-2.165	-691	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-4.342	0	-6.681	-5.430	-1.251	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-4.007	0	-2.198	-2.498	300	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-1.041	0	-274	-1.832	1.558	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-501	0	-555	-2.189	1.634	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-14.001	0	-18.960	-17.597	-1.363	0
524110 Abfallbeseitigung	-474	0	-250	-696	446	0
524113 Aufwendungen für Gebäudesicherung	-1.292	0	-1.300	-1.976	676	0
525501 Unterhaltg. von Geräten u. Einr.gegenst. Schulen	-1.319	0	-2.075	-2.039	-36	0
525502 Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	-1.366	0	-2.000	-1.766	-234	0
525504 Sicherheitsüberprüfg. u. Mängelbeseit. Sportgeräte	0	0	0	-54	54	0
525506 Ersatzbeschaffungen Standard-Schulklassen	0	0	-1.800	-413	-1.387	0
527101 Lernmittel	-3.483	0	-6.950	-5.267	-1.683	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2018

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0303 Grundschule Niederdollendorf						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
527901 Kosten der Schülerbeförderung	-2.391	0	-3.000	-2.703	-297	0
528101 Lehr- und Unterrichtsmittel	-2.973	0	-1.185	-2.684	1.499	0
528104 Andere Verbrauchsmaterialien	-703	0	-400	0	-400	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	-24.331	0	-24.389	-28.770	4.381	0
571101 Abschreibungen auf Sachanlagen	-22.221	0	-24.389	-23.153	-1.236	0
571102 Abschreibungen GWG	-2.110	0	0	-5.617	5.617	0
15 Transferaufwendungen	-196.673	0	-201.930	-210.360	8.430	0
531805 Zuschussweiterleitung an Schulen	-107.973	0	-112.030	-117.310	5.280	0
531890 Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke	-88.700	0	-89.900	-93.050	3.150	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-18.519	0	-19.317	-17.940	-1.377	0
542202 Mieten Kopiergeräte	-624	0	-580	-666	86	0
542290 Übrige Mieten/Pachten	-1.069	0	-800	-1.225	425	0
542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-536	0	0	0	0	0
543101 Geschäftsaufwendungen Schulen	-2.002	0	-990	-2.212	1.222	0
543102 Schulschwimmen	-3.094	0	-3.500	-2.598	-902	0
543103 Schulveranstaltungen	-30	0	-47	-30	-17	0
543105 Telekommunikationsgebühren	-1.424	0	-1.500	-1.369	-132	0
543190 Übrige Geschäftsaufwendungen	0	0	0	-67	67	0
544101 Unfallversicherungen Schulen	-8.809	0	-9.000	-9.036	36	0
544103 Haftpflicht- und Eigenschadenversicherung	-46	0	-50	-49	-1	0
544190 Übrige Versicherungen	-684	0	-850	-689	-161	0
545290 Erstatt. aus lfd. Verw.tätigk. an Gemeinden/GV	0	0	-2.000	0	-2.000	0
547101 Verlust bei Abgang v. bewegl. Anlageg. über 800 €	-34	0	0	0	0	0
547104 Verlust bei Abgang v. GWG	-4	0	0	0	0	0
547390 Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	-162	0	0	0	0	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-297.195	0	-322.088	-323.955	1.867	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-121.375	0	-139.772	-82.664	-57.108	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-121.375	0	-139.772	-82.664	-57.108	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-121.375	0	-139.772	-82.664	-57.108	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-119.075	0	-149.753	-127.378	-22.374	0
581191 Verrechnungskreis Gebäudemanagement	-106.552	0	-145.165	-122.148	-23.018	0
581192 Verrechnungskreis Baubetriebshof	-12.523	0	-4.587	-5.231	643	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-240.450	0	-289.524	-210.042	-79.482	0

Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 0303 - Teilergebnisrechnung

432115 Elternbeiträge

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

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2018

Stadt Königswinter						
Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0303 Grundschule Niederdollendorf						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	107.973	0	112.030	117.310	-5.280	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	2.000	0	2.000	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	43.928	0	54.540	77.938	-23.398	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	13	0	0	15	-15	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	586	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	0	0	100	0	100	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	152.499	0	168.670	195.263	-26.593	0
10 - Personalauszahlungen	-38.122	0	-54.466	-42.768	-11.697	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-13.297	0	-17.160	-16.736	-424	0
14 - Transferauszahlungen	-197.193	0	-201.930	-211.494	9.564	0
15 - Sonstige Auszahlungen	-17.451	0	-19.317	-18.152	-1.165	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-266.061	0	-292.873	-289.150	-3.723	0
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-113.563	0	-124.203	-93.887	-30.315	0
18 + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	116	-116	0
23 = Summe (investive Einzahlungen)	0	0	0	116	-116	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	-6.772	0	0	0	0	0
26 - Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-4.409	-8.000	-18.320	-13.639	-4.681	0
30 = Summe (investive Auszahlungen)	-11.181	-8.000	-18.320	-13.639	-4.681	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-11.181	-8.000	-18.320	-13.523	-4.797	0

Stadt Königswinter						
Investitionen Produktgruppe 0303 Grundschule Niederdollendorf						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
I-40-16 ADV-Ausstattung GS Niederdollendorf	-472	-8.000	-9.000	-7.860	-1.140	0
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-472	-8.000	-9.000	-7.860	-1.140	0
I-40-6 Betriebs- und Geschäftsausstattung GS Niederd.	-3.937	0	-9.320	-5.663	-3.657	0
18 + Einzahlungen aus Zuwend. f. Investitionsmaßn.	0	0	0	116	-116	0
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-3.937	0	-9.320	-5.779	-3.541	0
I-66-209 Spielgeräte Grundschule Niederdollendorf	-6.772	0	0	0	0	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	-6.772	0	0	0	0	0

Stadt Königswinter Produktbeschreibung Produktgruppe 0304 Grundschule Oberdollendorf		
Verantwortliche Organisationseinheit: Geschäftsbereich Schule, Sport und Jugend	Verantwortliche Person: Herr Giesen	
Produktgruppenbeschreibung Die Produktgruppe umfasst die Beschaffung von Lernmitteln im Rahmen der gesetzlich vorgeschriebenen Lernmittelfreiheit, die Organisation und Abwicklung von Schülerspezialverkehr für behinderte Schüler sowie die allgemeine Fahrtkostenübernahme für Schülerbeförderung und die finanzielle Unterstützung der Fördervereine für deren Betreuungsangebote (insbes. Betreuende Grundschule). Des Weiteren sind hier allgemeine Schulverwaltungsangelegenheiten wie z.B. Angebote für Silentien für lernschwache Schüler und die Organisation der Schulwegsicherung durch Schülerlotsen erfasst. Ferner umfasst die Produktgruppe die Gestaltung der räumlichen und technischen Rahmenbedingungen in den Schulen, insbesondere die Ausstattung mit Inventar, Lehr- und Unterrichts- und Verbrauchsmaterialien sowie die Unterhaltung von Einrichtungsgegenständen und Geräten sowie Bewirtschaftungsaufwendungen.		
Sachziele: - Erziehung und Bildung der Schüler - Bereitstellung von verkehrssicheren und bedarfsgerechten Räumlichkeiten und Gebäuden		
Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen: - Kosten pro Schüler - Gebäudekosten pro qm Nutzfläche - Gasverbrauch/Schüler - Wasserverbrauch/Schüler - Stromverbrauch/Schüler		
Zugeordnete Produkte	03040100 03040200	Allgemeine Schulverwaltung Bereitstellung und Verwaltung der Schulgebäude

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2018

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0304 Grundschule Oberdollendorf						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	172.671	0	138.747	189.427	-50.681	0
414102 Landeszuweisungen Schulbetreuung	116.100	0	120.300	122.094	-1.794	0
414107 Schulpauschale	37.804	0	0	49.153	-49.153	0
416090 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Bund	4.014	0	4.186	3.985	201	0
416190 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	13.015	0	12.655	12.620	35	0
416790 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v.priv.Unternehm.	28	0	28	301	-273	0
416890 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v. übr. Bereichen	1.711	0	1.577	1.274	303	0
03 Sonstige Transfererträge	0	0	2.000	0	2.000	0
423190 Schuldendiensthilfen vom Land	0	0	2.000	0	2.000	0
04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	66.593	0	90.800	104.314	-13.514	0
432115 Elternbeiträge	66.593	0	90.800	104.314	-13.514	0
05 Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.149	0	1.925	1.006	919	0
441108 Benutzungsentgelte Turn- und Sportstätten	2.024	0	1.800	881	919	0
446190 Übrige sonst. privatr. Leistungsentgelte	125	0	125	125	0	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	55	0	380	2.060	-1.681	0
456501 Leistungen bei Schadensfällen	-61	0	100	0	100	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	77	0	147	183	-36	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	39	0	133	327	-194	0
458390 Sonstige nicht zahlungswirks. ord. Erträge	0	0	0	1.551	-1.551	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	241.468	0	233.851	296.808	-62.957	0
11 Personalaufwendungen	-36.144	0	-34.573	-38.976	4.403	0
501101 Bezüge der Beamten	-9.035	0	-8.899	-7.909	-990	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-17.621	0	-18.068	-22.249	4.181	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-1.394	0	-1.519	-1.735	215	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-3.533	0	-3.554	-4.467	914	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-4.007	0	-2.198	-2.498	300	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-313	0	-173	-100	-73	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-241	0	-161	-17	-143	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-12.153	0	-19.338	-10.075	-9.263	0
524110 Abfallbeseitigung	-37	0	-250	-432	182	0
525501 Unterhaltg. von Geräten u. Einr.gegenst. Schulen	-311	0	-2.095	-119	-1.976	0
525502 Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	-1.322	0	-2.000	-1.226	-774	0
525504 Sicherheitsüberprüfg. u. Mängelbeseit. Sportgeräte	-1.153	0	-1.700	-83	-1.617	0
525506 Ersatzbeschaffungen Standard-Schulklassen	-839	0	-1.800	0	-1.800	0
527101 Lernmittel	-2.914	0	-5.200	-3.491	-1.709	0
527901 Kosten der Schülerbeförderung	-3.820	0	-4.500	-3.345	-1.155	0
528101 Lehr- und Unterrichtsmittel	-1.757	0	-1.393	-1.020	-373	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2018

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0304 Grundschule Oberdollendorf						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
528104 Andere Verbrauchsmaterialien	0	0	-400	-359	-41	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	-32.691	0	-34.172	-33.088	-1.084	0
571101 Abschreibungen auf Sachanlagen	-31.170	0	-34.172	-32.641	-1.531	0
571102 Abschreibungen GWG	-1.522	0	0	-447	447	0
15 Transferaufwendungen	-205.850	0	-212.900	-214.169	1.269	0
531805 Zuschussweiterleitung an Schulen	-116.100	0	-120.300	-122.094	1.794	0
531890 Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke	-89.750	0	-92.600	-92.075	-525	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-18.961	0	-17.128	-17.888	760	0
542202 Mieten Kopiergeräte	-553	0	-580	-555	-25	0
542290 Übrige Mieten/Pachten	-1.337	0	-400	-1.554	1.154	0
543101 Geschäftsaufwendungen Schulen	-1.608	0	-1.000	-1.473	473	0
543102 Schulschwimmen	-3.212	0	-2.000	-2.578	578	0
543103 Schulveranstaltungen	-30	0	-48	-791	743	0
543105 Telekommunikationsgebühren	-713	0	-800	-715	-85	0
543190 Übrige Geschäftsaufwendungen	0	0	-150	-5	-145	0
544101 Unfallversicherungen Schulen	-9.036	0	-9.000	-9.270	270	0
544103 Haftpflicht- und Eigenschadenversicherung	-47	0	-50	-46	-4	0
544190 Übrige Versicherungen	-836	0	-1.100	-843	-257	0
545290 Erstatt. aus lfd. Verw.tätigk. an Gemeinden/GV	0	0	-2.000	0	-2.000	0
547104 Verlust bei Abgang v. GWG	-1	0	0	0	0	0
547390 Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	-1.586	0	0	-60	60	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-305.798	0	-318.111	-314.196	-3.915	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-64.330	0	-84.260	-17.388	-66.872	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-64.330	0	-84.260	-17.388	-66.872	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-64.330	0	-84.260	-17.388	-66.872	0
27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	31.718	0	31.718	31.718	0	0
481190 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	31.718	0	31.718	31.718	0	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-328.853	0	-184.757	-227.068	42.311	0
581191 Verrechnungskreis Gebäudemanagement	-323.052	0	-178.353	-222.768	44.416	0
581192 Verrechnungskreis Baubetriebshof	-5.801	0	-6.404	-4.299	-2.104	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-361.464	0	-237.299	-212.738	-24.561	0

Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 0304 - Teilergebnisrechnung

432115 Elternbeiträge

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

414107 Schulpauschale

In 2018 erhielt die Stadt Königswinter zweckgebundene Zuweisungen nach § 17 GFG. Hierbei entfielen auf die Schulpauschale 909.232 €. 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 und die PG 0609 aufgeteilt.

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2018

Stadt Königswinter						
Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0304 Grundschule Oberdollendorf						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	116.100	0	120.300	122.094	-1.794	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	2.000	0	2.000	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	68.847	0	90.800	104.042	-13.242	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.872	0	1.925	2.149	-224	0
07 + Sonstige Einzahlungen	0	0	100	0	100	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	186.818	0	215.125	228.284	-13.159	0
10 - Personalauszahlungen	-31.583	0	-32.041	-36.360	4.319	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-13.923	0	-17.538	-9.689	-7.849	0
14 - Transferauszahlungen	-207.394	0	-212.900	-215.347	2.447	0
15 - Sonstige Auszahlungen	-16.657	0	-17.128	-17.665	537	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-269.556	0	-279.607	-279.061	-546	0
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-82.738	0	-64.482	-50.777	-13.705	0
26 - Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-4.928	-8.000	-37.500	-20.363	-17.137	0
30 = Summe (investive Auszahlungen)	-4.928	-8.000	-37.500	-20.363	-17.137	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-4.928	-8.000	-37.500	-20.363	-17.137	0

Stadt Königswinter						
Investitionen Produktgruppe 0304 Grundschule Oberdollendorf						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
I-40-17 ADV-Ausstattung GS Oberdollendorf	0	-8.000	-9.000	-7.907	-1.093	0
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0	-8.000	-9.000	-7.907	-1.093	0
I-40-7 Betriebs- und Geschäftsausstattung GS Oberd.	-4.126	0	-27.000	-12.456	-14.544	0
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-4.126	0	-27.000	-12.456	-14.544	0
I-44-1 BGA Turnhalle Oberdollendorf	-802	0	-1.500	0	-1.500	0
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-802	0	-1.500	0	-1.500	0

Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 0304 - Investitionen

I-40-7 Betriebs- und Geschäftsausstattung GS Oberd.

In 2018 wurde ein neuer Schutzboden für die Turnhalle Oberdollendorf / Niederdollendorf beschafft. Dieser Boden konnte wesentlich günstiger erworben werden als veranschlagt.

Stadt Königswinter Produktbeschreibung Produktgruppe 0305 Grundschule Heisterbacherrott		
Verantwortliche Organisationseinheit: Geschäftsbereich Schule, Sport und Jugend	Verantwortliche Person: Herr Giesen	
Produktgruppenbeschreibung Die Produktgruppe umfasst die Beschaffung von Lernmitteln im Rahmen der gesetzlich vorgeschriebenen Lernmittelfreiheit, die Organisation und Abwicklung von Schülerspezialverkehr für behinderte Schüler sowie die allgemeine Fahrtkostenübernahme für Schülerbeförderung und die finanzielle Unterstützung der Fördervereine für deren Betreuungsangebote (insbes. Betreuende Grundschule). Des Weiteren sind hier allgemeine Schulverwaltungsangelegenheiten wie z.B. Angebote für Silentien für lernschwache Schüler und die Organisation der Schulwegsicherung durch Schülerlotsen erfasst. Ferner umfasst die Produktgruppe die Gestaltung der räumlichen und technischen Rahmenbedingungen in den Schulen, insbesondere die Ausstattung mit Inventar, Lehr- und Unterrichts- und Verbrauchsmaterialien sowie die Unterhaltung von Einrichtungsgegenständen und Geräten sowie Bewirtschaftungsaufwendungen.		
Sachziele: - Erziehung und Bildung der Schüler - Bereitstellung von verkehrssicheren und bedarfsgerechten Räumlichkeiten und Gebäuden		
Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen: - Kosten pro Schüler - Gebäudekosten pro qm Nutzfläche - Gasverbrauch/Schüler - Wasserverbrauch/Schüler - Stromverbrauch/Schüler		
Zugeordnete Produkte	03050100 03050200	Allgemeine Schulverwaltung Bereitstellung und Verwaltung der Schulgebäude

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2018

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0305 Grundschule Heisterbacherrott						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	239.019	0	211.168	258.800	-47.632	0
414102 Landeszuweisungen Schulbetreuung	159.875	0	162.140	169.459	-7.319	0
414107 Schulpauschale	27.042	0	0	38.818	-38.818	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	41.001	0	40.621	40.616	4	0
416790 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v.priv.Unternehm.	24	0	24	993	-968	0
416890 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v. übr. Bereichen	3.684	0	989	1.520	-531	0
03 Sonstige Transfererträge	0	0	2.000	0	2.000	0
423190 Schuldendiensthilfen vom Land	0	0	2.000	0	2.000	0
04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	116.203	0	115.800	153.831	-38.031	0
432115 Elternbeiträge	116.203	0	115.800	153.831	-38.031	0
05 Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.561	0	1.120	6.362	-5.242	0
441108 Benutzungsentgelte Turn- und Sportstätten	1.263	0	1.100	1.042	58	0
441109 Entgelte für die Nutzung von Schulräumen	0	0	20	0	20	0
446190 Übrige sonst. privatr. Leistungsentgelte	4.298	0	0	5.320	-5.320	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	116	0	554	7.033	-6.479	0
456501 Leistungen bei Schadensfällen	0	0	200	0	200	0
457190 Ertr. aus Aufl. von sonstigen SoPo Passivseite	0	0	0	6.346	-6.346	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	77	0	159	192	-32	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	39	0	195	496	-301	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	360.900	0	330.642	426.026	-95.384	0
11 Personalaufwendungen	-45.745	0	-43.996	-48.913	4.917	0
501101 Bezüge der Beamten	-8.257	0	-8.144	-7.113	-1.031	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-24.520	0	-24.581	-29.291	4.710	0
501902 Personalaufw. f. Sicherung Schulwege	-1.810	0	-2.000	-2.040	40	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-1.919	0	-2.068	-2.279	211	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-4.925	0	-4.838	-5.887	1.048	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-3.659	0	-1.938	-2.188	251	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-303	0	-181	-98	-83	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-351	0	-246	-17	-228	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-22.013	0	-31.232	-20.382	-10.850	0
524110 Abfallbeseitigung	-934	0	-1.250	-914	-336	0
524113 Aufwendungen für Gebäudesicherung	-4.583	0	-7.800	-2.810	-4.990	0
525501 Unterhaltg. von Geräten u. Einr.gegenst. Schulen	-150	0	-2.480	-1.676	-804	0
525502 Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	-1.009	0	-2.000	-549	-1.451	0
525504 Sicherheitsüberprüfg. u. Mängelbeseit. Sportgeräte	-1.693	0	-1.500	-54	-1.446	0
525506 Ersatzbeschaffungen Standard-Schulklassen	-2.070	0	-1.800	0	-1.800	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2018

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0305 Grundschule Heisterbacherrott						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
527101 Lernmittel	-4.057	0	-5.830	-5.075	-755	0
527901 Kosten der Schülerbeförderung	-5.371	0	-6.500	-4.913	-1.587	0
528101 Lehr- und Unterrichtsmittel	-1.846	0	-1.672	-4.321	2.649	0
528104 Andere Verbrauchsmaterialien	-300	0	-400	-71	-329	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	-125.044	0	-120.858	-128.374	7.516	0
571101 Abschreibungen auf Sachanlagen	-118.613	0	-120.858	-120.495	-363	0
571102 Abschreibungen GWG	-6.431	0	0	-7.879	7.879	0
15 Transferaufwendungen	-298.440	0	-300.780	-317.994	17.214	0
531805 Zuschussweiterleitung an Schulen	-159.875	0	-162.140	-169.459	7.319	0
531890 Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke	-138.565	0	-138.640	-148.535	9.895	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-23.768	0	-28.811	-24.447	-4.364	0
542202 Mieten Kopiergeräte	-691	0	-640	-689	49	0
542290 Übrige Mieten/Pachten	-758	0	-400	-847	447	0
542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-119	0	0	0	0	0
543101 Geschäftsaufwendungen Schulen	-2.671	0	-4.600	-3.368	-1.232	0
543102 Schulschwimmen	-3.362	0	-5.000	-3.538	-1.462	0
543103 Schulveranstaltungen	-30	0	-71	-79	8	0
543105 Telekommunikationsgebühren	-725	0	-850	-714	-136	0
543190 Übrige Geschäftsaufwendungen	0	0	-150	-100	-50	0
544101 Unfallversicherungen Schulen	-13.412	0	-13.500	-13.759	259	0
544103 Haftpflicht- und Eigenschadenversicherung	-70	0	-100	-73	-27	0
544190 Übrige Versicherungen	-1.270	0	-1.500	-1.281	-219	0
545290 Erstatt. aus lfd. Verw.tätigk. an Gemeinden/GV	0	0	-2.000	0	-2.000	0
547101 Verlust bei Abgang v. bewegl. Anlageg. über 800 €	-652	0	0	0	0	0
547104 Verlust bei Abgang v. GWG	-9	0	0	0	0	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-515.010	0	-525.677	-540.110	14.433	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-154.110	0	-195.036	-114.085	-80.951	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-154.110	0	-195.036	-114.085	-80.951	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-154.110	0	-195.036	-114.085	-80.951	0
27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	16.430	0	16.430	16.430	0	0
481190 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	16.430	0	16.430	16.430	0	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-200.888	0	-280.737	-227.682	-53.055	0
581191 Verrechnungskreis Gebäudemanagement	-194.002	0	-275.884	-220.370	-55.514	0
581192 Verrechnungskreis Baubetriebshof	-6.886	0	-4.852	-7.312	2.459	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-338.568	0	-459.343	-325.337	-134.006	0

Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 0305 - Teilergebnisrechnung

432115 Elternbeiträge

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

414107 Schulpauschale

In 2018 erhielt die Stadt Königswinter zweckgebundene Zuweisungen nach § 17 GFG. Hierbei entfielen auf die Schulpauschale 909.232 €. 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 und die PG 0609 aufgeteilt.

Stadt Königswinter Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0305 Grundschule Heisterbacherrott						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	159.875	0	162.140	169.459	-7.319	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	2.000	0	2.000	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	115.518	0	115.800	153.998	-38.198	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.325	0	1.120	6.582	-5.462	0
07 + Sonstige Einzahlungen	0	0	200	0	200	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	280.717	0	281.260	330.039	-48.779	0
10 - Personalauszahlungen	-41.431	0	-41.632	-46.609	4.978	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-19.626	0	-29.432	-20.457	-8.975	0
14 - Transferauszahlungen	-298.440	0	-300.780	-328.844	28.064	0
15 - Sonstige Auszahlungen	-22.403	0	-28.811	-24.126	-4.685	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-381.899	0	-400.655	-420.037	19.382	0
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-101.181	0	-119.395	-89.998	-29.397	0
26 - Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-9.853	0	-43.950	-8.327	-35.623	-14.500
30 = Summe (investive Auszahlungen)	-9.853	0	-43.950	-8.327	-35.623	-14.500
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-9.853	0	-43.950	-8.327	-35.623	-14.500

Stadt Königswinter Investitionen Produktgruppe 0305 Grundschule Heisterbacherrott						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
I-40-18 ADV-Ausstattung GS Heisterbacherrott	-1.574	0	-19.000	-687	-18.313	-14.500
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-1.574	0	-19.000	-687	-18.313	-14.500
I-40-8 Betriebs- und Geschäftsausstattung GS Heisterb.	-8.280	0	-23.450	-7.641	-15.809	0
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-8.280	0	-23.450	-7.641	-15.809	0
I-44-2 BGA Turnhalle GS Heisterbacherrott	0	0	-1.500	0	-1.500	0
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0	0	-1.500	0	-1.500	0

Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 0305 -Investitionen

I-40-18 ADV-Ausstattung GS Heisterbacherrott

Es handelt sich dabei um die jährliche Beschaffung laut Medienentwicklungsplan; die Ausschreibung ist in 2018 begonnen worden. Die Lieferung erfolgt in 2019. Daher ist eine Ermächtigungsübertragung in Höhe von 14.500 € gebildet worden.

I-40-8 Betriebs- und Geschäftsausstattung GS Heisterb.

Die Stühle für die Aula konnten teilweise bereits in 2017 beschafft werden. Weiterhin wurde die Küche für die OGS-Erweiterung vom Förderverein übernommen.

Stadt Königswinter Produktbeschreibung Produktgruppe 0306 Grundschule Stieldorf		
Verantwortliche Organisationseinheit: Geschäftsbereich Schule, Sport und Jugend	Verantwortliche Person: Herr Giesen	
Produktgruppenbeschreibung Die Produktgruppe umfasst die Beschaffung von Lernmitteln im Rahmen der gesetzlich vorgeschriebenen Lernmittelfreiheit, die Organisation und Abwicklung von Schülerspezialverkehr für behinderte Schüler sowie die allgemeine Fahrtkostenübernahme für Schülerbeförderung und die finanzielle Unterstützung der Fördervereine für deren Betreuungsangebote (insbes. Betreuende Grundschule). Des Weiteren sind hier allgemeine Schulverwaltungsangelegenheiten wie z.B. Angebote für Silentien für lernschwache Schüler und die Organisation der Schulwegsicherung durch Schülerlotsen erfasst. Ferner umfasst die Produktgruppe die Gestaltung der räumlichen und technischen Rahmenbedingungen in den Schulen, insbesondere die Ausstattung mit Inventar, Lehr- und Unterrichts- und Verbrauchsmaterialien sowie die Unterhaltung von Einrichtungsgegenständen und Geräten sowie Bewirtschaftungsaufwendungen.		
Sachziele: - Erziehung und Bildung der Schüler - Bereitstellung von verkehrssicheren und bedarfsgerechten Räumlichkeiten und Gebäuden		
Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen: - Kosten pro Schüler - Gebäudekosten pro qm Nutzfläche - Gasverbrauch/Schüler - Wasserverbrauch/Schüler - Stromverbrauch/Schüler		
Zugeordnete Produkte	03060100 03060200	Allgemeine Schulverwaltung Bereitstellung und Verwaltung der Schulgebäude

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2018

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0306 Grundschule Stieldorf						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	217.607	0	188.764	297.242	-108.478	0
414102 Landeszuweisungen Schulbetreuung	126.867	0	145.900	147.429	-1.529	0
414107 Schulpauschale	45.582	0	0	106.948	-106.948	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	30.001	0	27.702	27.676	26	0
416890 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v. übr. Bereichen	1.069	0	1.073	1.100	-28	0
03 Sonstige Transfererträge	0	0	2.000	0	2.000	0
423190 Schuldendiensthilfen vom Land	0	0	2.000	0	2.000	0
04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	78.047	0	108.300	100.537	7.763	0
432115 Elternbeiträge	78.047	0	108.300	100.537	7.763	0
05 Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.929	0	1.800	1.882	-82	0
441108 Benutzungsentgelte Turn- und Sportstätten	1.829	0	1.700	1.782	-82	0
441109 Entgelte für die Nutzung von Schulräumen	100	0	100	100	0	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	116	0	302	317	-16	0
456501 Leistungen bei Schadensfällen	0	0	100	0	100	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	77	0	143	192	-48	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	39	0	59	126	-67	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	297.699	0	301.166	399.979	-98.813	0
11 Personalaufwendungen	-40.603	0	-39.040	-43.690	4.650	0
501101 Bezüge der Beamten	-8.257	0	-8.144	-7.113	-1.031	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-21.908	0	-22.273	-26.791	4.518	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-1.736	0	-1.874	-2.086	213	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-4.382	0	-4.383	-5.366	983	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-3.659	0	-1.938	-2.188	251	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-303	0	-152	-98	-54	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-358	0	-277	-47	-229	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-39.801	0	-50.558	-41.506	-9.052	0
524110 Abfallbeseitigung	-673	0	-1.010	-594	-416	0
525501 Unterhaltg. von Geräten u. Einr.gegenst. Schulen	-524	0	-2.620	-1.229	-1.391	0
525502 Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	-163	0	-2.000	-1.452	-548	0
525504 Sicherheitsüberprüfg. u. Mängelbeseit. Sportgeräte	-1.397	0	-1.500	-54	-1.446	0
525506 Ersatzbeschaffungen Standard-Schulklassen	-222	0	-1.800	0	-1.800	0
527101 Lernmittel	-6.363	0	-7.100	-7.103	3	0
527901 Kosten der Schülerbeförderung	-29.245	0	-32.000	-29.491	-2.509	0
528101 Lehr- und Unterrichtsmittel	-1.186	0	-2.128	-1.513	-615	0
528104 Andere Verbrauchsmaterialien	-27	0	-400	-71	-329	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	-78.194	0	-77.553	-76.256	-1.297	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2018

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0306 Grundschule Stieldorf						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
571101 Abschreibungen auf Sachanlagen	-77.229	0	-77.553	-75.245	-2.307	0
571102 Abschreibungen GWG	-965	0	0	-1.010	1.010	0
15 Transferaufwendungen	-228.687	0	-261.520	-259.974	-1.546	0
531805 Zuschussweiterleitung an Schulen	-126.867	0	-145.900	-147.429	1.529	0
531890 Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke	-101.820	0	-115.620	-112.545	-3.075	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-24.051	0	-28.160	-26.166	-1.994	0
542202 Mieten Kopiergeräte	-811	0	-770	-838	68	0
542290 Übrige Mieten/Pachten	-941	0	-800	-1.196	396	0
542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-268	0	0	0	0	0
543101 Geschäftsaufwendungen Schulen	-1.570	0	-1.560	-2.518	958	0
543102 Schulschwimmen	-2.298	0	-4.500	-3.308	-1.192	0
543103 Schulveranstaltungen	-30	0	-80	-30	-50	0
543105 Telekommunikationsgebühren	-1.400	0	-1.600	-1.400	-200	0
543190 Übrige Geschäftsaufwendungen	-199	0	-150	-120	-30	0
544101 Unfallversicherungen Schulen	-15.003	0	-15.000	-15.391	391	0
544103 Haftpflicht- und Eigenschadenversicherung	-79	0	-100	-72	-28	0
544190 Übrige Versicherungen	-1.282	0	-1.600	-1.293	-307	0
545290 Erstatt. aus lfd. Verw.tätigk. an Gemeinden/GV	0	0	-2.000	0	-2.000	0
547101 Verlust bei Abgang v. bewegl. Anlageg. über 800 €	-169	0	0	0	0	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-411.336	0	-456.831	-447.592	-9.239	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-113.637	0	-155.665	-47.613	-108.052	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-113.637	0	-155.665	-47.613	-108.052	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-113.637	0	-155.665	-47.613	-108.052	0
27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	19.853	0	19.853	19.853	0	0
481190 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	19.853	0	19.853	19.853	0	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-248.796	0	-285.233	-191.609	-93.624	0
581191 Verrechnungskreis Gebäudemanagement	-243.359	0	-281.320	-187.188	-94.132	0
581192 Verrechnungskreis Baubetriebshof	-5.437	0	-3.913	-4.421	509	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-342.580	0	-421.045	-219.369	-201.676	0

Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 0306 - Teilergebnisrechnung

414107 Schulpauschale

In 2018 erhielt die Stadt Königswinter zweckgebundene Zuweisungen nach § 17 GFG. Hierbei entfielen auf die Schulpauschale 909.232 €. 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 und die PG 0609 aufgeteilt.

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2018

Stadt Königswinter						
Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0306 Grundschule Stieldorf						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	126.867	0	145.900	147.429	-1.529	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	2.000	0	2.000	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	79.921	0	108.300	97.707	10.593	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.864	0	1.800	1.916	-116	0
07 + Sonstige Einzahlungen	0	0	100	0	100	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	208.651	0	258.100	247.052	11.048	0
10 - Personalauszahlungen	-36.283	0	-36.674	-41.356	4.682	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-40.562	0	-48.758	-40.296	-8.462	0
14 - Transferauszahlungen	-230.743	0	-261.520	-261.200	-320	0
15 - Sonstige Auszahlungen	-23.370	0	-28.160	-25.685	-2.475	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-330.958	0	-375.112	-368.538	-6.574	0
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-122.307	0	-117.012	-121.485	4.473	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	167	0	0	0	0	0
23 = Summe (investive Einzahlungen)	167	0	0	0	0	0
26 - Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-12.686	0	-23.950	-5.352	-18.598	-15.300
30 = Summe (investive Auszahlungen)	-12.686	0	-23.950	-5.352	-18.598	-15.300
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-12.519	0	-23.950	-5.352	-18.598	-15.300

Stadt Königswinter						
Investitionen Produktgruppe 0306 Grundschule Stieldorf						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
I-40-19 ADV-Ausstattung GS Stieldorf	-10.554	0	-13.000	-405	-12.595	-15.300
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-10.554	0	-13.000	-405	-12.595	-15.300
I-40-9 Betriebs- und Geschäftsausstattung GS Stieldorf	-1.966	0	-9.450	-4.947	-4.503	0
19 + Einzahlungen a. d. Veräußerung von Sachanlagen	167	0	0	0	0	0
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-2.132	0	-9.450	-4.947	-4.503	0
I-44-3 BGA Turnhalle GS Stieldorf	0	0	-1.500	0	-1.500	0
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0	0	-1.500	0	-1.500	0

Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 0306 - Investitionen

I-40-19 ADV-Ausstattung GS Stieldorf

Es handelt sich dabei um die jährliche Beschaffung laut Medienentwicklungsplan; die Ausschreibung ist in 2018 begonnen worden. Die Lieferung erfolgt in 2019. Daher ist eine Ermächtigungsübertragung in Höhe von 15.300 € gebildet worden.

Stadt Königswinter Produktbeschreibung Produktgruppe 0307 Grundschule Oberpleis		
Verantwortliche Organisationseinheit: Geschäftsbereich Schule, Sport und Jugend	Verantwortliche Person: Herr Giesen	
Produktgruppenbeschreibung Die Produktgruppe umfasst die Beschaffung von Lernmitteln im Rahmen der gesetzlich vorgeschriebenen Lernmittelfreiheit, die Organisation und Abwicklung von Schülerspezialverkehr für behinderte Schüler sowie die allgemeine Fahrtkostenübernahme für Schülerbeförderung und die finanzielle Unterstützung der Fördervereine für deren Betreuungsangebote (insbes. Betreuende Grundschule). Des Weiteren sind hier allgemeine Schulverwaltungsangelegenheiten wie z.B. Angebote für Silentien für lernschwache Schüler und die Organisation der Schulwegsicherung durch Schülerlotsen erfasst. Ferner umfasst die Produktgruppe die Gestaltung der räumlichen und technischen Rahmenbedingungen in den Schulen, insbesondere die Ausstattung mit Inventar, Lehr- und Unterrichts- und Verbrauchsmaterialien sowie die Unterhaltung von Einrichtungsgegenständen und Geräten sowie Bewirtschaftungsaufwendungen. Zur Grundschule Oberpleis gehört auch der Standort Eudenbach. Sachziele: - Erziehung und Bildung der Schüler - Bereitstellung von verkehrssicheren und bedarfsgerechten Räumlichkeiten und Gebäuden Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen: - Kosten pro Schüler - Gebäudekosten pro qm Nutzfläche - Gasverbrauch/Schüler - Wasserverbrauch/Schüler - Stromverbrauch/Schüler		
Zugeordnete Produkte	03070100 03070200	Allgemeine Schulverwaltung Bereitstellung und Verwaltung der Schulgebäude

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2018

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0307 Grundschule Oberpleis						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	316.157	0	273.186	376.119	-102.933	0
414090 Übrige Bundeszuweisungen	14.442	0	0	0	0	0
414099 RAP-Auflösung Bund	0	0	13.843	13.843	0	0
414102 Landeszuweisungen Schulbetreuung	201.665	0	204.440	211.728	-7.288	0
414107 Schulpauschale	41.783	0	0	95.893	-95.893	0
416090 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Bund	4.064	0	3.868	3.867	1	0
416190 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	52.421	0	50.850	50.603	247	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	1.681	0	85	85	0	0
03 Sonstige Transfererträge	0	0	4.000	0	4.000	0
423190 Schuldendiensthilfen vom Land	0	0	4.000	0	4.000	0
04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	127.145	0	147.800	174.363	-26.563	0
432115 Elternbeiträge	127.145	0	147.800	174.363	-26.563	0
05 Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.392	0	3.280	915	2.365	0
441108 Benutzungsentgelte Turn- und Sportstätten	3.084	0	3.100	662	2.438	0
441109 Entgelte für die Nutzung von Schulräumen	308	0	180	253	-73	0
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	38	0	0	0	0	0
448890 Erstattungen von übrigen Bereichen	38	0	0	0	0	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	5.118	0	358	7.348	-6.990	0
456501 Leistungen bei Schadensfällen	0	0	100	0	100	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	78	0	167	192	-25	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	39	0	91	156	-65	0
458290 Auflösung/Herabsetzg. sonstige Rückstellungen	5.000	0	0	7.000	-7.000	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	451.849	0	428.624	558.745	-130.121	0
11 Personalaufwendungen	-62.118	0	-59.086	-64.834	5.748	0
501101 Bezüge der Beamten	-9.035	0	-8.899	-7.909	-990	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-33.751	0	-33.518	-39.107	5.589	0
501902 Personalaufw. f. Sicherung Schulwege	-4.440	0	-4.500	-4.286	-214	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-2.657	0	-2.822	-3.044	222	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-6.775	0	-6.600	-7.867	1.266	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-4.007	0	-2.198	-2.498	300	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-316	0	-163	-106	-57	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-1.139	0	-385	-17	-368	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-93.086	0	-100.142	-89.057	-11.085	0
524110 Abfallbeseitigung	-618	0	-1.010	-604	-406	0
524113 Aufwendungen für Gebäudesicherung	-12.608	0	-12.400	-13.036	636	0
525501 Unterhaltg. von Geräten u. Einr.gegenst. Schulen	-1.704	0	-3.180	-1.558	-1.622	0
525502 Unterhaltg. von sonstigen Geräten u.	-847	0	-2.200	-2.808	608	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2018

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0307 Grundschule Oberpleis						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
Einr.gegenst.						
525504 Sicherheitsüberprüfg. u. Mängelbeseit. Sportgeräte	-2.637	0	-5.000	-646	-4.354	0
525506 Ersatzbeschaffungen Standard-Schulklassen	-1.176	0	-1.800	-1.712	-88	0
527101 Lernmittel	-9.514	0	-9.500	-10.881	1.381	0
527901 Kosten der Schülerbeförderung	-60.447	0	-62.000	-54.133	-7.867	0
528101 Lehr- und Unterrichtsmittel	-2.703	0	-2.652	-3.677	1.025	0
528104 Andere Verbrauchsmaterialien	-832	0	-400	0	-400	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	-206.324	0	-200.965	-200.502	-463	0
571101 Abschreibungen auf Sachanlagen	-198.311	0	-200.965	-198.292	-2.673	0
571102 Abschreibungen GWG	-8.013	0	0	-2.210	2.210	0
15 Transferaufwendungen	-387.864	0	-391.226	-401.289	10.063	0
531790 Zusch. an priv. Untern. f. lfd. Zwecke	-15.774	0	0	0	0	0
531799 RAP-Auflösung private Unternehmen	0	0	-15.086	-15.086	0	0
531805 Zuschussweiterleitung an Schulen	-201.665	0	-204.440	-211.728	7.288	0
531890 Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke	-170.425	0	-171.700	-174.475	2.775	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-92.747	0	-90.473	-40.097	-50.376	0
542202 Mieten Kopiergeräte	-1.450	0	-1.370	-1.436	66	0
542204 Erbbauzins Schulgrundstück GS Opl.	-51.549	0	-46.600	0	-46.600	0
542290 Übrige Mieten/Pachten	-2.122	0	-1.700	-2.196	496	0
542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-134	0	0	0	0	0
543101 Geschäftsaufwendungen Schulen	-3.509	0	-2.140	-2.718	578	0
543102 Schulschwimmen	-6.656	0	-8.000	-7.408	-592	0
543103 Schulveranstaltungen	-30	0	-113	-73	-40	0
543105 Telekommunikationsgebühren	-1.413	0	-1.600	-1.342	-258	0
543190 Übrige Geschäftsaufwendungen	-45	0	-300	-46	-254	0
544101 Unfallversicherungen Schulen	-21.368	0	-21.500	-21.921	421	0
544103 Haftpflicht- und Eigenschadenversicherung	-112	0	-150	-115	-35	0
544190 Übrige Versicherungen	-2.598	0	-3.000	-2.621	-379	0
545290 Erstatt. aus lfd. Verw.tätigk. an Gemeinden/GV	0	0	-4.000	0	-4.000	0
547101 Verlust bei Abgang v. bewegl. Anlageg. über 800 €	-880	0	0	0	0	0
547104 Verlust bei Abgang v. GWG	-1	0	0	0	0	0
547390 Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	-881	0	0	-221	221	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-842.139	0	-841.892	-795.779	-46.113	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-390.290	0	-413.268	-237.034	-176.234	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-390.290	0	-413.268	-237.034	-176.234	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-390.290	0	-413.268	-237.034	-176.234	0
27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	71.340	0	71.349	71.349	0	0
481190 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	71.340	0	71.349	71.349	0	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2018

Stadt Königswinter Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0307 Grundschule Oberpleis						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-423.797	0	-510.240	-476.807	-33.433	0
581191 Verrechnungskreis Gebäudemanagement	-409.839	0	-493.042	-455.192	-37.850	0
581192 Verrechnungskreis Baubetriebshof	-13.958	0	-17.198	-21.615	4.417	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-742.747	0	-852.159	-642.492	-209.667	0

Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 0307 - Teilergebnisrechnung

432115 Elternbeiträge

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

414107 Schulpauschale

In 2018 erhielt die Stadt Königswinter zweckgebundene Zuweisungen nach § 17 GFG. Hierbei entfielen auf die Schulpauschale 909.232 €. 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 und die PG 0609 aufgeteilt.

542204 Erbbauzins Schulgrundstück

Die Zahlung des Erbbauzinses ist in 2018 unterblieben und wird nun in 2019 nachgeholt.

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2018

Stadt Königswinter						
Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0307 Grundschule Oberpleis						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	201.665	0	204.440	213.907	-9.467	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	4.000	0	4.000	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	126.770	0	147.800	175.323	-27.523	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.601	0	3.280	2.258	1.022	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	38	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	0	0	100	0	100	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	331.073	0	359.620	391.488	-31.868	0
10 - Personalauszahlungen	-56.657	0	-56.339	-62.213	5.873	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-84.918	0	-98.342	-84.137	-14.205	0
14 - Transferauszahlungen	-372.090	0	-376.140	-388.898	12.758	0
15 - Sonstige Auszahlungen	-89.669	-7.000	-97.473	-38.890	-58.583	-5.000
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-603.334	-7.000	-628.294	-574.137	-54.157	-5.000
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-272.260	-7.000	-268.674	-182.649	-86.026	-5.000
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	-24.647	0	0	0	0	0
26 - Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-42.486	0	-23.680	-10.487	-13.193	-4.400
30 = Summe (investive Auszahlungen)	-67.132	0	-23.680	-10.487	-13.193	-4.400
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-67.132	0	-23.680	-10.487	-13.193	-4.400

Stadt Königswinter						
Investitionen Produktgruppe 0307 Grundschule Oberpleis						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
I-40-10 Betriebs- und Geschäftsausstattung GS Oberpleis	-10.105	0	-10.180	-9.855	-325	0
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-10.105	0	-10.180	-9.855	-325	0
I-40-20 ADV-Ausstattung GS Oberpleis	-31.328	0	-7.000	-632	-6.368	-4.400
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-31.328	0	-7.000	-632	-6.368	-4.400
I-44-4 BGA Sporthalle GS Oberpleis u. GS Eudenbach	-1.052	0	-6.500	0	-6.500	0
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-1.052	0	-6.500	0	-6.500	0
I-66-210 Spielgeräte Grundschule Oberpleis	-24.647	0	0	0	0	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	-24.647	0	0	0	0	0

Stadt Königswinter Produktbeschreibung Produktgruppe 0308 Grundschule Ittenbach		
Verantwortliche Organisationseinheit: Geschäftsbereich Schule, Sport und Jugend	Verantwortliche Person: Herr Giesen	
Produktgruppenbeschreibung Die Produktgruppe umfasst die Beschaffung von Lernmitteln im Rahmen der gesetzlich vorgeschriebenen Lernmittelfreiheit, die Organisation und Abwicklung von Schülerspezialverkehr für behinderte Schüler sowie die allgemeine Fahrtkostenübernahme für Schülerbeförderung und die finanzielle Unterstützung der Fördervereine für deren Betreuungsangebote (insbes. Betreuende Grundschule). Des Weiteren sind hier allgemeine Schulverwaltungsangelegenheiten wie z.B. Angebote für Silentien für lernschwache Schüler und die Organisation der Schulwegsicherung durch Schülerlotsen erfasst. Ferner umfasst die Produktgruppe die Gestaltung der räumlichen und technischen Rahmenbedingungen in den Schulen, insbesondere die Ausstattung mit Inventar, Lehr- und Unterrichts- und Verbrauchsmaterialien sowie die Unterhaltung von Einrichtungsgegenständen und Geräten sowie Bewirtschaftungsaufwendungen.		
Sachziele: - Erziehung und Bildung der Schüler - Bereitstellung von verkehrssicheren und bedarfsgerechten Räumlichkeiten und Gebäuden		
Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen: - Kosten pro Schüler - Gebäudekosten pro qm Nutzfläche - Gasverbrauch/Schüler - Wasserverbrauch/Schüler - Stromverbrauch/Schüler		
Zugeordnete Produkte	03080100 03080200	Allgemeine Schulverwaltung Bereitstellung und Verwaltung der Schulgebäude

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2018

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0308 Grundschule Ittenbach						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	143.375	0	120.870	156.474	-35.604	0
414102 Landeszuweisungen Schulbetreuung	89.289	0	95.560	89.547	6.014	0
414107 Schulpauschale	28.489	0	0	41.679	-41.679	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	18.798	0	18.548	18.422	126	0
416890 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v. übr. Bereichen	353	0	315	380	-65	0
03 Sonstige Transfererträge	0	0	2.000	0	2.000	0
423190 Schuldendiensthilfen vom Land	0	0	2.000	0	2.000	0
04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	63.465	0	74.700	90.269	-15.569	0
432115 Elternbeiträge	63.465	0	74.700	90.269	-15.569	0
05 Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.127	0	1.300	1.211	89	0
441101 Pacht und Erbbauzinsen	15	0	0	0	0	0
441108 Benutzungsentgelte Turn- und Sportstätten	1.012	0	1.000	926	74	0
441109 Entgelte für die Nutzung von Schulräumen	100	0	300	285	15	0
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.636	0	0	0	0	0
448790 Übrige Erstattungen von priv. Unternehmen	1.636	0	0	0	0	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	116	0	315	331	-15	0
456501 Leistungen bei Schadensfällen	0	0	100	0	100	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	77	0	153	192	-38	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	39	0	62	139	-77	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	209.718	0	199.185	248.285	-49.100	0
11 Personalaufwendungen	-38.697	0	-37.139	-41.690	4.551	0
501101 Bezüge der Beamten	-9.035	0	-8.899	-7.909	-990	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-19.559	0	-20.024	-24.362	4.338	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-1.554	0	-1.684	-1.898	214	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-3.912	0	-3.939	-4.881	941	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-4.007	0	-2.198	-2.498	300	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-316	0	-160	-100	-60	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-315	0	-233	-41	-192	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-18.782	0	-27.004	-18.434	-8.570	0
524110 Abfallbeseitigung	-652	0	-1.010	-623	-387	0
524113 Aufwendungen für Gebäudesicherung	-1.966	0	-6.400	-1.615	-4.785	0
525501 Unterhaltg. von Geräten u. Einr.gegenst. Schulen	-4.681	0	-2.060	-2.141	81	0
525502 Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	-730	0	-2.000	-880	-1.120	0
525504 Sicherheitsüberprüfg. u. Mängelbeseit. Sportgeräte	-119	0	-1.000	-54	-946	0
525506 Ersatzbeschaffungen Standard-Schulklassen	-1.700	0	-3.600	-4.953	1.353	0
527101 Lernmittel	-2.391	0	-3.970	-2.386	-1.584	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2018

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0308 Grundschule Ittenbach						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
527901 Kosten der Schülerbeförderung	-5.598	0	-5.500	-5.102	-398	0
528101 Lehr- und Unterrichtsmittel	-874	0	-1.064	-612	-452	0
528104 Andere Verbrauchsmaterialien	-72	0	-400	-71	-329	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	-64.878	0	-63.918	-64.389	471	0
571101 Abschreibungen auf Sachanlagen	-64.071	0	-63.918	-62.748	-1.170	0
571102 Abschreibungen GWG	-807	0	0	-1.641	1.641	0
15 Transferaufwendungen	-163.439	0	-175.560	-158.752	-16.809	0
531805 Zuschussweiterleitung an Schulen	-89.289	0	-95.560	-89.547	-6.014	0
531890 Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke	-74.150	0	-80.000	-69.205	-10.795	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-15.466	0	-15.376	-16.766	1.390	0
542202 Mieten Kopiergeräte	-691	0	-750	-639	-111	0
542290 Übrige Mieten/Pachten	-365	0	0	-604	604	0
542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-134	0	0	0	0	0
543101 Geschäftsaufwendungen Schulen	-1.237	0	-980	-2.623	1.643	0
543102 Schulschwimmen	-2.594	0	-1.500	-2.626	1.126	0
543103 Schulveranstaltungen	-30	0	-46	-60	14	0
543105 Telekommunikationsgebühren	-712	0	-800	-715	-85	0
543190 Übrige Geschäftsaufwendungen	0	0	-150	0	-150	0
544101 Unfallversicherungen Schulen	-8.638	0	-8.500	-8.862	362	0
544103 Haftpflicht- und Eigenschadenversicherung	-45	0	-50	-45	-5	0
544190 Übrige Versicherungen	-591	0	-600	-593	-7	0
545290 Erstatt. aus lfd. Verw.tätigk. an Gemeinden/GV	0	0	-2.000	0	-2.000	0
547101 Verlust bei Abgang v. bewegl. Anlageg. über 800 €	-426	0	0	0	0	0
547104 Verlust bei Abgang v. GWG	-2	0	0	0	0	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-301.262	0	-318.997	-300.031	-18.967	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-91.544	0	-119.812	-51.746	-68.066	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-91.544	0	-119.812	-51.746	-68.066	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-91.544	0	-119.812	-51.746	-68.066	0
27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	15.289	0	15.289	15.289	0	0
481190 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	15.289	0	15.289	15.289	0	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-178.615	0	-148.526	-217.897	69.371	0
581191 Verrechnungskreis Gebäudemanagement	-176.558	0	-145.605	-213.877	68.272	0
581192 Verrechnungskreis Baubetriebshof	-2.058	0	-2.921	-4.020	1.099	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-254.870	0	-253.049	-254.354	1.305	0

Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 0308 - Teilergebnisrechnung

432115 Elternbeiträge

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

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2018

414107 Schulpauschale

In 2018 erhielt die Stadt Königswinter zweckgebundene Zuweisungen nach § 17 GFG. Hierbei entfielen auf die Schulpauschale 909.232 €. 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 und die PG 0609 aufgeteilt.

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 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	89.289	0	95.560	87.368	8.193	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	2.000	0	2.000	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	66.478	0	74.700	87.747	-13.047	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.101	0	1.300	1.282	18	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	1.636	-1.636	0
07 + Sonstige Einzahlungen	0	0	100	0	100	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	156.868	0	173.660	178.032	-4.372	0
10 - Personalauszahlungen	-34.059	0	-34.547	-39.050	4.503	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-17.304	0	-23.404	-14.042	-9.362	0
14 - Transferauszahlungen	-164.358	0	-175.560	-158.240	-17.321	0
15 - Sonstige Auszahlungen	-14.331	0	-15.376	-16.365	989	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-230.053	0	-248.887	-227.697	-21.190	0
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-73.184	0	-75.227	-49.665	-25.563	0
18 + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	722	-722	0
23 = Summe (investive Einzahlungen)	0	0	0	722	-722	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	0	-10.000	-1.313	-8.687	0
26 - Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-11.327	0	-13.800	-9.908	-3.892	0
30 = Summe (investive Auszahlungen)	-11.327	0	-23.800	-11.222	-12.578	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-11.327	0	-23.800	-10.499	-13.301	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2018

Stadt Königswinter						
Investitionen Produktgruppe 0308 Grundschule Ittenbach						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
I-40-11 Betriebs- und Geschäftsausstattung GS Ittenbach	-2.509	0	-11.300	-9.446	-1.855	0
18 + Einzahlungen aus Zuwend. f. Investitionsmaßn.	0	0	0	722	-722	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	0	0	-1.313	1.313	0
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-2.509	0	-11.300	-8.855	-2.445	0
I-40-21 ADV-Ausstattung GS Ittenbach	-8.133	0	-1.000	-1.054	54	0
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-8.133	0	-1.000	-1.054	54	0
I-44-5 BGA Turnhalle GS Ittenbach	-684	0	-1.500	0	-1.500	0
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-684	0	-1.500	0	-1.500	0
I-66-225 Spielgeräte Grundschule Ittenbach	0	0	-10.000	0	-10.000	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	0	-10.000	0	-10.000	0

Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 0308 - Investitionen

I-66-225 Spielgeräte Grundschule Ittenbach

Die Umsetzung der Maßnahme war in 2018 nicht möglich und wurde daher in die Haushaltsberatungen des HPFA am 18.12.2018 unter der laufenden Nr. 56 eingebracht und genehmigt. Die erforderlichen Haushaltsmittel stehen somit im Doppelhaushalt 2019/2020 zur Verfügung.

Stadt Königswinter Produktbeschreibung Produktgruppe 0309 Hauptschule Oberpleis		
Verantwortliche Organisationseinheit: Geschäftsbereich Schule, Sport und Jugend	Verantwortliche Person: Herr Giesen	
Produktgruppenbeschreibung Die Produktgruppe umfasst die Beschaffung von Lernmitteln im Rahmen der gesetzlich vorgeschriebenen Lernmittelfreiheit, die Organisation und Abwicklung von Schülerspezialverkehr für behinderte Schüler sowie die allgemeine Fahrtkostenübernahme für Schülerbeförderung und die finanzielle Abwicklung des Betreuungsangebotes nach 13.00 Uhr. Des weiteren sind hier allgemeine Schulverwaltungsangelegenheiten wie z.B. Angebote für Silentien für lernschwache Schüler und die Organisation der Schulwegsicherung durch Schülerlotsen erfasst. Ferner umfasst die Produktgruppe die Gestaltung der räumlichen und technischen Rahmenbedingungen in den Schulen, insbesondere die Ausstattung mit Inventar, Lehr- und Unterrichts- und Verbrauchsmaterialien sowie die Unterhaltung von Einrichtungsgegenständen und Geräten sowie Bewirtschaftungsaufwendungen. Sachziele: - Erziehung und Bildung der Schüler - Bereitstellung von verkehrssicheren und bedarfsgerechten Räumlichkeiten und Gebäuden Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen: - Kosten pro Schüler - Gebäudekosten pro qm Nutzfläche - Gasverbrauch/Schüler - Wasserverbrauch/Schüler - Stromverbrauch/Schüler		
Zugeordnete Produkte	03090100 03090200	Allgemeine Schulverwaltung Bereitstellung und Verwaltung der Schulgebäude

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2018

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0309 Hauptschule Oberpleis						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	94.475	0	116.597	93.197	23.400	0
414103 Weiterzuleitende Landeszuweisungen Schulbereich	0	0	23.400	0	23.400	0
416190 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	94.390	0	93.112	93.112	0	0
416890 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v. übr. Bereichen	85	0	85	85	0	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	90	0	714	190	524	0
456501 Leistungen bei Schadensfällen	0	0	100	0	100	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	14	0	539	52	487	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	76	0	75	138	-63	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	94.564	0	117.311	93.387	23.924	0
11 Personalaufwendungen	-31.099	0	-27.232	-31.171	3.939	0
501101 Bezüge der Beamten	-11.153	0	-11.143	-10.325	-818	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-10.592	0	-9.838	-13.421	3.583	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-837	0	-829	-1.057	228	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-2.108	0	-1.940	-2.682	742	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-5.899	0	-2.820	-3.531	711	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-348	0	-584	-137	-446	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-162	0	-77	-17	-60	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	31.783	0	-13.733	-6.964	-6.769	0
524110 Abfallbeseitigung	0	0	-650	-351	-299	0
524113 Aufwendungen für Gebäudesicherung	-1.683	0	-2.000	-923	-1.077	0
525501 Unterhaltg. von Geräten u. Einr.gegenst. Schulen	-208	0	-120	0	-120	0
525502 Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	-82	0	-1.100	-796	-304	0
525506 Ersatzbeschaffungen Standard-Schulklassen	0	0	-800	0	-800	0
527101 Lernmittel	-1.228	0	-1.260	-215	-1.045	0
527901 Kosten der Schülerbeförderung	35.214	0	-7.500	-4.476	-3.025	0
528101 Lehr- und Unterrichtsmittel	-140	0	-153	-75	-78	0
528104 Andere Verbrauchsmaterialien	-90	0	-150	-130	-20	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	-221.216	0	-218.513	-218.222	-291	0
571101 Abschreibungen auf Sachanlagen	-221.216	0	-218.513	-218.222	-291	0
15 Transferaufwendungen	0	0	-23.400	0	-23.400	0
531805 Zuschussweiterleitung an Schulen	0	0	-23.400	0	-23.400	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-6.059	0	-3.984	-7.298	3.314	0
542202 Mieten Kopiergeräte	-312	0	-300	-312	12	0
542290 Übrige Mieten/Pachten	-1.483	0	-400	-928	528	0
543101 Geschäftsaufwendungen Schulen	-815	0	-640	-361	-279	0
543103 Schulveranstaltungen	0	0	-24	0	-24	0
543105 Telekommunikationsgebühren	-867	0	-600	-860	260	0
544101 Unfallversicherungen Schulen	-2.103	0	-1.500	-2.157	657	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2018

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0309 Hauptschule Oberpleis						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
544103 Haftpflicht- und Eigenschadenversicherung	-11	0	-20	-5	-15	0
544190 Übrige Versicherungen	-425	0	-500	-2.675	2.175	0
547101 Verlust bei Abgang v. bewegl. Anlageg. über 800 €	-39	0	0	0	0	0
547104 Verlust bei Abgang v. GWG	-4	0	0	0	0	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-226.591	0	-286.862	-263.656	-23.207	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-132.027	0	-169.552	-170.269	717	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-132.027	0	-169.552	-170.269	717	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-132.027	0	-169.552	-170.269	717	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-106.409	0	-57.988	-61.570	3.582	0
581191 Verrechnungskreis Gebäudemanagement	-103.655	0	-57.521	-60.334	2.813	0
581192 Verrechnungskreis Baubetriebshof	-2.754	0	-467	-1.236	770	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-238.436	0	-227.539	-231.839	4.299	0

Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 0309 - Teilergebnisrechnung

414103 Weiterzuleitende Landeszuweisungen Schulbereich

531805 Zuschussweiterleitung an Schulen

Nach den Haushaltsanmeldungen für 2018 hat die Hauptschule Oberpleis entschieden, auf die Kapitalisierung von Lehrerstellen zu verzichten. Es wurden demnach weder Mittel auf dem Ertrags- noch dem Aufwandskonto bewegt.

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2018

Stadt Königswinter Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0309 Hauptschule Oberpleis						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	23.400	0	23.400	0
07 + Sonstige Einzahlungen	0	0	100	0	100	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	0	23.500	0	23.500	0
10 - Personalauszahlungen	-24.690	0	-23.751	-27.486	3.735	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-19.514	0	-12.933	-9.419	-3.514	0
14 - Transferauszahlungen	0	0	-23.400	0	-23.400	0
15 - Sonstige Auszahlungen	-5.234	0	-3.984	-8.017	4.033	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-49.439	0	-64.068	-44.922	-19.146	0
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-49.439	0	-40.568	-44.922	4.354	0
26 - Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-559	0	-3.100	0	-3.100	0
30 = Summe (investive Auszahlungen)	-559	0	-3.100	0	-3.100	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-559	0	-3.100	0	-3.100	0

Stadt Königswinter Investitionen Produktgruppe 0309 Hauptschule Oberpleis						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
I-40-12 Betriebs- und Geschäftsausstattung Hauptschule	0	0	-2.100	0	-2.100	0
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0	0	-2.100	0	-2.100	0
I-40-22 ADV-Ausstattung Hauptschule	-559	0	-1.000	0	-1.000	0
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-559	0	-1.000	0	-1.000	0

Stadt Königswinter Produktbeschreibung Produktgruppe 0310 Realschule Oberpleis		
Verantwortliche Organisationseinheit: Geschäftsbereich Schule, Sport und Jugend		Verantwortliche Person: Herr Giesen
Produktgruppenbeschreibung Die Produktgruppe umfasst die Beschaffung von Lernmitteln im Rahmen der gesetzlich vorgeschriebenen Lernmittelfreiheit, die Organisation und Abwicklung von Schülerspezialverkehr für behinderte Schüler sowie die allgemeine Fahrtkostenübernahme für Schülerbeförderung und die finanzielle Abwicklung des Betreuungsangebotes nach 13.00 Uhr. Des weiteren sind hier allgemeine Schulverwaltungsangelegenheiten wie z.B. Angebote für Silentien für lernschwache Schüler und die Organisation der Schulwegsicherung durch Schülerlotsen erfasst. Ferner umfasst die Produktgruppe die Gestaltung der räumlichen und technischen Rahmenbedingungen in den Schulen, insbesondere die Ausstattung mit Inventar, Lehr- und Unterrichts- und Verbrauchsmaterialien sowie die Unterhaltung von Einrichtungsgegenständen und Geräten sowie Bewirtschaftungsaufwendungen. Sachziele: - Erziehung und Bildung der Schüler - Bereitstellung von verkehrssicheren und bedarfsgerechten Räumlichkeiten und Gebäuden Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen: - Kosten pro Schüler - Gebäudekosten pro qm Nutzfläche - Gasverbrauch/Schüler - Wasserverbrauch/Schüler - Stromverbrauch/Schüler		
Zugeordnete Produkte	03100100 03100200	Allgemeine Schulverwaltung Bereitstellung und Verwaltung der Schulgebäude

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2018

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0310 Realschule Oberpleis						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	256.670	0	146.097	303.752	-157.655	0
414103 Weiterzuleitende Landeszuweisungen Schulbereich	2.664	0	2.700	-63	2.763	0
414107 Schulpauschale	104.458	0	0	161.897	-161.897	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	125.610	0	119.477	117.999	1.479	0
416890 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v. übr. Bereichen	671	0	653	652	1	0
05 Privatrechtliche Leistungsentgelte	8.975	0	9.200	8.324	876	0
441108 Benutzungsentgelte Turn- und Sportstätten	5.250	0	4.200	5.079	-879	0
441109 Entgelte für die Nutzung von Schulräumen	3.725	0	5.000	3.245	1.755	0
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	67	0	0	446	-446	0
448890 Erstattungen von übrigen Bereichen	67	0	0	446	-446	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	1.152	0	1.092	508	584	0
456501 Leistungen bei Schadensfällen	0	0	200	0	200	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	663	0	320	356	-36	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	488	0	572	152	420	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	266.863	0	156.389	313.029	-156.640	0
11 Personalaufwendungen	-76.351	0	-61.932	-84.195	22.263	0
501101 Bezüge der Beamten	-11.931	0	-11.899	-11.124	-775	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-44.486	0	-35.713	-53.833	18.120	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-3.520	0	-3.011	-4.193	1.182	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-8.974	0	-7.043	-10.859	3.817	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-6.247	0	-3.081	-3.841	760	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-1.029	0	-498	-328	-170	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-164	0	-688	-17	-671	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-49.492	0	-57.008	-32.518	-24.490	0
524110 Abfallbeseitigung	0	0	-400	-1.850	1.450	0
524113 Aufwendungen für Gebäudesicherung	-6.600	0	-6.900	-3.637	-3.263	0
525501 Unterhaltg. von Geräten u. Einr.gegenst. Schulen	-1.522	0	-2.715	-1.131	-1.584	0
525502 Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	-608	0	-1.300	-1.000	-300	0
525504 Sicherheitsüberprüfg. u. Mängelbeseit. Sportgeräte	-2.026	0	-5.000	-692	-4.308	0
525506 Ersatzbeschaffungen Standard-Schulklassen	0	0	-800	0	-800	0
527101 Lernmittel	-838	0	-8.500	-635	-7.865	0
527901 Kosten der Schülerbeförderung	-36.455	0	-30.000	-22.800	-7.200	0
528101 Lehr- und Unterrichtsmittel	-1.203	0	-1.143	-774	-369	0
528104 Andere Verbrauchsmaterialien	-240	0	-250	0	-250	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	-332.267	0	-329.889	-272.979	-56.909	0
571101 Abschreibungen auf Sachanlagen	-331.647	0	-329.389	-272.979	-56.409	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2018

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0310 Realschule Oberpleis						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
571102 Abschreibungen GWG	-620	0	-500	0	-500	0
15 Transferaufwendungen	-2.664	0	-2.700	63	-2.763	0
531805 Zuschussweiterleitung an Schulen	-2.664	0	-2.700	63	-2.763	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-27.815	0	-21.613	-27.921	6.308	0
542202 Mieten Kopiergeräte	-1.677	0	-1.800	-1.270	-530	0
542290 Übrige Mieten/Pachten	-2.244	0	-800	-1.107	307	0
543101 Geschäftsaufwendungen Schulen	-1.989	0	-2.800	-405	-2.395	0
543102 Schulschwimmen	-25	0	0	-14	14	0
543103 Schulveranstaltungen	-217	0	-143	-174	31	0
543105 Telekommunikationsgebühren	-1.667	0	-1.000	-1.760	760	0
543190 Übrige Geschäftsaufwendungen	0	0	-300	0	-300	0
544101 Unfallversicherungen Schulen	-14.037	0	-9.000	-14.400	5.400	0
544103 Haftpflicht- und Eigenschadenversicherung	-65	0	-50	-35	-15	0
544190 Übrige Versicherungen	-5.644	0	-5.720	-8.755	3.035	0
547101 Verlust bei Abgang v. bewegl. Anlageg. über 800 €	-242	0	0	0	0	0
547104 Verlust bei Abgang v. GWG	-7	0	0	0	0	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-488.589	0	-473.141	-417.551	-55.591	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-221.726	0	-316.752	-104.521	-212.231	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-221.726	0	-316.752	-104.521	-212.231	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-221.726	0	-316.752	-104.521	-212.231	0
27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	15.445	0	7.723	7.723	0	0
481190 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	15.445	0	7.723	7.723	0	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-204.108	0	-96.455	-74.271	-22.184	0
581191 Verrechnungskreis Gebäudemanagement	-202.548	0	-95.988	-71.973	-24.016	0
581192 Verrechnungskreis Baubetriebshof	-1.561	0	-467	-2.298	1.832	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-410.390	0	-405.485	-171.070	-234.415	0

Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 0310 - Teilergebnisrechnung

414107 Schulpauschale

In 2018 erhielt die Stadt Königswinter zweckgebundene Zuweisungen nach § 17 GFG. Hierbei entfielen auf die Schulpauschale 909.232 €. 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 und die PG 0609 aufgeteilt.

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2018

Stadt Königswinter						
Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0310 Realschule Oberpleis						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.775	0	2.700	-1.504	4.204	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	10.131	0	9.200	8.055	1.145	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	67	0	0	446	-446	0
07 + Sonstige Einzahlungen	0	0	200	0	200	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	14.972	0	12.100	6.997	5.103	0
10 - Personalauszahlungen	-68.911	0	-57.665	-80.009	22.344	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-80.817	0	-56.208	-56.464	256	0
14 - Transferauszahlungen	-2.664	0	-2.700	-1.325	-1.375	0
15 - Sonstige Auszahlungen	-26.177	0	-21.613	-29.471	7.858	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-178.569	0	-138.186	-167.268	29.082	0
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-163.597	0	-126.086	-160.271	34.185	0
26 - Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-28.281	0	-29.500	-3.631	-25.869	0
30 = Summe (investive Auszahlungen)	-28.281	0	-29.500	-3.631	-25.869	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-28.281	0	-29.500	-3.631	-25.869	0

Stadt Königswinter						
Investitionen Produktgruppe 0310 Realschule Oberpleis						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
I-40-23 ADV-Ausstattung Realschule	-20.739	0	-6.400	-356	-6.044	0
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-20.739	0	-6.400	-356	-6.044	0
I-40-4 Betriebs- und Geschäftsausstattung Realschule	0	0	-6.600	0	-6.600	0
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0	0	-6.600	0	-6.600	0
I-40-42 Betriebs- und Geschäftsausstattung Aula Oberpleis	-5.549	0	-13.500	-844	-12.656	0
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-5.549	0	-13.500	-844	-12.656	0
I-40-47 Sicherheitsmaßnahmen Realschule Oberpleis	0	0	0	-2.431	2.431	0
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0	0	0	-2.431	2.431	0
I-44-6 BGA Sporthalle II im Schulzentrum Oberpleis	-1.993	0	-3.000	0	-3.000	0
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-1.993	0	-3.000	0	-3.000	0

Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 0310 - Investitionen

I-40-42 Betriebs- und Geschäftsausstattung Aula Oberpleis

Die Thekenanlage konnte auf Grund der personellen Situation nicht realisiert werden. Für 2019 wurden 12.000,00 € im Rahmen der Nachmeldungen in den Haushalt eingebracht.

Stadt Königswinter Produktbeschreibung Produktgruppe 0311 Gymnasium Oberpleis		
Verantwortliche Organisationseinheit: Geschäftsbereich Schule, Sport und Jugend	Verantwortliche Person: Herr Giesen	
Produktgruppenbeschreibung Die Produktgruppe umfasst die Beschaffung von Lernmitteln im Rahmen der gesetzlich vorgeschriebenen Lernmittelfreiheit, die Organisation und Abwicklung von Schülerspezialverkehr für behinderte Schüler sowie die allgemeine Fahrtkostenübernahme für Schülerbeförderung und die finanzielle Abwicklung des Betreuungsangebotes nach 13.00 Uhr. Des weiteren sind hier allgemeine Schulverwaltungsangelegenheiten wie z.B. Angebote für Silentien für lernschwache Schüler und die Organisation der Schulwegsicherung durch Schülerlotsen erfasst. Ferner umfasst die Produktgruppe die Gestaltung der räumlichen und technischen Rahmenbedingungen in den Schulen, insbesondere die Ausstattung mit Inventar, Lehr- und Unterrichts- und Verbrauchsmaterialien sowie die Unterhaltung von Einrichtungsgegenständen und Geräten sowie Bewirtschaftungsaufwendungen. Sachziele: - Erziehung und Bildung der Schüler - Bereitstellung von verkehrssicheren und bedarfsgerechten Räumlichkeiten und Gebäuden Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen: - Kosten pro Schüler - Gebäudekosten pro qm Nutzfläche - Gasverbrauch/Schüler - Wasserverbrauch/Schüler - Stromverbrauch/Schüler		
Zugeordnete Produkte	03110100 03110200	Allgemeine Schulverwaltung Bereitstellung und Verwaltung der Schulgebäude

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2018

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0311 Gymnasium Oberpleis						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	497.179	0	434.717	574.276	-139.560	0
414103 Weiterzuleitende Landeszuweisungen Schulbereich	61.302	0	62.600	53.125	9.475	0
414104 Sonstige Landeszuweisungen Schulbereich	14.625	0	15.000	14.625	375	0
414107 Schulpauschale	59.600	0	0	147.576	-147.576	0
416190 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	359.933	0	355.435	357.185	-1.750	0
416790 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v.priv.Unternehm.	0	0	0	-1	1	0
416890 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v. übr. Bereichen	1.718	0	1.682	1.766	-84	0
03 Sonstige Transfererträge	0	0	2.000	0	2.000	0
423190 Schuldendiensthilfen vom Land	0	0	2.000	0	2.000	0
05 Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.690	0	5.480	5.931	-451	0
441108 Benutzungsentgelte Turn- und Sportstätten	5.944	0	5.300	5.157	143	0
441109 Entgelte für die Nutzung von Schulräumen	715	0	160	745	-585	0
446190 Übrige sonst. privatr. Leistungsentgelte	31	0	20	30	-10	0
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	758	0	0	95	-95	0
448190 Erstattungen vom Land	700	0	0	0	0	0
448790 Übrige Erstattungen von priv. Unternehmen	58	0	0	95	-95	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	20.749	0	32.134	395	31.739	0
456501 Leistungen bei Schadensfällen	0	0	100	0	100	0
456590 Übrige weitere sonst. ordentl. Erträge	0	0	0	160	-160	0
457190 Ertr. aus Aufl. von sonstigen SoPo Passivseite	0	0	31.250	0	31.250	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	17	0	540	65	475	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	76	0	244	170	74	0
458290 Auflösung/Herabsetzg. sonstige Rückstellungen	20.656	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	525.377	0	474.331	580.697	-106.366	0
11 Personalaufwendungen	-103.219	0	-108.636	-86.704	-21.932	0
501101 Bezüge der Beamten	-13.271	0	-13.185	-12.098	-1.087	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-63.860	0	-71.142	-54.947	-16.195	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-4.964	0	-5.998	-4.286	-1.712	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-12.910	0	-14.029	-11.097	-2.933	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-6.602	0	-3.345	-4.052	707	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-1.270	0	-329	-198	-131	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-344	0	-609	-26	-583	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-263.714	0	-328.776	-292.492	-36.284	0
524110 Abfallbeseitigung	-940	0	-600	-1.727	1.127	0
524113 Aufwendungen für Gebäudesicherung	-6.571	0	-7.500	-8.780	1.280	0
525501 Unterhaltg. von Geräten u. Einr.gegenst. Schulen	-5.716	0	-10.170	-11.095	925	0
525502 Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	-300	0	-5.400	-3.797	-1.603	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2018

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0311 Gymnasium Oberpleis						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
525504 Sicherheitsüberprüfg. u. Mängelbeseit. Sportgeräte	-3.032	0	-5.000	-167	-4.833	0
525506 Ersatzbeschaffungen Standard-Schulklassen	-6.636	0	-7.000	-7.392	392	0
527101 Lernmittel	-35.947	0	-53.300	-40.179	-13.121	0
527901 Kosten der Schülerbeförderung	-193.114	0	-230.000	-206.646	-23.354	0
528101 Lehr- und Unterrichtsmittel	-10.608	0	-9.306	-12.239	2.933	0
528104 Andere Verbrauchsmaterialien	-850	0	-500	-469	-31	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	-517.426	0	-553.833	-524.926	-28.908	0
571101 Abschreibungen auf Sachanlagen	-514.848	0	-553.833	-516.848	-36.986	0
571102 Abschreibungen GWG	-2.578	0	0	-8.078	8.078	0
15 Transferaufwendungen	-61.302	0	-62.600	-53.125	-9.475	0
531805 Zuschussweiterleitung an Schulen	-61.302	0	-62.600	-53.125	-9.475	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-101.849	0	-96.354	-96.283	-71	0
542202 Mieten Kopiergeräte	-4.368	0	-4.270	-4.203	-67	0
542290 Übrige Mieten/Pachten	-3.520	0	-2.800	-5.858	3.058	0
542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-8.350	0	0	0	0	0
543101 Geschäftsaufwendungen Schulen	-6.913	0	-7.800	-7.444	-356	0
543102 Schulschwimmen	-4.225	0	-5.500	-4.239	-1.261	0
543103 Schulveranstaltungen	-857	0	-1.034	-441	-593	0
543105 Telekommunikationsgebühren	-4.751	0	-3.700	-4.657	957	0
543190 Übrige Geschäftsaufwendungen	-805	0	-300	0	-300	0
544101 Unfallversicherungen Schulen	-58.762	0	-59.000	-60.282	1.282	0
544103 Haftpflicht- und Eigenschadenversicherung	-304	0	-350	-290	-60	0
544190 Übrige Versicherungen	-8.993	0	-9.600	-8.869	-731	0
545290 Erstatt. aus lfd. Verw.tätigk. an Gemeinden/GV	0	0	-2.000	0	-2.000	0
547101 Verlust bei Abgang v. bewegl. Anlageg. über 800 €	-1	0	0	0	0	0
547104 Verlust bei Abgang v. GWG	-1	0	0	0	0	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-1.047.511	0	-1.150.200	-1.053.530	-96.670	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-522.134	0	-675.869	-472.833	-203.036	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-522.134	0	-675.869	-472.833	-203.036	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-522.134	0	-675.869	-472.833	-203.036	0
27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	57.191	0	57.191	57.191	0	0
481190 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	57.191	0	57.191	57.191	0	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-608.329	0	-672.426	-346.576	-325.851	0
581191 Verrechnungskreis Gebäudemanagement	-593.370	0	-660.760	-331.211	-329.549	0
581192 Verrechnungskreis Baubetriebshof	-14.959	0	-11.666	-15.364	3.698	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-1.073.272	0	-1.291.104	-762.218	-528.887	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2018

Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 0311 - Teilergebnisrechnung

414107 Schulpauschale

In 2018 erhielt die Stadt Königswinter zweckgebundene Zuweisungen nach § 17 GFG. Hierbei entfielen auf die Schulpauschale 909.232 €. 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 und die PG 0609 aufgeteilt.

527101 Lernmittel

Lernmittel konnten in 2018 nicht geliefert werden, da die Ausgabe noch nicht verfügbar war.

527901 Kosten der Schülerbeförderung

Aus der Abrechnung der Schulträgerleistungen für das Schülerticket ist noch eine Nachzahlung für das Gymnasium in Höhe von ca. 5.300,00 € zu erwarten. Die Abrechnung befindet sich derzeit noch im Abgleich mit der RSVG. Die darüber hinaus nicht verbrauchten Mittel werden teilweise im Deckungsring für die Nachzahlung an anderen Schulen, u.a. Gesamtschule benötigt. Insgesamt sind an die RSVG ca. 15.000,00 € nachzuzahlen. Hierfür wurde eine Rückstellung gebildet.

Stadt Königswinter						
Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0311 Gymnasium Oberpleis						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	76.280	0	77.600	67.750	9.850	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	2.000	0	2.000	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.862	0	5.480	5.301	179	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	758	0	0	95	-95	0
07 + Sonstige Einzahlungen	0	0	100	160	-60	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	83.900	0	85.180	73.306	11.874	0
10 - Personalauszahlungen	-95.003	0	-104.353	-82.427	-21.926	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-269.239	0	-321.776	-287.160	-34.616	0
14 - Transferauszahlungen	-61.302	0	-62.600	-53.125	-9.475	0
15 - Sonstige Auszahlungen	-97.298	0	-96.354	-99.705	3.351	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-522.842	0	-585.083	-522.418	-62.665	0
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-438.942	0	-499.903	-449.112	-50.791	0
18 + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-359	0	0	0	0	0
23 = Summe (investive Einzahlungen)	-359	0	0	0	0	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	-8.395	-142.855	-192.855	-82.080	-110.775	-698.754
26 - Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-95.220	-22.777	-661.877	-61.874	-600.003	0
30 = Summe (investive Auszahlungen)	-103.615	-165.632	-854.732	-143.955	-710.777	-698.754
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-103.974	-165.632	-854.732	-143.955	-710.777	-698.754

Stadt Königswinter						
Investitionen Produktgruppe 0311 Gymnasium Oberpleis						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
I-40-13 Betriebs- und Geschäftsausstattung Gymnasium	-21.720	-997	-24.097	-32.269	8.172	0
18 + Einzahlungen aus Zuwend. f. Investitionsmaßn.	-359	0	0	0	0	0
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-21.361	-997	-24.097	-32.269	8.172	0
I-40-144 Erneuerung IT-TK-Anlage Schulzentrum Oberpleis	-8.395	-142.855	-642.855	-82.080	-560.775	-698.754
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	-8.395	-142.855	-142.855	-82.080	-60.775	-698.754
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0	0	-500.000	0	-500.000	0
I-40-24 ADV-Ausstattung Gymnasium	-483	-18.000	-34.000	-22.363	-11.637	0
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-483	-18.000	-34.000	-22.363	-11.637	0
I-40-38 Betriebs- und Geschäftsausstattung Mensa	-371	0	-10.000	0	-10.000	0
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-371	0	-10.000	0	-10.000	0
I-40-48 Sicherheitsmaßnahmen Gymnasium Oberpleis	0	0	0	-3.021	3.021	0
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0	0	0	-3.021	3.021	0
I-44-7 BGA Sporthalle Gymnasium	-2.996	0	-15.000	0	-15.000	0
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-2.996	0	-15.000	0	-15.000	0
I-65-30 Blockheizkraftwerk Schulzentrum Oberpleis	-12.938	0	0	0	0	0
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-12.938	0	0	0	0	0
I-65-31 Heizungsanlage Schulzentrum Oberpleis	-57.071	-3.780	-3.780	-4.221	441	0
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-57.071	-3.780	-3.780	-4.221	441	0
I-65-41 Umsetzung Raumkonzept Schulzentrum Oberpleis	0	0	-50.000	0	-50.000	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	0	-50.000	0	-50.000	0
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

Erläuterung der Abweichungen der Produktgruppe 0311:

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

Die Mittel für die IT-/TK-Anlage –Anteil Gesamtschule- mussten zum Zeitpunkt der Auftragserteilung in 2018 zur Verfügung stehen, werden überwiegend aber erst in 2019 abgerufen.

I-40-24 ADV-Ausstattung Gymnasium

Die übrigen Mittel wurden nicht verausgabt, um über ausreichend Deckungsmittel für die Beauftragung der IT-/TK-Anlage zu verfügen.

I-40-38 Betriebs- und Geschäftsausstattung Mensa

Die Mensa im Schulzentrum Oberpleis kam im Jahr 2018 mit Reparaturarbeiten zurecht. Ein umfangreicher Austausch von Küchengeräten war nicht notwendig.

Die Probleme mit der Lüftung in der Mensa konnte durch eine Anpassung der Einstellung der aktuellen Anlage behoben werden. Auch hier konnte von einer Neuanschaffung abgesehen werden.

I-44-7 BGA Sporthalle Gymnasium

Aufgrund der personellen Situation im Sportbereich konnten in 2018 keine Ersatz- oder Neuanschaffungen getätigt werden. Für 2019 wurden 14.000,00 € der ersparten Mittel im Rahmen der Nachmeldungen in den Haushalt eingestellt.

I-65-41 Umsetzung Raumkonzept Schulzentrum Oberpleis

Die im Raumkonzept beschlossenen Umbau- bzw. Umnutzungsmaßnahmen wurden in 2018 durchgeführt. Die durchgeführten Maßnahmen waren jedoch konsumtiv und wurden somit in der Produktgruppe 0114 (Technisches Immobilienmanagement) verbucht.

I-ZIB-99 Mensa Schulzentrum Baukosten

Die Mittel für den Einbau einer Aufzugsanlage für Selbstlernzentrum und Mensa im Schulzentrum Oberpleis wurden 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.

Stadt Königswinter Produktbeschreibung Produktgruppe 0312 Förderschule		
Verantwortliche Organisationseinheit: Geschäftsbereich Schule, Sport und Jugend	Verantwortliche Person: Herr Giesen	
Produktgruppenbeschreibung Die Produktgruppe umfasst die Beschaffung von Lernmitteln im Rahmen der gesetzlich vorgeschriebenen Lernmittelfreiheit, die Organisation und Abwicklung von Schülerspezialverkehr für behinderte Schüler sowie die allgemeine Fahrtkostenübernahme für Schülerbeförderung und die finanzielle Abwicklung des Betreuungsangebotes nach 13.00 Uhr. Des weiteren sind hier allgemeine Schulverwaltungsangelegenheiten wie z.B. Angebote für Silentien für lernschwache Schüler und die Organisation der Schulwegsicherung durch Schülerlotsen erfasst. Ferner umfasst die Produktgruppe die Gestaltung der räumlichen und technischen Rahmenbedingungen in den Schulen, insbesondere die Ausstattung mit Inventar, Lehr- und Unterrichts- und Verbrauchsmaterialien sowie die Unterhaltung von Einrichtungsgegenständen und Geräten sowie Bewirtschaftungsaufwendungen. Sachziele: - Erziehung und Bildung der Schüler - Bereitstellung von verkehrssicheren und bedarfsgerechten Räumlichkeiten und Gebäuden Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen: - Kosten pro Schüler - Gebäudekosten pro qm Nutzfläche - Gasverbrauch/Schüler - Wasserverbrauch/Schüler - Stromverbrauch/Schüler		
Zugeordnete Produkte	03120100 03120200	Allgemeine Schulverwaltung Bereitstellung und Verwaltung der Schulgebäude

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2018

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0312 Förderschule						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	342.507	0	35.553	56.483	-20.930	0
414107 Schulpauschale	306.954	0	0	20.932	-20.932	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	394	2	0
03 Sonstige Transfererträge	0	0	2.000	0	2.000	0
423190 Schuldendiensthilfen vom Land	0	0	2.000	0	2.000	0
04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	11.116	0	15.200	12.688	2.512	0
432115 Elternbeiträge	11.116	0	15.200	12.688	2.512	0
05 Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.273	0	4.000	5.439	-1.439	0
441108 Benutzungsentgelte Turn- und Sportstätten	2.014	0	2.000	2.978	-978	0
441109 Entgelte für die Nutzung von Schulräumen	2.259	0	2.000	2.461	-461	0
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	104.586	0	80.000	106.000	-26.000	0
448290 Erstattungen von Gemeinden/GV	104.000	0	80.000	106.000	-26.000	0
448890 Erstattungen von übrigen Bereichen	586	0	0	0	0	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	2.153	0	467	509	-42	0
456501 Leistungen bei Schadensfällen	0	0	100	0	100	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	82	0	211	192	19	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	2.071	0	155	317	-161	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	464.636	0	137.220	181.119	-43.900	0
11 Personalaufwendungen	-53.960	0	-65.303	-60.247	-5.055	0
501101 Bezüge der Beamten	-11.931	0	-11.899	-11.124	-775	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-26.584	0	-38.569	-32.223	-6.346	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-2.183	0	-3.248	-2.561	-687	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-5.308	0	-7.597	-6.421	-1.176	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-6.247	0	-3.081	-3.841	760	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-1.124	0	-321	-1.888	1.568	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-583	0	-589	-2.189	1.601	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-76.174	0	-88.980	-88.127	-853	0
524110 Abfallbeseitigung	-720	0	-250	-368	118	0
524113 Aufwendungen für Gebäudesicherung	-1.292	0	-1.300	-2.337	1.037	0
525501 Unterhaltg. von Geräten u. Einr.gegenst. Schulen	-215	0	-1.760	-701	-1.059	0
525502 Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	-1.391	0	-2.000	-1.661	-339	0
525504 Sicherheitsüberprüfg. u. Mängelbeseit. Sportgeräte	-1.384	0	-1.000	0	-1.000	0
525506 Ersatzbeschaffungen Standard-Schulklassen	-2.037	0	-1.800	-699	-1.101	0
527101 Lernmittel	-2.886	0	-4.630	-4.194	-436	0
527901 Kosten der Schülerbeförderung	-63.083	0	-74.000	-74.962	962	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2018

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0312 Förderschule						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
528101 Lehr- und Unterrichtsmittel	-2.387	0	-1.840	-2.943	1.103	0
528104 Andere Verbrauchsmaterialien	-781	0	-400	-262	-138	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	-102.129	0	-99.924	-103.479	3.555	0
571101 Abschreibungen auf Sachanlagen	-99.042	0	-99.924	-96.293	-3.631	0
571102 Abschreibungen GWG	-3.087	0	0	-7.186	7.186	0
15 Transferaufwendungen	-24.055	0	-26.760	-27.580	820	0
531890 Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke	-24.055	0	-26.760	-27.580	820	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-9.242	0	-17.828	-9.344	-8.484	0
542202 Mieten Kopiergeräte	-486	0	-440	-584	144	0
542290 Übrige Mieten/Pachten	-1.069	0	-800	-1.225	425	0
542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-134	0	0	0	0	0
543101 Geschäftsaufwendungen Schulen	-2.314	0	-2.100	-2.341	241	0
543102 Schulschwimmen	-2.480	0	-3.500	-2.210	-1.290	0
543103 Schulveranstaltungen	-30	0	-138	-527	389	0
543105 Telekommunikationsgebühren	-721	0	-1.000	-776	-224	0
543190 Übrige Geschäftsaufwendungen	0	0	-150	-83	-67	0
544190 Übrige Versicherungen	-1.583	0	-2.000	-1.597	-403	0
545290 Erstatt. aus lfd. Verw.tätigk. an Gemeinden/GV	0	0	-7.700	0	-7.700	0
547104 Verlust bei Abgang v. GWG	-1	0	0	0	0	0
547390 Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	-423	0	0	0	0	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-265.560	0	-298.795	-288.777	-10.018	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	199.076	0	-161.575	-107.657	-53.917	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	199.076	0	-161.575	-107.657	-53.917	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	199.076	0	-161.575	-107.657	-53.917	0
27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	15.745	0	15.745	15.745	0	0
481190 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	15.745	0	15.745	15.745	0	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-830.673	0	-175.569	-149.586	-25.983	0
581191 Verrechnungskreis Gebäudemanagement	-825.532	0	-168.915	-146.820	-22.095	0
581192 Verrechnungskreis Baubetriebshof	-5.141	0	-6.655	-2.766	-3.889	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-615.853	0	-321.399	-241.498	-79.901	0

Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 0312 - Teilergebnisrechnung

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 2019.

414107 Schulpauschale

In 2018 erhielt die Stadt Königswinter zweckgebundene Zuweisungen nach § 17 GFG. Hierbei entfielen auf die Schulpauschale 909.232 €. 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 und die PG 0609 aufgeteilt.

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2018

Stadt Königswinter						
Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0312 Förderschule						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	2.000	0	2.000	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.373	0	15.200	12.343	2.857	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.353	0	4.000	4.288	-288	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	206.530	0	80.000	106.000	-26.000	0
07 + Sonstige Einzahlungen	0	0	100	0	100	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	221.256	0	101.300	122.631	-21.331	0
10 - Personalauszahlungen	-46.006	0	-61.312	-52.328	-8.983	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-75.562	0	-87.180	-88.142	962	0
14 - Transferauszahlungen	-24.055	0	-26.760	-27.580	820	0
15 - Sonstige Auszahlungen	-8.207	0	-17.828	-9.302	-8.526	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-153.830	0	-193.080	-177.353	-15.727	0
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	67.426	0	-91.780	-54.722	-37.057	0
26 - Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-5.568	-7.200	-25.900	-9.339	-16.561	-15.300
30 = Summe (investive Auszahlungen)	-5.568	-7.200	-25.900	-9.339	-16.561	-15.300
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-5.568	-7.200	-25.900	-9.339	-16.561	-15.300

Stadt Königswinter						
Investitionen Produktgruppe 0312 Förderschule						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
I-40-14 Betriebs- und Geschäftsausstattung Förderschule	-3.692	0	-6.200	-2.400	-3.800	0
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-3.692	0	-6.200	-2.400	-3.800	0
I-40-25 ADV-Ausstattung Förderschule	-665	-7.200	-18.200	-6.939	-11.261	-15.300
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-665	-7.200	-18.200	-6.939	-11.261	-15.300
I-44-8 BGA Turnhalle FS Niederdollendorf	-1.212	0	-1.500	0	-1.500	0
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-1.212	0	-1.500	0	-1.500	0

Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 0312 - Investitionen

I-40-25 ADV-Ausstattung Förderschule

Es handelt sich dabei um die jährliche Beschaffung laut Medienentwicklungsplan, die Ausschreibung ist in 2018 begonnen worden. Die Lieferung erfolgt in 2019. Daher ist eine Ermächtigungsübertragung in Höhe von 15.300 € gebildet worden.

Stadt Königswinter Produktbeschreibung Produktgruppe 0313 Förderung von Schulen in anderer Trägerschaft		
Verantwortliche Organisationseinheit: Geschäftsbereich Schule, Sport und Jugend	Verantwortliche Person: Herr Giesen	
Produktgruppenbeschreibung 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. 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. Sachziele: - Erhalt der Vielfalt des schulischen Angebotes Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen: - Anzahl Schüler CJD-Schule - Anzahl Schüler am Gymnasium Oberkassel		
Zugeordnete Produkte 03130100 Förderung nicht städtischer Schulen		

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2018

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0313 Förderung von Schulen in anderer Trägerschaft						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	152.178	0	151.544	157.820	-6.276	0
414107 Schulpauschale	633	0	0	6.276	-6.276	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
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	288.700	0	240.000	282.700	-42.700	0
448701 Kostenerstattung JCS Königswinter	288.700	0	240.000	282.700	-42.700	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	19	0	27	9	17	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	0	0	25	0	25	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	19	0	2	9	-7	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	440.897	0	391.571	440.529	-48.958	0
11 Personalaufwendungen	-2.046	0	-1.437	-1.742	305	0
501101 Bezüge der Beamten	-1.059	0	-1.122	-1.209	87	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-946	0	-311	-516	205	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-34	0	-3	-16	13	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-7	0	-1	0	-1	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-550	0	-700	-574	-126	0
524113 Aufwendungen für Gebäudesicherung	-550	0	-700	-574	-126	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	-264.736	0	-264.736	-264.736	0	0
571101 Abschreibungen auf Sachanlagen	-264.736	0	-264.736	-264.736	0	0
15 Transferaufwendungen	-328.649	0	-346.500	-339.147	-7.353	0
531890 Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke	-328.649	0	-346.500	-339.147	-7.353	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-4.490	0	-4.925	-8.828	3.903	0
542290 Übrige Mieten/Pachten	0	0	-2.300	-4.243	1.943	0
542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-4.376	0	-2.500	-4.471	1.971	0
544190 Übrige Versicherungen	-114	0	-125	-114	-11	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-600.471	0	-618.298	-615.027	-3.271	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-159.574	0	-226.727	-174.497	-52.230	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-159.574	0	-226.727	-174.497	-52.230	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-159.574	0	-226.727	-174.497	-52.230	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-225.733	0	-261.330	-248.328	-13.002	0
581191 Verrechnungskreis Gebäudemanagement	-225.733	0	-260.462	-248.071	-12.391	0
581192 Verrechnungskreis Baubetriebshof	0	0	-867	-256	-611	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-385.307	0	-488.057	-422.825	-65.232	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2018

Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 0313 - Teilergebnisrechnung

448701 Kostenerstattung JCS Königswinter

Die Abweichung ist durch einen Sonderabschlag der JCS für Betriebskosten entstanden

Stadt Königswinter						
Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0313 Förderung von Schulen in anderer Trägerschaft						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	350.623	0	240.000	361.000	-121.000	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	350.623	0	240.000	361.000	-121.000	0
10 - Personalauszahlungen	-1.059	0	-1.122	-1.209	87	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-550	0	-700	-574	-126	0
14 - Transferauszahlungen	-328.649	0	-346.500	-339.147	-7.353	0
15 - Sonstige Auszahlungen	-9.793	0	-4.925	-6.077	1.152	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-340.051	0	-353.247	-347.007	-6.240	0
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	10.572	0	-113.247	13.993	-127.240	0

Stadt Königswinter Produktbeschreibung Produktgruppe 0314 Gesamtschule		
Verantwortliche Organisationseinheit: Geschäftsbereich Schule, Sport und Jugend	Verantwortliche Person: Herr Giesen	
Produktgruppenbeschreibung Die Produktgruppe umfasst die Beschaffung von Lernmitteln im Rahmen der gesetzlich vorgeschriebenen Lernmittelfreiheit, die Organisation und Abwicklung von Schülerspezialverkehr für behinderte Schüler sowie die allgemeine Fahrtkostenübernahme für Schülerbeförderung und das Ganztagsangebot. Des Weiteren sind hier allgemeine Schulverwaltungsangelegenheiten wie z.B. Angebote für Silentien für lernschwache Schüler und die Organisation der Schulwegsicherung durch Schülerlotsen erfasst. Ferner umfasst die Produktgruppe die Gestaltung der räumlichen und technischen Rahmenbedingungen in den Schulen, insbesondere die Ausstattung mit Inventar, Lehr- und Unterrichts- und Verbrauchsmaterialien sowie die Unterhaltung von Einrichtungsgegenständen und Geräten sowie Bewirtschaftungsaufwendungen. Sachziele: - Erziehung und Bildung der Schüler - Bereitstellung von verkehrssicheren und bedarfsgerechten Räumlichkeiten und Gebäuden Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen: - Kosten pro Schüler - Gebäudekosten pro qm Nutzfläche - Gasverbrauch/Schüler - Wasserverbrauch/Schüler - Stromverbrauch/Schüler		
Zugeordnete Produkte	03140100 03140200	Allgemeine Schulverwaltung Bereitstellung und Verwaltung der Schulgebäude

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2018

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0314 Gesamtschule						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	147.050	0	136.801	248.535	-111.735	0
414103 Weiterzuleitende Landeszuweisungen Schulbereich	92.672	0	130.000	148.756	-18.756	0
414107 Schulpauschale	48.838	0	0	91.531	-91.531	0
416190 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	5.540	0	6.801	8.249	-1.448	0
03 Sonstige Transfererträge	0	0	2.000	0	2.000	0
423190 Schuldendiensthilfen vom Land	0	0	2.000	0	2.000	0
05 Privatrechtliche Leistungsentgelte	14	0	5	6	-1	0
446190 Übrige sonst. privatr. Leistungsentgelte	14	0	5	6	-1	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	2.805	0	31.584	3.149	28.435	0
456501 Leistungen bei Schadensfällen	0	0	100	0	100	0
457190 Ertr. aus Aufl. von sonstigen SoPo Passivseite	0	0	31.250	0	31.250	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	660	0	178	370	-192	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	479	0	57	202	-146	0
458290 Auflösung/Herabsetzg. sonstige Rückstellungen	1.666	0	0	2.577	-2.577	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	149.869	0	170.390	251.691	-81.301	0
11 Personalaufwendungen	-76.086	0	-61.152	-83.671	22.519	0
501101 Bezüge der Beamten	-12.394	0	-12.317	-11.932	-385	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-43.738	0	-35.064	-52.448	17.384	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-3.457	0	-2.956	-4.081	1.125	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-8.832	0	-6.915	-10.587	3.673	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-6.463	0	-3.445	-4.301	856	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-1.009	0	-332	-309	-23	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-194	0	-124	-13	-111	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-353.149	0	-368.465	-365.478	-2.987	0
524110 Abfallbeseitigung	-881	0	-250	-670	420	0
524113 Aufwendungen für Gebäudesicherung	-6.645	0	-6.700	-10.160	3.460	0
525501 Unterhaltg. von Geräten u. Einr.gegenst. Schulen	-8.129	0	-5.515	-2.706	-2.809	0
525502 Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	-943	0	-2.600	-2.173	-427	0
525506 Ersatzbeschaffungen Standard-Schulklassen	0	0	-4.200	0	-4.200	0
527101 Lernmittel	-37.491	0	-39.700	-37.507	-2.193	0
527901 Kosten der Schülerbeförderung	-286.282	0	-300.000	-298.674	-1.326	0
528101 Lehr- und Unterrichtsmittel	-12.060	0	-9.000	-12.657	3.657	0
528104 Andere Verbrauchsmaterialien	-718	0	-500	-929	429	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	-30.196	0	-52.726	-35.377	-17.349	0
571101 Abschreibungen auf Sachanlagen	-12.227	0	-52.726	-15.212	-37.513	0
571102 Abschreibungen GWG	-17.969	0	0	-20.165	20.165	0
15 Transferaufwendungen	-92.672	0	-130.000	-148.756	18.756	0
531805 Zuschussweiterleitung an Schulen	-92.672	0	-130.000	-148.756	18.756	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2018

Stadt Königswinter Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0314 Gesamtschule						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-75.379	0	-77.763	-66.252	-11.511	0
542202 Mieten Kopiergeräte	-2.719	0	-2.400	-2.622	222	0
542290 Übrige Mieten/Pachten	-3.167	0	-2.000	-4.469	2.469	0
542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-8.510	0	0	0	0	0
543101 Geschäftsaufwendungen Schulen	-7.157	0	-8.000	-10.492	2.492	0
543102 Schulschwimmen	-10.829	0	-14.000	-10.152	-3.848	0
543103 Schulveranstaltungen	-679	0	-763	-196	-567	0
543105 Telekommunikationsgebühren	-1.333	0	-3.300	-1.323	-1.977	0
544101 Unfallversicherungen Schulen	-35.689	0	-36.000	-36.612	612	0
544103 Haftpflicht- und Eigenschadenversicherung	-195	0	-300	-229	-71	0
544190 Übrige Versicherungen	-5.101	0	-9.000	-156	-8.844	0
545290 Erstatt. aus lfd. Verw.tätigk. an Gemeinden/GV	0	0	-2.000	0	-2.000	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-627.482	0	-690.106	-699.533	9.428	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-477.613	0	-519.716	-447.843	-71.873	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-477.613	0	-519.716	-447.843	-71.873	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-477.613	0	-519.716	-447.843	-71.873	0
27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	30.890	0	38.613	38.613	0	0
481190 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	30.890	0	38.613	38.613	0	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-617.343	0	-772.212	-664.691	-107.521	0
581191 Verrechnungskreis Gebäudemanagement	-613.903	0	-767.546	-661.845	-105.701	0
581192 Verrechnungskreis Baubetriebshof	-3.440	0	-4.666	-2.846	-1.820	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-1.064.066	0	-1.253.316	-1.073.921	-179.394	0

Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 0314 - Teilergebnisrechnung

414107 Schulpauschale

In 2018 erhielt die Stadt Königswinter zweckgebundene Zuweisungen nach § 17 GFG. Hierbei entfielen auf die Schulpauschale 909.232 €. 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 und die PG 0609 aufgeteilt.

414103 Weiterzuleitende Landeszuweisungen Schulbereich

531805 Zuschussweiterleitung an Schulen

Die Haushaltsansätze 2018 erfolgten aufgrund des Antrages „Geld oder Stelle“ für das Schuljahr 2017/2018. Für das Schuljahr 2018/2019 (1. Halbjahr) wurde jedoch ein wesentlich höherer Stellenanteil für das Ganztagsangebot in der Gesamtschule kapitalisiert. Ertrag und Aufwand weichen somit von den Haushaltsansätzen ab.

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2018

Stadt Königswinter						
Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0314 Gesamtschule						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	91.650	0	130.000	148.756	-18.756	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	2.000	0	2.000	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	5	14	-9	0
07 + Sonstige Einzahlungen	0	0	100	0	100	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	91.650	0	132.105	148.770	-16.665	0
10 - Personalauszahlungen	-68.420	0	-57.252	-79.048	21.797	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-271.539	0	-364.265	-325.389	-38.876	0
14 - Transferauszahlungen	-91.650	0	-130.000	-149.778	19.778	0
15 - Sonstige Auszahlungen	-65.285	-7.000	-84.763	-69.726	-15.037	-17.000
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-496.894	-7.000	-636.280	-623.941	-12.338	-17.000
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-405.244	-7.000	-504.175	-475.171	-29.004	-17.000
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	-53.113	-142.855	-152.855	-82.080	-70.775	-698.754
26 - Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-65.522	-27.162	-690.462	-56.209	-634.253	0
30 = Summe (investive Auszahlungen)	-118.635	-170.017	-843.317	-138.289	-705.028	-698.754
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-118.635	-170.017	-843.317	-138.289	-705.028	-698.754

Stadt Königswinter						
Investitionen Produktgruppe 0314 Gesamtschule						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
I-40-138 Erneuerung Lehrküche	-79.663	-3.068	-3.068	-8.029	4.961	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	-37.142	0	0	0	0	0
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-42.521	-3.068	-3.068	-8.029	4.961	0
I-40-141 Betriebs- und Geschäftsausstattung Gesamtschule	-15.282	-12.093	-168.393	-32.768	-135.626	0
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-15.282	-12.093	-168.393	-32.768	-135.626	0
I-40-142 ADV-Ausstattung Gesamtschule	-7.719	-12.000	-19.000	-15.412	-3.588	0
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-7.719	-12.000	-19.000	-15.412	-3.588	0
I-40-145 Erneuerung IT-TK-Anlage Schulzentrum Oberpleis	-8.395	-142.855	-642.855	-82.080	-560.775	-698.754
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	-8.395	-142.855	-142.855	-82.080	-60.775	-698.754
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0	0	-500.000	0	-500.000	0
I-65-37 Umsetzung Raumkonzept Schulzentrum Oberpleis	-7.576	0	-10.000	0	-10.000	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	-7.576	0	-10.000	0	-10.000	0

Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 0314 -Investitionen

I-40-141 Betriebs- und Geschäftsausstattung Gesamtschule

Der überwiegende Teil der angemeldeten Mittel für die Gesamtschule wurde als Deckung für die Erneuerung der IT/TK-Anlage (I-40-145) verwendet, da zum Zeitpunkt der Auftragserteilung die Gesamtsumme zur Verfügung stehen musste.

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

Die Mittel für die IT-/TK-Anlage –Anteil Gesamtschule- mussten zum Zeitpunkt der Auftragserteilung in 2018 zur Verfügung stehen, werden überwiegend aber erst in 2019 abgerufen.

I-65-37 Umsetzung Raumkonzept Schulzentrum Oberpleis

Die im Raumkonzept beschlossenen Umbau- bzw. Umnutzungsmaßnahmen wurden in 2018 durchgeführt. Diese waren jedoch konsumtiv und wurden somit in der Produktgruppe 0114 (Technisches Immobilienmanagement) verbucht.

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2018

Stadt Königswinter				
Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft				
Zugeordnete Gruppen	Produkt-	0401	Kulturveranstaltungen	
		0402	Kulturförderung	
		0403	Volkshochschule	
		0404	Musikschule	
		0405	Siebengebirgsmuseum	

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	401.840	0	322.136	362.884	-40.748	0
414190 Übrige Landeszuweisungen	272.904	0	229.412	272.511	-43.099	0
414290 Zuweisungen v. Gemeinden/GV	0	0	0	1.500	-1.500	0
414790 Übrige Zuschüsse v. priv. Untern.	850	0	8.716	8.379	337	0
414890 Zuschüsse v. übrigen Bereichen	50.000	0	2.400	3.353	-953	0
416190 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	68.680	0	67.847	67.837	10	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	5.154	103	5.051	0
416890 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v. übr. Bereichen	3.517	0	2.820	3.416	-596	0
04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	383.166	0	401.230	392.801	8.429	0
431190 Verw.Geb. - Übrige	110	0	150	105	45	0
432108 Musikschulgebühren	383.056	0	401.080	392.696	8.384	0
05 Privatrechtliche Leistungsentgelte	487.611	0	452.650	524.180	-71.530	0
441109 Entgelte für die Nutzung von Schulräumen	0	0	0	155	-155	0
441190 Sonstige Mieterträge	2.908	0	3.250	2.485	765	0
442190 Erträge aus Verkauf	11.688	0	12.250	16.798	-4.548	0
446101 VHS-Teilnehmerentgelte	432.368	0	389.500	465.240	-75.740	0
446102 Standgelder	3.815	0	4.000	3.675	325	0
446190 Übrige sonst. privatr. Leistungsentgelte	36.832	0	43.650	35.827	7.823	0
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	89.452	0	69.500	48.466	21.034	0
448190 Erstattungen vom Land	40.887	0	0	32.034	-32.034	0
448290 Erstattungen von Gemeinden/GV	47.157	0	68.000	14.181	53.819	0
448790 Übrige Erstattungen von priv. Unternehmen	0	0	0	475	-475	0
448890 Erstattungen von übrigen Bereichen	1.408	0	1.500	1.776	-276	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	24.488	0	12.762	20.787	-8.025	0
456501 Leistungen bei Schadensfällen	10.788	0	500	5.160	-4.660	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	8.907	0	7.806	12.211	-4.404	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	4.779	0	4.456	3.378	1.077	0
458390 Sonstige nicht zahlungswirks. ord. Erträge	0	0	0	30	-30	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2018

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
459190 Andere sonst. ordentliche Erträge	13	0	0	7	-7	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	1.386.557	0	1.258.278	1.349.117	-90.839	0
11 Personalaufwendungen	-1.550.311	0	-1.577.892	-1.633.721	55.829	0
501101 Bezüge der Beamten	-50.038	0	-98.046	-95.874	-2.171	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-641.283	0	-617.195	-605.340	-11.854	0
501904 Personalaufw. Musikschuldozenten	-321.471	0	-328.502	-332.355	3.853	0
501905 Personalaufw. Dozenten VHS	-278.823	0	-263.300	-298.903	35.603	0
501909 Personalaufw. Aushilfen, Ordnungsdienst, u.a.	-18.323	0	-22.050	-18.236	-3.814	0
501990 Übrige Personalaufw. (durch Fachabteilungen)	-4.445	0	-7.300	-7.966	666	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-52.707	0	-51.950	-51.710	-240	0
502990 Übrige Vers.kassenbeitr. sonstige Beschäftigte	-164	0	-200	-163	-37	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-129.151	0	-121.513	-128.354	6.841	0
503901 Beitrag Künstlersozialkasse f. Musikschuldozenten	-15.899	0	-14.000	-12.555	-1.445	0
503990 Übrige Gesetzl. SV sonstige Beschäftigte	-4.408	0	-5.900	-4.701	-1.199	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-23.067	0	-34.342	-56.710	22.367	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-7.081	0	-6.751	-15.263	8.513	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-3.453	0	-6.844	-5.592	-1.253	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-20.165	0	-29.630	-17.353	-12.277	0
524103 Aufwendungen für Wasser	-184	0	-200	-176	-24	0
524106 Straßenreinigungsgebühren	-30	0	-30	-30	0	0
524107 Abwassergebühren	-49	0	-100	-49	-51	0
524112 Gebäudeversicherungen	-1	0	0	-1	1	0
525502 Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	-4.053	0	-5.600	-3.688	-1.912	0
526102 Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-43	0	-1.100	0	-1.100	0
528101 Lehr- und Unterrichtsmittel	-8.413	0	-10.950	-7.135	-3.815	0
528102 Reinigungsmittel	-423	0	-250	0	-250	0
528104 Andere Verbrauchsmaterialien	-102	0	-400	-130	-270	0
528190 Übrige Aufwend. für den Erwerb v. Verbrauchsmat.	-5.246	0	-9.000	-6.144	-2.856	0
529190 Übrige Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	-1.622	0	-2.000	0	-2.000	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	-107.699	0	-108.107	-104.870	-3.236	0
571101 Abschreibungen auf Sachanlagen	-103.253	0	-105.607	-102.899	-2.708	0
571102 Abschreibungen GWG	-4.446	0	-2.500	-1.971	-529	0
15 Transferaufwendungen	-5.508	0	-5.500	-5.503	3	0
531790 Zusch. an priv. Untern. f. lfd. Zwecke	-5.508	0	-5.500	-5.503	3	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-263.561	-11.260	-163.095	-173.696	10.601	-2.618
542103 Aufwandsentsch. Ortsbeauftrag. VHS	-2.400	0	-2.400	-2.400	0	0
542290 Übrige Mieten/Pachten	-12.775	0	-18.450	-20.487	2.037	0
542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-18.347	0	-17.800	-20.351	2.551	0
543105 Telekommunikationsgebühren	-1.504	0	-1.950	-2.254	304	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2018

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
543107 Rundfunk-, Funk- und sonstige Gebühren	-4.750	0	-5.920	-4.421	-1.499	0
543108 Eintrittsgelder	-2.490	0	-2.250	-2.400	150	0
543190 Übrige Geschäftsaufwendungen	-176.284	-11.260	-77.290	-74.141	-3.149	-2.618
544102 Sonstige Unfallversicherungen	-463	0	-400	-463	63	0
544103 Haftpflicht- und Eigenschadenversicherung	-1.131	0	-1.200	-1.131	-70	0
544190 Übrige Versicherungen	-14.587	0	-18.785	-14.183	-4.602	0
545790 Erstatt. aus lfd. Verw.tätigkeit an priv. Untern.	-1.670	0	-1.800	0	-1.800	0
545890 Erstatt. a. lfd. Verw.tätigkeit an übrige Bereiche	-22.101	0	-10.000	-26.938	16.938	0
547101 Verlust bei Abgang v. bewegl. Anlageg. über 800 €	-568	0	0	0	0	0
547390 Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	-114	0	-200	-182	-18	0
549990 Übrige weit. sonst. Aufw. aus lfd. Verwalt.tätigk.	-4.379	0	-4.650	-4.346	-304	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-1.947.245	-11.260	-1.884.224	-1.935.144	50.920	-2.618
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-560.688	-11.260	-625.946	-586.027	-39.919	-2.618
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-560.688	-11.260	-625.946	-586.027	-39.919	-2.618
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-560.688	-11.260	-625.946	-586.027	-39.919	-2.618
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-244.157	0	-254.796	-302.147	47.352	0
581190 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-103.956	0	-104.121	-145.564	41.443	0
581191 Verrechnungskreis Gebäudemanagement	-111.467	0	-125.099	-120.804	-4.295	0
581192 Verrechnungskreis Baubetriebshof	-28.734	0	-25.576	-35.780	10.204	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-804.845	-11.260	-880.741	-888.174	7.433	-2.618

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2018

Stadt Königswinter						
Teilfinanzrechnung Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	333.008	0	240.528	255.808	-15.280	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	377.263	0	401.230	381.931	19.299	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	480.897	0	452.650	524.338	-71.688	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	100.166	0	69.500	102.143	-32.643	0
07 + Sonstige Einzahlungen	10.893	0	500	7.324	-6.824	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.302.226	0	1.164.408	1.271.544	-107.136	0
10 - Personalauszahlungen	-1.515.457	0	-1.529.955	-1.542.066	12.111	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-21.062	0	-29.630	-15.525	-14.105	0
14 - Transferauszahlungen	-5.508	0	-5.500	-5.200	-300	0
15 - Sonstige Auszahlungen	-261.349	-11.260	-162.895	-167.673	4.778	-2.618
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.803.376	-11.260	-1.727.980	-1.730.464	2.483	-2.618
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-501.149	-11.260	-563.572	-458.920	-104.652	-2.618
18 + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	5.363	0	2.200	3.995	-1.795	0
23 = Summe (investive Einzahlungen)	5.363	0	2.200	3.995	-1.795	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	0	-30.000	0	-30.000	0
26 - Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-12.464	-957	-49.707	-22.428	-27.279	-14.999
30 = Summe (investive Auszahlungen)	-12.464	-957	-79.707	-22.428	-57.279	-14.999
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-7.101	-957	-77.507	-18.433	-59.074	-14.999

Stadt Königswinter Produktbeschreibung Produktgruppe 0401 Kulturveranstaltungen		
Verantwortliche Organisationseinheit: Geschäftsbereich Kultur	Verantwortliche Person: Herr Berres	
Produktgruppenbeschreibung Die Produktgruppe umfaßt insbesondere die Durchführung bzw. Unterstützung von Theateraufführungen, Konzerten, Kleinkunstaufführungen sowie Serviceleistungen als Mitveranstalter für die Durchführung von Kunstausstellungen, Ausstellung von Schülerarbeiten, Lesungen, etc. Sachziele: - regelmäßiges Angebot von Theateraufführungen - Verbesserung des kulturellen Angebotes der Stadt Königswinter Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen: - Anzahl der Aufführungen/Veranstaltungen - Auslastung der Veranstaltungen		
Zugeordnete Produkte 04010100 Kulturveranstaltungen		

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2018

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0401 Kulturveranstaltungen						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
05 Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.039	0	4.700	3.509	1.191	0
446102 Standgelder	3.815	0	4.000	3.675	325	0
446190 Übrige sonst. privatr. Leistungsentgelte	1.224	0	700	-166	866	0
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	133	0	0	533	-533	0
448890 Erstattungen von übrigen Bereichen	133	0	0	533	-533	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	138	0	470	252	217	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	0	0	202	139	63	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	138	0	268	113	154	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	5.310	0	5.170	4.295	875	0
11 Personalaufwendungen	-36.314	0	-53.714	-48.699	-5.015	0
501101 Bezüge der Beamten	0	0	-13.417	-9.577	-3.839	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-27.180	0	-25.444	-21.710	-3.734	0
501909 Personalaufw. Aushilfen, Ordnungsdienst, u.a.	-1.253	0	-2.050	-1.617	-433	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-2.162	0	-2.145	-2.140	-5	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-5.388	0	-5.018	-4.245	-773	0
503990 Übrige Gesetzl. SV sonstige Beschäftigte	0	0	-200	0	-200	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	0	0	-4.592	-5.804	1.212	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-21	0	-480	-3.118	2.637	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-310	0	-368	-488	120	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-70	0	-1.000	-370	-630	0
525502 Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	-70	0	-500	-370	-130	0
526102 Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	0	0	-500	0	-500	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	-295	0	-698	-278	-420	0
571101 Abschreibungen auf Sachanlagen	-48	0	-198	-48	-150	0
571102 Abschreibungen GWG	-247	0	-500	-230	-270	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.490	0	-3.135	-3.066	-69	0
543190 Übrige Geschäftsaufwendungen	-3.343	0	-2.970	-2.919	-51	0
544190 Übrige Versicherungen	-147	0	-165	-147	-18	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-40.169	0	-58.548	-52.413	-6.135	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-34.859	0	-53.378	-48.118	-5.260	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-34.859	0	-53.378	-48.118	-5.260	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-34.859	0	-53.378	-48.118	-5.260	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.091	0	-5.805	-5.133	-673	0
581190 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	-108	108	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2018

Stadt Königswinter Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0401 Kulturveranstaltungen						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
581192 Verrechnungskreis Baubetriebshof	-1.091	0	-5.805	-5.025	-780	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-35.950	0	-59.183	-53.251	-5.933	0

Stadt Königswinter Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0401 Kulturveranstaltungen						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.653	0	4.700	3.780	920	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	67	0	0	600	-600	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.720	0	4.700	4.380	320	0
10 - Personalauszahlungen	-35.984	0	-48.273	-39.299	-8.975	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-70	0	-1.000	-370	-630	0
15 - Sonstige Auszahlungen	-3.711	0	-3.135	-2.900	-235	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-39.765	0	-52.408	-42.569	-9.840	0
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-33.045	0	-47.708	-38.189	-9.520	0
26 - Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-249	0	-500	-152	-348	0
30 = Summe (investive Auszahlungen)	-249	0	-500	-152	-348	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-249	0	-500	-152	-348	0

Stadt Königswinter Investitionen Produktgruppe 0401 Kulturveranstaltungen						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
I-40-66 Betriebs- und Geschäftsausstattung Kulturveranst.	-249	0	-500	-152	-348	0
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-249	0	-500	-152	-348	0

Stadt Königswinter Produktbeschreibung Produktgruppe 0402 Kulturförderung		
Verantwortliche Organisationseinheit: Geschäftsbereich Kultur	Verantwortliche Person: Herr Berres	
Produktgruppenbeschreibung Im Rahmen der Kulturförderung erfolgt die Herausgabe von Schriften und Büchern zur Heimatpflege und -geschichte, die Gewährung von Beihilfen und Zuschüssen an Bürger-, Heimat-, Gesang- und Musikvereine sowie die Förderung der Heimatpflege. Die Förderung der Heimatpflege zeigt sich insbesondere in der Unterstützung bei der Durchführung von Brauchtumsveranstaltungen u.a. durch die Bereitstellung von Podiumselementen, Lichterketten etc. für Festveranstaltungen und dergleichen.		
Sachziele: - Aufarbeitung der Stadtgeschichte - Förderung der Kulturarbeit - Unterstützung der Orts-, Bürger- und Heimatvereine		
Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen: - Anzahl der Materialanforderungen (im Rahmen der Ausleihungen v. 68) - Anzahl der unterstützten Veranstaltungen		
Zugeordnete Produkte 04020100 Allgemeine Kultur-, Orts- und Vereinsförderung		

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2018

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0402 Kulturförderung						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.457	0	1.472	1.457	15	0
416190 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	1.383	0	1.393	1.383	10	0
416890 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v. übr. Bereichen	74	0	79	74	5	0
05 Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.567	0	1.250	665	585	0
441109 Entgelte für die Nutzung von Schulräumen	0	0	0	155	-155	0
441190 Sonstige Mieterträge	1.070	0	750	260	490	0
442190 Erträge aus Verkauf	247	0	250	0	250	0
446190 Übrige sonst. privat. Leistungsentgelte	250	0	250	250	0	0
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	400	0	1.000	733	267	0
448890 Erstattungen von übrigen Bereichen	400	0	1.000	733	267	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	368	0	1.330	184	1.146	0
456501 Leistungen bei Schadensfällen	211	0	0	0	0	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	0	0	770	104	665	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	157	0	560	79	481	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	3.791	0	5.052	3.039	2.013	0
11 Personalaufwendungen	-45.434	0	-31.588	-41.444	9.855	0
501101 Bezüge der Beamten	-10.166	0	-10.062	-10.376	314	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-23.838	0	-13.217	-18.243	5.026	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-1.894	0	-1.114	-1.866	752	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-4.683	0	-2.606	-3.544	938	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-4.553	0	-3.444	-4.353	909	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-93	0	-499	-2.573	2.074	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-206	0	-645	-488	-157	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-475	0	-330	-256	-74	0
524103 Aufwendungen für Wasser	-184	0	-200	-176	-24	0
524106 Straßenreinigungsgebühren	-30	0	-30	-30	0	0
524107 Abwassergebühren	-49	0	-100	-49	-51	0
524112 Gebäudeversicherungen	-1	0	0	-1	1	0
525502 Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	-211	0	0	0	0	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	-1.810	0	-1.939	-1.492	-447	0
571101 Abschreibungen auf Sachanlagen	-1.492	0	-1.939	-1.492	-447	0
571102 Abschreibungen GWG	-318	0	0	0	0	0
15 Transferaufwendungen	-5.508	0	-5.500	-5.503	3	0
531790 Zusch. an priv. Untern. f. lfd. Zwecke	-5.508	0	-5.500	-5.503	3	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.189	0	-1.470	-2.943	1.473	0
542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	0	0	0	-1.785	1.785	0
543105 Telekommunikationsgebühren	0	0	-250	0	-250	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2018

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0402 Kulturförderung						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
543190 Übrige Geschäftsaufwendungen	-1.044	0	0	-13	13	0
544103 Haftpflicht- und Eigenschadenversicherung	-1.131	0	-1.200	-1.131	-70	0
544190 Übrige Versicherungen	-15	0	-20	-15	-5	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-55.416	0	-40.827	-51.638	10.811	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-51.625	0	-35.775	-48.600	12.824	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-51.625	0	-35.775	-48.600	12.824	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-51.625	0	-35.775	-48.600	12.824	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-30.242	0	-26.520	-25.979	-541	0
581191 Verrechnungskreis Gebäudemanagement	-7.012	0	-10.730	-4.913	-5.817	0
581192 Verrechnungskreis Baubetriebshof	-23.230	0	-15.790	-21.066	5.276	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-81.867	0	-62.296	-74.579	12.283	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2018

Stadt Königswinter						
Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0402 Kulturförderung						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.517	0	1.250	915	335	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	400	0	1.000	733	267	0
07 + Sonstige Einzahlungen	211	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.127	0	2.250	1.648	602	0
10 - Personalauszahlungen	-40.581	0	-26.999	-34.029	7.030	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-444	0	-330	-265	-65	0
14 - Transferauszahlungen	-5.508	0	-5.500	-5.200	-300	0
15 - Sonstige Auszahlungen	-2.147	0	-1.470	-1.158	-312	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-48.681	0	-34.299	-40.652	6.352	0
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-46.554	0	-32.049	-39.004	6.954	0
18 + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	500	0	500	0
23 = Summe (investive Einzahlungen)	0	0	500	0	500	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	0	-30.000	0	-30.000	0
26 - Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-319	0	-20.500	0	-20.500	0
30 = Summe (investive Auszahlungen)	-319	0	-50.500	0	-50.500	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-319	0	-50.000	0	-50.000	0

Stadt Königswinter						
Investitionen Produktgruppe 0402 Kulturförderung						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
I-40-97 Ankauf von Kunstgegenständen	-319	0	0	0	0	0
18 + Einzahlungen aus Zuwend. f. Investitionsmaßn.	0	0	500	0	500	0
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-319	0	-500	0	-500	0
I-65-40 Mehrzweckhalle Stieldorf	0	0	-30.000	0	-30.000	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	0	-30.000	0	-30.000	0
I-66-248 Errichtung von Stromkästen	0	0	-20.000	0	-20.000	0
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0	0	-20.000	0	-20.000	0

Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 0402 - Investitionen

I-65-40 Mehrzweckhalle Stieldorf

Der geführte Ansatz beinhaltete mögliche Planungskosten für die Mehrzweckhalle in Stieldorf. Im Zuge der Haushaltsberatungen 2019/2020 wurden für die Umsetzung des Projektes unter lfd. 60 der Niederschrift zu den Haushaltsberatungen des HPFA vom 18.12.2018 neue Haushaltsmittel eingestellt. Die Mittel aus 2018 wurden nicht benötigt.

I-66-248 Errichtung von Stromkästen

Mit Beschluss des Bau- und Verkehrsausschusses am 11.09.2018 wurden die Plätze, die mit Stromverteilerkästen ausgestattet werden sollen, festgelegt. Eine Umsetzung und somit ein Zahlungsabfluss konnte in 2018 nicht erfolgen. Die liquiden Mittel wurden somit in 2018 nicht verwendet.

Stadt Königswinter Produktbeschreibung Produktgruppe 0403 Volkshochschule		
Verantwortliche Organisationseinheit: Geschäftsbereich Kultur	Verantwortliche Person: Herr Berres	
Produktgruppenbeschreibung Die Städte Bad Honnef und Königswinter haben eine öffentlich-rechtliche Vereinbarung zur gemeinsamen Wahrnehmung der Aufgaben nach dem Weiterbildungsgesetz getroffen. Auf der Grundlage dieser Vereinbarung wurde 1978 die VHS Siebenberge 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"> - freiwillige Fort- und Weiterbildung - Verbesserung vorhandener und Vermittlung neuer Kenntnisse - Kooperation mit Schulen und Verwaltungsdienststellen auf Kreis und Stadtebene - Bereitstellung des VHS-Know-how als Bildungsdienstleister - Verbesserung vorhandener bzw. Vermittlung der Grundkenntnisse der deutschen Sprache - von der Landesregierung geförderte Ausbildung für Lehrer in Computer-Kursen 		
Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen: <ul style="list-style-type: none"> - Teilnehmerzahlen - Zahl der durchgeführten Veranstaltungen - Kosten je Unterrichtsstunde je Produkt 		
Zugeordnete Produkte	04030100 Kurse und Einzelveranstaltungen 04030200 Auftrags- und Vertragsmaßnahmen 04030900 PKS VHS	

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2018

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0403 Volkshochschule						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	237.122	0	225.230	237.458	-12.227	0
414190 Übrige Landeszuweisungen	236.171	0	224.362	236.171	-11.809	0
414790 Übrige Zuschüsse v. priv. Untern.	0	0	0	300	-300	0
414890 Zuschüsse v. übrigen Bereichen	0	0	0	119	-119	0
416190 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	952	0	868	868	0	0
04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	110	0	150	105	45	0
431190 Verw.Geb. - Übrige	110	0	150	105	45	0
05 Privatrechtliche Leistungsentgelte	434.931	0	392.100	467.814	-75.714	0
446101 VHS-Teilnehmerentgelte	432.368	0	389.500	465.240	-75.740	0
446190 Übrige sonst. privatr. Leistungsentgelte	2.563	0	2.600	2.574	26	0
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	88.044	0	68.000	46.215	21.785	0
448190 Erstattungen vom Land	40.887	0	0	32.034	-32.034	0
448290 Erstattungen von Gemeinden/GV	47.157	0	68.000	14.181	53.819	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	12.225	0	5.626	2.534	3.092	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	8.081	0	3.804	2.182	1.622	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	4.144	0	1.822	321	1.500	0
458390 Sonstige nicht zahlungswirks. ord. Erträge	0	0	0	30	-30	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	772.433	0	691.106	754.125	-63.019	0
11 Personalaufwendungen	-696.587	0	-701.532	-725.360	23.827	0
501101 Bezüge der Beamten	-15.695	0	-21.460	-22.055	596	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-309.872	0	-312.636	-295.490	-17.146	0
501905 Personalaufw. Dozenten VHS	-278.823	0	-263.300	-298.903	35.603	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-25.664	0	-26.273	-25.496	-777	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-64.232	0	-61.454	-65.489	4.034	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-911	0	-10.128	-13.487	3.359	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-1.037	0	-3.545	-2.839	-706	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-355	0	-2.736	-1.600	-1.135	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-8.316	0	-10.900	-8.248	-2.652	0
525502 Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	-577	0	-900	-1.113	213	0
528101 Lehr- und Unterrichtsmittel	-7.739	0	-10.000	-7.135	-2.865	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	-1.730	0	-3.307	-2.025	-1.282	0
571101 Abschreibungen auf Sachanlagen	-1.730	0	-3.307	-1.738	-1.569	0
571102 Abschreibungen GWG	0	0	0	-287	287	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-62.530	0	-60.960	-77.135	16.175	0
542103 Aufwandsentsch. Ortsbeauftrag. VHS	-2.400	0	-2.400	-2.400	0	0
542290 Übrige Mieten/Pachten	-7.209	0	-12.300	-14.875	2.575	0
542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-4.759	0	-4.000	-2.760	-1.240	0
543105 Telekommunikationsgebühren	0	0	0	-856	856	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2018

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0403 Volkshochschule						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
543107 Rundfunk-, Funk- und sonstige Gebühren	-541	0	-550	-248	-302	0
543108 Eintrittsgelder	-2.490	0	-2.250	-2.400	150	0
543190 Übrige Geschäftsaufwendungen	-19.174	0	-25.560	-22.899	-2.661	0
544102 Sonstige Unfallversicherungen	-357	0	-300	-357	57	0
544190 Übrige Versicherungen	-150	0	-200	-150	-50	0
545890 Erstatt. a. lfd. Verw.tätigkeit an übrige Bereiche	-22.101	0	-10.000	-26.938	16.938	0
547101 Verlust bei Abgang v. bewegl. Anlageg. über 800 €	-3	0	0	0	0	0
547390 Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	-114	0	-100	-182	82	0
549990 Übrige weit. sonst. Aufw. aus lfd. Verwalt.tätigk.	-3.232	0	-3.300	-3.070	-230	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-769.164	0	-776.700	-812.768	36.068	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	3.269	0	-85.594	-58.643	-26.951	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	3.269	0	-85.594	-58.643	-26.951	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	3.269	0	-85.594	-58.643	-26.951	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-94.238	0	-98.360	-106.552	8.192	0
581190 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-73.782	0	-73.987	-82.773	8.786	0
581191 Verrechnungskreis Gebäudemanagement	-20.456	0	-24.296	-23.779	-517	0
581192 Verrechnungskreis Baubetriebshof	0	0	-77	0	-77	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-90.969	0	-183.954	-165.195	-18.759	0

Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 0403 - Teilergebnisrechnung

414190 Übrige Landeszuweisung

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

448190 Erstattungen vom Land

Es konnten Einnahmen für die „Beratung zur Beruflichen Entwicklung“ in Höhe von 18.603,75 € erzielt werden. Darüber hinaus konnten über Projektförderungen des Landes NRW (Deutsch Einführungskurs) Gelder in Höhe von 13.430,00 € vereinnahmt werden.

Eine Anmeldung dieser Gelder zum Haushalt ist nicht möglich, da das Land Projekte erst zu Beginn eines Kalenderjahres – mit entsprechend kurzen Bewerbungsfristen – ausschreibt.

448290 Erstattungen von Gemeinden/GV

Die Bundesagentur für Arbeit (BA) gab anlässlich des hohen Flüchtlingszustroms im Herbst 2015 einmalig 160 Millionen Euro als Soforthilfe für organisierte Deutschkurse für Flüchtlinge, sogenannte „Einstiegskurse“, frei, damit Betroffene möglichst schnell eine erste sprachliche Orientierung bekamen. Im Rahmen der Ausschreibung dieser „Einstiegskurse“ durch die BA, konnte die VHS Siebengebirge aufgrund ihrer Qualifizierung (zugelassener Integrationskursträger und Zertifiziert [Qualitätsmanagement-System]) einen Zuschlag erhalten und führte insgesamt 18 Einstiegskurse durch. Hierdurch kam es zu nicht unerheblichen Mehreinnahmen, die selbstverständlich anteilig der Stadt Bad Honnef zuzurechnen sind.

501905 Personalaufw. Dozenten VHS

Der Mehraufwand lässt sich auf die Integrationskurse zurückführen.

Bei der Kalkulation von Integrationskursen wurde hier von 2800 Unterrichtsstunden ausgegangen, tatsächlich wurden aber rd. 3800 Unterrichtsstunden erteilt, was einem Mehraufwand an Honorar von (1000 UStd. x 35 €) 35.000 € entspricht.

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

Bei den über das Bundesamt für Migration und Flüchtlingen (BAMF) geförderten Deutschkursen ist an die Teilnehmenden ein Fahrtkostenzuschuss zu gewähren. Der Fahrtkostenzuschuss ist Teil der BAMF-Förderung, so dass der anfallende Aufwand über Einnahmen in gleicher Höhe gedeckt ist.

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2018

Stadt Königswinter						
Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0403 Volkshochschule						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	243.671	0	224.362	236.589	-12.227	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	95	0	150	55	95	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	429.192	0	392.100	466.316	-74.216	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	98.824	0	68.000	99.960	-31.960	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	771.782	0	684.612	802.920	-118.308	0
10 - Personalauszahlungen	-691.994	0	-685.123	-688.217	3.094	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-9.201	0	-10.900	-8.002	-2.898	0
15 - Sonstige Auszahlungen	-66.555	0	-60.860	-68.208	7.348	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-767.750	0	-756.883	-764.427	7.544	0
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	4.032	0	-72.271	38.494	-110.765	0
26 - Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-883	0	-5.500	-1.103	-4.397	0
30 = Summe (investive Auszahlungen)	-883	0	-5.500	-1.103	-4.397	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-883	0	-5.500	-1.103	-4.397	0

Stadt Königswinter						
Investitionen Produktgruppe 0403 Volkshochschule						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
I-43-1 Betriebs- und Geschäftsausstattung VHS	-476	0	-2.000	-1.103	-897	0
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-476	0	-2.000	-1.103	-897	0
I-43-2 Software für VHS-Kurse	-407	0	-3.500	0	-3.500	0
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-407	0	-3.500	0	-3.500	0

Stadt Königswinter Produktbeschreibung Produktgruppe 0404 Musikschule		
Verantwortliche Organisationseinheit: Geschäftsbereich Kultur	Verantwortliche Person: Herr Berres	
Produktgruppenbeschreibung Die Musikschule ist eine von der Stadt Königswinter getragene, ausschließlich und unmittelbar gemeinnützigen Zwecken dienende, öffentliche Einrichtung in der Form einer nicht rechtsfähigen, öffentlichen Anstalt. Die Musikschule dient einer möglichst früh einsetzenden und umfassenden musikalischen Ausbildung. Die Leistungen umfassen instrumentalen Einzel- und Gruppenunterricht, musikalische Früherziehung, musikalische Grundausbildung, für Musikschüler kostenfreie Teilnahme an Ensembles sowie Ballett- und Jazz Dance Unterricht. Durch Kooperationen mit Kindertagesstätten und weiterführenden Schulen wird eine Zusammenarbeit mit Erziehern und Lehrern hergestellt. Weiterhin werden musikalische Darbietungen für Dritte angeboten. Das Angebot wird zum Teil von freiberuflichen und zum Teil von angestellten Lehrkräften vermittelt. Sachziele: - Der Instrumentalunterricht ermöglicht das Erlernen eines Instrumentes bzw. die Verbesserung des Instrumentenspiels. - Der Elementarunterricht soll die Kinder spielerisch an die Musik heranzuführen. - Der Ballettunterricht ermöglicht Kindern die Ballettausbildung und Vorführung des Erlernten. - Entsprechend dem Gutachten der KGST aus 2012 und auch durch die Mitgliedschaft im Verband deutscher Musikschulen, die an bestimmte Qualitätsstandards gebunden ist, ergibt sich eine entsprechende Zertifizierung der Musikschule. - Die Musikschule bietet den Musik- und Ballettunterricht zur Vorbereitung auf Aufnahmeprüfungen zur Musikhochschule, Universität und Fachschulen für Bühnentanz an. - Durch öffentliche Auftritte stellt sich die Musikschule als kulturelles Angebot der Stadt dar. Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen: - Anzahl der Standorte - Teilnehmerzahlen - Anzahl der angebotenen Unterrichtsstunden - Anzahl der stattfindenden Veranstaltungen - Kosten pro Kurs/Veranstaltung - Kosten pro Schüler		
Zugeordnete Produkte		
04040100	Instrumental-, Elementar- und Ballettunterricht	
04040200	Eigen- und Fremdveranstaltungen	
04040900	PKS Musikschule	

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2018

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0404 Musikschule						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	16.985	0	19.384	19.575	-191	0
414190 Übrige Landeszuweisungen	12.183	0	5.050	12.630	-7.580	0
414790 Übrige Zuschüsse v. priv. Untern.	850	0	8.716	2.579	6.137	0
414890 Zuschüsse v. übrigen Bereichen	0	0	400	733	-333	0
416190 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	452	0	234	234	0	0
416790 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v.priv.Unternehm.	57	0	2.253	57	2.196	0
416890 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v. übr. Bereichen	3.443	0	2.731	3.342	-611	0
04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	383.056	0	401.080	392.696	8.384	0
432108 Musikschulgebühren	383.056	0	401.080	392.696	8.384	0
05 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	100	0	100	0
446190 Übrige sonst. privat. Leistungsentgelte	0	0	100	0	100	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	10.706	0	3.630	15.564	-11.934	0
456501 Leistungen bei Schadensfällen	10.577	0	500	5.160	-4.660	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	0	0	1.866	7.584	-5.718	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	128	0	1.264	2.819	-1.555	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	410.746	0	424.194	427.835	-3.641	0
11 Personalaufwendungen	-558.035	0	-551.971	-584.692	32.721	0
501101 Bezüge der Beamten	-20.788	0	-39.690	-43.224	3.534	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-136.279	0	-122.078	-128.475	6.397	0
501904 Personalaufw. Musikschuldozenten	-321.471	0	-328.502	-332.355	3.853	0
501990 Übrige Personalaufw. (durch Fachabteilungen)	-69	0	-300	-55	-245	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-11.684	0	-10.292	-11.736	1.444	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-27.596	0	-24.074	-27.747	3.673	0
503901 Beitrag Künstlersozialkasse f. Musikschuldozenten	-15.899	0	-14.000	-12.555	-1.445	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-16.086	0	-11.585	-27.261	15.676	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-5.773	0	-768	-730	-38	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-2.391	0	-681	-554	-128	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.502	0	-2.550	-1.081	-1.469	0
525502 Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	-828	0	-1.500	-1.081	-419	0
526102 Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	0	0	-100	0	-100	0
528101 Lehr- und Unterrichtsmittel	-674	0	-950	0	-950	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	-7.866	0	-4.348	-5.906	1.558	0
571101 Abschreibungen auf Sachanlagen	-4.460	0	-4.348	-4.775	427	0
571102 Abschreibungen GWG	-3.407	0	0	-1.131	1.131	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-14.317	0	-13.450	-9.759	-3.691	0
542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-400	0	0	0	0	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2018

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0404 Musikschule						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
543107 Rundfunk-, Funk- und sonstige Gebühren	-4.139	0	-5.300	-4.103	-1.197	0
543190 Übrige Geschäftsaufwendungen	-4.772	0	-2.500	-2.843	343	0
544102 Sonstige Unfallversicherungen	-106	0	-100	-106	6	0
544190 Übrige Versicherungen	-1.569	0	-2.400	-1.612	-788	0
545790 Erstatt. aus lfd. Verw.tätigkeit an priv. Untern.	-1.670	0	-1.800	0	-1.800	0
547101 Verlust bei Abgang v. bewegl. Anlageg. über 800 €	-565	0	0	0	0	0
547390 Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	0	0	-100	0	-100	0
549990 Übrige weit. sonst. Aufw. aus lfd. Verwalt.tätigk.	-1.096	0	-1.250	-1.096	-154	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-581.720	0	-572.318	-601.438	29.120	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-170.973	0	-148.124	-173.604	25.479	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-170.973	0	-148.124	-173.604	25.479	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-170.973	0	-148.124	-173.604	25.479	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-43.101	0	-48.485	-50.293	1.808	0
581190 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-30.174	0	-30.135	-36.501	6.366	0
581191 Verrechnungskreis Gebäudemanagement	-12.347	0	-16.812	-13.539	-3.273	0
581192 Verrechnungskreis Baubetriebshof	-580	0	-1.538	-253	-1.285	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-214.074	0	-196.609	-223.897	27.287	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2018

Stadt Königswinter						
Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0404 Musikschule						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	14.787	0	14.166	15.219	-1.053	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	377.168	0	401.080	381.876	19.204	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	100	0	100	0
07 + Sonstige Einzahlungen	10.577	0	500	5.160	-4.660	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	402.533	0	415.846	402.255	13.591	0
10 - Personalauszahlungen	-534.877	0	-538.936	-562.058	23.122	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.559	0	-2.550	-451	-2.099	0
15 - Sonstige Auszahlungen	-12.319	0	-13.350	-9.053	-4.297	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-549.755	0	-554.836	-571.563	16.727	0
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-147.222	0	-138.990	-169.308	30.317	0
18 + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	4.250	0	700	3.875	-3.175	0
23 = Summe (investive Einzahlungen)	4.250	0	700	3.875	-3.175	0
26 - Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-6.545	0	-7.250	-16.237	8.987	0
30 = Summe (investive Auszahlungen)	-6.545	0	-7.250	-16.237	8.987	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-2.295	0	-6.550	-12.362	5.812	0

Stadt Königswinter						
Investitionen Produktgruppe 0404 Musikschule						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
I-41-1 Betriebs- und Geschäftsausstattung Musikschule	-2.295	0	-6.550	-10.987	4.437	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	1.375	-1.375	0
18 + Einzahlungen aus Zuwend. f. Investitionsmaßn.	4.250	0	700	3.875	-3.175	0
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-6.545	0	-7.250	-16.237	8.987	0

Stadt Königswinter Produktbeschreibung Produktgruppe 0405 Siebengebirgsmuseum		
Verantwortliche Organisationseinheit: Geschäftsbereich Kultur	Verantwortliche Person: Herr Berres	
Produktgruppenbeschreibung Das Siebengebirgsmuseum beherbergt eine Sammlung zur Geschichte des Siebengebirges und der Stadt Königswinter. Im Rahmen dieser Produktgruppe erfolgt die Pflege der Dauerausstellung, die Durchführung von Sonderausstellungen und die Vermittlung der Ausstellungsinhalte, insbesondere durch die Organisation von Museumsführungen und der Museumspädagogik.		
Sachziele: - Bereicherung der historischen Überlieferung und Identität		
Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen: - Kundenzufriedenheit (Befragung) - Öffnungstage im Jahr - Besucherzahlen - Anzahl durchgeführter Führungen, Museumspädagogischen Aktionen u. a. - Kosten pro Besucher		
Zugeordnete Produkte 04050100 Siebengebirgsmuseum		

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2018

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0405 Siebengebirgsmuseum						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	146.275	0	76.049	104.394	-28.345	0
414190 Übrige Landeszuweisungen	24.550	0	0	23.710	-23.710	0
414290 Zuweisungen v. Gemeinden/GV	0	0	0	1.500	-1.500	0
414790 Übrige Zuschüsse v. priv. Untern.	0	0	0	5.500	-5.500	0
414890 Zuschüsse v. übrigen Bereichen	50.000	0	2.000	2.501	-501	0
416190 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	65.893	0	65.352	65.352	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	2.902	46	2.855	0
416890 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v. übr. Bereichen	0	0	10	0	10	0
05 Privatrechtliche Leistungsentgelte	46.074	0	54.500	52.191	2.309	0
441190 Sonstige Mieterträge	1.838	0	2.500	2.225	275	0
442190 Erträge aus Verkauf	11.441	0	12.000	16.798	-4.798	0
446190 Übrige sonst. privat. Leistungsentgelte	32.796	0	40.000	33.169	6.832	0
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	875	0	500	985	-485	0
448790 Übrige Erstattungen von priv. Unternehmen	0	0	0	475	-475	0
448890 Erstattungen von übrigen Bereichen	875	0	500	510	-10	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	1.051	0	1.707	2.253	-546	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	826	0	1.165	2.201	-1.036	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	212	0	543	45	497	0
459190 Andere sonst. ordentliche Erträge	13	0	0	7	-7	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	194.276	0	132.756	159.824	-27.068	0
11 Personalaufwendungen	-213.942	0	-239.087	-233.527	-5.560	0
501101 Bezüge der Beamten	-3.389	0	-13.417	-10.642	-2.775	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-144.115	0	-143.820	-141.423	-2.397	0
501909 Personalaufw. Aushilfen, Ordnungsdienst, u.a.	-17.070	0	-20.000	-16.619	-3.381	0
501990 Übrige Personalaufw. (durch Fachabteilungen)	-4.376	0	-7.000	-7.911	911	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-11.303	0	-12.125	-10.470	-1.655	0
502990 Übrige Vers.kassenbeitr. sonstige Beschäftigte	-164	0	-200	-163	-37	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-27.252	0	-28.361	-27.329	-1.032	0
503990 Übrige Gesetzl. SV sonstige Beschäftigte	-4.408	0	-5.700	-4.701	-999	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-1.518	0	-4.592	-5.804	1.212	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-156	0	-1.458	-6.003	4.546	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-191	0	-2.414	-2.462	48	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-9.802	0	-14.850	-7.398	-7.452	0
525502 Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	-2.367	0	-2.700	-1.124	-1.576	0
526102 Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-43	0	-500	0	-500	0
528102 Reinigungsmittel	-423	0	-250	0	-250	0
528104 Andere Verbrauchsmaterialien	-102	0	-400	-130	-270	0
528190 Übrige Aufwend. für den Erwerb v. Ver-	-5.246	0	-9.000	-6.144	-2.856	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2018

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0405 Siebengebirgsmuseum						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
brauchsmat.						
529190 Übrige Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	-1.622	0	-2.000	0	-2.000	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	-95.997	0	-97.814	-95.169	-2.645	0
571101 Abschreibungen auf Sachanlagen	-95.522	0	-95.814	-94.845	-969	0
571102 Abschreibungen GWG	-475	0	-2.000	-324	-1.676	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-181.035	-11.260	-84.080	-80.793	-3.287	-2.618
542290 Übrige Mieten/Pachten	-5.566	0	-6.150	-5.611	-539	0
542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-13.188	0	-13.800	-15.806	2.006	0
543105 Telekommunikationsgebühren	-1.504	0	-1.700	-1.398	-302	0
543107 Rundfunk-, Funk- und sonstige Gebühren	-70	0	-70	-70	0	0
543190 Übrige Geschäftsaufwendungen	-147.951	-11.260	-46.260	-45.469	-791	-2.618
544190 Übrige Versicherungen	-12.707	0	-16.000	-12.259	-3.741	0
549990 Übrige weit. sonst. Aufw. aus lfd. Verwalt.tätigk.	-50	0	-100	-180	80	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-500.776	-11.260	-435.830	-416.887	-18.944	-2.618
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-306.500	-11.260	-303.074	-257.063	-46.011	-2.618
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-306.500	-11.260	-303.074	-257.063	-46.011	-2.618
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-306.500	-11.260	-303.074	-257.063	-46.011	-2.618
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-75.486	0	-75.625	-114.191	38.566	0
581190 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	-26.183	26.183	0
581191 Verrechnungskreis Gebäudemanagement	-71.652	0	-73.261	-78.572	5.312	0
581192 Verrechnungskreis Baubetriebshof	-3.833	0	-2.365	-9.435	7.071	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-381.985	-11.260	-378.699	-371.253	-7.446	-2.618

Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 0405 - Teilergebnisrechnung

414190 Übrige Landeszuweisungen

Zuschuss Forschungsprojekt Landschaftsgeschichte I. Zum Zeitpunkt der Mittelanmeldung hatte man von dem Projekt noch keine Kenntnis.

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2018

Stadt Königswinter						
Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0405 Siebengebirgsmuseum						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	74.550	0	2.000	4.000	-2.000	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	43.535	0	54.500	53.327	1.173	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	875	0	500	850	-350	0
07 + Sonstige Einzahlungen	105	0	0	2.163	-2.163	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	119.065	0	57.000	60.340	-3.340	0
10 - Personalauszahlungen	-212.021	0	-230.623	-218.462	-12.161	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-8.788	0	-14.850	-6.437	-8.413	0
15 - Sonstige Auszahlungen	-176.616	-11.260	-84.080	-86.354	2.274	-2.618
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-397.425	-11.260	-329.553	-311.253	-18.300	-2.618
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-278.360	-11.260	-272.553	-250.914	-21.640	-2.618
18 + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.113	0	1.000	120	880	0
23 = Summe (investive Einzahlungen)	1.113	0	1.000	120	880	0
26 - Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-4.469	-957	-15.957	-4.935	-11.022	-14.999
30 = Summe (investive Auszahlungen)	-4.469	-957	-15.957	-4.935	-11.022	-14.999
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-3.355	-957	-14.957	-4.815	-10.142	-14.999

Stadt Königswinter						
Investitionen Produktgruppe 0405 Siebengebirgsmuseum						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
I-40-78 Ankauf von Museumsgut und Ausstellungsgegenst.	-657	0	-7.500	-3.494	-4.006	0
18 + Einzahlungen aus Zuwend. f. Investitionsmaßn.	1.113	0	1.000	120	880	0
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-1.770	0	-8.500	-3.614	-4.886	0
I-40-79 Betriebs- und Geschäftsausstattung Museum	-2.699	-957	-7.457	-1.321	-6.136	-14.999
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-2.699	-957	-7.457	-1.321	-6.136	-14.999

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2018

Stadt Königswinter			
Produktbereich 05 Soziale Leistungen			
Zugeordnete Gruppen	Produkt-	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						
Teilergebnisrechnung Produktbereich 05 Soziale Leistungen						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	589.544	0	148.800	300.878	-152.078	0
414190 Übrige Landeszuweisungen	7.280	0	0	242.313	-242.313	0
414890 Zuschüsse v. übrigen Bereichen	0	0	5.000	4.956	44	0
416190 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	461.675	0	13.447	21.178	-7.731	0
416890 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v. übr. Bereichen	3.353	0	3.353	3.353	0	0
419101 Leistungsbeteil. Umsetzung Grundsich. f. Arbeits.	117.235	0	127.000	29.078	97.922	0
03 Sonstige Transfererträge	461.900	0	673.000	649.712	23.288	0
421101 Kostenbeitr. u. Aufwendg ersatz, Kostenersatz	69.164	0	120.000	131.178	-11.178	0
421103 Erstattung von UVG-Leistungen durch Land (ab 2015)	289.139	0	500.000	478.958	21.042	0
421104 Rückzahlung gewährter Hilfe	11.427	0	16.000	15.285	715	0
422101 Kostenbeitr. u. Aufwendg ersatz, Kostenersatz	0	0	0	3.015	-3.015	0
422102 Leistg. v. Sozialleistungstr. (ohne Pflegevers.)	87.884	0	35.000	17.110	17.890	0
422104 Rückzahlung gewährter Hilfe	0	0	0	3.517	-3.517	0
422190 Sonstige Ersatzleistungen	4.285	0	2.000	650	1.350	0
04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	320.843	0	462.400	250.835	211.565	0
431101 Verw.Geb. - Ordnungsverwaltung	4	0	0	0	0	0
431106 Kostenerstattungen für ordnungsbehödl. Maßnahmen	1.765	0	0	1.436	-1.436	0
432107 Gebühren Übergangsheime	231.823	0	402.400	183.756	218.644	0
432112 Obdachnutzungsentgelte	87.251	0	60.000	65.644	-5.644	0
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.008.941	0	2.483.300	1.476.493	1.006.807	0
448101 Betreuungspauschale Asylbewerber	115.125	0	87.700	56.020	31.680	0
448102 Leistungspauschale Asylbewerber	2.890.761	0	2.203.600	1.406.654	796.946	0
448290 Erstattungen von Gemeinden/GV	3.055	0	192.000	13.819	178.181	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	61.191	0	10.004	68.536	-58.533	0
456190 Übrige Buß- und Zwangsgelder	0	0	100	0	100	0
456501 Leistungen bei Schadensfällen	0	0	50	0	50	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	7.769	0	4.896	16.758	-11.862	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2018

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktbereich 05 Soziale Leistungen						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	7.685	0	4.958	5.309	-352	0
458290 Auflösung/Herabsetzg. sonstige Rückstellungen	0	0	0	42.036	-42.036	0
458390 Sonstige nicht zahlungswirks. ord. Erträge	45.737	0	0	4.433	-4.433	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	4.442.418	0	3.777.504	2.746.455	1.031.049	0
11 Personalaufwendungen	-1.657.591	0	-1.912.885	-1.667.895	-244.990	0
501101 Bezüge der Beamten	-252.612	0	-247.923	-269.525	21.602	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-986.773	0	-1.208.849	-963.918	-244.931	0
501909 Personalaufw. Aushilfen, Ordnungsdienst, u.a.	-58	0	0	0	0	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-78.869	0	-103.102	-76.899	-26.203	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-195.406	0	-241.160	-192.517	-48.643	0
503990 Übrige Gesetzl. SV sonstige Beschäftigte	0	0	0	0	0	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-117.062	0	-89.676	-130.752	41.076	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-16.614	0	-11.628	-15.666	4.039	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-10.197	0	-10.548	-18.617	8.070	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-48.776	0	-37.290	-24.069	-13.221	0
521105 Laufende Unterhaltung Gebäude in WWG-Verwaltung	-2.336	0	-500	-557	57	0
521190 Übrige Unterhaltung d. Grundst. u. Gebäude	-20.787	0	-1.500	-80	-1.420	0
524112 Gebäudeversicherungen	0	0	0	-497	497	0
524115 Bewirtschaftung Gebäude in WWG-Verwaltung	-2.576	0	-300	3.256	-3.556	0
524190 Übrige Bewirtschaftungsaufwendungen	-9.651	0	-2.100	-379	-1.721	0
525101 Wartung und Reparatur der Fahrzeuge	-1.510	0	-6.640	-1.102	-5.538	0
525102 Betriebs- und Schmierstoffe Fahrzeuge	-1.653	0	-1.600	-1.779	179	0
525103 Fahrzeugsteuern	-702	0	-400	-502	102	0
525104 Fahrzeugversicherungen	-1.596	0	-2.050	-1.817	-233	0
525502 Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	-399	0	-4.000	-1.200	-2.800	0
526102 Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-4.578	0	-12.100	-17.600	5.500	0
526106 Dienst- u. Schutzkleidung, persönliche Ausrüstung	-1.232	0	-2.100	-1.811	-289	0
526190 Übrige besondere Aufwendungen für Beschäftigte	0	0	-4.000	0	-4.000	0
528104 Andere Verbrauchsmaterialien	-1.757	0	0	0	0	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	-664.459	0	-130.861	-59.289	-71.572	0
571101 Abschreibungen auf Sachanlagen	-649.365	0	-61.861	-54.929	-6.932	0
571102 Abschreibungen GWG	-15.094	0	-69.000	-4.360	-64.640	0
15 Transferaufwendungen	-2.153.623	0	-1.948.900	-1.827.816	-121.084	0
531790 Zusch. an priv. Untern. f. lfd. Zwecke	0	0	0	-2.500	2.500	0
531890 Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke	-9.546	0	-1.600	-12.878	11.278	0
533103 Mehraufwandsentschädigungen § 16 (3) SGB II	-52.498	0	-52.900	-12.443	-40.457	0
533104 Leist. n. § 1 iVm §§ 3 ff AsylbLG a.v.E.	-127.168	0	0	-97.026	97.026	0
533105 Leist. n. § 2 AsylbLG i. ent. Anw. SGB XII a.v.E.	-27.915	0	0	-38.441	38.441	0
533204 Leist. n. § 1 iVm §§ 3 ff AsylbLG i.v.E.	-1.432.204	0	-1.118.400	-896.885	-221.515	0
533205 Leist. n. § 2 AsylbLG i. ent. Anw. SGB XII i.v.E.	-8.335	0	0	-9.092	9.092	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2018

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktbereich 05 Soziale Leistungen						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
533310 Unterhaltsvorschussleistungen	-464.584	0	-720.000	-702.712	-17.288	0
533311 Kostenerstattg. Beitr. Unterh.-Leistungen an Land	-31.373	0	-56.000	-55.839	-161	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-196.977	0	-171.000	-151.664	-19.336	0
542190 Übrige Aufwendungen f. ehrenamtl. Tätigkeiten	-10.454	0	-16.000	-12.294	-3.707	0
542290 Übrige Mieten/Pachten	-84.657	0	-66.100	-55.050	-11.050	0
542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-38.220	0	-37.900	-32.796	-5.104	0
543105 Telekommunikationsgebühren	-6.349	0	-9.500	-4.734	-4.766	0
543109 Kosten im Kontokorrentverkehr	-18	0	0	-15	15	0
543190 Übrige Geschäftsaufwendungen	-40.583	0	-39.000	-19.362	-19.638	0
544102 Sonstige Unfallversicherungen	-635	0	-300	-231	-69	0
544190 Übrige Versicherungen	-987	0	-1.600	-1.131	-469	0
545390 Erstatt. aus lfd. Verw.tätigkeit an ZV u. dergl.	0	0	0	-1.575	1.575	0
547390 Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	-15.076	0	-500	-24.476	23.976	0
549990 Übrige weit. sonst. Aufw. aus lfd. Verwalt.tätigk.	0	0	-100	0	-100	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-4.721.426	0	-4.200.936	-3.730.733	-470.203	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-279.008	0	-423.432	-984.278	560.845	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-279.008	0	-423.432	-984.278	560.845	0
23 Außerordentliche Erträge	0	0	0	38	-38	0
491101 Außerordentl. Erträge (zahlungswirksam)	0	0	0	38	-38	0
25 Außerordentliches Ergebnis (23+24)	0	0	0	38	-38	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-279.008	0	-423.432	-984.239	560.807	0
27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	4	-4	0
481190 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	4	-4	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.549.213	0	-1.699.055	-1.300.922	-398.133	0
581190 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-103.361	0	-93.835	-88.460	-5.375	0
581191 Verrechnungskreis Gebäudemanagement	-1.441.795	0	-1.564.859	-1.204.811	-360.048	0
581192 Verrechnungskreis Baubetriebshof	-4.057	0	-40.361	-7.651	-32.711	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-1.828.221	0	-2.122.488	-2.285.157	162.670	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2018

Stadt Königswinter						
Teilfinanzrechnung Produktbereich 05 Soziale Leistungen						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	131.066	0	132.000	281.078	-149.078	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	500.468	0	673.000	638.428	34.572	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	243.788	0	462.400	260.053	202.347	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	374	-374	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.852.634	0	2.481.200	1.635.572	845.628	0
07 + Sonstige Einzahlungen	39	0	150	0	150	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.727.996	0	3.748.750	2.815.505	933.245	0
10 - Personalauszahlungen	-1.513.717	0	-1.801.034	-1.502.860	-298.174	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-22.523	0	-37.290	-36.000	-1.290	0
14 - Transferauszahlungen	-2.305.968	0	-1.948.900	-1.846.061	-102.839	0
15 - Sonstige Auszahlungen	-178.633	-42.036	-212.536	-128.822	-83.714	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-4.020.841	-42.036	-3.999.760	-3.513.743	-486.017	0
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-292.845	-42.036	-251.010	-698.237	447.228	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	-1.116.008	-142.236	-142.236	-114.874	-27.363	-360.126
26 - Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-72.484	0	-149.700	-8.480	-141.220	0
30 = Summe (investive Auszahlungen)	-1.188.491	-142.236	-291.936	-123.354	-168.582	-360.126
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-1.188.491	-142.236	-291.936	-123.354	-168.582	-360.126

Stadt Königswinter Produktbeschreibung Produktgruppe 0501 Aufgaben nach dem SGB II		
Verantwortliche Organisationseinheit: Geschäftsbereich Soziales und Generationen	Verantwortliche Person: Frau Walter	
Produktgruppenbeschreibung Arbeitsgelegenheiten im Sinne des § 16 d SGB II sind ein Integrationsinstrument in den regulären Arbeitsmarkt für erwerbsfähige Leistungsbezieher nach dem SGB II. 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). Sachziele: Zielsetzung von Arbeitsgelegenheiten ist die Erhaltung oder Wiedererlangung der Beschäftigungsfähigkeit, die für eine Eingliederung in den ersten Arbeitsmarkt erforderlich ist. Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen: Ohne Vorschlag		
Zugeordnete Produkte 05010100 Aufgaben nach dem SGB II		

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2018

Stadt Königswinter Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0501 Aufgaben nach dem SGB II						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	117.235	0	127.000	29.078	97.922	0
419101 Leistungsbeteil. Umsetzung Grundsich. f. Arbeits.	117.235	0	127.000	29.078	97.922	0
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	184.000	0	184.000	0
448290 Erstattungen von Gemeinden/GV	0	0	184.000	0	184.000	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	35	0	289	154	134	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	34	0	174	154	20	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	1	0	114	0	114	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	117.270	0	311.289	29.232	282.057	0
11 Personalaufwendungen	-91.526	0	-284.742	-67.122	-217.620	0
501101 Bezüge der Beamten	-21.152	0	-22.537	-22.329	-207	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-45.664	0	-196.344	-25.541	-170.803	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-3.616	0	-16.553	-2.017	-14.536	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-9.286	0	-38.719	-5.208	-33.511	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-10.480	0	-8.777	-11.969	3.192	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-842	0	-1.739	-4	-1.735	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-486	0	-74	-55	-19	0
15 Transferaufwendungen	-52.498	0	-52.900	-12.443	-40.457	0
533103 Mehraufwandsentschädigungen § 16 (3) SGB II	-52.498	0	-52.900	-12.443	-40.457	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.081	0	-800	-352	-448	0
542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-447	0	-500	-121	-379	0
544102 Sonstige Unfallversicherungen	-635	0	-300	-231	-69	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-145.105	0	-338.442	-79.917	-258.525	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-27.835	0	-27.154	-50.686	23.532	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-27.835	0	-27.154	-50.686	23.532	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-27.835	0	-27.154	-50.686	23.532	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-27.835	0	-27.154	-50.686	23.532	0

Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 0501 - Teilergebnisrechnung

419101 Leistungsbeteil. Umsetzung Grundsich. f. Arbeits.

Die Maßnahme „Arbeitsgelegenheiten nach § 16 d SGB II“ wurde zum 31.3.2018 beendet. Entsprechend wurden nur die Kosten für drei Monate durch das Jobcenter erstattet.

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.

533103 Mehraufwandsentschädigungen § 16 (3) SGB II

Da die Maßnahme „Arbeitsgelegenheiten nach § 16 d SGB II“ s. auch SK 41901 – zum 31.3.2018 beendet wurde, waren auch die Anleiterkosten und die Fahrkosten nur für 3 Monate zu bezahlen.

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2018

Stadt Königswinter						
Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0501 Aufgaben nach dem SGB II						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	116.576	0	127.000	38.764	88.236	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	184.000	0	184.000	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	116.576	0	311.000	38.764	272.236	0
10 - Personalauszahlungen	-79.718	0	-274.153	-55.095	-219.058	0
14 - Transferauszahlungen	-49.788	0	-52.900	-21.287	-31.613	0
15 - Sonstige Auszahlungen	-1.079	0	-800	-390	-410	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-130.585	0	-327.853	-76.771	-251.081	0
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-14.009	0	-16.853	-38.007	21.154	0

Stadt Königswinter Produktbeschreibung Produktgruppe 0502 Leistungen nach dem SGB XII		
Verantwortliche Organisationseinheit: Geschäftsbereich Soziales und Generationen	Verantwortliche Person: Frau Walter	
Produktgruppenbeschreibung Das Produkt umfasst in erster Linie die Personal- und Fortbildungskosten, die der Stadt Königswinter im Rahmen der Satzung des Rhein-Sieg-Kreises über die Heranziehung der kreisangehörigen Städte und Gemeinden zur Durchführung der Aufgaben nach dem SGB XII entstehen.		
Sachziele: - Sicherstellung des Lebensunterhaltes und der Gesundheitsfürsorge für den berechtigten Personenkreis		
Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen: - Anzahl der Leistungsempfänger nach SGB XII - Anzahl Widersprüche - Anzahl stattgegebener Widersprüche		
Zugeordnete Produkte 05020100 Leistungen nach dem SGB XII		

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2018

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0502 Leistungen nach dem SGB XII						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4	0	0	0	0	0
431101 Verw.Geb. - Ordnungsverwaltung	4	0	0	0	0	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	45.134	0	2.779	3.366	-587	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	929	0	1.762	425	1.337	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	650	0	1.016	2.941	-1.924	0
458390 Sonstige nicht zahlungswirks. ord. Erträge	43.555	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	45.137	0	2.779	3.366	-587	0
11 Personalaufwendungen	-224.530	0	-238.625	-215.248	-23.376	0
501101 Bezüge der Beamten	-18.903	0	-15.197	-17.130	1.933	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-153.751	0	-164.918	-145.008	-19.910	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-11.812	0	-13.904	-11.398	-2.505	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-29.149	0	-32.522	-28.756	-3.766	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-9.681	0	-6.199	-9.286	3.087	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-1.034	0	-2.358	-1.732	-625	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-200	0	-3.527	-1.938	-1.589	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.215	0	-1.800	-3.882	2.082	0
526102 Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-2.215	0	-1.800	-3.882	2.082	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-11.563	0	-500	-985	485	0
542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	0	0	-400	-452	52	0
543190 Übrige Geschäftsaufwendungen	0	0	0	-118	118	0
547390 Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	-11.563	0	-100	-415	315	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-238.308	0	-240.925	-220.115	-20.809	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-193.171	0	-238.146	-216.750	-21.396	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-193.171	0	-238.146	-216.750	-21.396	0
23 Außerordentliche Erträge	0	0	0	38	-38	0
491101 Außerordentl. Erträge (zahlungswirksam)	0	0	0	38	-38	0
25 Außerordentliches Ergebnis (23+24)	0	0	0	38	-38	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-193.171	0	-238.146	-216.711	-21.434	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-193.171	0	-238.146	-216.711	-21.434	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2018

Stadt Königswinter						
Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0502 Leistungen nach dem SGB XII						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	-2.584	0	0	39.042	-39.042	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.581	0	0	39.042	-39.042	0
10 - Personalauszahlungen	-213.615	0	-226.541	-202.292	-24.248	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.049	0	-1.800	-4.048	2.248	0
15 - Sonstige Auszahlungen	0	0	-400	-570	170	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-215.664	0	-228.741	-206.911	-21.830	0
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-218.245	0	-228.741	-167.868	-60.873	0

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

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2018

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0503 Leistungen an Asylbewerber						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.874	0	7.499	226.676	-219.177	0
414190 Übrige Landeszuweisungen	0	0	0	221.863	-221.863	0
414890 Zuschüsse v. übrigen Bereichen	0	0	5.000	2.314	2.686	0
416890 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v. übr. Berei- chen	1.874	0	2.499	2.499	0	0
03 Sonstige Transfererträge	93.705	0	37.000	24.292	12.708	0
421101 Kostenbeitr. u. Aufwendg ersatz, Kostenersatz	1.536	0	0	0	0	0
422101 Kostenbeitr. u. Aufwendg ersatz, Kostenersatz	0	0	0	3.015	-3.015	0
422102 Leistg. v. Sozialleistungstr. (ohne Pflegevers.)	87.884	0	35.000	17.110	17.890	0
422104 Rückzahlung gewährter Hilfe	0	0	0	3.517	-3.517	0
422190 Sonstige Ersatzleistungen	4.285	0	2.000	650	1.350	0
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.005.886	0	2.291.300	1.462.674	828.626	0
448101 Betreuungspauschale Asylbewerber	115.125	0	87.700	56.020	31.680	0
448102 Leistungspauschale Asylbewerber	2.890.761	0	2.203.600	1.406.654	796.946	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	6.441	0	1.924	2.900	-976	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	1.784	0	642	2.508	-1.867	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	4.656	0	1.282	392	891	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	3.107.905	0	2.337.723	1.716.542	621.181	0
11 Personalaufwendungen	-419.623	0	-497.309	-449.198	-48.112	0
501101 Bezüge der Beamten	-11.576	0	-24.198	-21.183	-3.015	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-311.709	0	-357.906	-312.562	-45.344	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-23.967	0	-30.174	-24.847	-5.328	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-58.958	0	-70.579	-62.633	-7.946	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-3.311	0	-9.846	-11.389	1.543	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-3.731	0	-2.152	-5.541	3.389	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-6.372	0	-2.454	-11.043	8.589	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-7.402	0	-16.890	-7.946	-8.944	0
524112 Gebäudeversicherungen	0	0	0	-497	497	0
524190 Übrige Bewirtschaftungsaufwendungen	-1.482	0	0	-1.422	1.422	0
525101 Wartung und Reparatur der Fahrzeuge	-1.510	0	-6.640	-1.102	-5.538	0
525102 Betriebs- und Schmierstoffe Fahrzeuge	-1.653	0	-1.600	-1.779	179	0
525103 Fahrzeugsteuern	-192	0	-400	-230	-170	0
525104 Fahrzeugversicherungen	-1.554	0	-2.050	-1.777	-273	0
526102 Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkos- ten	-1.011	0	-3.200	-1.139	-2.061	0
526190 Übrige besondere Aufwendungen für Beschäf- tigte	0	0	-3.000	0	-3.000	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	-3.020	0	-3.020	-3.020	0	0
571101 Abschreibungen auf Sachanlagen	-3.020	0	-3.020	-3.020	0	0
15 Transferaufwendungen	-1.595.622	0	-1.118.400	-1.043.945	-74.455	0
531790 Zusch. an priv. Untern. f. lfd. Zwecke	0	0	0	-2.500	2.500	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2018

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0503 Leistungen an Asylbewerber						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
533104 Leist. n. § 1 iVm §§ 3 ff AsylbLG a.v.E.	-127.168	0	0	-97.026	97.026	0
533105 Leist. n. § 2 AsylbLG i. ent. Anw. SGB XII a.v.E.	-27.915	0	0	-38.441	38.441	0
533204 Leist. n. § 1 iVm §§ 3 ff AsylbLG i.v.E.	-1.432.204	0	-1.118.400	-896.885	-221.515	0
533205 Leist. n. § 2 AsylbLG i. ent. Anw. SGB XII i.v.E.	-8.335	0	0	-9.092	9.092	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-37.972	0	-43.500	-36.758	-6.742	0
542290 Übrige Mieten/Pachten	-5.500	0	-5.400	-6.000	600	0
542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-30.604	0	-37.000	-29.915	-7.085	0
543105 Telekommunikationsgebühren	-658	0	0	-753	753	0
543190 Übrige Geschäftsaufwendungen	-1.210	0	-1.000	-89	-911	0
547390 Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	0	0	-100	0	-100	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-2.063.639	0	-1.679.120	-1.540.866	-138.253	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	1.044.266	0	658.603	175.675	482.928	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	1.044.266	0	658.603	175.675	482.928	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	1.044.266	0	658.603	175.675	482.928	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	-9.948	0	-9.948	0
581192 Verrechnungskreis Baubetriebshof	0	0	-9.948	0	-9.948	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	1.044.266	0	648.655	175.675	472.979	0

Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 0503 - Teilergebnisrechnung

414190 Übrige Landeszuweisungen

Es handelt sich hier um Mittel aus der Integrationspauschale gemäß Schnellbrief Nr. 288/2018 v. 8.11.18, die bei der Aufstellung des Haushaltsplanes noch nicht bekannt war.

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 2018

Stadt Königswinter						
Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0503 Leistungen an Asylbewerber						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	5.000	221.863	-216.863	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	111.246	0	37.000	22.378	14.622	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.852.604	0	2.291.300	1.623.750	667.550	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.963.850	0	2.333.300	1.867.991	465.309	0
10 - Personalauszahlungen	-406.210	0	-482.857	-421.225	-61.632	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-7.337	0	-16.890	-7.154	-9.736	0
14 - Transferauszahlungen	-1.721.445	0	-1.118.400	-1.046.367	-72.033	0
15 - Sonstige Auszahlungen	-38.909	0	-43.400	-36.640	-6.760	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.173.901	0	-1.661.547	-1.511.387	-150.161	0
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	789.950	0	671.753	356.604	315.148	0

Stadt Königswinter Produktbeschreibung Produktgruppe 0504 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen		
Verantwortliche Organisationseinheit: Geschäftsbereich Soziales und Generationen	Verantwortliche Person: Frau Walter	
Produktgruppenbeschreibung Die sonstigen sozialen Hilfen und Leistungen beinhalten neben dem Königswinter-Ausweis (vergünstigte Leistungen bei der Inanspruchnahme bestimmter Einrichtungen) auch die Verwaltung von Spenden und pauschalen Landeszuweisungen, die den zweckentsprechenden Verwendungen zugeführt werden. Darüber hinaus wird zusammen mit der Stadt Bad Honnef die Drogenberatungsstelle unterstützt. In Belangen der Rentenversicherung wird hier Antragsstellern und Empfängern Hilfestellung geboten und Anträge entgegengenommen. Des Weiteren erfolgt die Gewährung von Wohngeld und Lastenzuschuss nach dem Wohngeldgesetz (WoGG). Sachziele: - Integration in die Gesellschaft und gesellschaftliche Prozesse durch zielgruppenorientierte Angebote bzw. Zuschussgewährungen - Finanzielle Besserstellung von gesundheitlich und wirtschaftlich Benachteiligten mit dem Ziel der sozialen Integration und des Ausgleiches - Rentenberatung - Gewährung von Leistungen nach dem Wohngeldgesetz zur wirtschaftlichen Sicherung angemessenen, gesunden und familiengerechten Wohnens. Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen: - Anzahl Leistungsempfänger Wohngeld		
Zugeordnete Produkte	05040100 05040200 05040300	Sonstige soziale Hilfen und Leistungen Sozialversicherungsangelegenheiten Gewährung von Wohngeld

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2018

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0504 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.104	0	199	23.291	-23.092	0
414190 Übrige Landeszuweisungen	7.280	0	0	20.450	-20.450	0
414890 Zuschüsse v. übrigen Bereichen	0	0	0	2.642	-2.642	0
416890 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v. übr. Bereichen	824	0	199	199	0	0
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	2.900	11.822	-8.922	0
448290 Erstattungen von Gemeinden/GV	0	0	2.900	11.822	-8.922	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	2.819	0	2.597	7.675	-5.078	0
456190 Übrige Buß- und Zwangsgelder	0	0	100	0	100	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	2.327	0	1.092	6.463	-5.371	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	492	0	1.405	1.211	194	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	10.923	0	5.697	42.788	-37.091	0
11 Personalaufwendungen	-415.906	0	-318.511	-330.861	12.349	0
501101 Bezüge der Beamten	-146.748	0	-120.348	-132.772	12.424	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-152.023	0	-117.013	-100.279	-16.734	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-14.310	0	-9.865	-9.242	-623	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-32.672	0	-23.075	-20.114	-2.961	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-66.393	0	-41.234	-61.769	20.535	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-3.278	0	-4.282	-4.867	585	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-482	0	-2.694	-1.818	-876	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-7.552	0	-5.500	370	-5.870	0
521105 Laufende Unterhaltung Gebäude in WWG-Verwaltung	-2.336	0	-500	-557	57	0
524115 Bewirtschaftung Gebäude in WWG-Verwaltung	-2.576	0	-300	3.256	-3.556	0
524190 Übrige Bewirtschaftungsaufwendungen	-1.460	0	-2.100	-662	-1.438	0
525103 Fahrzeugsteuern	-510	0	0	-272	272	0
525104 Fahrzeugversicherungen	-42	0	0	-40	40	0
526102 Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-629	0	-1.600	-1.355	-245	0
526190 Übrige besondere Aufwendungen für Beschäftigte	0	0	-1.000	0	-1.000	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	-199	0	-199	-199	0	0
571101 Abschreibungen auf Sachanlagen	-199	0	-199	-199	0	0
15 Transferaufwendungen	-9.546	0	-1.600	-12.878	11.278	0
531890 Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke	-9.546	0	-1.600	-12.878	11.278	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-15.164	0	-21.000	-19.443	-1.557	0
542190 Übrige Aufwendungen f. ehrenamtl. Tätigkeiten	-10.454	0	-16.000	-12.294	-3.707	0
542290 Übrige Mieten/Pachten	-4.680	0	-4.700	-4.680	-20	0
542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	0	0	0	-2.307	2.307	0
543109 Kosten im Kontokorrentverkehr	-18	0	0	-15	15	0
543190 Übrige Geschäftsaufwendungen	-13	0	-100	-148	48	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2018

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0504 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 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
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-448.368	0	-346.811	-363.011	16.200	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-437.445	0	-341.114	-320.223	-20.891	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-437.445	0	-341.114	-320.223	-20.891	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-437.445	0	-341.114	-320.223	-20.891	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-290	0	-600	-2.982	2.382	0
581192 Verrechnungskreis Baubetriebshof	-290	0	-600	-2.982	2.382	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-437.735	0	-341.714	-323.205	-18.509	0

Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 0504 - Teilergebnisrechnung

414190 Übrige Landeszuweisungen

Bei der Aufstellung des Haushaltsplanes konnte noch nicht davon ausgegangen werden, dass weiterhin KOMM-AN ausgezahlt werden.

531890 Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke

Bei dieser Position handelt es sich um die Ausgabe der KOMM-AN Gelder – s. SK 414190.

Stadt Königswinter						
Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0504 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	14.490	0	0	20.450	-20.450	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	2.900	11.822	-8.922	0
07 + Sonstige Einzahlungen	39	0	100	0	100	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	14.529	0	3.000	32.272	-29.272	0
10 - Personalauszahlungen	-345.753	0	-270.301	-262.407	-7.894	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.428	0	-5.500	-9.603	4.103	0
14 - Transferauszahlungen	-17.586	0	-1.600	-11.932	10.332	0
15 - Sonstige Auszahlungen	-14.447	0	-20.900	-15.572	-5.328	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-380.214	0	-298.301	-299.515	1.214	0
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-365.685	0	-295.301	-267.243	-28.058	0

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

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2018

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0505 Aufgaben nach dem UVG						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
03 Sonstige Transfererträge	368.195	0	636.000	625.420	10.580	0
421101 Kostenbeitr. u. Aufwendg ersatz, Kostenersatz	67.629	0	120.000	131.178	-11.178	0
421103 Erstattung von UVG-Leistungen durch Land (ab 2015)	289.139	0	500.000	478.958	21.042	0
421104 Rückzahlung gewährter Hilfe	11.427	0	16.000	15.285	715	0
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.055	0	5.100	1.998	3.103	0
448290 Erstattungen von Gemeinden/GV	3.055	0	5.100	1.998	3.103	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	1.560	0	174	42.431	-42.257	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	382	0	125	380	-256	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	1.179	0	50	15	35	0
458290 Auflösung/Herabsetzg. sonstige Rückstellungen	0	0	0	42.036	-42.036	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	372.810	0	641.274	669.849	-28.575	0
11 Personalaufwendungen	-57.950	0	-61.280	-85.635	24.355	0
501101 Bezüge der Beamten	-28.635	0	-27.786	-29.694	1.908	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-11.331	0	-17.200	-32.653	15.453	0
501909 Personalaufw. Aushilfen, Ordnungsdienst, u.a.	-58	0	0	0	0	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-878	0	-1.450	-2.530	1.080	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-2.296	0	-3.392	-6.609	3.217	0
503990 Übrige Gesetzl. SV sonstige Beschäftigte	0	0	0	0	0	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-14.497	0	-11.165	-12.590	1.425	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-209	0	-163	-1.188	1.026	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-46	0	-125	-371	246	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	-1.073	1.073	0
526102 Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	0	0	0	-1.073	1.073	0
15 Transferaufwendungen	-495.957	0	-776.000	-758.551	-17.449	0
533310 Unterhaltsvorschussleistungen	-464.584	0	-720.000	-702.712	-17.288	0
533311 Kostenerstattg. Beitr. Unterh.-Leistungen an Land	-31.373	0	-56.000	-55.839	-161	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	-100	-4.770	4.670	0
545390 Erstatt. aus lfd. Verw.tätigkeit an ZV u. dergl.	0	0	0	-1.575	1.575	0
547390 Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	0	0	-100	-3.195	3.095	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-553.907	0	-837.380	-850.029	12.649	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-181.097	0	-196.106	-180.180	-15.926	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-181.097	0	-196.106	-180.180	-15.926	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-181.097	0	-196.106	-180.180	-15.926	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-181.097	0	-196.106	-180.180	-15.926	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2018

Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 0505 - Teilergebnisrechnung

421101 Kostenbeitr. u. Aufwendersatz, Kostenersatz

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

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

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

458290 Auflösung/Herabsetzg. sonstige Rückstellungen

Eine Rückstellung aus 2013 ist wegen Verjährung aufgelöst worden.

533310 Unterhaltsvorschussleistungen

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

Stadt Königswinter						
Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0505 Aufgaben nach dem UVG						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	391.806	0	636.000	577.009	58.991	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	3.000	0	3.000	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	391.806	0	639.000	577.009	61.991	0
10 - Personalauszahlungen	-43.198	0	-49.828	-71.486	21.658	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	-1.073	1.073	0
14 - Transferauszahlungen	-517.149	0	-776.000	-766.475	-9.525	0
15 - Sonstige Auszahlungen	0	-42.036	-42.036	-1.575	-40.461	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-560.347	-42.036	-867.864	-840.609	-27.255	0
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-168.540	-42.036	-228.864	-263.600	34.737	0

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

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2018

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0506 Soziale Einrichtungen						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	462.330	0	14.101	21.832	-7.731	0
416190 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	461.675	0	13.447	21.178	-7.731	0
416890 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v. übr. Bereichen	655	0	654	654	0	0
04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	320.839	0	462.400	250.835	211.565	0
431106 Kostenerstattungen für ordnungsbehördl. Maßnahmen	1.765	0	0	1.436	-1.436	0
432107 Gebühren Übergangsheime	231.823	0	402.400	183.756	218.644	0
432112 Obdachnutzungsentgelte	87.251	0	60.000	65.644	-5.644	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	5.203	0	2.241	12.011	-9.770	0
456501 Leistungen bei Schadensfällen	0	0	50	0	50	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	2.313	0	1.101	6.827	-5.726	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	708	0	1.090	751	339	0
458390 Sonstige nicht zahlungswirks. ord. Erträge	2.182	0	0	4.433	-4.433	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	788.372	0	478.743	284.679	194.064	0
11 Personalaufwendungen	-448.055	0	-512.417	-519.831	7.414	0
501101 Bezüge der Beamten	-25.598	0	-37.856	-46.416	8.560	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-312.294	0	-355.468	-347.875	-7.593	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-24.286	0	-31.156	-26.865	-4.291	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-63.044	0	-72.874	-69.198	-3.677	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-12.700	0	-12.455	-23.750	11.295	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-7.521	0	-934	-2.334	1.400	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-2.611	0	-1.674	-3.393	1.720	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-31.607	0	-13.100	-11.538	-1.562	0
521190 Übrige Unterhaltung d. Grundst. u. Gebäude	-20.787	0	-1.500	-80	-1.420	0
524190 Übrige Bewirtschaftungsaufwendungen	-6.709	0	0	1.705	-1.705	0
525502 Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	-399	0	-4.000	-1.200	-2.800	0
526102 Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-724	0	-5.500	-10.151	4.651	0
526106 Dienst- u. Schutzkleidung, persönliche Ausrüstung	-1.232	0	-2.100	-1.811	-289	0
528104 Andere Verbrauchsmaterialien	-1.757	0	0	0	0	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	-661.239	0	-127.641	-56.069	-71.572	0
571101 Abschreibungen auf Sachanlagen	-646.145	0	-58.641	-51.709	-6.932	0
571102 Abschreibungen GWG	-15.094	0	-69.000	-4.360	-64.640	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-131.197	0	-105.100	-89.356	-15.744	0
542290 Übrige Mieten/Pachten	-74.477	0	-56.000	-44.370	-11.630	0
542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-7.170	0	0	0	0	0
543105 Telekommunikationsgebühren	-5.691	0	-9.500	-3.981	-5.519	0
543190 Übrige Geschäftsaufwendungen	-39.359	0	-37.900	-19.007	-18.893	0
544190 Übrige Versicherungen	-987	0	-1.600	-1.131	-469	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2018

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0506 Soziale Einrichtungen						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
547390 Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	-3.512	0	-100	-20.866	20.766	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-1.272.098	0	-758.258	-676.794	-81.464	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-483.726	0	-279.515	-392.115	112.600	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-483.726	0	-279.515	-392.115	112.600	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-483.726	0	-279.515	-392.115	112.600	0
27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	4	-4	0
481190 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	4	-4	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.548.923	0	-1.688.507	-1.297.940	-390.567	0
581190 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-103.361	0	-93.835	-88.460	-5.375	0
581191 Verrechnungskreis Gebäudemanagement	-1.441.795	0	-1.564.859	-1.204.811	-360.048	0
581192 Verrechnungskreis Baubetriebshof	-3.767	0	-29.813	-4.669	-25.144	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-2.032.649	0	-1.968.023	-1.690.051	-277.972	0

Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 0506 - Teilergebnisrechnung

432107 Gebühren Übergangsheime

In 2018 lebten erheblich weniger gebührenpflichtige Flüchtlinge (anerkannte bzw. berufstätige Flüchtlinge) in den Übergangsheimen als bei der Aufstellung des Haushaltsplanes angenommen wurde.

542290 Übrige Mieten/Pachten

Entschädigung (Mieten) f. die Inanspruchnahme von Drittwohnungen (WWG) zur Unterbringung Obdachloser – Rückgang der Fallzahl, daher Ausgabeminderung.

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.

547390 Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)

Niederschlagungen variieren in Ihrer Höhe von Jahr zu Jahr und können daher produktgruppenscharf nicht antizipiert werden.

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2018

Stadt Königswinter						
Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0506 Soziale Einrichtungen						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	243.785	0	462.400	260.053	202.347	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	374	-374	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	30	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	0	0	50	0	50	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	243.815	0	462.450	260.427	202.023	0
10 - Personalauszahlungen	-425.223	0	-497.354	-490.354	-7.000	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-10.709	0	-13.100	-14.122	1.022	0
15 - Sonstige Auszahlungen	-124.199	0	-105.000	-74.075	-30.925	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-560.131	0	-615.454	-578.550	-36.904	0
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-316.316	0	-153.004	-318.123	165.119	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	-1.116.008	-142.236	-142.236	-114.874	-27.363	-360.126
26 - Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-72.484	0	-149.700	-8.480	-141.220	0
30 = Summe (investive Auszahlungen)	-1.188.491	-142.236	-291.936	-123.354	-168.582	-360.126
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-1.188.491	-142.236	-291.936	-123.354	-168.582	-360.126

Stadt Königswinter						
Investitionen Produktgruppe 0506 Soziale Einrichtungen						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
I-23-25 Erwerb Übergangsheim	-946.810	-142.236	-142.236	0	-142.236	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	-946.810	-142.236	-142.236	0	-142.236	0
I-23-26 Erwerb und Umbau Kirchstraße 20, Ittenbach	-94.022	0	0	0	0	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	-94.022	0	0	0	0	0
I-32-12 Umbau Obdach Hauptstraße 569	0	0	0	-114.874	114.874	-360.126
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	0	0	-114.874	114.874	-360.126
I-50-2 Betriebs- und Geschäftsausstattung Übergangsheim	-72.484	0	-143.700	-7.085	-136.615	0
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-72.484	0	-143.700	-7.085	-136.615	0
I-50-4 BGA Obdachlosenunterbringung	0	0	-6.000	-1.396	-4.604	0
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0	0	-6.000	-1.396	-4.604	0
I-65-26 Containeranlage Am Kraefeld	-52.675	0	0	0	0	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	-52.675	0	0	0	0	0
I-65-27 Containeranlage Sporthalle Am Limperichsberg	-20.883	0	0	0	0	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	-20.883	0	0	0	0	0
I-65-33 Containeranlage Cäsariusstraße, Oberdollendorf	-1.618	0	0	0	0	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	-1.618	0	0	0	0	0

Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 0506 - Investitionen

I-23-25 Erwerb Übergangsheim

Die Mittel der Ermächtigungsübertragung wurden nicht verwendet, da das Gebäude nicht wie geplant zu einem Übergangsheim, sondern zu einem Obdachlosenheim umgebaut wurde. Somit kam die Investitionsnummer I-23-25 nicht mehr zum Tragen.

I-32-12 Umbau Obdach Hauptstraße 569

Der Stadtrat stimmte im Juli + Sep. 2018 der außerplanmäßigen Ausgabe von 475.000 Euro zu. Der Umbau konnte in 2018 nicht fertiggestellt werden. Die in 2018 noch nicht abgerufenen Mittel wurden im Wege der Ermächtigungsübertragung in das laufende Hj. 2019 übernommen. Voraussichtliche Bezugsfähigkeit des Umbaus ist Ende April/Mitte Mai 2019.

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 Gemeinschaftsunterkünfte erforderlich. Hinzu kam, dass Gemeinschaftsunterkünfte geschlossen wurden und dass das dort vorhandene Mobiliar sowie die Elektrogeräte usw. in den verbliebenen Gemeinschaftsunterkünften eingesetzt werden konnten.

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2018

Stadt Königswinter			
Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe			
Zugeordnete Gruppen	Produkt-	0601	Förderung von Einrichtungen nach dem Kinder- und Jugendhilfegesetz
		0602	Sonstige Förderung von Kindern und Jugendlichen
		0603	Bereitstellung von Kinderspielplätzen und Jugendplätzen
		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						
Teilergebnisrechnung Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.211.154	0	6.193.940	6.587.388	-393.448	0
414090 Übrige Bundeszuweisungen	80.583	0	13.500	13.226	274	0
414099 RAP-Auflösung Bund	0	0	66.225	66.225	0	0
414107 Schulpauschale	0	0	0	10.761	-10.761	0
414190 Übrige Landeszuweisungen	7.081.558	0	6.012.645	6.416.244	-403.599	0
414199 RAP-Auflösung Land	0	0	62.071	43.527	18.545	0
414290 Zuweisungen v. Gemeinden/GV	0	0	600	0	600	0
414790 Übrige Zuschüsse v. priv. Untern.	5.731	0	0	-3.231	3.231	0
414890 Zuschüsse v. übrigen Bereichen	0	0	0	300	-300	0
416190 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	31.807	0	30.396	29.566	831	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.	6.209	0	5.942	5.838	103	0
416890 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v. übr. Bereichen	3.535	0	830	3.202	-2.372	0
03 Sonstige Transfererträge	1.827.891	0	1.146.600	1.077.418	69.182	0
421106 Kostenbeiträge Jugendamt auss. v. Einricht.	720	0	600	240	360	0
422101 Kostenbeitr. u. Aufwendg ersatz, Kostenersatz	1.738	0	0	0	0	0
422102 Leistg. v. Sozialleistungstr. (ohne Pflegevers.)	1.825.433	0	1.146.000	1.077.178	68.822	0
04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.012.332	0	1.941.000	2.412.277	-471.277	0
432115 Elternbeiträge	2.012.332	0	1.941.000	2.412.277	-471.277	0
05 Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.200	0	4.200	4.200	0	0
441106 Mieten Gebäude in WWG-Verwaltung	4.200	0	4.200	4.200	0	0
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	194.367	0	156.100	215.436	-59.336	0
448290 Erstattungen von Gemeinden/GV	189.612	0	155.100	211.389	-56.289	0
448490 Erstattungen v. sonst. öff. Bereich	2.488	0	1.000	1.188	-188	0
448790 Übrige Erstattungen von priv. Unternehmen	2.267	0	0	1.790	-1.790	0
448890 Erstattungen von übrigen Bereichen	0	0	0	1.069	-1.069	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2018

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
07 Sonstige ordentliche Erträge	95.159	0	16.893	86.177	-69.284	0
456501 Leistungen bei Schadensfällen	42.000	0	0	0	0	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	14.641	0	8.831	10.471	-1.641	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	11.613	0	8.063	5.639	2.424	0
458290 Auflösung/Herabsetzg. sonstige Rückstellungen	25.751	0	0	69.855	-69.855	0
458390 Sonstige nicht zahlungswirks. ord. Erträge	1.154	0	0	212	-212	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	11.345.102	0	9.458.734	10.382.897	-924.163	0
11 Personalaufwendungen	-1.937.242	0	-1.963.871	-2.011.933	48.063	0
501101 Bezüge der Beamten	-278.865	0	-279.453	-293.888	14.436	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-1.150.341	0	-1.227.597	-1.245.201	17.604	0
501909 Personalaufw. Aushilfen, Ordnungsdienst, u.a.	-518	0	0	0	0	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-91.441	0	-103.422	-98.745	-4.677	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-228.602	0	-241.924	-245.770	3.846	0
503990 Übrige Gesetzl. SV sonstige Beschäftigte	-1	0	0	0	0	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-166.950	0	-79.623	-107.639	28.016	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-10.736	0	-16.416	-11.281	-5.135	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-9.787	0	-15.436	-9.409	-6.027	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-22.242	0	-29.800	-19.652	-10.148	0
521105 Laufende Unterhaltung Gebäude in WWG-Verwaltung	-1.553	0	-1.000	-103	-897	0
524115 Bewirtschaftung Gebäude in WWG-Verwaltung	414	0	-300	243	-543	0
525502 Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	-2.336	0	-2.400	-2.336	-64	0
526102 Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-12.912	0	-18.600	-13.838	-4.762	0
526190 Übrige besondere Aufwendungen für Beschäftigte	-5.854	0	-7.500	-3.583	-3.917	0
528102 Reinigungsmittel	0	0	0	-36	36	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	-119.664	0	-124.122	-131.083	6.960	0
571101 Abschreibungen auf Sachanlagen	-119.664	0	-124.122	-130.167	6.044	0
571102 Abschreibungen GWG	0	0	0	-916	916	0
15 Transferaufwendungen	-17.555.365	0	-17.151.119	-17.951.632	800.512	0
531790 Zusch. an priv. Untern. f. lfd. Zwecke	-9.723	0	0	0	0	0
531799 RAP-Auflösung private Unternehmen	0	0	-68.378	-10.020	-58.358	0
531801 Betriebskostenzuschüsse Kindertageseinrichtungen	-11.870.204	0	-11.500.000	-11.467.373	-32.627	0
531803 Zusch. an Trägerverein f. d. offene Jugendarbeit	-187.997	0	-197.000	-201.711	4.711	0
531890 Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke	-114.328	0	-42.900	-38.673	-4.227	0
531899 RAP-Auflösung übrige Bereiche	0	0	-77.596	-113.233	35.637	0
533301 Durchführung einz. Maßnahmen u. Veranstaltungen	-31.418	0	-38.900	-38.217	-683	0
533305 Kosten f. d. Inanspruchn. bes. Leistg. and. Träger	0	0	-200	0	-200	0
533306 Weiterleitung von Einnahmen an Dritte	-30.145	0	-30.145	-43.820	13.675	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2018

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
533307 Erstattungen an Adoptionsvermittlungsstelle RSK	-11.098	0	-20.000	-25.714	5.714	0
533402 Zahlungen an Leistungserbringer	-3.882.555	0	-3.773.000	-4.158.003	385.003	0
533403 Erstattungen an Sozialleistungsträger	-403.821	0	-428.000	-683.337	255.337	0
533404 Zusätzliche Leistungen	-54.035	0	-60.000	-54.393	-5.607	0
533407 Pflegegeld f. Kinder in Tagespflege	-893.982	0	-850.000	-1.032.370	182.370	0
533408 Versicherungsleistungen für Tagesmütter/-väter	-66.059	0	-65.000	-84.769	19.769	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-420.530	0	-231.185	-463.053	231.868	0
542290 Übrige Mieten/Pachten	-300	0	-300	-300	0	0
542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-16.271	0	-29.060	-49.092	20.032	0
543109 Kosten im Kontokorrentverkehr	-18	0	-25	-15	-10	0
543190 Übrige Geschäftsaufwendungen	-3.713	0	-11.700	-5.314	-6.386	0
545290 Erstatt. aus lfd. Verw.tätigk. an Gemeinden/GV	-380.000	0	-180.000	-387.036	207.036	0
545390 Erstatt. aus lfd. Verw.tätigkeit an ZV u. dergl.	-9.650	0	-10.000	-14.351	4.351	0
547103 Verlust bei Abgang v. Aufbauten und Betriebsvorr.	-1.856	0	0	0	0	0
547390 Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	-8.722	0	-100	-6.945	6.845	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-20.055.042	0	-19.500.097	-20.577.352	1.077.255	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-8.709.940	0	-10.041.364	-10.194.455	153.092	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-8.709.940	0	-10.041.364	-10.194.455	153.092	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-8.709.940	0	-10.041.364	-10.194.455	153.092	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-246.790	0	-148.585	-327.590	179.005	0
581190 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-51.187	0	-51.037	-170.028	118.991	0
581191 Verrechnungskreis Gebäudemanagement	36.961	0	68.314	28.049	40.265	0
581192 Verrechnungskreis Baubetriebshof	-232.564	0	-165.862	-185.611	19.749	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-8.956.730	0	-10.189.948	-10.522.045	332.097	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2018

Stadt Königswinter						
Teilfinanzrechnung Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.313.538	0	6.026.745	5.958.216	68.529	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	1.278.982	0	1.146.600	1.953.012	-806.412	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.014.560	0	1.941.000	2.320.705	-379.705	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	4.200	12.600	-8.400	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	219.276	0	154.000	179.183	-25.183	0
07 + Sonstige Einzahlungen	42.096	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.868.452	0	9.272.545	10.423.716	-1.151.171	0
10 - Personalauszahlungen	-1.749.769	0	-1.852.396	-1.883.604	31.208	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-21.356	0	-29.800	-20.343	-9.457	0
14 - Transferauszahlungen	-17.433.362	0	-17.005.145	-17.320.806	315.661	0
15 - Sonstige Auszahlungen	-318.284	-655.993	-887.078	-625.929	-261.148	-567.896
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-19.522.770	-655.993	-19.774.418	-19.850.681	76.263	-567.896
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-8.654.318	-655.993	-10.501.873	-9.426.965	-1.074.908	-567.896
18 + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	130.606	0	743.400	51.975	691.425	0
23 = Summe (investive Einzahlungen)	130.606	0	743.400	51.975	691.425	0
24 - Auszahlg. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	-300.000	0	-300.000	-225.080
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	-59.536	0	-806.000	-494.130	-311.870	-276.771
26 - Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-55.139	-189.818	-250.818	-53.854	-196.964	-24.708
28 - Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	-38.799	0	-200.000	-141.000	-59.000	0
30 = Summe (investive Auszahlungen)	-153.474	-189.818	-1.556.818	-688.985	-867.833	-526.559
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-22.867	-189.818	-813.418	-637.010	-176.408	-526.559

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

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2018

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0603 Bereitstellung von Kinderspielplätzen und Jugendplätzen						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	19.888	0	17.181	16.944	237	0
416190 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	12.516	0	10.409	10.275	134	0
416790 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v.priv.Unternehm.	6.209	0	5.942	5.838	103	0
416890 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v. übr. Bereichen	1.163	0	830	830	0	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	19.888	0	17.181	16.944	237	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	-32.121	0	-38.172	-34.379	-3.793	0
571101 Abschreibungen auf Sachanlagen	-32.121	0	-38.172	-34.379	-3.793	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.156	0	-300	-300	0	0
542290 Übrige Mieten/Pachten	-300	0	-300	-300	0	0
547103 Verlust bei Abgang v. Aufbauten und Betriebsvorr.	-1.856	0	0	0	0	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-34.277	0	-38.472	-34.679	-3.793	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-14.388	0	-21.291	-17.736	-3.556	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-14.388	0	-21.291	-17.736	-3.556	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-14.388	0	-21.291	-17.736	-3.556	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-229.871	0	-162.767	-182.472	19.705	0
581192 Verrechnungskreis Baubetriebshof	-229.871	0	-162.767	-182.472	19.705	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-244.260	0	-184.059	-200.208	16.149	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2018

Stadt Königswinter Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0603 Bereitstellung von Kinderspielplätzen und Jugendplätzen						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
15 - Sonstige Auszahlungen	-300	0	-300	-300	0	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-300	0	-300	-300	0	0
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-300	0	-300	-300	0	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	-17.716	0	-20.000	-152.223	132.223	0
26 - Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-53.855	-189.818	-249.818	-52.935	-196.882	-24.708
30 = Summe (investive Auszahlungen)	-71.571	-189.818	-269.818	-205.158	-64.660	-24.708
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-71.571	-189.818	-269.818	-205.158	-64.660	-24.708

Stadt Königswinter Investitionen Produktgruppe 0603 Bereitstellung von Kinderspielplätzen und Jugendplätzen						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
I-66-212 Kinderspielplatz Limperichsberg	-9.160	-189.818	-189.818	-152.223	-37.595	-20.000
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	-9.160	0	0	-152.223	152.223	0
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0	-189.818	-189.818	0	-189.818	-20.000
I-66-4 Spielgeräte für Kinderspielplätze und Jugendplätze	-53.855	0	-60.000	-52.935	-7.065	-4.708
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-53.855	0	-60.000	-52.935	-7.065	-4.708
I-66-64 Baumaßnahmen Kinderspielplätze und Jugendplätze	-8.556	0	-20.000	0	-20.000	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	-8.556	0	-20.000	0	-20.000	0

Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 0603 - Investitionen

I-66-212 Kinderspielplatz Limperichsberg

Zur Fertigstellung des Kinderspielplatzes Limperichsberg wurden die verbleibenden Haushaltsmittel per Ermächtigung nach 2018 übertragen. Ein vollständiger Zahlungsabfluss konnte auch in 2018 nicht realisiert werden, so dass 20.000 Euro zur Begleichung von Forderungen nach 2019 übertragen wurden.

I-66-64 Baumaßnahmen Kinderspielplätze und Jugendplätze

Der Bau- und Verkehrsausschuss hat in seiner 24. Sitzung am 11.09.2018 die Erneuerung der Spielgeräte auf den Spielplätzen in Heisterbacherrott, Oberpleis, Offermannsberg und Oberscheuren zur Kenntnis genommen und beschlossen (Sitzungsvorlage 232/2018). Verbucht wurde die Umsetzung über die I-66-4 und bei Bedarf zur Deckung die I-66-64 herangezogen. Die Erneuerung der Spielgeräte konnte günstiger als geplant umgesetzt werden, so dass die Deckungsmöglichkeit nicht herangezogen wurde bzw. keine Baumaßnahmen zur Realisierbarkeit der Spielgeräte durchgeführt wurden.

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

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2018

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0605 Jugendförderung						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	31.876	0	32.776	44.821	-12.045	0
414090 Übrige Bundeszuweisungen	0	0	300	0	300	0
414190 Übrige Landeszuweisungen	30.145	0	30.445	43.090	-12.645	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
03 Sonstige Transfererträge	720	0	300	240	60	0
421106 Kostenbeiträge Jugendamt auss. v. Einricht.	720	0	300	240	60	0
04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	56	-56	0
432115 Elternbeiträge	0	0	0	56	-56	0
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	367	0	420	240	180	0
448290 Erstattungen von Gemeinden/GV	367	0	420	240	180	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	1.378	0	1.067	755	311	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	1.314	0	247	258	-12	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	63	0	820	497	323	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	34.340	0	34.563	46.112	-11.549	0
11 Personalaufwendungen	-155.729	0	-152.815	-155.024	2.209	0
501101 Bezüge der Beamten	-31.106	0	-32.873	-33.471	598	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-86.785	0	-84.543	-84.219	-324	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-6.997	0	-7.128	-6.790	-337	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-17.426	0	-16.672	-16.901	230	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-12.410	0	-9.508	-12.298	2.790	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-123	0	-1.085	-1.211	126	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-882	0	-1.008	-134	-874	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-223	0	-600	-665	65	0
526102 Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-223	0	-600	-629	29	0
528102 Reinigungsmittel	0	0	0	-36	36	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	-10.538	0	-10.538	-10.538	0	0
571101 Abschreibungen auf Sachanlagen	-10.538	0	-10.538	-10.538	0	0
15 Transferaufwendungen	-259.235	0	-270.945	-283.244	12.299	0
531803 Zusch. an Trägerverein f. d. offene Jugendarbeit	-187.997	0	-197.000	-201.711	4.711	0
531890 Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke	-35.984	0	-41.900	-37.887	-4.013	0
533301 Durchführung einz. Maßnahmen u. Veranstaltungen	-5.109	0	-1.900	-555	-1.345	0
533306 Weiterleitung von Einnahmen an Dritte	-30.145	0	-30.145	-43.090	12.945	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-471	0	-1.500	-421	-1.079	0
543190 Übrige Geschäftsaufwendungen	-471	0	-1.500	-421	-1.079	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-426.197	0	-436.398	-449.892	13.494	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2018

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0605 Jugendförderung						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-391.856	0	-401.835	-403.780	1.945	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-391.856	0	-401.835	-403.780	1.945	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-391.856	0	-401.835	-403.780	1.945	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-13.290	0	-21.209	-3.347	-17.862	0
581191 Verrechnungskreis Gebäudemanagement	-11.473	0	-18.334	-1.284	-17.050	0
581192 Verrechnungskreis Baubetriebshof	-1.816	0	-2.875	-2.063	-812	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-405.146	0	-423.045	-407.127	-15.918	0

Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 0605 - Teilergebnisrechnung

414190 Übrige Landeszuweisungen

Das Ertragskonto korrespondiert mit dem Aufwandskonto 533306

Zum Zeitpunkt der Haushaltsaufstellung war nicht bekannt, dass das Land höhere Zuweisungen für die Jugendförderung gewährt.

533306 Weiterleitung von Einnahmen an Dritte

siehe Begründung zu 414190.

Die höhere Zuweisung ist auch an den Träger der offenen Kinder- und Jugendarbeit für die Anschaffung von Ausstattungsgegenständen für die beiden Häuser der Jugend weitergeleitet worden.

Stadt Königswinter						
Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0605 Jugendförderung						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	30.145	0	31.045	43.090	-12.045	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	720	0	300	240	60	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	56	-56	0
07 + Sonstige Einzahlungen	96	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	30.961	0	31.345	43.386	-12.041	0
10 - Personalauszahlungen	-142.314	0	-141.215	-141.382	167	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-223	0	-600	-646	46	0
14 - Transferauszahlungen	-255.350	0	-270.945	-277.508	6.563	0
15 - Sonstige Auszahlungen	-597	0	-1.500	-411	-1.089	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-398.484	0	-414.260	-419.947	5.687	0
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-367.523	0	-382.915	-376.561	-6.354	0

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

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2018

Stadt Königswinter

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0606 Leistungen zur Förderung junger Menschen und Familien



Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	14.022	0	13.700	13.226	474	0
414090 Übrige Bundeszuweisungen	13.022	0	13.200	13.226	-26	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.	1.000	0	0	0	0	0
03 Sonstige Transfererträge	0	0	2.300	96.369	-94.069	0
421106 Kostenbeiträge Jugendamt auss. v. Einricht.	0	0	300	0	300	0
422102 Leistg. v. Sozialleistungstr. (ohne Pflegevers.)	0	0	2.000	96.369	-94.369	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	4.200	0	2.470	946	1.524	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	1.849	0	1.219	776	443	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	2.351	0	1.251	170	1.081	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	18.222	0	18.470	110.541	-92.071	0
11 Personalaufwendungen	-216.776	0	-227.230	-224.789	-2.441	0
501101 Bezüge der Beamten	-8.557	0	-8.565	-8.756	191	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-157.884	0	-165.008	-164.188	-820	0
501909 Personalaufw. Aushilfen, Ordnungsdienst, u.a.	-173	0	0	0	0	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-12.438	0	-13.910	-13.071	-839	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-31.428	0	-32.539	-32.240	-300	0
503990 Übrige Gesetzl. SV sonstige Beschäftigte	0	0	0	0	0	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-3.754	0	-2.827	-3.541	714	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-1.639	0	-1.967	-1.485	-482	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-904	0	-2.414	-1.508	-905	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-329	0	-1.300	-718	-582	0
526102 Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-329	0	-1.300	-718	-582	0
15 Transferaufwendungen	-213.329	0	-173.000	-338.005	165.005	0
531890 Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke	-618	0	-1.000	-786	-214	0
533301 Durchführung einz. Maßnahmen u. Veranstaltungen	-25.485	0	-37.000	-37.662	662	0
533402 Zahlungen an Leistungserbringer	-187.226	0	-135.000	-299.557	164.557	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	-33	33	0
543190 Übrige Geschäftsaufwendungen	0	0	0	-33	33	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-430.434	0	-401.530	-563.544	162.014	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-412.212	0	-383.061	-453.003	69.942	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-412.212	0	-383.061	-453.003	69.942	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-412.212	0	-383.061	-453.003	69.942	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-412.212	0	-383.061	-453.003	69.942	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2018

Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 0606 - Teilergebnisrechnung

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

In 2018 waren zwei Mütter mit geistiger Behinderung mit ihren Kindern in einer Mutter-Kind-Einrichtung untergebracht. Für die aus Jugendhilfe vorgeleisteten Kosten der Mütter ist der überörtliche Träger der Sozialhilfe kostenerstattungspflichtig. Die Unterbringung von Müttern mit einer geistigen Behinderung ist nicht planbar, so dass Erträge von kostenerstattungspflichtigen Trägern nicht gemeldet werden konnten.

533402 Zahlungen an Leistungserbringer

In 2018 war eine höhere Anzahl an Unterbringungen von jungen Müttern mit Kleinkindern in Mutter-Kind-Einrichtungen zu verzeichnen als prognostiziert. Die Planzahlen für 2018 basierten auf Durchschnittswerten der letzten Jahre.

Stadt Königswinter Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0606 Leistungen zur Förderung junger Menschen und Familien						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	15.022	0	13.700	13.226	474	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	2.300	0	2.300	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	15.022	0	16.000	13.226	2.774	0
10 - Personalauszahlungen	-210.480	0	-220.023	-218.255	-1.768	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-339	0	-1.300	-708	-593	0
14 - Transferauszahlungen	-216.585	0	-173.000	-294.352	121.352	0
15 - Sonstige Auszahlungen	0	0	0	-33	33	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-427.404	0	-394.323	-513.347	119.024	0
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-412.382	0	-378.323	-500.121	121.798	0

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

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2018

Stadt Königswinter

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



Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	180.094	0	123.328	133.480	-10.152	0
414190 Übrige Landeszuweisungen	174.035	0	122.000	135.083	-13.083	0
414790 Übrige Zuschüsse v. priv. Untern.	4.731	0	0	-3.231	3.231	0
414890 Zuschüsse v. übrigen Bereichen	0	0	0	300	-300	0
416190 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	1.328	0	1.328	1.328	0	0
03 Sonstige Transfererträge	1.827.171	0	1.144.000	980.809	163.191	0
422101 Kostenbeitr. u. Aufwendg ersatz, Kostenersatz	1.738	0	0	0	0	0
422102 Leistg. v. Sozialleistungstr. (ohne Pflegevers.)	1.825.433	0	1.144.000	980.809	163.191	0
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	183.778	0	143.260	186.896	-43.636	0
448290 Erstattungen von Gemeinden/GV	179.023	0	142.260	183.919	-41.659	0
448490 Erstattungen v. sonst. öff. Bereich	2.488	0	1.000	1.188	-188	0
448790 Übrige Erstattungen von priv. Unternehmen	2.267	0	0	1.790	-1.790	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	37.302	0	7.171	26.084	-18.913	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	6.875	0	3.705	4.705	-1.000	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	7.405	0	3.466	3.773	-307	0
458290 Auflösung/Herabsetzg. sonstige Rückstellungen	23.023	0	0	17.394	-17.394	0
458390 Sonstige nicht zahlungswirks. ord. Erträge	0	0	0	212	-212	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	2.228.345	0	1.417.759	1.327.269	90.490	0
11 Personalaufwendungen	-900.018	0	-950.536	-977.141	26.605	0
501101 Bezüge der Beamten	-79.195	0	-83.934	-87.901	3.967	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-610.686	0	-646.997	-664.240	17.243	0
501909 Personalaufw. Aushilfen, Ordnungsdienst, u.a.	-288	0	0	0	0	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-48.459	0	-54.543	-52.885	-1.658	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-120.319	0	-127.587	-129.964	2.377	0
503990 Übrige Gesetzl. SV sonstige Beschäftigte	-1	0	0	0	0	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-31.080	0	-23.908	-31.107	7.198	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-5.315	0	-7.274	-6.309	-965	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-4.675	0	-6.293	-4.736	-1.557	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-18.469	0	-23.900	-16.191	-7.709	0
525502 Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	-2.336	0	-2.400	-2.336	-64	0
526102 Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-10.279	0	-14.000	-10.272	-3.728	0
526190 Übrige besondere Aufwendungen für Beschäftigte	-5.854	0	-7.500	-3.583	-3.917	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	-1.704	0	-1.709	-2.717	1.007	0
571101 Abschreibungen auf Sachanlagen	-1.704	0	-1.709	-1.801	92	0
571102 Abschreibungen GWG	0	0	0	-916	916	0
15 Transferaufwendungen	-4.153.186	0	-4.126.000	-4.596.176	470.176	0
533402 Zahlungen an Leistungserbringer	-3.695.330	0	-3.638.000	-3.858.446	220.446	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2018

Stadt Königswinter

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



Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
533403 Erstattungen an Sozialleistungsträger	-403.821	0	-428.000	-683.337	255.337	0
533404 Zusätzliche Leistungen	-54.035	0	-60.000	-54.393	-5.607	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-7.378	0	-17.500	-11.689	-5.811	0
542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-4.262	0	-8.000	-2.260	-5.740	0
543190 Übrige Geschäftsaufwendungen	-3.116	0	-9.500	-4.720	-4.780	0
545390 Erstatt. aus lfd. Verw.tätigkeit an ZV u. dergl.	0	0	0	-3.150	3.150	0
547390 Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	0	0	0	-1.559	1.559	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-5.080.755	0	-5.119.645	-5.603.914	484.269	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-2.852.410	0	-3.701.886	-4.276.645	574.759	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-2.852.410	0	-3.701.886	-4.276.645	574.759	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-2.852.410	0	-3.701.886	-4.276.645	574.759	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-59.728	0	-51.037	-114.149	63.112	0
581190 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-51.187	0	-51.037	-56.202	5.165	0
581191 Verrechnungskreis Gebäudemanagement	-8.541	0	0	-57.947	57.947	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-2.912.137	0	-3.752.923	-4.390.794	637.871	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2018

Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 0607 - Teilergebnisrechnung

414190 Übrige Landeszuweisungen

Der Mehrertrag ergibt sich aus einer Nachzahlung der Verwaltungskostenpauschale für die unbegleiteten minderjährigen Ausländer lt. Schnellbrief 279/2018.

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

Die Leistungen an unbegleitete minderjährige Ausländer (umAs) werden durch das Land erstattet. Zum Zeitpunkt der Haushaltsaufstellung war nicht vorhersehbar, wie viele umAs noch auf die Gewährung von Jugendhilfe angewiesen waren.

448290 Erstattungen von Gemeinden/GV

Die Kosten für den Bereich der Familien- und Erziehungsberatungsstelle sind anteilig von der Nachbarkommune Bad Honnef mitzutragen. Aufgrund der Endabrechnungen für die Jahre 2016 + 2017 ist ein höherer Erstattungsbetrag zu verzeichnen.

458290 Auflösung/Herabsetzg. sonstige Rückstellungen

In 2018 erfolgten Abrechnungen aus der Rückstellung (263.000 €) in Höhe von 245.737,90 €, so dass ein Betrag v. 17.262,10 € aufgelöst werden kann.

533402 Zahlungen an Leistungserbringer

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

Kostenträger	Plan	IST	Abweichung
06070100 Allgemeine Hilfe zur Erziehung	45.000,00 €	66.834,61 €	- 21.834,61 €
06070201 Erziehungsberatung	26.000,00 €	32.190,00 €	- 6.190,00 €
06070202 soziale Gruppenarbeit	2.000,00 €	3.390,21 €	- 1.390,21 €
06070203 Erziehungsbeistandschaft	15.000,00 €	56.708,11 €	- 41.708,11 €
06070204 Sozialpädagogische Familienhilfe	150.000,00 €	143.788,78 €	6.211,22 €
06070300 Erziehung in einer Tagesgruppe	80.000,00 €	144.201,55 €	- 64.201,55 €
06070301 Erziehung in einer Tagesgruppe unbegl. minderj. Ausländer		21.309,57 €	- 21.309,57 €
06070400 Familienpflege	330.000,00 €	270.222,77 €	59.777,23 €
06070401 Familienpflege unbegl. minderj. Ausländer	80.000,00 €	141.852,76 €	- 61.852,76 €
06070500 Heimerziehung	560.000,00 €	907.456,60 €	- 347.456,60 €
06070501 Heimerziehung unbegl. minderj. Ausländer	250.000,00 €	304.394,96 €	- 54.394,96 €
06070600 Eingliederungshilfe f. seelisch behinderte Kinder u. Jugendliche	720.000,00 €	486.875,24 €	233.124,76 €
06070700 Inobhutnahme	300.000,00 €	137.639,18 €	162.360,82 €
06070701 Inobhutnahme unbegl. minderj. Ausländer	110.000,00 €	148.957,11 €	- 38.957,11 €
06070800 Intensiv sozialpädagogische Einzelfallhilfe	270.000,00 €	184.649,69 €	85.350,31 €
06070801 Intensiv sozialpädagogische Einzelfallhilfe unbegl. minderj. Ausländer		1.471,94 €	- 1.471,94 €
06070900 Hilfe für junge Volljährige	400.000,00 €	501.481,78 €	- 101.481,78 €
06070901 Hilfe für junge Volljährige unbegl. minderj. Ausländer	300.000,00 €	305.021,28 €	- 5.021,28 €
Summe	3.638.000,00 €	3.858.446,14 €	- 220.446,14 €

533403 Erstattungen an Sozialleistungsträger

06070400 Familienpflege (Mehraufwand ca. 176.000 €)

Bei Bedarfsmeldung ist nicht planbar, wie viele Kinder in Pflegefamilien außerhalb von Königswinter untergebracht sind, wenn Eltern oder Elternteile ihren gewöhnlichen Aufenthalt in Königswinter haben, die eine Kostenerstattung an andere Jugendämter notwendig machen.

06070500 Heimerziehung (Mehraufwand ca. 34.600 €)

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

06070600 Eingliederungshilfe f. seelisch behinderte Kinder u. Jugendliche (Mehraufwand ca. 86.000 €)

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

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2018

Stadt Königswinter						
Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0607 Hilfe z. Erziehung u. Eingliederung v. seel. beh. Kindern und Jugendl.						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	214.416	0	122.000	132.152	-10.152	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	1.277.073	0	1.144.000	1.951.219	-807.219	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	206.900	0	142.000	168.442	-26.442	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.698.388	0	1.408.000	2.251.814	-843.814	0
10 - Personalauszahlungen	-858.948	0	-913.060	-934.989	21.929	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-18.684	0	-23.900	-14.451	-9.449	0
14 - Transferauszahlungen	-4.055.493	0	-4.126.000	-4.073.598	-52.402	0
15 - Sonstige Auszahlungen	-100.202	-269.000	-286.500	-234.539	-51.961	-169.500
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-5.033.327	-269.000	-5.349.460	-5.257.577	-91.883	-169.500
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-3.334.938	-269.000	-3.941.460	-3.005.764	-935.697	-169.500
26 - Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-1.284	0	-1.000	-919	-81	0
30 = Summe (investive Auszahlungen)	-1.284	0	-1.000	-919	-81	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-1.284	0	-1.000	-919	-81	0

Stadt Königswinter						
Investitionen Produktgruppe 0607 Hilfe z. Erziehung u. Eingliederung v. seel. beh. Kindern und Jugendl.						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
I-51-1 BGA Erziehungsberatungsstelle	-1.284	0	-1.000	-919	-81	0
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-1.284	0	-1.000	-919	-81	0

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

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2018

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0608 Gerichtsbezogene Hilfen						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
07 Sonstige ordentliche Erträge	3.822	0	3.950	2.485	1.465	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	2.219	0	2.224	2.081	143	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	1.602	0	1.725	404	1.322	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	3.822	0	3.950	2.485	1.465	0
11 Personalaufwendungen	-328.018	0	-330.572	-329.770	-802	0
501101 Bezüge der Beamten	-63.377	0	-54.792	-57.371	2.578	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-182.257	0	-192.996	-188.710	-4.286	0
501909 Personalaufw. Aushilfen, Ordnungsdienst, u.a.	-58	0	0	0	0	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-14.334	0	-16.269	-14.848	-1.421	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-36.600	0	-38.058	-37.562	-496	0
503990 Übrige Gesetzl. SV sonstige Beschäftigte	0	0	0	0	0	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-27.404	0	-20.905	-28.035	7.129	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-2.497	0	-3.097	-906	-2.191	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-1.491	0	-4.453	-2.338	-2.115	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.179	0	-1.900	-1.817	-83	0
526102 Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-1.179	0	-1.900	-1.817	-83	0
15 Transferaufwendungen	-11.098	0	-20.200	-25.714	5.514	0
533305 Kosten f. d. Inanspruchn. bes. Leistg. and. Träger	0	0	-200	0	-200	0
533307 Erstattungen an Adoptionsvermittlungsstelle RSK	-11.098	0	-20.000	-25.714	5.714	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-135	0	-1.500	-1.714	214	0
542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-9	0	-800	0	-800	0
543190 Übrige Geschäftsaufwendungen	-126	0	-700	-139	-561	0
545390 Erstatt. aus lfd. Verw.tätigkeit an ZV u. dergl.	0	0	0	-1.575	1.575	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-340.430	0	-354.172	-359.015	4.843	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-336.608	0	-350.222	-356.530	6.308	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-336.608	0	-350.222	-356.530	6.308	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-336.608	0	-350.222	-356.530	6.308	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-336.608	0	-350.222	-356.530	6.308	0

Stadt Königswinter						
Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0608 Gerichtsbezogene Hilfen						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
10 - Personalauszahlungen	-296.625	0	-302.116	-298.491	-3.625	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.179	0	-1.900	-1.817	-83	0
14 - Transferauszahlungen	-11.098	0	-20.200	-25.714	5.514	0
15 - Sonstige Auszahlungen	-111	0	-1.500	-1.738	238	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-309.013	0	-325.716	-327.760	2.044	0
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-309.013	0	-325.716	-327.760	2.044	0

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

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2018

Stadt Königswinter

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



Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.965.273	0	6.006.955	6.378.918	-371.963	0
414090 Übrige Bundeszuweisungen	67.561	0	0	0	0	0
414099 RAP-Auflösung Bund	0	0	66.225	66.225	0	0
414107 Schulpauschale	0	0	0	10.761	-10.761	0
414190 Übrige Landeszuweisungen	6.877.378	0	5.860.000	6.238.072	-378.072	0
414199 RAP-Auflösung Land	0	0	62.071	43.527	18.545	0
416190 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	17.962	0	18.659	17.962	697	0
416890 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v. übr. Bereichen	2.372	0	0	2.372	-2.372	0
04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.012.332	0	1.941.000	2.412.221	-471.221	0
432115 Elternbeiträge	2.012.332	0	1.941.000	2.412.221	-471.221	0
05 Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.200	0	4.200	4.200	0	0
441106 Mieten Gebäude in WWG-Verwaltung	4.200	0	4.200	4.200	0	0
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.222	0	12.420	28.300	-15.880	0
448290 Erstattungen von Gemeinden/GV	10.222	0	12.420	27.231	-14.811	0
448890 Erstattungen von übrigen Bereichen	0	0	0	1.069	-1.069	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	48.457	0	2.236	55.907	-53.671	0
456501 Leistungen bei Schadensfällen	42.000	0	0	0	0	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	2.384	0	1.436	2.651	-1.215	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	191	0	800	795	5	0
458290 Auflösung/Herabsetzg. sonstige Rückstellungen	2.728	0	0	52.461	-52.461	0
458390 Sonstige nicht zahlungswirks. ord. Erträge	1.154	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	9.040.485	0	7.966.811	8.879.546	-912.735	0
11 Personalaufwendungen	-336.701	0	-302.718	-325.209	22.491	0
501101 Bezüge der Beamten	-96.630	0	-99.288	-106.390	7.101	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-112.729	0	-138.053	-143.844	5.791	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-9.214	0	-11.572	-11.150	-422	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-22.830	0	-27.068	-29.103	2.036	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-92.303	0	-22.475	-32.660	10.185	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-1.162	0	-2.993	-1.370	-1.624	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-1.834	0	-1.268	-693	-575	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.041	0	-2.100	-261	-1.839	0
521105 Laufende Unterhaltung Gebäude in WWG-Verwaltung	-1.553	0	-1.000	-103	-897	0
524115 Bewirtschaftung Gebäude in WWG-Verwaltung	414	0	-300	243	-543	0
526102 Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-901	0	-800	-402	-398	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	-75.301	0	-73.703	-83.449	9.745	0
571101 Abschreibungen auf Sachanlagen	-75.301	0	-73.703	-83.449	9.745	0
15 Transferaufwendungen	-12.918.517	0	-12.560.974	-12.708.494	147.520	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2018

Stadt Königswinter

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



Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
531790 Zusch. an priv. Untern. f. lfd. Zwecke	-9.723	0	0	0	0	0
531799 RAP-Auflösung private Unternehmen	0	0	-68.378	-10.020	-58.358	0
531801 Betriebskostenzuschüsse Kindertageseinrichtungen	-11.870.204	0	-11.500.000	-11.467.373	-32.627	0
531890 Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke	-77.726	0	0	0	0	0
531899 RAP-Auflösung übrige Bereiche	0	0	-77.596	-113.233	35.637	0
533301 Durchführung einz. Maßnahmen u. Veranstaltungen	-823	0	0	0	0	0
533306 Weiterleitung von Einnahmen an Dritte	0	0	0	-730	730	0
533407 Pflegegeld f. Kinder in Tagespflege	-893.982	0	-850.000	-1.032.370	182.370	0
533408 Versicherungsleistungen für Tagesmütter/-väter	-66.059	0	-65.000	-84.769	19.769	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-410.390	0	-210.385	-448.895	238.510	0
542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-12.001	0	-20.260	-46.831	26.571	0
543109 Kosten im Kontokorrentverkehr	-18	0	-25	-15	-10	0
545290 Erstatt. aus lfd. Verw.tätigk. an Gemeinden/GV	-380.000	0	-180.000	-387.036	207.036	0
545390 Erstatt. aus lfd. Verw.tätigkeit an ZV u. dergl.	-9.650	0	-10.000	-9.626	-374	0
547390 Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	-8.722	0	-100	-5.386	5.286	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-13.742.950	0	-13.149.880	-13.566.308	416.428	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-4.702.465	0	-5.183.069	-4.686.762	-496.307	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-4.702.465	0	-5.183.069	-4.686.762	-496.307	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-4.702.465	0	-5.183.069	-4.686.762	-496.307	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	56.099	0	86.429	-27.622	114.051	0
581190 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	-113.826	113.826	0
581191 Verrechnungskreis Gebäudemanagement	56.975	0	86.649	87.280	-631	0
581192 Verrechnungskreis Baubetriebshof	-876	0	-220	-1.076	856	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-4.646.367	0	-5.096.640	-4.714.383	-382.256	0

Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 0609 - Teilergebnisrechnung

414190 Übrige Landeszuweisungen

Höhere Zuweisungen ab 01.08. weil mehr Kita-Plätze gemeldet wurden.

414199 RAP-Auflösung Land

Hierbei handelt es sich um die vertragswirksame Auflösung der erhaltenen Landeszuweisungen für den U3-Ausbau. Die hieraus resultierenden Erträge fielen letztendlich kleiner aus, als zum Zeitpunkt der Planerstellung angenommen.

432115 Elternbeiträge

Die Anzahl der Kita-Plätze sowie die Einkommensstruktur der Eltern sind zum Zeitpunkt der Haushaltsanmeldungen nicht absehbar. Höhere Beiträge weil mehr Kita-Plätze gemeldet wurden.

448290 Erstattungen von Gemeinden/GV

Höhere Erstattung aus dem interkommunalen Ausgleich der Kita-Betriebskosten 17/18 von Bonn für Kinder aus Bonn, die Königswinterer Kitas besuchen..

458290 Auflösung/Herabsetzg. sonstige Rückstellungen

In 2018 erfolgten Abrechnungen aus der Rückstellung (350.000 €) in Höhe von 297.539,15 €, so das ein Betrag v. 52.460,85 € aufgelöst werden kann.

414107 Schulpauschale

In 2018 erhielt die Stadt Königswinter zweckgebundene Zuweisungen nach § 17 GFG. Hierbei entfielen auf die Schulpauschale 909.232 €. 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 und die PG 0609 aufgeteilt.

531799 RAP-Auflösung private Unternehmen

Hierbei handelt es sich um die Auflösung der geleisteten Zuschüsse für den U3-Ausbau von Kindertagesstätten in der Trägerschaft von Elterninitiativen. Zum Zeitpunkt der Planerstellung konnte nur eine vorläufige Zahl zu den erwarteten Aufwendungen angegeben werden.

531801 Betriebskostenzuschüsse Kindertageseinrichtungen

Es wurden mehr Plätze gemeldet daher höhere Zuschüsse (188.800 €) dem gegenüber stehen Rückzahlungen (-183.400 €) aus Endabrechnungen der Jahre 2015/2016 bis 2017/2018, sowie Einsparungen (-38.000 €) bei den freiwilligen Zuschüssen.

531899 RAP-Auflösung übrige Bereiche

Hierbei handelt es sich um die Auflösung der geleisteten Zuschüsse für den U3-Ausbau von Kindertagesstätten in kirchlicher Trägerschaft. Die damit ausgehenden Aufwendungen fielen im IST höher aus als bei Erstellung des Haushaltsplans antizipiert.

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 hälftigen Krankenkassen- und Altersvorsorgeaufwendungen. Die Höhe der Aufwendungen richtet sich an die Anzahl der betreuten Kinder und wird jährlich durch die Rentenversicherung und Krankenkasse neu berechnet. Aufgrund der steigenden Betreuungen von Kleinkindern in Tagespflege sind die Erstattungsleistungen ebenfalls gestiegen.

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

Mehraufwendungen sind durch die Kosten für die Machbarkeitsstudie „Kita Hallenbad“ an den Architekten entstanden.

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 2018

Stadt Königswinter						
Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0609 Förderung v. Einr. n.d. Kinder- u. Jugendhilfegesetz						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.053.955	0	5.860.000	5.769.748	90.252	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	1.189	0	0	1.552	-1.552	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.014.560	0	1.941.000	2.320.649	-379.649	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	4.200	12.600	-8.400	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	12.376	0	12.000	10.741	1.259	0
07 + Sonstige Einzahlungen	42.000	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.124.081	0	7.817.200	8.115.291	-298.091	0
10 - Personalauszahlungen	-241.402	0	-275.981	-290.486	14.505	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-931	0	-2.100	-2.721	621	0
14 - Transferauszahlungen	-12.894.835	0	-12.415.000	-12.649.634	234.634	0
15 - Sonstige Auszahlungen	-217.074	-386.993	-597.278	-388.909	-208.368	-398.396
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-13.354.242	-386.993	-13.290.359	-13.331.751	41.392	-398.396
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-4.230.161	-386.993	-5.473.159	-5.216.460	-256.699	-398.396
18 + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	130.606	0	743.400	51.975	691.425	0
23 = Summe (investive Einzahlungen)	130.606	0	743.400	51.975	691.425	0
24 - Auszahlg. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	-300.000	0	-300.000	-225.080
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	-41.820	0	-786.000	-341.908	-444.092	-276.771
28 - Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	-38.799	0	-200.000	-141.000	-59.000	0
30 = Summe (investive Auszahlungen)	-80.619	0	-1.286.000	-482.908	-803.092	-501.851
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	49.988	0	-542.600	-430.933	-111.667	-501.851

Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 0609 - Teilfinanzrechnung

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 Erträge, die im Haushaltsjahr eingegangen sind, in dem selben Haushaltsjahr auch als Ertrag gebucht, die korrespondierenden Aufwendungen jedoch im Folgejahr verbucht, so dass es zwischen den Zeilen 23 und 30 zu Abweichungen kommt.

18 Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen

Die Erläuterungen für Kita Remigiushaus, Kita Rappelkiste, CJD Kindergarten Rauschendorf und KiGa Villa Kunterbunt siehe Investitionen Produktgruppe 0609.

Schneckenhaus

Im Haushaltsjahr 2018 wurde die Umbaumaßnahme erst im Oktober begonnen. Somit konnte in 2018 statt der geplanten 180.000 € Landeszuschüsse nur die 1. Rate in Höhe von 51.975 € abgerufen werden.

28 Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen

Hier wurde ein pauschaler Ansatz von 200 T€ eingeplant. Hiervon wurden 141 T€ an Villa Kunterbunt und St. Remigius weitergeleitet. Die Weiterleitung der 1. Rate Schneckenhaus wird aus buchungstechnischen Gründen erst 2019 verbucht.

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2018

Stadt Königswinter						
Investitionen Produktgruppe 0609 Förderung v. Einr. n.d. Kinder- u. Jugendhilfegesetz						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
I-23-23 Kindergarten Remigiushaus	0	0	-158.000	-148.341	-9.659	-340.949
18 + Einzahlungen aus Zuwend. f. Investitionsmaßn.	0	0	342.000	0	342.000	0
24 - Auszahlg. f. d. Erwerb v. Grundstücken u. Geb.	0	0	-300.000	0	-300.000	-225.080
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	0	-200.000	-148.341	-51.659	-115.869
I-65-42 Ausbau Kindergarten Rappelkiste	0	0	-210.000	-2.751	-207.249	0
18 + Einzahlungen aus Zuwend. f. Investitionsmaßn.	0	0	90.000	0	90.000	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	0	-300.000	-2.751	-297.249	0
I-65-43 Neubau Kita am Hallenbad	0	0	0	-16.044	16.044	-119.901
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	0	0	-16.044	16.044	-119.901
I-ZIB-102 CJD Kindergarten Rauschendorf	0	0	-151.000	-174.772	23.772	-41.001
18 + Einzahlungen aus Zuwend. f. Investitionsmaßn.	0	0	99.000	0	99.000	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	0	-250.000	-174.772	-75.228	-41.001
I-ZIB-43 U3-/Ü3-Ausbau KiGa Villa Kunterbunt	39.540	0	-3.600	-36.000	32.400	0
18 + Einzahlungen aus Zuwend. f. Investitionsmaßn.	81.360	0	32.400	0	32.400	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	-41.820	0	-36.000	0	-36.000	0
28 - Auszahlg. v. aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	-36.000	36.000	0

Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 0609 - Investitionen

I-23-23 Kindergarten Remigiushaus

Die Summe für die Auszahlung für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden wurde in 2018 nicht getätigt, weil der abschließende Notarvertrag noch nicht vorlag. Die benötigten Mittel wurden per Ermächtigung in das Jahr 2019 übertragen. Der Umbau erfolgte weitgehend im Haushaltsjahr 2018. Die Differenz resultiert aus Fälligkeiten nach dem Stichtag 31.12.2018 und noch teilweise zu erbringender Restarbeiten. Die dafür benötigten Mittel wurden per Ermächtigung nach 2019 übertragen.

Der Zuschussantrag wurde Anfang Januar 2018 beim LVR gestellt. Da ein vorzeitiger Maßnahmenbeginn förderunschädlich ist, wurde vor Bewilligungsbescheid durch den LVR die Baumaßnahme durchgeführt. Es ist damit zu rechnen, dass die Zuschüsse durch den LVR in 2019 fließen.

I-65-42 Ausbau Kindergarten Rappelkiste

Der Ausbau des Kindergartens Rappelkiste wurde in 2018 nicht durchgeführt und die Mittel für den Doppelhaushalt 2019/2020 neu angemeldet.

I-65-43 Neubau Kita am Hallenbad

Die ausgewiesenen Mittel beinhalten die Zahlungen an den Projektsteuerer für den Bau einer Kita am Hallenbad Königswinter. Der Bau begründet sich aus der Beschlussfassung zur Sitzungsvorlage 240/2018, so dass der Bau und die damit verbundenen Haushaltsmittel zur Planung 2018 noch nicht bekannt waren.

I-ZIB-102 CJD Kindergarten Rauschendorf

Der Anbau von Räumen im CJD Kindergarten Rauschendorf erfolgte weitgehend im Haushaltsjahr 2018. Die Differenz resultiert aus Fälligkeiten nach dem Stichtag 31.12.2018 und der noch teilweise zu erbringenden Restarbeiten. Die dafür benötigten Mittel wurden per Ermächtigung nach 2019 übertragen.

Der Zuschussantrag wurde Anfang Januar 2018 beim LVR gestellt. Da ein vorzeitiger Maßnahmenbeginn förderunschädlich ist, wurde vor Bewilligungsbescheid durch den LVR die Baumaßnahme durchgeführt. Es ist damit zu rechnen, dass die Zuschüsse durch den LVR in 2019 fließen.

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

Die Zahlung vom LVR erfolgte bereits im Dez. 2017. Die Auszahlung (Weiterleitung des Zuschusses und des Eigenanteils) an die Elterninitiative erfolgte nicht auf dem geplanten Sachkonto.

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2018

Stadt Königswinter			
Produktbereich 07 Gesundheitsdienste			
Zugeordnete Gruppen	Produkt- 0701	Krankenhausfinanzierung	

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktbereich 07 Gesundheitsdienste						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
15 Transferaufwendungen	-484.537	0	-765.000	-759.470	-5.530	0
537102 Krankenhausumlage	-484.537	0	-765.000	-759.470	-5.530	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-484.537	0	-765.000	-759.470	-5.530	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-484.537	0	-765.000	-759.470	-5.530	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-484.537	0	-765.000	-759.470	-5.530	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-484.537	0	-765.000	-759.470	-5.530	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-484.537	0	-765.000	-759.470	-5.530	0

Stadt Königswinter						
Teilfinanzrechnung Produktbereich 07 Gesundheitsdienste						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
14 - Transferauszahlungen	-484.537	0	-765.000	-759.470	-5.530	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-484.537	0	-765.000	-759.470	-5.530	0
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-484.537	0	-765.000	-759.470	-5.530	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2018

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

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0701 Krankenhausfinanzierung						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
15 Transferaufwendungen	-484.537	0	-765.000	-759.470	-5.530	0
537102 Krankenhausumlage	-484.537	0	-765.000	-759.470	-5.530	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-484.537	0	-765.000	-759.470	-5.530	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-484.537	0	-765.000	-759.470	-5.530	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-484.537	0	-765.000	-759.470	-5.530	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-484.537	0	-765.000	-759.470	-5.530	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-484.537	0	-765.000	-759.470	-5.530	0

Stadt Königswinter						
Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0701 Krankenhausfinanzierung						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
14 - Transferauszahlungen	-484.537	0	-765.000	-759.470	-5.530	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-484.537	0	-765.000	-759.470	-5.530	0
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-484.537	0	-765.000	-759.470	-5.530	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2018

Stadt Königswinter			
Produktbereich 08 Sportförderung			
Zugeordnete Gruppen	Produkt-	0801	Bereitstellung und Betrieb eigener Sportanlagen
		0802	Sportförderung
		0803	Bereitstellung und Betrieb von Bädern

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktbereich 08 Sportförderung						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	145.812	0	615.787	145.812	469.975	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	66.065	0	67.806	66.065	1.742	0
416690 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v.sonst.ö.Sonderr	78.120	0	546.354	78.120	468.234	0
416890 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v. übr. Bereichen	789	0	789	789	0	0
05 Privatrechtliche Leistungsentgelte	90.201	0	90.000	87.687	2.313	0
441102 Nutzungsentschädigungen JCS KgsW.	78.300	0	78.300	78.300	0	0
441108 Benutzungsentgelte Turn- und Sportstätten	11.045	0	11.300	8.780	2.520	0
441109 Entgelte für die Nutzung von Schulräumen	500	0	0	250	-250	0
446190 Übrige sonst. privatr. Leistungsentgelte	356	0	400	357	43	0
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	4.400	75	4.325	0
448490 Erstattungen v. sonst. öff. Bereich	0	0	0	75	-75	0
448790 Übrige Erstattungen von priv. Unternehmen	0	0	4.400	0	4.400	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	16.546	0	2.538	45.003	-42.464	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	538	0	1.926	0	1.926	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	136	0	612	139	473	0
458290 Auflösung/Herabsetzg. sonstige Rückstellungen	15.872	0	0	44.864	-44.864	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	252.559	0	712.726	278.577	434.149	0
11 Personalaufwendungen	-243.227	0	-232.239	-231.696	-542	0
501101 Bezüge der Beamten	-51.588	0	-54.750	-50.243	-4.507	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-133.798	0	-127.670	-114.858	-12.812	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-10.390	0	-10.763	-10.145	-619	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-26.757	0	-25.176	-22.783	-2.393	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-18.132	0	-11.594	-15.677	4.082	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-2.288	0	-1.061	-14.126	13.065	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-275	0	-1.224	-3.865	2.641	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-42.044	0	-51.900	-40.496	-11.404	0
521101 Laufende Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude	0	0	0	-1.506	1.506	0
521105 Laufende Unterhaltung Gebäude in WWG-Verwaltung	-698	0	-1.000	-76	-924	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2018

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktbereich 08 Sportförderung						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
522180 Laufende Unterh. a. PPP-Verträgen Infrastruktur.	-21.984	0	-26.000	-22.529	-3.471	0
524107 Abwassergebühren	-7.588	0	-9.000	-7.584	-1.416	0
524110 Abfallbeseitigung	0	0	-400	0	-400	0
524115 Bewirtschaftung Gebäude in WWG-Verwaltung	-1.440	0	-1.000	-4.180	3.180	0
525502 Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	-2.115	0	-8.000	-2.855	-5.145	0
525504 Sicherheitsüberprüf. u. Mängelbeseit. Sportgeräte	-8.218	0	-6.500	-457	-6.043	0
526102 Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	0	0	0	-1.308	1.308	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	-263.371	0	-745.502	-272.724	-472.778	0
571101 Abschreibungen auf Sachanlagen	-261.531	0	-745.002	-271.662	-473.341	0
571102 Abschreibungen GWG	-1.840	0	-500	-1.063	563	0
15 Transferaufwendungen	-523.978	0	-507.000	-423.785	-83.216	0
531790 Zusch. an priv. Untern. f. lfd. Zwecke	-522.978	0	-500.000	-418.784	-81.216	0
531799 RAP-Auflösung private Unternehmen	0	0	-4.000	-4.000	0	0
531890 Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke	-1.000	0	-3.000	-1.000	-2.000	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-88.748	0	-195.175	-88.665	-106.510	0
542290 Übrige Mieten/Pachten	-48.448	0	-55.000	-48.615	-6.385	0
542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-260	0	-100.260	-400	-99.860	0
543105 Telekommunikationsgebühren	-2.077	0	-2.000	-1.920	-80	0
543109 Kosten im Kontokorrentverkehr	-18	0	-25	-15	-10	0
543190 Übrige Geschäftsaufwendungen	-458	0	-1.300	-179	-1.121	0
544103 Haftpflicht- und Eigenschadenversicherung	-470	0	-400	-470	70	0
544190 Übrige Versicherungen	-13.577	0	-14.040	-13.626	-414	0
545890 Erstatt. a. lfd. Verw.tätigkeit an übrige Bereiche	-23.441	0	-22.150	-23.441	1.291	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-1.161.368	0	-1.731.816	-1.057.366	-674.450	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-908.809	0	-1.019.091	-778.790	-240.301	0
20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-35.827	0	-33.000	-32.958	-42	0
551703 Zinsaufw. Contracting und PPP	-35.827	0	-33.000	-32.958	-42	0
21 Finanzergebnis (19+20)	-35.827	0	-33.000	-32.958	-42	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-944.636	0	-1.052.091	-811.748	-240.343	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-944.636	0	-1.052.091	-811.748	-240.343	0
27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	103.500	0	103.500	103.500	0	0
481190 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	103.500	0	103.500	103.500	0	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.233.297	0	-1.121.148	-875.293	-245.855	0
581190 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-377.401	0	-377.410	-377.410	0	0
581191 Verrechnungskreis Gebäudemanagement	-679.064	0	-415.048	-317.796	-97.252	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2018

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktbereich 08 Sportförderung						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
581192 Verrechnungskreis Baubetriebshof	-176.832	0	-328.690	-180.087	-148.602	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-2.074.433	0	-2.069.739	-1.583.541	-486.198	0

Stadt Königswinter						
Teilfinanzrechnung Produktbereich 08 Sportförderung						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	11.700	0	90.000	11.871	78.129	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-456	0	4.400	75	4.325	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	11.244	0	94.400	11.946	82.454	0
10 - Personalauszahlungen	-222.533	0	-218.359	-198.029	-20.331	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-39.906	0	-51.900	-41.598	-10.302	0
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-35.827	0	-33.000	-32.958	-42	0
14 - Transferauszahlungen	-392.313	0	-503.000	-381.580	-121.420	0
15 - Sonstige Auszahlungen	-174.146	-103.800	-361.075	-212.102	-148.973	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-864.724	-103.800	-1.167.334	-866.267	-301.067	0
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-853.480	-103.800	-1.072.934	-854.321	-218.614	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	-58.286	-1.321.870	-3.521.870	-1.060.138	-2.461.733	-2.107.365
26 - Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-8.497	0	-25.500	-4.700	-20.800	-2.856
30 = Summe (investive Auszahlungen)	-66.782	-1.321.870	-3.547.370	-1.064.837	-2.482.533	-2.110.221
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-66.782	-1.321.870	-3.547.370	-1.064.837	-2.482.533	-2.110.221

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

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2018

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0801 Bereitstellung und Betrieb eigener Sportanlagen						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	50.664	0	52.405	50.664	1.742	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	49.037	0	50.778	49.037	1.742	0
416890 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v. übr. Bereichen	789	0	789	789	0	0
05 Privatrechtliche Leistungsentgelte	89.845	0	89.600	87.330	2.270	0
441102 Nutzungsentschädigungen JCS KgsW.	78.300	0	78.300	78.300	0	0
441108 Benutzungsentgelte Turn- und Sportstätten	11.045	0	11.300	8.780	2.520	0
441109 Entgelte für die Nutzung von Schulräumen	500	0	0	250	-250	0
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	4.400	0	4.400	0
448790 Übrige Erstattungen von priv. Unternehmen	0	0	4.400	0	4.400	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	13	0	319	0	319	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	0	0	105	0	105	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	13	0	214	0	214	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	140.522	0	146.724	137.994	8.730	0
11 Personalaufwendungen	-26.376	0	-24.752	-29.192	4.441	0
501101 Bezüge der Beamten	-13.886	0	-14.927	-13.214	-1.713	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-6.155	0	-5.149	-6.825	1.676	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-476	0	-434	-717	283	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-1.253	0	-1.015	-1.377	361	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-4.012	0	-2.806	-3.797	991	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-477	0	-124	-2.180	2.056	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-116	0	-295	-1.082	787	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-42.044	0	-51.900	-40.496	-11.404	0
521101 Laufende Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude	0	0	0	-1.506	1.506	0
521105 Laufende Unterhaltung Gebäude in WWG-Verwaltung	-698	0	-1.000	-76	-924	0
522180 Laufende Unterh. a. PPP-Verträgen Infrastruktur.	-21.984	0	-26.000	-22.529	-3.471	0
524107 Abwassergebühren	-7.588	0	-9.000	-7.584	-1.416	0
524110 Abfallbeseitigung	0	0	-400	0	-400	0
524115 Bewirtschaftung Gebäude in WWG-Verwaltung	-1.440	0	-1.000	-4.180	3.180	0
525502 Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	-2.115	0	-8.000	-2.855	-5.145	0
525504 Sicherheitsüberprüfg. u. Mängelbeseit. Sportgeräte	-8.218	0	-6.500	-457	-6.043	0
526102 Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	0	0	0	-1.308	1.308	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	-161.964	0	-176.421	-171.876	-4.544	0
571101 Abschreibungen auf Sachanlagen	-160.124	0	-175.921	-170.814	-5.107	0
571102 Abschreibungen GWG	-1.840	0	-500	-1.063	563	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2018

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0801 Bereitstellung und Betrieb eigener Sportanlagen						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-74.983	0	-81.035	-74.810	-6.225	0
542290 Übrige Mieten/Pachten	-48.448	0	-55.000	-48.615	-6.385	0
542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-260	0	-260	-400	140	0
543105 Telekommunikationsgebühren	-1.720	0	-1.600	-1.515	-85	0
543109 Kosten im Kontokorrentverkehr	-18	0	-25	-15	-10	0
543190 Übrige Geschäftsaufwendungen	-458	0	-1.300	-179	-1.121	0
544190 Übrige Versicherungen	-638	0	-700	-645	-55	0
545890 Erstatt. a. lfd. Verw.tätigkeit an übrige Bereiche	-23.441	0	-22.150	-23.441	1.291	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-305.367	0	-334.107	-316.374	-17.733	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-164.845	0	-187.383	-178.380	-9.003	0
20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-35.827	0	-33.000	-32.958	-42	0
551703 Zinsaufw. Contracting und PPP	-35.827	0	-33.000	-32.958	-42	0
21 Finanzergebnis (19+20)	-35.827	0	-33.000	-32.958	-42	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-200.672	0	-220.383	-211.339	-9.045	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-200.672	0	-220.383	-211.339	-9.045	0
27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	103.500	0	103.500	103.500	0	0
481190 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	103.500	0	103.500	103.500	0	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbe- ziehungen	-688.559	0	-682.756	-497.427	-185.329	0
581191 Verrechnungskreis Gebäudemanagement	-511.726	0	-354.085	-317.924	-36.160	0
581192 Verrechnungskreis Baubetriebshof	-176.832	0	-328.672	-179.503	-149.169	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-785.730	0	-799.640	-605.266	-194.374	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2018

Stadt Königswinter						
Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0801 Bereitstellung und Betrieb eigener Sportanlagen						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	11.324	0	89.600	11.515	78.085	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-456	0	4.400	0	4.400	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.869	0	94.000	11.515	82.485	0
10 - Personalauszahlungen	-21.771	0	-21.526	-22.134	608	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-39.906	0	-51.900	-41.598	-10.302	0
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-35.827	0	-33.000	-32.958	-42	0
15 - Sonstige Auszahlungen	-131.843	0	-143.135	-139.291	-3.844	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-229.346	0	-249.561	-235.981	-13.580	0
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-218.477	0	-155.561	-224.465	68.904	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	-58.286	-1.071.870	-1.271.870	-1.019.524	-252.346	-54.652
26 - Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-8.497	0	-25.500	-4.700	-20.800	-2.856
30 = Summe (investive Auszahlungen)	-66.782	-1.071.870	-1.297.370	-1.024.224	-273.146	-57.508
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-66.782	-1.071.870	-1.297.370	-1.024.224	-273.146	-57.508

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2018

Stadt Königswinter						
Investitionen Produktgruppe 0801 Bereitstellung und Betrieb eigener Sportanlagen						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
I-44-12 Betriebs- und Geschäftsausstattung Außen- sportanl.	0	0	-15.000	-4.700	-10.300	0
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagever- mögen	0	0	-15.000	-4.700	-10.300	0
I-44-9 BGA Turn- u. Sporthallen	-8.497	0	-10.500	0	-10.500	0
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagever- mögen	-8.497	0	-10.500	0	-10.500	0
I-66-174 Herstellung Kunstrasenplatz	-58.286	-1.071.870	-1.091.870	-1.019.524	-72.346	-57.508
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	-58.286	-1.071.870	-1.091.870	-1.019.524	-72.346	-54.652
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagever- mögen	0	0	0	0	0	-2.856
I-66-175 Herstellung Kleinspielfelder	0	0	-180.000	0	-180.000	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	0	-180.000	0	-180.000	0

Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 0801 - Investitionen

I-44-12 Betriebs- und Geschäftsausstattung Außensportanl.

Aufgrund Personalmangels im SB 400 konnten Neu-/Ersatzanschaffungen nicht im geplanten Umfang getätigt werden.

I-44-9 BGA Turn- u. Sporthallen

Aufgrund Personalmangels im SB 400 konnten Neu-/Ersatzanschaffungen nicht wie geplant getätigt werden.

I-66-174 Herstellung Kunstrasenplatz

Mit Beschluss des Sportausschusses vom 08.06.2017 gemäß der Sitzungsvorlage 136/2017 wurde für die Herstellung des Kunstrasenplatzes eine Vollsanierung, incl. Tartan-Bahn, beschlossen. Ebenso wurde einer Änderung der Zeitschiene mehrheitlich zugestimmt. Die Fertigstellung erfolgte zum Ende der Sommerferien 2018. Die Abweichung begründet sich durch Zahlungsziele nach dem Stichtag 31.12.2018. Die dafür benötigten Haushaltsmittel wurden per Ermächtigung übertragen.

I-66-175 Herstellung Kleinspielfelder

Der Ansatz ist für die Erstellung einer Multifunktionsfläche in Ittenbach vorgesehen, die nach dem Wegfall des derzeitigen Sportplatzes errichtet werden soll. Dies war in 2018 nicht umsetzbar und wurde für den Doppelhaushalt 2019/2020 neu angemeldet.

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

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2018

Stadt Königswinter Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0802 Sportförderung						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
07 Sonstige ordentliche Erträge	73	0	431	90	341	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	0	0	201	0	201	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	73	0	230	90	140	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	73	0	431	90	341	0
11 Personalaufwendungen	-62.178	0	-58.000	-62.641	4.641	0
501101 Bezüge der Beamten	-34.309	0	-36.435	-33.432	-3.004	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-11.393	0	-10.299	-9.946	-353	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-881	0	-868	-1.147	279	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-2.321	0	-2.031	-2.009	-22	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-12.129	0	-7.694	-10.434	2.740	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-1.000	0	-251	-4.081	3.829	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-145	0	-421	-1.592	1.171	0
15 Transferaufwendungen	-1.000	0	-3.000	-1.000	-2.000	0
531890 Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke	-1.000	0	-3.000	-1.000	-2.000	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-470	0	-400	-470	70	0
544103 Haftpflicht- und Eigenschadenversicherung	-470	0	-400	-470	70	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-63.648	0	-61.400	-64.111	2.711	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-63.575	0	-60.969	-64.021	3.052	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-63.575	0	-60.969	-64.021	3.052	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-63.575	0	-60.969	-64.021	3.052	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-377.401	0	-377.410	-377.410	0	0
581190 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-377.401	0	-377.410	-377.410	0	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-440.976	0	-438.379	-441.431	3.052	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2018

Stadt Königswinter Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0802 Sportförderung						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
10 - Personalauszahlungen	-48.904	0	-49.634	-46.534	-3.099	0
14 - Transferauszahlungen	-1.000	0	-3.000	-1.000	-2.000	0
15 - Sonstige Auszahlungen	-470	0	-400	-470	70	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-50.374	0	-53.034	-48.004	-5.029	0
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-50.374	0	-53.034	-48.004	-5.029	0

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

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2018

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0803 Bereitstellung und Betrieb von Bädern						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	95.148	0	563.382	95.148	468.234	0
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	546.354	78.120	468.234	0
05 Privatrechtliche Leistungsentgelte	356	0	400	357	43	0
446190 Übrige sonst. privatr. Leistungsentgelte	356	0	400	357	43	0
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	75	-75	0
448490 Erstattungen v. sonst. öff. Bereich	0	0	0	75	-75	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	16.459	0	1.789	44.913	-43.124	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	538	0	1.620	0	1.620	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	49	0	169	49	119	0
458290 Auflösung/Herabsetzg. sonstige Rückstellungen	15.872	0	0	44.864	-44.864	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	111.964	0	565.571	140.493	425.078	0
11 Personalaufwendungen	-154.673	0	-149.487	-139.863	-9.624	0
501101 Bezüge der Beamten	-3.393	0	-3.388	-3.597	210	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-116.250	0	-112.221	-98.086	-14.135	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-9.032	0	-9.461	-8.280	-1.181	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-23.183	0	-22.130	-19.397	-2.733	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-1.990	0	-1.094	-1.446	352	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-810	0	-685	-7.865	7.180	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-14	0	-508	-1.191	683	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	-101.407	0	-569.082	-100.848	-468.234	0
571101 Abschreibungen auf Sachanlagen	-101.407	0	-569.082	-100.848	-468.234	0
15 Transferaufwendungen	-522.978	0	-504.000	-422.785	-81.216	0
531790 Zusch. an priv. Untern. f. lfd. Zwecke	-522.978	0	-500.000	-418.784	-81.216	0
531799 RAP-Auflösung private Unternehmen	0	0	-4.000	-4.000	0	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-13.295	0	-113.740	-13.385	-100.355	0
542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	0	0	-100.000	0	-100.000	0
543105 Telekommunikationsgebühren	-356	0	-400	-405	5	0
544190 Übrige Versicherungen	-12.939	0	-13.340	-12.981	-359	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-792.353	0	-1.336.309	-676.881	-659.428	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-680.390	0	-770.738	-536.388	-234.350	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-680.390	0	-770.738	-536.388	-234.350	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-680.390	0	-770.738	-536.388	-234.350	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-167.337	0	-60.981	-456	-60.525	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2018

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0803 Bereitstellung und Betrieb von Bädern						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
581191 Verrechnungskreis Gebäudemanagement	-167.337	0	-60.964	128	-61.092	0
581192 Verrechnungskreis Baubetriebshof	0	0	-18	-585	567	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-847.727	0	-831.720	-536.844	-294.875	0

Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 0803 - Teilergebnisrechnung

458290 Auflösung/Herabsetzg. sonstige Rückstellungen

In 2018 erfolgten Abrechnungen aus der Rückstellung (103.800 €) in Höhe von 58.936,29 €, so das ein Betrag v. 44.863,71 € 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. In 2018 entfiel der Sonderzuschuss wegen der guten Wetterlage.

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.

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2018

Stadt Königswinter						
Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0803 Bereitstellung und Betrieb von Bädern						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	376	0	400	356	44	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	75	-75	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	376	0	400	431	-31	0
10 - Personalauszahlungen	-151.859	0	-147.200	-129.361	-17.839	0
14 - Transferauszahlungen	-391.313	0	-500.000	-380.580	-119.420	0
15 - Sonstige Auszahlungen	-41.833	-103.800	-217.540	-72.342	-145.198	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-585.005	-103.800	-864.740	-582.282	-282.458	0
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-584.629	-103.800	-864.340	-581.851	-282.488	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	-250.000	-2.250.000	-40.613	-2.209.387	-2.052.713
30 = Summe (investive Auszahlungen)	0	-250.000	-2.250.000	-40.613	-2.209.387	-2.052.713
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0	-250.000	-2.250.000	-40.613	-2.209.387	-2.052.713

Stadt Königswinter						
Investitionen Produktgruppe 0803 Bereitstellung und Betrieb von Bädern						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
I-65-36 Neubau Hallenbad	0	-250.000	-2.250.000	-40.613	-2.209.387	-2.052.713
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	-250.000	-2.250.000	-40.613	-2.209.387	-2.052.713

Erläuterungen zu den Abweichungen der Produktgruppe 0803 - Investitionen

I-65-36 Neubau Hallenbad

Die ausgewiesenen Mittel beinhalten Zahlungen an den Projektsteuerer für den Bau eines Hallenbades in Königswinter. Weiterer Zahlungsabfluss war nicht zu verzeichnen und die Mittel wurden per Ermächtigung nach 2019 übertragen.

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2018

Stadt Königswinter			
Produktbereich 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen			
Zugeordnete Gruppen	Produkt-	0901 Städtebauliche Planung und Entwicklung	
		0902 Baulandumlegung	

Stadt Königswinter			
Teilergebnisrechnung Produktbereich 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen			

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	355.910	0	539.447	349.657	189.790	0
414001 Bundeszuweisung Altstadtsanierung / InHK Altstadt	0	0	-180.320	0	-180.320	0
414090 Übrige Bundeszuweisungen	232.921	0	21.300	0	21.300	0
414099 RAP-Auflösung Bund	0	0	232.921	232.921	0	0
414105 Landeszuweisung Altstadtsanierung / InHK Altstadt	23.558	0	-112.280	14.906	-127.186	0
414190 Übrige Landeszuweisungen	0	0	85.200	0	85.200	0
414790 Übrige Zuschüsse v. priv. Untern.	22.864	0	180.500	0	180.500	0
414799 RAP-Auflösung private Unternehmen	0	0	22.864	22.864	0	0
414890 Zuschüsse v. übrigen Bereichen	0	0	180.500	0	180.500	0
416090 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Bund	0	0	30.709	0	30.709	0
416190 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	76.567	0	78.054	78.967	-913	0
04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	59.835	0	52.000	10.901	41.099	0
431102 Verw.Geb. - Bauverwaltung	10.865	0	7.000	10.901	-3.901	0
432114 Parkgebühren	48.970	0	45.000	0	45.000	0
05 Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.980	0	0	0	0	0
441110 Mieten aus zwischenerworbenen Grundstücken	1.980	0	0	0	0	0
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	12.765	0	2.000	20.594	-18.594	0
448490 Erstattungen v. sonst. öff. Bereich	7.521	0	0	32	-32	0
448790 Übrige Erstattungen von priv. Unternehmen	0	0	0	20.562	-20.562	0
448890 Erstattungen von übrigen Bereichen	5.244	0	2.000	0	2.000	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	210.988	0	5.228	96.097	-90.870	0
456290 Beibeh.geb., Säumnisz., Stund.- u. Auss.zinsen	0	0	0	5	-5	0
458190 Erträge aus Zuschreibungen	0	0	0	86.560	-86.560	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	6.546	0	2.491	1.869	622	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	1.453	0	2.736	1.877	859	0
458290 Auflösung/Herabsetzg. sonstige Rückstellungen	202.989	0	0	5.785	-5.785	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	641.478	0	598.674	477.249	121.425	0
11 Personalaufwendungen	-531.120	0	-675.508	-565.990	-109.518	0
501101 Bezüge der Beamten	-134.170	0	-135.899	-138.786	2.888	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-273.484	0	-387.853	-295.121	-92.732	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2018

Stadt Königswinter

Teilergebnisrechnung Produktbereich 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen



Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-21.182	0	-32.699	-23.483	-9.215	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-52.986	0	-76.484	-58.266	-18.218	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-41.043	0	-35.209	-42.957	7.749	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-4.829	0	-4.077	-5.579	1.502	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-3.426	0	-3.287	-1.797	-1.490	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-136.494	0	-245.800	-52.613	-193.187	-7.735
521109 Unterhaltung von zwischenerworbenen Grundstücken	-10.527	0	-10.000	0	-10.000	0
522114 Unterhaltung Straßen, Wege, Plätze	-5.940	0	0	0	0	0
524105 Grundsteuer	-42.672	0	0	0	0	0
524120 Bewirtschaftung v. zwischenerworbenen Grundstücken	-4.742	0	-500	0	-500	0
526102 Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-310	0	-800	-366	-434	0
529103 Ortsplanung, Bauleitplanung	-10.463	0	-207.500	-32.327	-175.173	-7.735
529107 Planungsaufwand Stadtsanierung	-60	0	0	-7.600	7.600	0
529108 Vergütung Sanierungsträger	-61.780	0	-20.000	-12.320	-7.680	0
529190 Übrige Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0	0	-7.000	0	-7.000	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	-150.157	0	-229.716	-219.158	-10.558	0
571101 Abschreibungen auf Sachanlagen	-131.257	0	-130.816	-134.740	3.924	0
573101 Abschreibungen auf das Umlaufvermögen	-18.900	0	-98.900	-84.418	-14.482	0
15 Transferaufwendungen	-388.091	0	-539.922	-375.745	-164.177	0
531290 Zuweisungen an Gemeinden/GV f. lfd. Zwecke	-17.394	0	0	0	0	0
531299 RAP-Auflösung Gemeinden/GV	0	0	-6.571	-17.394	10.823	0
531590 Zusch. an verb. Untern., Beteil., Sonderv.	-272.749	0	0	0	0	0
531599 RAP-Auflösung verb. Untern., Beteil., Sonderv.	0	0	-272.749	-272.749	0	0
531790 Zusch. an priv. Untern. f. lfd. Zwecke	-85.602	0	-75.000	0	-75.000	0
531799 RAP-Auflösung private Unternehmen	0	0	-85.602	-85.602	0	0
531890 Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke	-12.346	0	-100.000	0	-100.000	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-33.289	0	-133.200	-46.543	-86.657	0
542205 Abführung Einnahmeanteil Parkautomaten	-10.773	0	-9.900	0	-9.900	0
542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-1.190	0	-101.500	-25.518	-75.982	0
545290 Erstatt. aus lfd. Verw.tätigk. an Gemeinden/GV	-21.000	0	-21.800	-21.000	-800	0
545590 Erstatt. an verb. Untern., Beteil., Sonderverm.	-310	0	0	0	0	0
547301 Verlust bei Abgang v. Umlaufvermögen	-15	0	0	0	0	0
547390 Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	0	0	0	-25	25	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-1.239.151	0	-1.824.146	-1.260.048	-564.097	-7.735
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-597.673	0	-1.225.472	-782.799	-442.673	-7.735
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-597.673	0	-1.225.472	-782.799	-442.673	-7.735
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-597.673	0	-1.225.472	-782.799	-442.673	-7.735

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2018

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktbereich 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	-1.553	0	-1.553	0
581192 Verrechnungskreis Baubetriebshof	0	0	-1.553	0	-1.553	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-597.673	0	-1.227.025	-782.799	-444.226	-7.735

Stadt Königswinter						
Teilfinanzrechnung Produktbereich 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	174.900	2.754	172.146	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	57.330	0	52.000	23.307	28.693	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.044	0	0	1.980	-1.980	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.070	0	2.000	23.289	-21.289	0
07 + Sonstige Einzahlungen	0	0	0	5	-5	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	70.444	0	228.900	51.335	177.565	0
10 - Personalauszahlungen	-481.822	0	-632.935	-515.657	-117.278	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-118.107	0	-245.800	-61.218	-184.582	-7.735
14 - Transferauszahlungen	-22.676	0	-175.000	0	-175.000	0
15 - Sonstige Auszahlungen	-68.292	-124.248	-257.448	-79.897	-177.550	-98.209
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-690.896	-124.248	-1.311.183	-656.772	-654.410	-105.944
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-620.453	-124.248	-1.082.283	-605.437	-476.846	-105.944
18 + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	781.000	0	781.000	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	9.820	0	0	0	0	0
23 = Summe (investive Einzahlungen)	9.820	0	781.000	0	781.000	0
24 - Auszahlg. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-9.897	0	-162.200	-11.050	-151.150	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	-103.117	-82.716	-1.600.516	-2.935	-1.597.582	-73.750
28 - Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0	0	-68.750	0	-68.750	0
30 = Summe (investive Auszahlungen)	-113.015	-82.716	-1.831.466	-13.985	-1.817.482	-73.750
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-103.195	-82.716	-1.050.466	-13.985	-1.036.482	-73.750

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

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2018

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0901 Städtebauliche Planung und Entwicklung						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	355.910	0	539.447	349.657	189.790	0
414001 Bundeszuweisung Altstadtsanierung / InHK Altstadt	0	0	-180.320	0	-180.320	0
414090 Übrige Bundeszuweisungen	232.921	0	21.300	0	21.300	0
414099 RAP-Auflösung Bund	0	0	232.921	232.921	0	0
414105 Landeszuweisung Altstadtsanierung / InHK Altstadt	23.558	0	-112.280	14.906	-127.186	0
414190 Übrige Landeszuweisungen	0	0	85.200	0	85.200	0
414790 Übrige Zuschüsse v. priv. Untern.	22.864	0	180.500	0	180.500	0
414799 RAP-Auflösung private Unternehmen	0	0	22.864	22.864	0	0
414890 Zuschüsse v. übrigen Bereichen	0	0	180.500	0	180.500	0
416090 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Bund	0	0	30.709	0	30.709	0
416190 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	76.567	0	78.054	78.967	-913	0
04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	59.835	0	52.000	10.901	41.099	0
431102 Verw.Geb. - Bauverwaltung	10.865	0	7.000	10.901	-3.901	0
432114 Parkgebühren	48.970	0	45.000	0	45.000	0
05 Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.980	0	0	0	0	0
441110 Mieten aus zwischenerworbenen Grundstücken	1.980	0	0	0	0	0
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	12.765	0	2.000	20.594	-18.594	0
448490 Erstattungen v. sonst. öff. Bereich	7.521	0	0	32	-32	0
448790 Übrige Erstattungen von priv. Unternehmen	0	0	0	20.562	-20.562	0
448890 Erstattungen von übrigen Bereichen	5.244	0	2.000	0	2.000	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	210.935	0	5.155	96.097	-90.942	0
456290 Beibeh.geb., Säumnisz., Stund.- u. Auss.zinsen	0	0	0	5	-5	0
458190 Erträge aus Zuschreibungen	0	0	0	86.560	-86.560	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	6.506	0	2.473	1.869	604	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	1.441	0	2.683	1.877	805	0
458290 Auflösung/Herabsetzg. sonstige Rückstellungen	202.989	0	0	5.785	-5.785	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	641.425	0	598.602	477.249	121.353	0
11 Personalaufwendungen	-525.229	0	-670.087	-559.780	-110.307	0
501101 Bezüge der Beamten	-130.154	0	-132.083	-134.597	2.513	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-273.484	0	-387.853	-295.121	-92.732	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-21.182	0	-32.699	-23.483	-9.215	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-52.986	0	-76.484	-58.266	-18.218	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-39.168	0	-33.735	-41.096	7.361	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-4.829	0	-4.032	-5.442	1.410	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-3.426	0	-3.201	-1.775	-1.426	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-136.494	0	-238.800	-52.613	-186.187	-7.735
521109 Unterhaltung von zwischenerworbenen Grundstücken	-10.527	0	-10.000	0	-10.000	0
522114 Unterhaltung Straßen, Wege, Plätze	-5.940	0	0	0	0	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2018

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0901 Städtebauliche Planung und Entwicklung						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
524105 Grundsteuer	-42.672	0	0	0	0	0
524120 Bewirtschaftung v. zwischenerworbenen Grundstücken	-4.742	0	-500	0	-500	0
526102 Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-310	0	-800	-366	-434	0
529103 Ortsplanung, Bauleitplanung	-10.463	0	-207.500	-32.327	-175.173	-7.735
529107 Planungsaufwand Stadtsanierung	-60	0	0	-7.600	7.600	0
529108 Vergütung Sanierungsträger	-61.780	0	-20.000	-12.320	-7.680	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	-150.157	0	-229.716	-219.158	-10.558	0
571101 Abschreibungen auf Sachanlagen	-131.257	0	-130.816	-134.740	3.924	0
573101 Abschreibungen auf das Umlaufvermögen	-18.900	0	-98.900	-84.418	-14.482	0
15 Transferaufwendungen	-388.091	0	-539.922	-375.745	-164.177	0
531290 Zuweisungen an Gemeinden/GV f. lfd. Zwecke	-17.394	0	0	0	0	0
531299 RAP-Auflösung Gemeinden/GV	0	0	-6.571	-17.394	10.823	0
531590 Zusch. an verb. Untern., Beteil., Sonderv.	-272.749	0	0	0	0	0
531599 RAP-Auflösung verb. Untern., Beteil., Sonderv.	0	0	-272.749	-272.749	0	0
531790 Zusch. an priv. Untern. f. lfd. Zwecke	-85.602	0	-75.000	0	-75.000	0
531799 RAP-Auflösung private Unternehmen	0	0	-85.602	-85.602	0	0
531890 Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke	-12.346	0	-100.000	0	-100.000	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-33.289	0	-133.200	-46.543	-86.657	0
542205 Abführung Einnahmeanteil Parkautomaten	-10.773	0	-9.900	0	-9.900	0
542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-1.190	0	-101.500	-25.518	-75.982	0
545290 Erstatt. aus lfd. Verw.tätigk. an Gemeinden/GV	-21.000	0	-21.800	-21.000	-800	0
545590 Erstatt. an verb. Untern., Beteil., Sonderverm.	-310	0	0	0	0	0
547301 Verlust bei Abgang v. Umlaufvermögen	-15	0	0	0	0	0
547390 Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	0	0	0	-25	25	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-1.233.260	0	-1.811.725	-1.253.839	-557.887	-7.735
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-591.835	0	-1.213.123	-776.589	-436.534	-7.735
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-591.835	0	-1.213.123	-776.589	-436.534	-7.735
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-591.835	0	-1.213.123	-776.589	-436.534	-7.735
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	-1.553	0	-1.553	0
581192 Verrechnungskreis Baubetriebshof	0	0	-1.553	0	-1.553	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-591.835	0	-1.214.676	-776.589	-438.087	-7.735

Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 0901 - Teilergebnisrechnung

414001 Bundeszuweisung Altstadtsanierung / InHK Altstadt

Der Ansatz beinhaltet die förderfähigen Positionen aus dem InHK-Altstadt (z.B. Erstellung eines "Serviceführers Altstadt", Fassaden- und Hofflächenprogramm, Altstadtmanagement, Verfügungsfonds, Börse für historische Baumaterialien und die Konzeptstudie „Jugendliche“), die theoretisch mit 12% Bundeszuweisungen gefördert werden könnten. Für die Positionen aus dem InHK Altstadt erfolgte noch keine Förderzusage. Der Ansatz beinhaltet weiterhin die Weiterleitung der prognostizierten Ausgleichsbeträge an die Bezirksregierung Köln. Aufgrund von Klärungsbedarf mit dem Gutachterausschuss erfolgte in 2018 kein Versand der Bescheide zur Erhebung der Ausgleichsbeträge. Weiterhin ist nach neusten Erkenntnissen eine anteilige Abführung der Ausgleichsbeträge an Bund und Land nicht mehr erforderlich, da die zu erwartenden Einnahmen bereits bei den erfolgten Fördermittelabrufen verrechnet wurden.

414090 Übrige Bundeszuweisungen

Es erfolgte noch keine Förderzusage für die Positionen aus dem InHK-Oberpleis (z.B. Beratungen durch einen Stadtteilarchitekten, Fassadenprogramm, Image- und Marketingkonzept, Verfügungsfonds, Beteiligung und Öffentlichkeitsarbeit und Evaluation).

414105 Landeszuweisung Altstadtsanierung / InHK Altstadt

Der Ansatz beinhaltet die prognostizierte Weiterleitung der Fördermittel Altstadtsanierung sowie die förderfähigen Positionen aus dem InHK-Altstadt (z.B. Erstellung eines "Serviceführers Altstadt", Fassaden- und Hofflächenprogramm, Altstadtmanagement, Verfügungsfonds, Börse für historische Baumaterialien und die Konzeptstudie „Jugendliche“), die theoretisch mit 48 % Landeszuweisungen gefördert werden könnten. Für die Positionen aus dem InHK Altstadt erfolgte noch keine Förderzusage. Der Ansatz beinhaltet weiterhin die Weiterleitung der prognostizierten Ausgleichsbeträge an die Bezirksregierung Köln. Aufgrund von Klärungsbedarf mit dem Gutachterausschuss erfolgte in 2018 kein Versand der Bescheide zur Erhebung der Ausgleichsbeträge. Weiterhin ist nach neusten Erkenntnissen eine anteilige Abführung der Ausgleichsbeträge an Bund und Land nicht mehr zu erwarten, da die zu erwartenden Einnahmen bereits bei den Fördermittelabrufen berücksichtigt wurden.

414190 Übrige Landeszuweisungen

Es erfolgte noch keine Förderzusage für die Positionen aus dem InHK-Oberpleis (z.B. Beratungen durch einen Stadtteilarchitekten, Fassadenprogramm, Image- und Marketingkonzept, Verfügungsfonds, Beteiligung und Öffentlichkeitsarbeit und Evaluation).

414790 Übrige Zuschüsse v. priv. Untern.

Nach der Aufhebung der Sanierungssatzungen „Königswinter-Altstadt“ und „Königswinter Drachenfels“ am 25.03.2017 müssen von den betroffenen privaten Unternehmen für sanierungsbedingte Bodenwerterhöhungen Ausgleichsbeträge erhoben werden. Zum Zeitpunkt der damaligen Haushaltsaufstellung ist man im Sanierungsgebiet „Königswinter-Altstadt“ von Ausgleichsbeträge in Höhe von ca. 239.000 € und im Sanierungsgebiet „Königswinter Drachenfels“ von Ausgleichsbeträge in Höhe von ca. 122.000 € ausgegangen. Diese wurden hälftig auf die Sachkonten 414790 Übrige Zuschüsse v. priv. Untern. und 414890 Zuschüsse v. übrigen Bereichen aufgeteilt. Aufgrund von Klärungsbedarf mit dem Gutachterausschuss erfolgte in 2018 kein Versand der Bescheide.

414890 Zuschüsse v. übrigen Bereichen

Nach der Aufhebung der Sanierungssatzungen „Königswinter-Altstadt“ und „Königswinter Drachenfels“ am 25.03.2017 müssen von den betroffenen privaten Unternehmen für sanierungsbedingte Bodenwerterhöhungen Ausgleichsbeträge erhoben werden. Zum Zeitpunkt der damaligen Haushaltsaufstellung ist man im Sanierungsgebiet „Königswinter-Altstadt“ von Ausgleichsbeträge in Höhe von ca. 239.000 € und im Sanierungsgebiet „Königswinter Drachenfels“ von Ausgleichsbeträge in Höhe von ca. 122.000 € ausgegangen. Diese wurden hälftig auf die Sachkonten 414790 Übrige Zuschüsse v. priv. Untern. und 414890 Zuschüsse v. übrigen Bereichen aufgeteilt. Aufgrund von Klärungsbedarf mit dem Gutachterausschuss erfolgte in 2018 kein Versand der Bescheide.

432114 Parkgebühren

Die Erträge wurden nach Aufhebung der Sanierungssatzung in Königswinter Altstadt dem Produkt 1202 Öffentliche Parkplätze zugeordnet.

448790 Übrige Erstattungen von priv. Unternehmen

Bei den hier vereinnahmten Erträgen handelt es sich um Erstattungen von Planungskosten von Dritten bspw. für die Änderung oder Aufstellung von Bebauungsplänen.

521109 Unterhaltung von zwischenerworbenen Grundstücken

Nach der Aufhebung der Sanierungssatzungen „Königswinter-Altstadt“ und „Königswinter-Drachenfels“ war dieser Ansatz nicht mehr erforderlich.

529103 Ortsplanung, Bauleitplanung

Aus dem Ansatz werden für die Orts- und Bauleitplanung erforderliche Vermessungen und Gutachten usw. bestritten. Die Höhe der tatsächlich notwendigen Mittel ist abhängig von den politischen Beschlüssen über die Einleitung und Durchführung von Planverfahren. Die im Rahmen des InHK Oberpleis geplanten Maßnahmen (Beratungen durch einen Stadtteilarchitekten, Beteiligungen und Öffentlichkeitsarbeit, Image-/ Marketingkonzept und die Evaluation) wurden aufgrund einer fehlenden Förderzusage der Bezirksregierung Köln bisher nicht umgesetzt. Weiterhin konnten die Mittel für Flächennutzungsplanänderungen, ein Wohnbauflächenkonzept sowie für die Entwicklung des Geländes des geplanten Multifunktionsplatzes Ittenbach nicht verausgabt werden.

531299 RAP-Auflösung Gemeinden/GV

Hierbei handelt es sich um die Auflösung der geleisteten Zuschüsse für die Maßnahme „Klosterlandschaft Heisterbach“. Die tatsächlichen Aufwendungen sind wesentlich höher ausgefallen als zum Zeitpunkt der Planerstellung prognostiziert.

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

Es erfolgte noch keine Förderzusage für die im Rahmen der InHK Altstadt und Oberpleis geplanten Verfügungsfonds. Somit wurden keine Mittel aus dem Verfügungsfonds gewährt werden. Beim Verfügungsfonds geht es darum, privates Engagement zu unterstützen, indem Gelder zur Verfügung gestellt werden, um in sich abgeschlossene Ideen und Aktionen zur Stärkung und Attraktivierung zu realisieren.

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2018

531890 Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke

Es erfolgte noch keine Förderzusage für die im Rahmen der InHK Altstadt und Oberpleis geplanten Maßnahme zur Herrichtung und Gestaltung von Dächern, Fassaden und Einfriedungen sowie zur Schaffung von Grünflächen auf zuvor versiegelten Flächen im nichtöffentlichen Bereich.

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

Es erfolgte noch keine Förderzusage für die Positionen aus dem InHK Altstadt. Die beabsichtigten Maßnahmen konnten somit nicht durchgeführt werden.

Stadt Königswinter							
Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0901 Städtebauliche Planung und Entwicklung							
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR	
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	174.900	2.754	172.146	0	
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	57.330	0	52.000	23.307	28.693	0	
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.044	0	0	1.980	-1.980	0	
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.070	0	2.000	23.289	-21.289	0	
07 + Sonstige Einzahlungen	0	0	0	5	-5	0	
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	70.444	0	228.900	51.335	177.565	0	
10 - Personalauszahlungen	-477.806	0	-629.119	-511.467	-117.652	0	
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-118.107	0	-238.800	-61.218	-177.582	-7.735	
14 - Transferauszahlungen	-22.676	0	-175.000	0	-175.000	0	
15 - Sonstige Auszahlungen	-68.292	-124.248	-257.448	-79.897	-177.550	-98.209	
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-686.881	-124.248	-1.300.367	-652.583	-647.784	-105.944	
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-616.437	-124.248	-1.071.467	-601.247	-470.220	-105.944	
18 + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	781.000	0	781.000	0	
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	9.820	0	0	0	0	0	
23 = Summe (investive Einzahlungen)	9.820	0	781.000	0	781.000	0	
24 - Auszahlg. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-9.897	0	-162.200	-11.050	-151.150	0	
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	-103.117	-82.716	-1.600.516	-2.935	-1.597.582	-73.750	
28 - Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0	0	-68.750	0	-68.750	0	
30 = Summe (investive Auszahlungen)	-113.015	-82.716	-1.831.466	-13.985	-1.817.482	-73.750	
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-103.195	-82.716	-1.050.466	-13.985	-1.036.482	-73.750	

Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 0901 - Teilfinanzrechnung

28 Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen

Im Rahmen des Landes-Projekts "Grüne Infrastruktur NRW" waren Kommunen und Zusammenschlüsse aufgerufen, in einem "Integrierten Handlungskonzept Grüne Infrastruktur" (InHK GI) ihre Planungen und Projekte darzustellen und umzusetzen. Die Stadt Königswinter hatte in 2018 in Zusammenarbeit mit der Stadt Sankt Augustin die Einzelprojekte „Verbindung Pleisbachtal – Siebengebirge/Höhenkorridor“ und „Verbindung Pleisbachtal – Siebengebirge/Mühlenweg“ geplant. Die Maßnahmen konnten nicht umgesetzt werden, da keine Förderung in Aussicht gestellt wurde. Die Verwaltung bemüht sich um eine erneute Förderung des Projektes in 2019.

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2018

Stadt Königswinter Investitionen Produktgruppe 0901 Städtebauliche Planung und Entwicklung						
---	--	--	--	--	---	--

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
I-66-200 Umgestaltung Ortszentrum Oberpleis	0	0	-46.000	0	-46.000	0
18 + Einzahlungen aus Zuwend. f. Investitionsmaßn.	0	0	64.000	0	64.000	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	0	-110.000	0	-110.000	0
IAS-61-1 Altstadtsanierung / InHK Altstadt	-103.195	-82.716	-935.716	-13.985	-921.732	-73.750
18 + Einzahlungen aus Zuwend. f. Investitionsmaßn.	0	0	717.000	0	717.000	0
19 + Einzahlungen a. d. Veräußerung von Sachanlagen	9.820	0	0	0	0	0
24 - Auszahlg. f. d. Erwerb v. Grundstücken u. Geb.	-9.897	0	-162.200	-11.050	-151.150	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	-103.117	-82.716	-1.490.516	-2.935	-1.487.582	-73.750

Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 0901 - Investitionen nach Kostenträgern

09010100 Städtebauliche Planung und Entwicklung

Investitionsnummer	Finanzgliederung	Ergebnis 2017	ERMÜ aus 2017	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2019
ohne	28 - Auszahlg. v. aktivierbaren Zuwendungen			-63.750,00		63.750,00	

Im Rahmen des Landes-Projekts "Grüne Infrastruktur NRW" waren Kommunen und Zusammenschlüsse aufgerufen, in einem "Integrierten Handlungskonzept Grüne Infrastruktur" (InHK GI) ihre Planungen und Projekte darzustellen und umzusetzen. Die Stadt Königswinter hatte in 2018 in Zusammenarbeit mit der Stadt Sankt Augustin die Einzelprojekte „Verbindung Pleisbachtal – Siebengebirge/Höhenkorridor“ und „Verbindung Pleisbachtal – Siebengebirge/Mühlenweg“ geplant. Die Maßnahmen konnten nicht umgesetzt werden, da keine Förderung in Aussicht gestellt wurde. Die Verwaltung bemüht sich, um eine erneute Förderung des Projektes in 2019.

09010204 Bahnüberführung Bauherr Bahn Eigentum Stadt

Investitionsnummer	Finanzgliederung	Ergebnis 2017	ERMÜ aus 2017	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2019
IAS-61-1 Altstadtsanierung / InHK Altstadt	25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen			-5.000,00		5.000,00	

09010205 Umgebung Bahnüberführung Eisenbahnkreuzungsbereich Eigentum Stadt

Investitionsnummer	Finanzgliederung	Ergebnis 2017	ERMÜ aus 2017	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2019
IAS-61-1 Altstadtsanierung / InHK Altstadt	25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	-43.958,55	-12.716,34	-17.716,34	-2.934,83	14.781,51	

Der Haushaltsansatz wurde vorsorglich für die Planungsleistungen im Zuge der Herstellung der Eisenbahnüberführung angemeldet. Da sich der Baubeginn weiter verzögert, wurden die Haushaltsmittel nicht benötigt.

09010206 Umgebung Bahnüberführung Städtebauförderung

Investitionsnummer	Finanzgliederung	Ergebnis 2017	ERMÜ aus 2017	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2019
IAS-61-1 Altstadtsanierung / InHK Altstadt	25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen		-70.000,00	-75.000,00		75.000,00	-73.749,54

Der Haushaltsansatz wurde vorsorglich für die Planungsleistungen im Zuge der Herstellung der Eisenbahnüberführung angemeldet. Da sich der Baubeginn weiter verzögert, wurden die Haushaltsmittel nicht benötigt.

09010207 Bahnüberführung Bauherr Bahn Eigentum Bahn (RAP)

Investitionsnummer	Finanzgliederung	Ergebnis 2017	ERMÜ aus 2017	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2019
ohne	28 - Auszahlg. v. aktivierbaren Zuwendungen			-5.000,00		5.000,00	

09010209 Drachenfelsstraße / Unterer Eselsweg

Investitionsnummer	Finanzgliederung	Ergebnis 2017	ERMÜ aus 2017	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2019
IAS-61-1 Altstadtsanierung / InHK Altstadt	18 + Einzahlungen aus Zuwend. f. Investitionsmaßn.			648.000,00		-648.000,00	
IAS-61-1 Altstadtsanierung / InHK Altstadt	24 - Auszahlg. f. d. Erwerb v. Grundstücken u. Geb.			-30.000,00		30.000,00	
IAS-61-1 Altstadtsanierung / InHK Altstadt	25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen			-1.080.000,00		1.080.000,00	

Für die Maßnahmen lag zum Abschlussstichtag kein Förderbescheid vor, somit wurden die Haushaltsmittel nicht verwendet.

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2018

09010222 Altstadtsanierung - Vermittlung von Kulturlandschaft

Investitionsnummer	Finanzgliederung	Ergebnis 2017	ERMÜ aus 2017	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2019
IAS-61-1 Altstadtsanierung / InHK Altstadt	25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	-59.158,86				0,00	

09010225 Zwischenerwerb von Grundstücken

Investitionsnummer	Finanzgliederung	Ergebnis 2017	ERMÜ aus 2017	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2019
IAS-61-1 Altstadtsanierung / InHK Altstadt	19 + Einzahlungen a. d. Veräußerung von Sachanlagen	9.819,88				0,00	
IAS-61-1 Altstadtsanierung / InHK Altstadt	24 - Auszahlg. f. d. Erwerb v. Grundstücken u. Geb.	-9.897,16		-132.200,00	-11.050,00	121.150,00	
IAS-61-1 Altstadtsanierung / InHK Altstadt	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.

09010227 InHK Altstadt: Akzentuierung Altstadteingänge

Investitionsnummer	Finanzgliederung	Ergebnis 2017	ERMÜ aus 2017	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2019
IAS-61-1 Altstadtsanierung / InHK Altstadt	18 + Einzahlungen aus Zuwend. f. Investitionsmaßn.			18.000,00		-18.000,00	
IAS-61-1 Altstadtsanierung / InHK Altstadt	25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen			-30.000,00		30.000,00	

Für die Maßnahmen des InHK lag zum Abschlussstichtag kein Förderbescheid vor, somit wurden die Haushaltsmittel nicht verwendet.

09010228 InHK Altstadt: Fußweg Drachenfelsbahn Parkplatz Oberweingartenweg

Investitionsnummer	Finanzgliederung	Ergebnis 2017	ERMÜ aus 2017	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2019
IAS-61-1 Altstadtsanierung / InHK Altstadt	18 + Einzahlungen aus Zuwend. f. Investitionsmaßn.			51.000,00		-51.000,00	
IAS-61-1 Altstadtsanierung / InHK Altstadt	25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen			-85.000,00		85.000,00	

Für die Maßnahmen des InHK lag zum Abschlussstichtag kein Förderbescheid vor, somit wurden die Haushaltsmittel nicht verwendet.

09010401 Neugestaltung Kirchplatz Oberpleis

Investitionsnummer	Finanzgliederung	Ergebnis 2017	ERMÜ aus 2017	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2019
I-66-200 Umgestaltung Ortszentrum Oberpleis	18 + Einzahlungen aus Zuwend. f. Investitionsmaßn.			15.000,00		-15.000,00	
I-66-200 Umgestaltung Ortszentrum Oberpleis	25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen			-25.000,00		25.000,00	

Für die Maßnahmen des InHK lag zum Abschlussstichtag kein Förderbescheid vor, somit wurden die Haushaltsmittel nicht verwendet.

09010402 Umstrukturierung und Aufwertung Busbahnhof Oberpleis

Investitionsnummer	Finanzgliederung	Ergebnis 2017	ERMÜ aus 2017	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2019
I-66-200 Umgestaltung Ortszentrum Oberpleis	18 + Einzahlungen aus Zuwend. f. Investitionsmaßn.			34.000,00		-34.000,00	
I-66-200 Umgestaltung Ortszentrum Oberpleis	25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen			-60.000,00		60.000,00	

Für die Maßnahmen lag zum Abschlussstichtag kein Förderbescheid vor, somit wurden die Haushaltsmittel nicht verwendet.

09010403 Umgestaltung Rathausvorplatz Oberpleis

Investitionsnummer	Finanzgliederung	Ergebnis 2017	ERMÜ aus 2017	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2019
I-66-200 Umgestaltung Ortszentrum Oberpleis	18 + Einzahlungen aus Zuwend. f. Investitionsmaßn.			7.500,00		-7.500,00	
I-66-200 Umgestaltung Ortszentrum Oberpleis	25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen			-12.500,00		12.500,00	

Für die Maßnahmen lag zum Abschlussstichtag kein Förderbescheid vor, somit wurden die Haushaltsmittel nicht verwendet.

09010404 Aufwertung Parkanlage Mathildenheim Oberpleis

Investitionsnummer	Finanzgliederung	Ergebnis 2017	ERMÜ aus 2017	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2019
I-66-200 Umgestaltung Ortszentrum Oberpleis	18 + Einzahlungen aus Zuwend. f. Investitionsmaßn.			1.500,00		-1.500,00	
I-66-200 Umgestaltung Ortszentrum Oberpleis	25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen			-2.500,00		2.500,00	

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2018

09010405 Aufwertung des öffentlichen Raums in Oberpleis

Investitionsnummer	Finanzgliederung	Ergebnis 2017	ERMÜ aus 2017	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2019
I-66-200 Umgestaltung Ortszentrum Oberpleis	18 + Einzahlungen aus Zuwend. f. Investitionsmaßn.			6.000,00		-6.000,00	
I-66-200 Umgestaltung Ortszentrum Oberpleis	25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen			-10.000,00		10.000,00	

Für die Maßnahmen lag zum Abschlussstichtag kein Förderbescheid vor, somit wurden die Haushaltsmittel nicht verwendet.

Stadt Königswinter Produktbeschreibung Produktgruppe 0902 Baulandumlegung		
Verantwortliche Organisationseinheit: Stabsstelle Recht, Umlegung und Versicherungen	Verantwortliche Person: Frau Jüngling	
Produktgruppenbeschreibung Die Baulandumlegung ist ein Grundstücksneuordnungsverfahren mit dem Ziel, auf der Grundlage eines Bebauungsplans Bauland bereitzustellen, und zwar im Rahmen einer erstmaligen Erschließung oder aber im Rahmen einer Neuordnung von bereits bebauten oder brachliegenden Grundstücken. Sachziele: - Schaffung privater und gewerblicher Baugrundstücke - Erschließung von Bauland Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen: - Anzahl der Umlegungsverfahren - Fläche der Umlegungsgebiete		
Zugeordnete Produkte 09020100 Baulandumlegung		

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2018

Stadt Königswinter Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0902 Baulandumlegung						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
07 Sonstige ordentliche Erträge	53	0	72	0	72	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	40	0	18	0	18	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	13	0	54	0	54	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	53	0	72	0	72	0
11 Personalaufwendungen	-5.891	0	-5.421	-6.210	789	0
501101 Bezüge der Beamten	-4.016	0	-3.816	-4.190	374	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-1.875	0	-1.474	-1.861	387	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	0	0	-45	-137	92	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	0	0	-86	-22	-65	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	-7.000	0	-7.000	0
529190 Übrige Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0	0	-7.000	0	-7.000	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-5.891	0	-12.421	-6.210	-6.211	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-5.838	0	-12.349	-6.210	-6.139	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-5.838	0	-12.349	-6.210	-6.139	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-5.838	0	-12.349	-6.210	-6.139	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-5.838	0	-12.349	-6.210	-6.139	0

Stadt Königswinter Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0902 Baulandumlegung						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
10 - Personalauszahlungen	-4.016	0	-3.816	-4.190	374	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	-7.000	0	-7.000	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-4.016	0	-10.816	-4.190	-6.626	0
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-4.016	0	-10.816	-4.190	-6.626	0

Stadt Königswinter

Produktbereich 10 Bauen und Wohnen



Zugeordnete gruppen	Produkt-		
	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 2018

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktbereich 10 Bauen und Wohnen						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	239.304	0	253.620	304.722	-51.102	0
431101 Verw.Geb. - Ordnungsverwaltung	30	0	0	20	-20	0
431102 Verw.Geb. - Bauverwaltung	238.553	0	251.000	303.932	-52.932	0
431106 Kostenerstattungen für ordnungsbehödl. Maßnahmen	0	0	2.000	0	2.000	0
431190 Verw.Geb. - Übrige	721	0	620	770	-150	0
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.078	0	1.910	1.603	307	0
448190 Erstattungen vom Land	3.281	0	1.700	1.399	301	0
448490 Erstattungen v. sonst. öff. Bereich	592	0	0	0	0	0
448590 Erstattg v. verbd. Untern., Beteilig., Sonderverm.	205	0	210	205	5	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	5.869	0	21.876	6.150	15.727	0
456190 Übrige Buß- und Zwangsgelder	2.628	0	15.000	-617	15.617	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	2.194	0	4.511	887	3.623	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	1.047	0	2.365	5.879	-3.514	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	249.251	0	277.406	312.474	-35.068	0
11 Personalaufwendungen	-777.884	0	-759.425	-820.103	60.678	0
501101 Bezüge der Beamten	-136.339	0	-133.924	-142.988	9.065	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-448.816	0	-448.592	-460.036	11.444	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-35.772	0	-37.791	-37.490	-301	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-89.635	0	-88.462	-92.279	3.817	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-51.831	0	-41.071	-71.273	30.202	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-11.263	0	-6.781	-13.214	6.433	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-4.228	0	-2.805	-2.823	19	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-4.374	0	-10.950	-755	-10.195	0
522190 Übrige Unterhaltung d. sonst. unbewegl. Vermögens	-3.512	0	-7.500	0	-7.500	0
526102 Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-46	0	-950	-395	-555	0
526106 Dienst- u. Schutzkleidung, persönliche Ausrüstung	-186	0	-500	0	-500	0
529190 Übrige Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	-630	0	-2.000	-360	-1.640	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-70	0	-900	-729	-171	0
542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-70	0	-800	0	-800	0
545190 Erstatt. aus lfd. Verw.tätigkeit an Land	0	0	0	-629	629	0
547390 Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	0	0	-100	-100	0	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-782.328	0	-771.275	-821.587	50.312	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-533.077	0	-493.869	-509.113	15.243	0
19 Finanzerträge	118	0	60	54	6	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2018

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktbereich 10 Bauen und Wohnen						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
461890 Zinserträge sonst. incl. Bereich	118	0	60	54	6	0
21 Finanzergebnis (19+20)	118	0	60	54	6	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-532.959	0	-493.809	-509.059	15.249	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-532.959	0	-493.809	-509.059	15.249	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.367	0	-969	-483	-486	0
581192 Verrechnungskreis Baubetriebshof	-1.367	0	-969	-483	-486	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-534.326	0	-494.778	-509.542	14.764	0

Stadt Königswinter						
Teilfinanzrechnung Produktbereich 10 Bauen und Wohnen						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	243.856	0	253.620	293.400	-39.780	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.078	0	1.910	1.603	307	0
07 + Sonstige Einzahlungen	53.611	0	15.000	0	15.000	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	118	0	60	54	6	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	301.663	0	270.590	295.057	-24.467	0
10 - Personalauszahlungen	-710.561	0	-708.769	-732.793	24.024	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.124	-27.500	-38.450	-19.998	-18.452	-8.257
15 - Sonstige Auszahlungen	-70	-92.925	-93.725	-629	-93.096	-92.925
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-712.755	-120.425	-840.943	-753.419	-87.524	-101.182
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-411.092	-120.425	-570.353	-458.363	-111.991	-101.182
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	1.818	0	1.100	1.085	15	0
23 = Summe (investive Einzahlungen)	1.818	0	1.100	1.085	15	0
24 - Auszahlg. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-32	0	0	0	0	0
30 = Summe (investive Auszahlungen)	-32	0	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	1.786	0	1.100	1.085	15	0

Stadt Königswinter Produktbeschreibung Produktgruppe 1001 Maßnahmen der Bauaufsicht		
Verantwortliche Organisationseinheit: Geschäftsbereich Planen und Bauen		Verantwortliche Person: Frau Geider
Produktgruppenbeschreibung In dieser Gruppe sind die Leistungen, die Baumaßnahmen begleiten, erfasst wie z.B. die Bearbeitung von Anträgen auf Erteilung einer Baugenehmigung oder eines Freistellungsbescheides, die Bauberatung, die Bauüberwachung sowie die Bauabnahme. Sachziele: - Erteilung rechtmäßiger Baugenehmigungen oder Vorbescheide - zügige Bearbeitung von Anträgen - Überwachung der ordnungsgemäßen Errichtung, Änderung, Nutzung und des Abbruches von baulichen Anlagen - Heilung bauordnungsrechtlicher Mängel durch Baulasten auf Grundlage der BauO NRW, Bildung von Wohnungsteileigentum, Prüfung und Ausübung von Vorkaufsrechten, Sicherstellung ordnungsgemäßer Grundstücksteilungen - umfassende Beratung innerhalb und außerhalb von Baugenehmigungsverfahren Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen: Zunächst ohne Vorschlag		
Zugeordnete Produkte	10010100 10010200 10010300	Maßnahmen der Bauaufsicht Sonstige Bauaufsichtliche Verfahren Bauberatung / Beratung zu Subventionsprogrammen

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2018

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 1001 Maßnahmen der Bauaufsicht						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	227.965	0	250.000	297.644	-47.644	0
431102 Verw.Geb. - Bauverwaltung	227.965	0	248.000	297.644	-49.644	0
431106 Kostenerstattungen für ordnungsbehödl. Maßnahmen	0	0	2.000	0	2.000	0
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	562	0	0	0	0	0
448490 Erstattungen v. sonst. öff. Bereich	562	0	0	0	0	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	5.770	0	20.688	5.940	14.749	0
456190 Übrige Buß- und Zwangsgelder	2.628	0	15.000	-617	15.617	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	2.180	0	3.534	803	2.731	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	962	0	2.154	5.754	-3.599	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	234.297	0	270.688	303.584	-32.895	0
11 Personalaufwendungen	-681.056	0	-665.777	-716.772	50.995	0
501101 Bezüge der Beamten	-110.199	0	-106.746	-115.385	8.639	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-406.515	0	-406.074	-414.500	8.426	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-32.358	0	-34.206	-33.828	-378	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-81.030	0	-80.077	-83.049	2.972	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-38.747	0	-30.238	-56.067	25.829	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-8.073	0	-5.977	-11.265	5.288	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-4.134	0	-2.459	-2.678	219	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-863	0	-3.250	-755	-2.495	0
526102 Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-46	0	-750	-395	-355	0
526106 Dienst- u. Schutzkleidung, persönliche Ausrüstung	-186	0	-500	0	-500	0
529190 Übrige Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	-630	0	-2.000	-360	-1.640	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	-100	-729	629	0
545190 Erstatt. aus lfd. Verw.tätigkeit an Land	0	0	0	-629	629	0
547390 Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	0	0	-100	-100	0	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-681.919	0	-669.127	-718.256	49.129	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-447.622	0	-398.439	-414.672	16.234	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-447.622	0	-398.439	-414.672	16.234	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-447.622	0	-398.439	-414.672	16.234	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	-15	0	-15	0
581192 Verrechnungskreis Baubetriebshof	0	0	-15	0	-15	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-447.622	0	-398.454	-414.672	16.218	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2018

Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 1001 - Teilergebnisrechnung

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 lag über dem prognostizierten Ansatz. Die Gebühren sind abhängig von der Anzahl und dem Umfang der eingereichten Bauanträge und -genehmigungen.

456190 Übrige Buß- und Zwangsgelder

Im Jahr 2018 wurden weniger Buß- und Zwangsgelder ausgesprochen als vom Ansatz her erwartet.

Stadt Königswinter						
Teilfinanzrechnung Produktgruppe 1001 Maßnahmen der Bauaufsicht						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	232.509	0	250.000	286.322	-36.322	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	562	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	53.611	0	15.000	0	15.000	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	286.683	0	265.000	286.322	-21.322	0
10 - Personalauszahlungen	-630.102	0	-627.103	-646.763	19.660	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.113	0	-3.250	-755	-2.495	0
15 - Sonstige Auszahlungen	0	0	0	-629	629	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-631.215	0	-630.353	-648.146	17.793	0
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-344.532	0	-365.353	-361.824	-3.528	0

Stadt Königswinter Produktbeschreibung Produktgruppe 1002 Denkmalschutz und Denkmalpflege		
Verantwortliche Organisationseinheit: Verschiedene (siehe unten)	Verantwortliche Person: Verschiedene (siehe unten)	
Produktgruppenbeschreibung 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: - Sicherstellung von Erhalt, Schutz und Pflege von Bau - und Bodendenkmalen - Erhalt bzw. Wiederherstellung des für die Rheinromantik herausragenden Denkmalensembles Drachenburg - Das sanierte Schloss dient der Förderung des Tourismus und der Naherholung Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen: - Anzahl der Bau- und Bodendenkmäler		
Zugeordnete Produkte	10020100 Denkmalschutz und Denkmalpflege 10020200 Schloss Drachenburg	

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2018

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 1002 Denkmalschutz und Denkmalpflege						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.588	0	3.000	6.279	-3.279	0
431102 Verw.Geb. - Bauverwaltung	10.588	0	3.000	6.279	-3.279	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	3	0	1.051	62	988	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	0	0	859	7	852	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	3	0	192	55	136	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	10.590	0	4.051	6.341	-2.290	0
11 Personalaufwendungen	-60.167	0	-54.648	-62.410	7.762	0
501101 Bezüge der Beamten	-26.139	0	-24.816	-26.191	1.375	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-13.754	0	-14.888	-15.577	689	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-1.174	0	-1.255	-1.303	48	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-2.796	0	-2.936	-3.145	209	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-13.084	0	-9.884	-14.447	4.562	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-3.177	0	-611	-1.737	1.126	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-44	0	-257	-11	-247	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.512	0	-7.500	0	-7.500	0
522190 Übrige Unterhaltung d. sonst. unbewegl. Vermögens	-3.512	0	-7.500	0	-7.500	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-70	0	0	0	0	0
542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-70	0	0	0	0	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-63.749	0	-62.148	-62.410	262	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-53.158	0	-58.098	-56.069	-2.028	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-53.158	0	-58.098	-56.069	-2.028	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-53.158	0	-58.098	-56.069	-2.028	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.367	0	-954	-483	-471	0
581192 Verrechnungskreis Baubetriebshof	-1.367	0	-954	-483	-471	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-54.526	0	-59.051	-56.553	-2.499	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2018

Stadt Königswinter						
Teilfinanzrechnung Produktgruppe 1002 Denkmalschutz und Denkmalpflege						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.588	0	3.000	6.279	-3.279	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.588	0	3.000	6.279	-3.279	0
10 - Personalauszahlungen	-43.862	0	-43.896	-46.216	2.321	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.012	-27.500	-35.000	-19.243	-15.757	-8.257
15 - Sonstige Auszahlungen	-70	-92.925	-92.925	0	-92.925	-92.925
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-44.944	-120.425	-171.820	-65.459	-106.361	-101.182
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-34.356	-120.425	-168.820	-59.181	-109.640	-101.182
24 - Auszahlg. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-32	0	0	0	0	0
30 = Summe (investive Auszahlungen)	-32	0	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-32	0	0	0	0	0

Stadt Königswinter						
Investitionen Produktgruppe 1002 Denkmalschutz und Denkmalpflege						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
I-ZIB-1 Gebäude Schloss Drachenburg	-32	0	0	0	0	0
24 - Auszahlg. f. d. Erwerb v. Grundstücken u. Geb.	-32	0	0	0	0	0

Stadt Königswinter Produktbeschreibung Produktgruppe 1003 Wohnungswesen		
Verantwortliche Organisationseinheit: Geschäftsbereich Soziales und Generationen	Verantwortliche Person: Frau Walter	
Produktgruppenbeschreibung Diese Gruppe fasst die Ausstellung von Wohnberechtigungsscheinen bzw. Freistellungen, Bearbeitung von Zinssenkungsanträgen, Endabwicklung von Arbeitgeberdarlehen, Vergabe von Wohnungsbaudarlehen, Prüfung der Einhaltung der Zweckbindung öffentlich geförderten Wohnungsbaues sowie entsprechende Beratung und Durchführung der Wohnungsaufsicht zusammen.		
Sachziele: - Versorgung der Bevölkerung mit adäquatem Wohnraum - Kontrolle der Mittelbindungen für öff. geförderte Wohnungseinheiten bzw. Instandhaltung von Wohnraum - Einhaltung der Bindungsauflagen		
Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen: Zunächst ohne Vorschlag		
Zugeordnete Produkte	10030100 10030200	Personenbezogenes Wohnungswesen Objektbezogenes Wohnungswesen

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2018

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 1003 Wohnungswesen						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	751	0	620	799	-179	0
431101 Verw.Geb. - Ordnungsverwaltung	30	0	0	20	-20	0
431102 Verw.Geb. - Bauverwaltung	0	0	0	9	-9	0
431190 Verw.Geb. - Übrige	721	0	620	770	-150	0
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.515	0	1.910	1.603	307	0
448190 Erstattungen vom Land	3.281	0	1.700	1.399	301	0
448490 Erstattungen v. sonst. öff. Bereich	30	0	0	0	0	0
448590 Erstattg v. verbd. Untern., Beteilig., Sonderverm.	205	0	210	205	5	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	97	0	137	148	-10	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	14	0	118	78	40	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	82	0	20	70	-50	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	4.363	0	2.667	2.550	117	0
11 Personalaufwendungen	-36.660	0	-39.000	-40.921	1.921	0
501101 Bezüge der Beamten	0	0	-2.361	-1.412	-949	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-28.547	0	-27.631	-29.960	2.329	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-2.240	0	-2.329	-2.358	28	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-5.810	0	-5.449	-6.084	636	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	0	0	-948	-759	-189	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-13	0	-194	-212	19	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-50	0	-88	-135	47	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	-200	0	-200	0
526102 Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	0	0	-200	0	-200	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	-800	0	-800	0
542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	0	0	-800	0	-800	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-36.660	0	-40.000	-40.921	921	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-32.297	0	-37.333	-38.371	1.038	0
19 Finanzerträge	118	0	60	54	6	0
461890 Zinserträge sonst. incl. Bereich	118	0	60	54	6	0
21 Finanzergebnis (19+20)	118	0	60	54	6	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-32.179	0	-37.273	-38.317	1.044	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-32.179	0	-37.273	-38.317	1.044	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-32.179	0	-37.273	-38.317	1.044	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2018

Stadt Königswinter						
Teilfinanzrechnung Produktgruppe 1003 Wohnungswesen						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	759	0	620	799	-179	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.515	0	1.910	1.603	307	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	118	0	60	54	6	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.392	0	2.590	2.456	134	0
10 - Personalauszahlungen	-36.597	0	-37.770	-39.814	2.044	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	-200	0	-200	0
15 - Sonstige Auszahlungen	0	0	-800	0	-800	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-36.597	0	-38.770	-39.814	1.044	0
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-32.204	0	-36.180	-37.358	1.177	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	1.818	0	1.100	1.085	15	0
23 = Summe (investive Einzahlungen)	1.818	0	1.100	1.085	15	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	1.818	0	1.100	1.085	15	0

Stadt Königswinter						
Investitionen Produktgruppe 1003 Wohnungswesen						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
I-20-2 Rückflüsse aus Arbeitgeberdarlehen	1.248	0	520	515	5	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	1.248	0	520	515	5	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 gruppen	Produkt-	1101	Abfallwirtschaft
		1102	Elektrizitäts-, Gas- und Wasserversorgung
		1103	Abwasserbeseitigung

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2018

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.273	0	3.273	3.273	0	0
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
05 Privatrechtliche Leistungsentgelte	44.305	0	43.700	44.474	-774	0
441104 Entschädigung Containerstellplätze	41.791	0	41.000	41.955	-955	0
446190 Übrige sonst. privatr. Leistungsentgelte	2.514	0	2.700	2.519	181	0
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.666.432	0	1.646.000	1.630.026	15.974	0
448290 Erstattungen von Gemeinden/GV	20.039	0	16.000	16.936	-936	0
448504 VKE durch AWW	1.646.393	0	1.630.000	1.613.090	16.910	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	1.549.876	0	1.494.442	1.713.701	-219.260	0
451104 Konzessionsabgaben	1.543.533	0	1.486.840	1.705.508	-218.668	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	937	0	4.790	3.960	830	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	5.406	0	2.811	4.233	-1.422	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	3.263.886	0	3.187.415	3.391.473	-204.059	0
11 Personalaufwendungen	-1.175.111	0	-1.178.296	-1.236.534	58.238	0
501101 Bezüge der Beamten	-35.764	0	-35.071	-37.019	1.948	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-872.488	0	-870.779	-918.717	47.939	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-70.147	0	-74.749	-72.477	-2.272	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-171.729	0	-174.841	-176.875	2.034	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-14.339	0	-10.898	-14.672	3.774	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-5.279	0	-5.060	-4.270	-790	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-5.364	0	-6.899	-12.504	5.605	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-11.127	0	-12.040	-14.004	1.964	0
521101 Laufende Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude	0	0	0	-58	58	0
522190 Übrige Unterhaltung d. sonst. unbewegl. Vermögens	-1.311	0	-2.340	-1.602	-738	0
524101 Aufwendungen für Strom	-486	0	-400	-780	380	0
524103 Aufwendungen für Wasser	-225	0	-200	-240	40	0
524107 Abwassergebühren	-263	0	-300	-182	-119	0
524111 Reinigung	-7.582	0	-7.500	-8.279	779	0
526102 Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-1.260	0	-1.300	-2.862	1.562	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	-5.375	0	-5.375	-5.375	0	0
571101 Abschreibungen auf Sachanlagen	-5.375	0	-5.375	-5.375	0	0
15 Transferaufwendungen	0	0	-495	0	-495	0
531799 RAP-Auflösung private Unternehmen	0	0	-495	0	-495	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	-18.720	-6.107	-12.613	-9.653
542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	0	0	-10.000	0	-10.000	-9.653
545790 Erstatt. aus lfd. Verw.tätigkeit an priv. Untern.	0	0	-8.720	-6.107	-2.613	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2018

Stadt Königswinter Teilergebnisrechnung Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-1.191.612	0	-1.214.926	-1.262.020	47.094	-9.653
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	2.072.274	0	1.972.489	2.129.453	-156.965	-9.653
19 Finanzerträge	1.820.500	0	2.900.000	1.820.500	1.079.500	0
461503 Zinserträge Sondervermögen	1.820.500	0	2.900.000	1.820.500	1.079.500	0
21 Finanzergebnis (19+20)	1.820.500	0	2.900.000	1.820.500	1.079.500	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	3.892.774	0	4.872.489	3.949.953	922.535	-9.653
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	3.892.774	0	4.872.489	3.949.953	922.535	-9.653
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	-534.800	0	-532.807	-576.177	43.370	0
581190 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-502.210	0	-502.907	-549.221	46.314	0
581191 Verrechnungskreis Gebäudemanagement	-1.848	0	-5.389	-1.533	-3.857	0
581192 Verrechnungskreis Baubetriebshof	-30.743	0	-24.511	-25.423	913	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	3.390.773	0	4.339.682	3.406.576	933.106	-9.653

Stadt Königswinter Teilfinanzrechnung Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	44.304	0	43.700	41.699	2.001	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.665.558	0	1.646.000	1.647.452	-1.452	0
07 + Sonstige Einzahlungen	1.526.226	0	1.486.840	1.113.114	373.726	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	2.900.000	3.641.000	-741.000	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.236.087	0	6.076.540	6.443.265	-366.725	0
10 - Personalauszahlungen	-1.150.128	0	-1.155.439	-1.205.088	49.649	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-11.635	0	-12.040	-13.263	1.223	0
15 - Sonstige Auszahlungen	0	0	-18.720	-6.107	-12.613	-9.653
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.161.763	0	-1.186.199	-1.224.458	38.259	-9.653
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	2.074.324	0	4.890.341	5.218.807	-328.466	-9.653
28 - Auszahl v. aktivierbaren Zuwendungen	0	0	-59.400	0	-59.400	0
30 = Summe (investive Auszahlungen)	0	0	-59.400	0	-59.400	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0	0	-59.400	0	-59.400	0

Stadt Königswinter Produktbeschreibung Produktgruppe 1101 Abfallwirtschaft		
Verantwortliche Organisationseinheit: Geschäftsbereich Tief- und Gartenbau	Verantwortliche Person: Herr Koch	
Produktgruppenbeschreibung Diese Produktgruppe umfasst die Beratung der Bürger in abfallrechtlichen Fragen, die Entgegennahme von Reklamationen bei nicht ordnungsgemäß durchgeführter Abfallentsorgung sowie Organisation und Abrechnung zur Beseitigung wilden Mülls. Zu den bedeutsamen städtischen Altlasten im Stadtgebiet, die auch einer regelmäßigen Überwachung unterliegen, gehören bspw. die ehemaligen Deponien am Steinringer Berg, in Römlinghoven und in Rauschendorf. Sachziele: - Aufrechterhaltung der öffentlichen Sicherheit und Ordnung sowie der Sauberkeit im Stadtgebiet - Effiziente Überwachung der Altablagerungen oder Altstandorte Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen: Ohne Kennzahl		
Zugeordnete Produkte	11010100	Abfallberatung, wilder Müll und Altlastensanierung

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2018

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 1101 Abfallwirtschaft						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
05 Privatrechtliche Leistungsentgelte	41.791	0	41.000	41.955	-955	0
441104 Entschädigung Containerstellplätze	41.791	0	41.000	41.955	-955	0
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	19.175	0	16.000	16.072	-72	0
448290 Erstattungen von Gemeinden/GV	19.175	0	16.000	16.072	-72	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	251	0	444	228	216	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	0	0	370	182	188	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	251	0	74	46	28	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	61.217	0	57.444	58.254	-810	0
11 Personalaufwendungen	-54.432	0	-54.161	-50.350	-3.811	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-42.003	0	-41.709	-38.970	-2.739	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-3.432	0	-3.516	-3.181	-335	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-8.348	0	-8.225	-7.881	-344	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-478	0	-572	-158	-414	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-171	0	-138	-159	21	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.260	0	-1.300	-2.862	1.562	0
526102 Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-1.260	0	-1.300	-2.862	1.562	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-55.692	0	-55.461	-53.212	-2.249	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	5.525	0	1.983	5.042	-3.059	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	5.525	0	1.983	5.042	-3.059	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	5.525	0	1.983	5.042	-3.059	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-30.627	0	-23.271	-30.232	6.961	0
581190 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	-5.005	5.005	0
581192 Verrechnungskreis Baubetriebshof	-30.627	0	-23.271	-25.227	1.956	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-25.102	0	-21.288	-25.190	3.902	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2018

Stadt Königswinter						
Teilfinanzrechnung Produktgruppe 1101 Abfallwirtschaft						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	41.790	0	41.000	39.306	1.694	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	18.301	0	16.000	16.588	-588	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	60.091	0	57.000	55.893	1.107	0
10 - Personalauszahlungen	-53.783	0	-53.451	-50.032	-3.419	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.260	0	-1.300	-1.820	520	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-55.043	0	-54.751	-51.852	-2.899	0
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	5.048	0	2.249	4.041	-1.792	0

Stadt Königswinter Produktbeschreibung Produktgruppe 1102 Elektrizitäts-, Gas- und Wasserversorgung		
Verantwortliche Organisationseinheit: Geschäftsbereich Tief- und Gartenbau	Verantwortliche Person: Herr Koch	
Produktgruppenbeschreibung Die Gemeinden haben ihre öffentlichen Verkehrswege Energieversorgern für die Verlegung und den Betrieb von Leitungen, einschließlich Fernwirkleitungen, zur unmittelbaren Versorgung von Letztverbrauchern im Gemeindegebiet zur Verfügung zu stellen. Für diese Wegenutzung leisten die Energieversorger Konzessionsabgaben. Sachziele: - Sicherstellung der Versorgung der Bevölkerung mit Gas, Wasser und Strom durch die Vergabe der Nutzungsrechte Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen: Zunächst ohne Vorschlag		
Zugeordnete Produkte	11020100 Konzessionsabgaben Strom, Gas, Wasser 11020200 Breitbandversorgung 11020300 Ladeinfrastruktur Elektromobilität	

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2018

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 1102 Elektrizitäts-, Gas- und Wasserversorgung						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
07 Sonstige ordentliche Erträge	1.543.533	0	1.486.866	1.705.508	-218.642	0
451104 Konzessionsabgaben	1.543.533	0	1.486.840	1.705.508	-218.668	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	0	0	6	0	6	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	0	0	20	0	20	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	1.543.533	0	1.486.866	1.705.508	-218.642	0
11 Personalaufwendungen	-1.021	0	-989	-1.204	214	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-816	0	-743	-956	213	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-66	0	-63	-75	13	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-132	0	-147	-134	-13	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-4	0	-33	-20	-13	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-3	0	-5	-19	15	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	-18.000	-4.667	-13.333	-9.653
542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	0	0	-10.000	0	-10.000	-9.653
545790 Erstatt. aus lfd. Verw.tätigkeit an priv. Untern.	0	0	-8.000	-4.667	-3.333	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-1.021	0	-18.989	-5.871	-13.119	-9.653
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	1.542.513	0	1.467.877	1.699.637	-231.761	-9.653
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	1.542.513	0	1.467.877	1.699.637	-231.761	-9.653
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	1.542.513	0	1.467.877	1.699.637	-231.761	-9.653
29 Teilergebnis (26+27+28)	1.542.513	0	1.467.877	1.699.637	-231.761	-9.653

Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 1102 - Teilergebnisrechnung

451104 Konzessionsabgaben

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

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

Die Mittel des Wasserversorgungskonzeptes wurden per Ermächtigung nach 2019 übertragen und fanden somit in der Ergebnisrechnung 2018 keine Berücksichtigung.

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2018

Stadt Königswinter Teilfinanzrechnung Produktgruppe 1102 Elektrizitäts-, Gas- und Wasserversorgung						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
07 + Sonstige Einzahlungen	1.526.226	0	1.486.840	1.113.114	373.726	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.526.226	0	1.486.840	1.113.114	373.726	0
10 - Personalauszahlungen	-1.013	0	-952	-1.164	212	0
15 - Sonstige Auszahlungen	0	0	-18.000	-4.667	-13.333	-9.653
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.013	0	-18.952	-5.831	-13.121	-9.653
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	1.525.212	0	1.467.888	1.107.282	360.605	-9.653

Stadt Königswinter Produktbeschreibung Produktgruppe 1103 Abwasserbeseitigung		
Verantwortliche Organisationseinheit: Geschäftsbereich Tief- und Gartenbau	Verantwortliche Person: Herr Koch	
Produktgruppenbeschreibung Die Abwasserbeseitigung im Stadtgebiet erfolgt durch das als eigenbetriebsähnliche Einrichtung geführte Abwasserwerk (AWW) der Stadt Königswinter. In diese Produktgruppe werden somit lediglich die Weiterleitung der Abwassergebührenhilfe, der Zinsanteil aus dem Cross-Border-Leasing-Geschäft an das AWW sowie die Vereinnahmung der Eigenkapitalzinsen ausgewiesen. Darüber hinaus unterhält die Stadt eigene öffentliche Toilettenanlagen oder beteiligt sich an öffentlich zugänglichen Anlagen. Sachziele: - Umweltschonende und kostengünstige Entsorgung des Abwassers - Bereitstellung von öffentlichen Toilettenanlagen für die Einwohner/-innen und Gäste der Stadt. Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen: Zunächst ohne Vorschlag		
Zugeordnete Produkte	11030100 Abwasserbeseitigung 11030200 Öffentliche Toilettenanlagen	

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2018

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 1103 Abwasserbeseitigung						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.273	0	3.273	3.273	0	0
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
05 Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.514	0	2.700	2.519	181	0
446190 Übrige sonst. privatr. Leistungsentgelte	2.514	0	2.700	2.519	181	0
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.647.257	0	1.630.000	1.613.954	16.046	0
448290 Erstattungen von Gemeinden/GV	864	0	0	864	-864	0
448504 VKE durch AWW	1.646.393	0	1.630.000	1.613.090	16.910	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	6.092	0	7.132	7.966	-834	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	937	0	4.414	3.778	636	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	5.155	0	2.718	4.188	-1.470	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	1.659.136	0	1.643.105	1.627.711	15.393	0
11 Personalaufwendungen	-1.119.658	0	-1.123.145	-1.184.981	61.835	0
501101 Bezüge der Beamten	-35.764	0	-35.071	-37.019	1.948	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-829.669	0	-828.326	-878.792	50.465	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-66.649	0	-71.170	-69.220	-1.949	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-163.250	0	-166.469	-168.860	2.391	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-14.339	0	-10.898	-14.672	3.774	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-4.797	0	-4.455	-4.092	-363	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-5.190	0	-6.756	-12.326	5.569	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-9.867	0	-10.740	-11.142	402	0
521101 Laufende Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude	0	0	0	-58	58	0
522190 Übrige Unterhaltung d. sonst. unbewegl. Vermögens	-1.311	0	-2.340	-1.602	-738	0
524101 Aufwendungen für Strom	-486	0	-400	-780	380	0
524103 Aufwendungen für Wasser	-225	0	-200	-240	40	0
524107 Abwassergebühren	-263	0	-300	-182	-119	0
524111 Reinigung	-7.582	0	-7.500	-8.279	779	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	-5.375	0	-5.375	-5.375	0	0
571101 Abschreibungen auf Sachanlagen	-5.375	0	-5.375	-5.375	0	0
15 Transferaufwendungen	0	0	-495	0	-495	0
531799 RAP-Auflösung private Unternehmen	0	0	-495	0	-495	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	-720	-1.440	720	0
545790 Erstatt. aus lfd. Verw.tätigkeit an priv. Untern.	0	0	-720	-1.440	720	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-1.134.900	0	-1.140.476	-1.202.937	62.462	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	524.236	0	502.629	424.774	77.855	0
19 Finanzerträge	1.820.500	0	2.900.000	1.820.500	1.079.500	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2018

Stadt Königswinter Teilergebnisrechnung Produktgruppe 1103 Abwasserbeseitigung						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
461503 Zinserträge Sondervermögen	1.820.500	0	2.900.000	1.820.500	1.079.500	0
21 Finanzergebnis (19+20)	1.820.500	0	2.900.000	1.820.500	1.079.500	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	2.344.736	0	3.402.629	2.245.274	1.157.355	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	2.344.736	0	3.402.629	2.245.274	1.157.355	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	-504.173	0	-509.536	-545.945	36.410	0
581190 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-502.210	0	-502.907	-544.216	41.309	0
581191 Verrechnungskreis Gebäudemanagement	-1.848	0	-5.389	-1.533	-3.857	0
581192 Verrechnungskreis Baubetriebshof	-116	0	-1.239	-197	-1.043	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	1.873.363	0	2.893.093	1.732.129	1.160.965	0

Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 1103 - Teilergebnisrechnung

448504 VKE durch AWW

Die Abweichung begründet sich durch die Verbuchung der Endabrechnungen 2017 in 2018, da es zu einer Rückzahlung an das Abwasserwerk kam bzw. um die Verbuchung einer Gutschrift.

461503 Zinserträge Sondervermögen

Der Stadtrat hat in seiner 25. Sitzung am 26.11.2018 beschlossen, dass das Jahresergebnis 2017 des Abwasserwerkes in Höhe von 1.820.500,00 Euro als Eigenkapitalverzinsung an den Städtischen Haushalt abgeführt wird (Sitzungsvorlage 292/2018). Folglich reduzierte sich der Ertrag in der Produktgruppe 1103.

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2018

Stadt Königswinter						
Teilfinanzrechnung Produktgruppe 1103 Abwasserbeseitigung						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.514	0	2.700	2.394	306	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.647.257	0	1.630.000	1.630.864	-864	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	2.900.000	3.641.000	-741.000	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.649.771	0	4.532.700	5.274.258	-741.558	0
10 - Personalauszahlungen	-1.095.332	0	-1.101.036	-1.153.891	52.855	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-10.375	0	-10.740	-11.443	703	0
15 - Sonstige Auszahlungen	0	0	-720	-1.440	720	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.105.707	0	-1.112.496	-1.166.774	54.278	0
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	544.064	0	3.420.204	4.107.484	-687.280	0
28 - Auszahl v. aktivierbaren Zuwendungen	0	0	-59.400	0	-59.400	0
30 = Summe (investive Auszahlungen)	0	0	-59.400	0	-59.400	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0	0	-59.400	0	-59.400	0

Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 1103 - Teilfinanzrechnung

28 Auszahl v. aktivierbaren Zuwendungen

Der Erwerber des Empfangsgebäudes des Bahnhofes Königswinter beabsichtigt, das Empfangsgebäude Königswinter im Erdgeschoss gastronomisch zu nutzen und einen von außen zugänglichen Raum für die Errichtung einer öffentlichen Toilette zur Verfügung zu stellen. Aufgrund dessen beschloss der Bau- und Verkehrsausschuss in seiner Sitzung am 30.05.2017 unter TOP 4.1 -öffentlicher Teil- die Herstellung einer öffentlichen, gebührenpflichtigen und behindertengerechten sowie barrierefreien Toilette im Bahnhofsgebäude Königswinter. Die Herrichtung des Empfangsgebäudes konnte in 2018 nicht abgeschlossen werden, so dass die Mittel für 2019 neu veranschlagt werden.

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2018

Stadt Königswinter				
Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV				
Zugeordnete Gruppen	Produkt-	1201	Öffentliche Verkehrsflächen	
		1202	Öffentliche Parkplätze	
		1203	Öffentliche Beleuchtung	
		1204	Straßenreinigung und Winterdienst	
		1205	ÖPNV	

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	950.553	0	1.101.676	928.742	172.934	0
416090 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Bund	64.546	0	64.359	64.359	0	0
416190 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	554.693	0	715.452	547.132	168.320	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.	296.064	0	291.464	281.946	9.518	0
416890 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v. übr. Bereichen	11.731	0	6.883	11.787	-4.904	0
04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.196.563	0	1.237.325	1.228.018	9.307	0
432106 Straßenreinigungsgebühren	298.090	0	290.000	299.644	-9.644	0
432114 Parkgebühren	200.099	0	325.000	362.233	-37.233	0
432190 Übrige Gebühren und Entgelte	22.145	0	25.000	20.122	4.878	0
437101 Ertr. Auflös. SoPo Erschließungsbeiträge n. BBauG	480.608	0	398.432	354.569	43.863	0
437102 Ertr. Auflös. SoPo Straßenbaubeiträge n. KAG	195.622	0	198.893	191.450	7.443	0
05 Privatrechtliche Leistungsentgelte	225	0	200	225	-25	0
441191 Sonstige Pachterträge	225	0	200	225	-25	0
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	214.602	0	209.800	215.336	-5.536	0
448290 Erstattungen von Gemeinden/GV	214.602	0	209.000	215.336	-6.336	0
448790 Übrige Erstattungen von priv. Unternehmen	0	0	800	0	800	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	4.578	0	3.291	12.026	-8.735	0
456290 Beibeh.g., Säumnisz., Stund.- u. Auss.zinsen	228	0	150	0	150	0
456590 Übrige weitere sonst. ordentl. Erträge	0	0	0	849	-849	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	926	0	2.352	5.337	-2.985	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	3.346	0	789	2.721	-1.932	0
458390 Sonstige nicht zahlungswirks. ord. Erträge	78	0	0	0	0	0
459190 Andere sonst. ordentliche Erträge	0	0	0	3.119	-3.119	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	2.366.521	0	2.552.291	2.384.347	167.945	0
11 Personalaufwendungen	-628.925	0	-643.898	-625.897	-18.001	0
501101 Bezüge der Beamten	-22.743	0	-34.699	-22.698	-12.001	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2018

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-448.952	0	-456.926	-440.693	-16.233	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-37.187	0	-38.522	-36.371	-2.151	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-91.574	0	-90.105	-89.787	-318	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-23.525	0	-18.166	-28.384	10.218	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-3.609	0	-3.329	-2.730	-599	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-1.336	0	-2.151	-5.234	3.083	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-846.279	0	-845.140	-854.039	8.899	0
524112 Gebäudeversicherungen	-16	0	-140	-16	-124	0
524117 Gebühren Straßenoberflächenentwässerung	-842.112	0	-841.000	-849.892	8.892	0
524190 Übrige Bewirtschaftungsaufwendungen	-82	0	0	-61	61	0
525502 Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	-4.070	0	-4.000	-4.070	70	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	-4.446.045	0	-3.904.030	-3.944.975	40.944	0
571101 Abschreibungen auf Sachanlagen	-4.446.045	0	-3.904.030	-3.944.975	40.944	0
15 Transferaufwendungen	-75.000	0	-25.000	-24.679	-321	0
531690 Zusch. an sonst. öff. Sonderrechnungen	-75.000	0	0	0	0	0
531790 Zusch. an priv. Untern. f. lfd. Zwecke	0	0	-25.000	-24.679	-321	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-97.343	0	-124.700	-134.123	9.423	0
542205 Abführung Einnahmeanteil Parkautomaten	-43.694	0	-72.000	-78.584	6.584	0
542290 Übrige Mieten/Pachten	-13.184	0	-13.300	-13.250	-50	0
542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-69	0	0	0	0	0
545690 Erstatt. an sonst. öff. Sonderrechn.	0	0	-500	0	-500	0
545790 Erstatt. aus lfd. Verw.tätigkeit an priv. Untern.	0	0	-800	-196	-604	0
547102 Verlust bei Abgang v. Grundst. u. Gebäuden	0	0	0	-1.382	1.382	0
547103 Verlust bei Abgang v. Aufbauten und Betriebsvorr.	-694	0	0	0	0	0
547390 Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	-608	0	-100	-54	-46	0
548590 Aufstockung SoPo ICE-Ablösebetrag	-39.094	0	-38.000	-40.658	2.658	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-6.093.592	0	-5.542.768	-5.583.714	40.945	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-3.727.071	0	-2.990.477	-3.199.367	208.890	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-3.727.071	0	-2.990.477	-3.199.367	208.890	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-3.727.071	0	-2.990.477	-3.199.367	208.890	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-3.510.263	0	-3.677.413	-3.840.452	163.039	0
581190 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.953	0	-1.878	-3.385	1.507	0
581191 Verrechnungskreis Gebäudemanagement	-11.608	0	-5.584	-1.780	-3.804	0
581192 Verrechnungskreis Baubetriebshof	-3.496.702	0	-3.669.950	-3.835.287	165.336	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-7.237.334	0	-6.667.890	-7.039.819	371.929	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2018

Stadt Königswinter						
Teilfinanzrechnung Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	506.721	0	640.000	655.527	-15.527	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	225	0	200	225	-25	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	214.407	0	209.800	214.559	-4.759	0
07 + Sonstige Einzahlungen	149	0	150	3.159	-3.009	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	721.503	0	850.150	873.469	-23.319	0
10 - Personalauszahlungen	-600.455	0	-620.251	-589.549	-30.702	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-846.279	0	-845.140	-854.039	8.899	0
14 - Transferauszahlungen	0	0	-25.000	-24.679	-321	0
15 - Sonstige Auszahlungen	-59.669	-120.000	-206.600	-82.874	-123.726	-120.000
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.506.404	-120.000	-1.696.991	-1.551.141	-145.850	-120.000
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-784.901	-120.000	-846.841	-677.672	-169.170	-120.000
18 + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	143.337	0	363.000	12.247	350.753	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	34.899	0	0	16.315	-16.315	0
21 + Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	406.938	0	1.929.400	37.766	1.891.634	0
23 = Summe (investive Einzahlungen)	585.174	0	2.292.400	66.328	2.226.072	0
24 - Auszahlg. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-163.978	0	-75.000	-142.556	67.556	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	-923.051	-1.374.852	-6.415.852	-1.011.473	-5.404.379	-2.926.952
26 - Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-315.431	-96.123	-897.123	-304.723	-592.399	0
30 = Summe (investive Auszahlungen)	-1.402.459	-1.470.974	-7.387.974	-1.458.752	-5.929.222	-2.926.952
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-817.285	-1.470.974	-5.095.574	-1.392.424	-3.703.150	-2.926.952

Stadt Königswinter Produktbeschreibung Produktgruppe 1201 Öffentliche Verkehrsflächen		
Verantwortliche Organisationseinheit: Geschäftsbereich Tief- und Gartenbau	Verantwortliche Person: Herr Koch	
Produktgruppenbeschreibung Die öffentlichen Verkehrsflächen beinhalten den Betrieb und die Unterhaltung des städtischen Straßennetzes einschließlich der Wirtschaftswege und der Parkplatzanlagen sowie die Durchführung aller investiven Maßnahmen im Straßenbau und Erschließungsbereich. Darüber hinaus wird hier die Erstellung von Lärmschutzanlagen erfasst. Sachziele: - Bereitstellung funktionsgerechter und sicherer Verkehrsanlagen Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen: - Gesamtlänge Straßennetz in km - Unterhaltungskosten pro m		
Zugeordnete Produkte 12010100 Bereitstellung von Gemeindestraßen, Wegen und Brückenbauwerken		

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2018

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 1201 Öffentliche Verkehrsflächen						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	917.359	0	1.055.487	898.097	157.390	0
416090 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Bund	64.546	0	64.359	64.359	0	0
416190 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	534.150	0	687.038	529.202	157.837	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.	293.634	0	279.060	279.507	-446	0
416890 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v. übr. Bereichen	1.511	0	1.511	1.511	0	0
04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	669.587	0	596.564	537.523	59.041	0
432190 Übrige Gebühren und Entgelte	22.145	0	25.000	20.122	4.878	0
437101 Ertr. Auflös. SoPo Erschließungsbeiträge n. BBauG	461.494	0	389.740	335.575	54.164	0
437102 Ertr. Auflös. SoPo Straßenbaubeiträge n. KAG	185.947	0	181.825	181.826	-2	0
05 Privatrechtliche Leistungsentgelte	225	0	200	225	-25	0
441191 Sonstige Pachterträge	225	0	200	225	-25	0
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.327	0	4.000	2.362	1.638	0
448290 Erstattungen von Gemeinden/GV	2.327	0	4.000	2.362	1.638	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	3.561	0	2.660	9.639	-6.979	0
456290 Beibeh.geb., Säumnisz., Stund.- u. Auss.zinsen	228	0	150	0	150	0
456590 Übrige weitere sonst. ordentl. Erträge	0	0	0	849	-849	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	882	0	1.952	3.153	-1.202	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	2.451	0	558	2.518	-1.960	0
459190 Andere sonst. ordentliche Erträge	0	0	0	3.119	-3.119	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	1.593.058	0	1.658.912	1.447.846	211.065	0
11 Personalaufwendungen	-449.019	0	-463.302	-447.836	-15.466	0
501101 Bezüge der Beamten	-20.469	0	-31.229	-20.428	-10.801	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-313.309	0	-321.696	-309.232	-12.464	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-26.193	0	-27.121	-25.718	-1.403	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-64.398	0	-63.438	-63.016	-422	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-21.173	0	-16.349	-25.546	9.196	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-2.666	0	-2.435	-2.118	-317	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-813	0	-1.034	-1.778	744	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-846.197	0	-845.140	-853.978	8.838	0
524112 Gebäudeversicherungen	-16	0	-140	-16	-124	0
524117 Gebühren Straßenoberflächenentwässerung	-842.112	0	-841.000	-849.892	8.892	0
525502 Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	-4.070	0	-4.000	-4.070	70	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	-4.138.202	0	-3.589.121	-3.655.120	65.999	0
571101 Abschreibungen auf Sachanlagen	-4.138.202	0	-3.589.121	-3.655.120	65.999	0
15 Transferaufwendungen	-75.000	0	0	0	0	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2018

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 1201 Öffentliche Verkehrsflächen						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
531690 Zusch. an sonst. öff. Sonderrechnungen	-75.000	0	0	0	0	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-39.939	0	-38.200	-42.329	4.129	0
542290 Übrige Mieten/Pachten	-170	0	-200	-235	35	0
542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-69	0	0	0	0	0
547102 Verlust bei Abgang v. Grundst. u. Gebäuden	0	0	0	-1.382	1.382	0
547390 Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	-606	0	0	-54	54	0
548590 Aufstockung SoPo ICE-Ablösebetrag	-39.094	0	-38.000	-40.658	2.658	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-5.548.357	0	-4.935.764	-4.999.264	63.500	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-3.955.299	0	-3.276.852	-3.551.418	274.565	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-3.955.299	0	-3.276.852	-3.551.418	274.565	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-3.955.299	0	-3.276.852	-3.551.418	274.565	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-2.060.669	0	-2.408.755	-2.298.638	-110.118	0
581191 Verrechnungskreis Gebäudemanagement	-11.608	0	-5.584	-1.780	-3.804	0
581192 Verrechnungskreis Baubetriebshof	-2.049.061	0	-2.403.171	-2.296.858	-106.313	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-6.015.968	0	-5.685.608	-5.850.055	164.448	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2018

Stadt Königswinter						
Teilfinanzrechnung Produktgruppe 1201 Öffentliche Verkehrsflächen						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	22.832	0	25.000	20.371	4.629	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	225	0	200	225	-25	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.327	0	4.000	2.362	1.638	0
07 + Sonstige Einzahlungen	149	0	150	3.159	-3.009	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	25.533	0	29.350	26.116	3.234	0
10 - Personalauszahlungen	-424.368	0	-443.484	-418.394	-25.090	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-846.197	0	-845.140	-853.978	8.838	0
15 - Sonstige Auszahlungen	-3.239	-120.000	-120.200	-235	-119.965	-120.000
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.273.804	-120.000	-1.408.824	-1.272.608	-136.217	-120.000
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-1.248.271	-120.000	-1.379.474	-1.246.491	-132.983	-120.000
18 + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	138.000	12.247	125.753	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	34.899	0	0	16.315	-16.315	0
21 + Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	301.320	0	1.645.100	36.535	1.608.565	0
23 = Summe (investive Einzahlungen)	336.219	0	1.783.100	65.097	1.718.003	0
24 - Auszahlg. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-163.978	0	-75.000	-142.556	67.556	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	-896.214	-1.102.375	-5.893.375	-946.353	-4.947.023	-2.449.960
26 - Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-6.068	0	-5.000	-33.201	28.201	0
30 = Summe (investive Auszahlungen)	-1.066.259	-1.102.375	-5.973.375	-1.122.110	-4.851.265	-2.449.960
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-730.040	-1.102.375	-4.190.275	-1.057.013	-3.133.262	-2.449.960

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2018

Stadt Königswinter

Investitionen Produktgruppe 1201 Öffentliche Verkehrsflächen



Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
I-10-42 BGA Öffentliche Verkehrsflächen	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-23-3 Grunderwerb für Straßen	-129.079	0	-75.000	-124.739	49.739	0
07 + Sonstige Einzahlungen	0	0	0	3.119	-3.119	0
19 + Einzahlungen a. d. Veräußerung von Sachanlagen	34.899	0	0	14.204	-14.204	0
24 - Auszahlg. f. d. Erwerb v. Grundstücken u. Geb.	-163.978	0	-75.000	-142.063	67.063	0
I-23-9 Veräußerung (un)bebauter Grundstücke	0	0	0	2.110	-2.110	0
19 + Einzahlungen a. d. Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	2.110	-2.110	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	-31.000	0	-31.000	0
21 + Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	79.000	0	79.000	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	0	-110.000	0	-110.000	0
I-66-15 Planungskosten Straßenbau	0	0	-5.000	-5.260	260	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	0	-5.000	-5.260	260	0
I-66-16 Erneuerung bituminöser Fahrbahndecken	-153.496	-152.000	-452.000	-94.726	-357.274	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	-153.496	-152.000	-452.000	-94.726	-357.274	0
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	-10.249	-334.751	-257.126	-314.825	57.699	-24.236
21 + Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	77.625	0	77.625	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	-10.249	-334.751	-334.751	-314.825	-19.926	-24.236
I-66-180 Ausbau Didierstraße	-20.349	0	-293.750	-476	-293.274	-489.420
21 + Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	206.250	0	206.250	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	-20.349	0	-500.000	-476	-499.524	-489.420
I-66-182 Ausbau Marxstraße	0	0	-15.000	0	-15.000	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	0	-15.000	0	-15.000	0
I-66-183 Straßenausbau Königswinterer Straße	0	-20.632	-302.007	-10.857	-291.150	-572.607
21 + Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	218.625	0	218.625	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	-20.632	-520.632	-10.857	-509.775	-572.607
I-66-190 Fußgängerüberweg Proffenweg	-875	0	0	0	0	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	-875	0	0	0	0	0
I-66-20 Straßenbau Gewerbegeb. Am Krahfeld/Hünscheider Hof	-152.807	-90.757	179.243	-32.199	211.442	-4.000
21 + Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	270.000	57.503	212.497	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	-152.807	-90.757	-90.757	-89.702	-1.055	-4.000
I-66-203 Umgest. Kreuzung Siegburger Str. / Im Wiesengrund	-8.047	-96.289	-96.289	-95.506	-783	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	-8.047	-96.289	-96.289	-95.506	-783	0
I-66-214 Straßenbau Kleiner Graben	0	-7.000	-19.000	-10.655	-8.345	-676
18 + Einzahlungen aus Zuwend. f. Investitionsmaßn.	0	0	18.000	0	18.000	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	-7.000	-37.000	-10.655	-26.345	-676
I-66-219 Straßenausbau Kapellenweg	0	-9.337	-29.337	-845	-28.492	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	-9.337	-29.337	-845	-28.492	0
I-66-224 Sperrposten Hauptstraße	-6.068	0	0	-33.201	33.201	0
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-6.068	0	0	-33.201	33.201	0
I-66-226 Straßenausbau Im Burggarten	0	0	-15.000	-12.934	-2.066	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	0	-15.000	-12.934	-2.066	0
I-66-227 Wirtschaftsweg Rostingen (Ersatz für BW 32)	0	0	-70.000	0	-70.000	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	0	-70.000	0	-70.000	0
I-66-24 Erstattungszahlung Werkvertrag Im Krahfeld	0	0	-122.000	0	-122.000	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	0	-122.000	0	-122.000	0
I-66-246 Zufahrt zum neuen Feuerwehrgerätehaus Uthweiler	0	0	-60.000	-62.431	2.431	-29.569

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2018

Stadt Königswinter

Investitionen Produktgruppe 1201 Öffentliche Verkehrsflächen



Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	0	-60.000	-62.431	2.431	-29.569
I-66-247 Straßenbau im Gebiet B-Plan 60/56 Dollendorfer Str	0	0	-122.000	0	-122.000	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	0	-122.000	0	-122.000	0
I-66-29 Straßenbau im Gebiet B-Plan 60/8 Am Limperichsberg	68.560	0	-651.400	-32.717	-618.683	-460.000
21 + Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	68.560	0	-36.400	-23.368	-13.032	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	0	-615.000	-9.349	-605.651	-460.000
I-66-35 Ersatzstraße Altstadt (2./3. PA)	0	0	0	12.247	-12.247	0
18 + Einzahlungen aus Zuwend. f. Investitionsmaßn.	0	0	0	12.247	-12.247	0
I-66-44 Erschließungsbeiträge für Maßnahmen aus Vorjahren	70	0	0	0	0	0
21 + Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	70	0	0	0	0	0
I-66-45 Sanierung Rheinuferpromenade Niederdollend. 2. BA	-4.939	-50.000	-250.000	-23.654	-226.346	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	-4.939	-50.000	-250.000	-23.654	-226.346	0
I-66-46 Neubau von Brücken	-82.847	-25.099	-140.099	-16.980	-123.119	-137.684
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	-82.847	-25.099	-140.099	-16.980	-123.119	-137.684
I-66-51 Ausbau Zur Heide	-14.440	0	0	0	0	0
21 + Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	-14.440	0	0	0	0	0
I-66-55 Ausbau Rauschendorfer Straße	-187.729	-36.725	-3.725	-27.268	23.543	-3.458
21 + Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	95.068	0	33.000	2.400	30.600	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	-282.797	-36.725	-36.725	-29.668	-7.057	-3.458
I-66-6 Gehweg Im Winkel	0	0	-30.000	0	-30.000	-10.000
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	0	-30.000	0	-30.000	-10.000
I-66-69 Straßenausbau Scheurenstr. in Rauschendorf	0	-27.281	-286.781	-20.519	-266.262	-35.514
21 + Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	175.500	0	175.500	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	-27.281	-462.281	-20.519	-441.762	-35.514
I-66-71 Straßenausbau Döttscheider Weg	-7.192	-87.407	-284.407	-38.778	-245.630	-500.000
21 + Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	303.000	0	303.000	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	-7.192	-87.407	-587.407	-38.778	-548.630	-500.000
I-66-72 Straßenausbau Rennenbergstr.	-10.300	0	-188.000	-14.287	-173.713	0
21 + Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	132.000	0	132.000	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	-10.300	0	-320.000	-14.287	-305.713	0
I-66-73 Straßenausbau Lauterbachstr. in HRott	0	0	-20.000	0	-20.000	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	0	-20.000	0	-20.000	0
I-66-74 Straßenausbau Auf dem Schnitzenbusch	-16.456	0	0	0	0	0
21 + Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	8.292	0	0	0	0	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	-24.748	0	0	0	0	0
I-66-85 Ausbau Kurfürstenstraße	0	-16.271	-134.271	-2.757	-131.514	-26.797
21 + Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	97.000	0	97.000	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	-16.271	-231.271	-2.757	-228.514	-26.797
I-66-89 Ausbau Flurweg	-12.609	-1.306	-128.806	-3.450	-125.356	-16.000
21 + Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	89.500	0	89.500	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	-12.609	-1.306	-218.306	-3.450	-214.856	-16.000
I-66-91 Ausbau An der Obstwiese	72.210	-7.520	-7.520	-32.493	24.972	0
21 + Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	143.770	0	0	0	0	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	-71.560	-7.520	-7.520	-32.493	24.972	0
I-66-93 Ausbau Zum kleinen Oelberg	-6.078	0	0	0	0	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	-6.078	0	0	0	0	0
I-66-94 Kleinere bauliche Maßnahmen an Straßen	-30.022	0	-10.000	-21.885	11.885	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	-30.022	0	-10.000	-21.885	11.885	0
I-66-96 Ausbau Oberweingartenweg	0	0	-15.000	0	-15.000	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	0	-15.000	0	-15.000	0
I-66-97 Umgestaltung Rheinallee / Rheinufer Altstadt	-17.301	0	-80.000	-34.319	-45.681	0
18 + Einzahlungen aus Zuwend. f. Investitionsmaßn.	0	0	120.000	0	120.000	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	-17.301	0	-200.000	-34.319	-165.681	0

Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 1201 - Investitionen

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 Straßenlenderwerb als nicht ausreichend darstellte.

I-66-10 Vermessungen im Zuge von Straßengrunderwerb

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

I-66-107 Gehweg OD Uthweiler Siegburger Str.

Es erfolgte keine Umsetzung der Maßnahme in 2018 und somit wurden keine Auszahlungen getätigt.

I-66-16 Erneuerung bituminöser Fahrbahndecken

Die Ausführung der beschlossenen Straßen des BVA in seiner Sitzung vom 12.09.2017 (Hasendriesch, Theodor-Storm-Straße, Propsteistr.) wurde in 2018 beendet und abgerechnet. Weitere Mittel wurden nicht benötigt.

I-66-162 Straßenausbau Freyenberger Weg

Es erfolgte keine Umsetzung der Maßnahme in 2018 und somit wurden keine Auszahlungen getätigt.

I-66-18 Ausbau Draveler Wiese / Im Eichenfeld

Der Ausbau der Draveler Wiese / Im Eichenfeld ist weitestgehend abgeschlossen. Die restlich benötigten Haushaltsmittel wurden per Ermächtigung in das nächste Haushaltsjahr übertragen. Die Endveranlagung steht noch aus.

I-66-180 Ausbau Didierstraße

Mit der Ausbaumaßnahme wurde in 2018 begonnen. Diese konnte jedoch nicht fertig gestellt werden. Die restlich benötigten Haushaltsmittel wurden per Ermächtigung in das nächste Haushaltsjahr übertragen.

I-66-182 Ausbau Marxstraße

Es erfolgte keine Umsetzung der Maßnahme in 2018 und somit wurden keine Auszahlungen getätigt.

I-66-183 Straßenausbau Königswinterer Straße

Die Ausbaumaßnahme wurde in 2018 begonnen, konnte jedoch nicht fertig gestellt werden. Die restlich benötigten Haushaltsmittel wurden per Ermächtigung in das nächste Haushaltsjahr übertragen.

I-66-20 Straßenbau Gewerbegeb. Am Kraefeld/Hünscheider Hof

Der Ausbau ist weitestgehend abgeschlossen. Die restlich benötigten Haushaltsmittel wurden per Ermächtigung in das nächste Haushaltsjahr übertragen.

I-66-214 Straßenbau Kleiner Graben

Der Ausbau ist weitestgehend abgeschlossen. Die restlich benötigten Haushaltsmittel wurden per Ermächtigung in das nächste Haushaltsjahr übertragen. Die Einzahlungen der Vorausleistungen stehen noch aus.

I-66-219 Straßenausbau Kapellenweg

Die Planungen wurde begonnen, konnten aber in 2018 noch nicht abgeschlossen werden. Der Ansatz wurde daher nicht benötigt und für 2019 neu angemeldet.

I-66-224 Sperrpfosten Hauptstraße

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

I-66-227 Wirtschaftsweg Rostingen (Ersatz für BW 32)

Die Erneuerung des Wirtschaftsweges wurde in 2018 nicht umgesetzt und wird mittelfristig neu angemeldet.

I-66-24 Erstattungszahlung Werkvertrag Im Kraefeld

Die Auszahlung des Werkvertrages kam nicht zum Tragen und wurde für 2019 neu angemeldet.

I-66-247 Straßenbau im Gebiet B-Plan 60/56 Dollendorfer Str

Eine Vermarktung des Grundstückes ist auf die angestrebte Weise nicht mehr erforderlich. Somit war die Herstellung einer Erschließungsstraße nicht erforderlich.

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

Die Ausbaumaßnahme wurde in 2018 begonnen, konnte jedoch nicht fertig gestellt werden. Die restlich benötigten Haushaltsmittel wurden per Ermächtigung in das nächste Haushaltsjahr übertragen.

I-66-35 Ersatzstraße Altstadt (2./3. PA)

Im Jahr 2018 ging die Schlussrechnung der Bezirksregierung ein und somit generierten sich nicht geplante Einzahlungen.

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 geschoben.

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

Mit der Maßnahme wurde begonnen, jedoch wurde nur ein Teil der erforderlichen Haushaltsmittel benötigt. Für den Fortführung der Maßnahme wurden die Haushaltsmittel neu angemeldet und eine Ermächtigungsübertragung nicht erforderlich.

I-66-46 Neubau von Brücken

Die Maßnahmen wurden in 2018 fortgeführt, konnten aber wegen artenschutzbedingten Aspekten nicht zu Ende geführt werden. Die restlich benötigten Haushaltsmittel wurden per Ermächtigung in das nächste Haushaltsjahr übertragen.

I-66-55 Ausbau Rauschendorfer Straße

Die Maßnahme wurde abgeschlossen und die verbleibenden Haushaltsmittel nicht benötigt. Die Abrechnung der Erschließungsbeiträge stehen noch aus.

I-66-6 Gehweg Im Winkel

Die Ausbaumaßnahme wurde in 2018 begonnen, konnte jedoch nicht fertig gestellt werden. Die restlich benötigten Haushaltsmittel wurden per Ermächtigung in das nächste Haushaltsjahr übertragen.

I-66-69 Straßenausbau Scheurenstr. in Rauschendorf

Bedingt durch eine extreme Kostensteigerung wurde die Straße nicht ausgebaut. Die erforderlichen Haushaltsmittel zur Begleichung der bereits erfolgten Leistungen wurden per Ermächtigung übertragen.

I-66-71 Straßenausbau Döttscheider Weg

Die Ausbaumaßnahme wurde in 2018 begonnen, konnte jedoch nicht fertig gestellt werden. Die restlichen benötigten Haushaltsmittel wurden per Ermächtigung in das nächste Haushaltsjahr übertragen.

I-66-72 Straßenausbau Rennenbergstr.

Mit den Planungen wurde in 2018 begonnen, jedoch wird der Ausbau derzeit nicht weiter verfolgt. Die restlichen benötigten Haushaltsmittel zur Begleichung offener Forderungen wurden per Ermächtigung in das nächste Haushaltsjahr übertragen.

I-66-73 Straßenausbau Lauterbachstr. in HRott

Es erfolgte keine Umsetzung der Maßnahme in 2018 und somit wurden keine Auszahlungen getätigt.

I-66-85 Ausbau Kurfürstenstraße

Die Planungen wurden in 2018 begonnen. Der Ausbau wird derzeit nicht weiter verfolgt bzw. zurückgestellt. Die restlichen benötigten Haushaltsmittel zur Begleichung offener Forderungen wurden per Ermächtigung in das nächste Haushaltsjahr übertragen.

I-66-89 Ausbau Flurweg

Mit den Planungen wurde in 2018 begonnen. Der Ausbau wird derzeit nicht weiter verfolgt bzw. zurückgestellt. Die restlich benötigten Haushaltsmittel zur Begleichung offener Forderungen wurden per Ermächtigung in das nächste Haushaltsjahr übertragen.

I-66-91 Ausbau An der Obstwiese

Die Abweichung hinsichtlich der Auszahlungen begründet sich im Wesentlichen durch den Auszahlungstermin der fälligen Rechnungen in 2018.

I-66-94 Kleinere bauliche Maßnahmen an Straßen

Die bauliche Maßnahme an der Sassenberger Straße fiel höher aus, als der jährlich eingestellte Pauschalbetrag. Dies führte zu Mehrauszahlungen.

I-66-96 Ausbau Oberweingartenweg

Es erfolgte keine Umsetzung der Maßnahme in 2018. Somit wurden keine Auszahlungen getätigt.

I-66-97 Umgestaltung Rheinallee / Rheinufer Altstadt

Die Ingenieurleistungen wurden, wie im Fachausschuss genehmigt, durchgeführt und beglichen. Weitere Haushaltsmittel wurden nicht benötigt.

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

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2018

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 1202 Öffentliche Parkplätze						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	20.670	0	28.934	18.615	10.319	0
416190 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	16.077	0	14.022	14.022	0	0
416790 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v.priv.Unternehm.	993	0	11.062	993	10.069	0
416890 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v. übr. Bereichen	3.601	0	3.851	3.601	250	0
04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	200.099	0	325.000	362.233	-37.233	0
432114 Parkgebühren	200.099	0	325.000	362.233	-37.233	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	225	0	69	20	50	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	4	0	38	10	28	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	221	0	31	9	22	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	220.994	0	354.003	380.868	-26.865	0
11 Personalaufwendungen	-8.824	0	-10.560	-11.018	459	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-6.481	0	-8.159	-8.115	-44	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-654	0	-688	-776	88	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-1.605	0	-1.609	-1.881	272	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-76	0	-44	-117	73	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-8	0	-60	-130	70	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-82	0	0	-61	61	0
524190 Übrige Bewirtschaftungsaufwendungen	-82	0	0	-61	61	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	-125.538	0	-106.033	-106.047	14	0
571101 Abschreibungen auf Sachanlagen	-125.538	0	-106.033	-106.047	14	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-56.709	0	-85.100	-91.598	6.498	0
542205 Abführung Einnahmeanteil Parkautomaten	-43.694	0	-72.000	-78.584	6.584	0
542290 Übrige Mieten/Pachten	-13.014	0	-13.100	-13.014	-86	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-191.153	0	-201.693	-208.724	7.031	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	29.841	0	152.310	172.144	-19.834	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	29.841	0	152.310	172.144	-19.834	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	29.841	0	152.310	172.144	-19.834	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-40.191	0	-37.647	-34.815	-2.832	0
581190 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	-1.138	1.138	0
581192 Verrechnungskreis Baubetriebshof	-40.191	0	-37.647	-33.677	-3.970	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-10.350	0	114.664	137.329	-22.665	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2018

Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 1202 - Teilergebnisrechnung

432114 Parkgebühren

Die Erträge wurden nach Aufhebung der Sanierungssatzung in Königswinter Altstadt dem Produkt 1202 Öffentliche Parkplätze zugeordnet. Dieser Sachverhalt war bislang dem Sachkonto 432114 Parkgebühren, bei 0901 Städtebauliche Planung und Entwicklung zugeordnet.

Stadt Königswinter Teilfinanzrechnung Produktgruppe 1202 Öffentliche Parkplätze						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	187.126	0	325.000	333.119	-8.119	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	187.126	0	325.000	333.119	-8.119	0
10 - Personalauszahlungen	-8.740	0	-10.456	-10.772	316	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-82	0	0	-61	61	0
15 - Sonstige Auszahlungen	-52.899	0	-85.100	-82.442	-2.658	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-61.721	0	-95.556	-93.274	-2.281	0
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	125.406	0	229.444	239.845	-10.400	0
21 + Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	41.930	0	15.000	0	15.000	0
23 = Summe (investive Einzahlungen)	41.930	0	15.000	0	15.000	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	0	0	-10.997	10.997	-19.003
30 = Summe (investive Auszahlungen)	0	0	0	-10.997	10.997	-19.003
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	41.930	0	15.000	-10.997	25.997	-19.003

Stadt Königswinter Investitionen Produktgruppe 1202 Öffentliche Parkplätze						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
I-61-1 Stellplatzablösebeiträge	41.930	0	15.000	0	15.000	0
21 + Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	41.930	0	15.000	0	15.000	0
I-66-255 Parkplätze / Stellplätze	0	0	0	-10.997	10.997	-19.003
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	0	0	-10.997	10.997	-19.003

Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 1202 - Investitionen

I-61-1 Stellplatzablösebeiträge

Im Vergleich zu den Vorjahren wurden keine Stellplatzablösebeiträge getätigt.

I-66-255 Parkplätze / Stellplätze

Mit Sitzungsvorlage 270/2018 wurde die außerplanmäßige Auszahlung zur Ordnung der Parkstände auf den gebührenpflichtigen Parkplätzen Bobby, Rheingold und Palastweiher gemäß Bürgerantrag 1705 genehmigt. Dies war bei Aufstellung der Haushaltsplanung 2018 nicht bekannt und somit wurde kein Ansatz gemeldet. Um künftig handlungsfähig zu bleiben, wurde ein Pauschalansatz für die Folgejahre gebildet.

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

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2018

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 1203 Öffentliche Beleuchtung						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.275	0	5.998	5.781	217	0
416190 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	4.467	0	4.285	3.908	377	0
416790 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v.priv.Unternehm.	1.437	0	1.342	1.446	-105	0
416890 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v. übr. Bereichen	371	0	371	427	-56	0
04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	28.788	0	25.761	28.617	-2.857	0
437101 Ertr. Auflös. SoPo Erschließungsbeiträge n. BBauG	19.113	0	8.693	18.994	-10.301	0
437102 Ertr. Auflös. SoPo Straßenbaubeiträge n. KAG	9.674	0	17.068	9.623	7.445	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	683	0	286	2.323	-2.037	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	39	0	207	2.160	-1.954	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	644	0	80	163	-83	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	35.746	0	32.045	36.722	-4.677	0
11 Personalaufwendungen	-99.857	0	-100.075	-106.205	6.129	0
501101 Bezüge der Beamten	-2.274	0	-3.470	-2.270	-1.200	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-73.649	0	-72.807	-76.505	3.698	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-5.958	0	-6.138	-6.187	49	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-15.013	0	-14.357	-15.500	1.143	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-2.353	0	-1.817	-2.838	1.022	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-467	0	-701	-189	-513	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-143	0	-785	-2.716	1.931	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	-162.171	0	-179.371	-163.696	-15.675	0
571101 Abschreibungen auf Sachanlagen	-162.171	0	-179.371	-163.696	-15.675	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-694	0	0	0	0	0
547103 Verlust bei Abgang v. Aufbauten und Betriebsvorr.	-694	0	0	0	0	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-262.722	0	-279.447	-269.901	-9.546	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-226.976	0	-247.402	-233.179	-14.223	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-226.976	0	-247.402	-233.179	-14.223	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-226.976	0	-247.402	-233.179	-14.223	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-388.911	0	-443.532	-646.778	203.247	0
581192 Verrechnungskreis Baubetriebshof	-388.911	0	-443.532	-646.778	203.247	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-615.887	0	-690.933	-879.957	189.024	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2018

Stadt Königswinter						
Teilfinanzrechnung Produktgruppe 1203 Öffentliche Beleuchtung						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
10 - Personalauszahlungen	-96.895	0	-96.772	-100.462	3.690	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-96.895	0	-96.772	-100.462	3.690	0
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-96.895	0	-96.772	-100.462	3.690	0
18 + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	3.137	0	0	0	0	0
21 + Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	63.688	0	269.300	1.231	268.069	0
23 = Summe (investive Einzahlungen)	66.825	0	269.300	1.231	268.069	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	-5.266	0	0	-24.474	24.474	0
26 - Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-309.363	-96.123	-892.123	-271.522	-620.601	0
30 = Summe (investive Auszahlungen)	-314.629	-96.123	-892.123	-295.996	-596.126	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-247.804	-96.123	-622.823	-294.765	-328.058	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2018

Stadt Königswinter

Investitionen Produktgruppe 1203 Öffentliche Beleuchtung



Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
I-66-166 Straßenbeleuchtung Falkenbergstraße	81	0	0	0	0	0
21 + Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	81	0	0	0	0	0
I-66-170 Straßenbeleuchtung Weiherstraße	4.711	0	0	398	-398	0
21 + Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	4.711	0	0	398	-398	0
I-66-172 Straßenbeleuchtung Willmerother Straße	440	0	0	93	-93	0
21 + Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	440	0	0	93	-93	0
I-66-176 Invest. Straßenbeleuchtung (beitragsfähig)	-125.979	-85.865	-45.865	-133.154	87.288	0
21 + Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	50.684	0	140.000	741	139.259	0
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-176.662	-85.865	-185.865	-133.894	-51.971	0
I-66-202 Straßenbeleuchtung Auf dem Schnitzenbusch	72	0	0	0	0	0
21 + Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	72	0	0	0	0	0
I-66-206 Straßenbeleuchtung Rauschendorfer Straße	2.958	-10.257	-8.257	0	-8.257	0
21 + Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	7.701	0	2.000	0	2.000	0
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-4.743	-10.257	-10.257	0	-10.257	0
I-66-207 Straßenbeleuchtung Rennenbergstraße	0	0	-14.250	0	-14.250	0
21 + Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	15.750	0	15.750	0
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0	0	-30.000	0	-30.000	0
I-66-223 Straßenbeleuchtung An der Obstwiese	-2.155	0	0	-4.379	4.379	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	-2.155	0	0	-4.379	4.379	0
I-66-228 Straßenbeleuchtung Adriansberg	0	0	-55.000	0	-55.000	0
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0	0	-55.000	0	-55.000	0
I-66-230 Straßenbeleuchtung Didierstraße	0	0	-23.500	0	-23.500	0
21 + Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	26.500	0	26.500	0
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0	0	-50.000	0	-50.000	0
I-66-231 Straßenbeleuchtung Dollendorfer Straße	0	0	-84.000	0	-84.000	0
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0	0	-84.000	0	-84.000	0
I-66-232 Straßenbeleuchtung Döttscheider Weg	0	0	-23.750	0	-23.750	0
21 + Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	26.250	0	26.250	0
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0	0	-50.000	0	-50.000	0
I-66-233 Straßenbeleuchtung Flurweg	0	0	-5.700	0	-5.700	0
21 + Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	6.300	0	6.300	0
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0	0	-12.000	0	-12.000	0
I-66-238 Straßenbeleuchtung Königswinterer Straße	0	0	-16.625	0	-16.625	0
21 + Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	18.375	0	18.375	0
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0	0	-35.000	0	-35.000	0
I-66-239 Straßenbeleuchtung Kurfürstenstraße	0	0	-30.875	0	-30.875	0
21 + Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	34.125	0	34.125	0
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0	0	-65.000	0	-65.000	0
I-66-244 Straßenbeleuchtung Wiesenstraße	0	0	-115.000	0	-115.000	0
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0	0	-115.000	0	-115.000	0
I-66-41 Investitionen im Bereich Straßenbeleuchtung	-127.933	0	-200.000	-157.723	-42.277	0
18 + Einzahlungen aus Zuwend. f. Investitionsmaßn.	3.137	0	0	0	0	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	-3.111	0	0	-20.096	20.096	0
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-127.958	0	-200.000	-137.628	-62.372	0

Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 1203 - Investitionen

I-66-176 Invest. Straßenbeleuchtung (beitragsfähig)

Die beitragsfähigen Straßenbeleuchtungen wurden nach Genehmigung der Haushaltssatzung ausgeschrieben, begonnen und weitgehend beendet. Die Haushaltsmittel wurden nicht in vollem Umfang benötigt und die Abrechnung der Erschließungsbeiträge konnte in 2018 noch nicht erfolgen.

I-66-206 Straßenbeleuchtung Rauschendorfer Straße

Die übertragenen Haushaltsmittel wurden wider Erwarten nicht benötigt.

I-66-207 Straßenbeleuchtung Rennenbergstraße

Mit der Herstellung der Beleuchtung in der Rennenbergstraße wurde in 2018 nicht begonnen. Somit erfolgte auch keine Vorausleistung für diese Maßnahme.

I-66-228 Straßenbeleuchtung Adriansberg

Mit der Herstellung der Beleuchtung am Adriansberg wurde in 2018 nicht begonnen. Somit erfolgte auch keine Vorausleistung für die Maßnahme.

I-66-230 Straßenbeleuchtung Didierstraße

Mit der Herstellung der Beleuchtung in der Didierstraße wurde in 2018 nicht begonnen. Somit erfolgte auch keine Vorausleistung für die Maßnahme.

I-66-231 Straßenbeleuchtung Dollendorfer Straße

Mit der Herstellung der Beleuchtung in der Dollendorfer Straße wurde in 2018 nicht begonnen. Somit erfolgte auch keine Vorausleistung für die Maßnahme.

I-66-232 Straßenbeleuchtung Döttscheider Weg

Mit der Herstellung der Beleuchtung am Döttscheider Weg wurde in 2018 nicht begonnen. Somit erfolgte auch keine Vorausleistung für die Maßnahme.

I-66-233 Straßenbeleuchtung Flurweg

Mit der Herstellung der Beleuchtung wurde in 2018 nicht begonnen. Somit erfolgte auch keine Vorausleistung für diese Maßnahme.

I-66-238 Straßenbeleuchtung Königswinterer Straße

Mit der Herstellung der Beleuchtung an der Königswinterer Straße wurde in 2018 nicht begonnen. Somit erfolgte auch keine Vorausleistung für die Maßnahme.

I-66-239 Straßenbeleuchtung Kurfürstenstraße

Mit der Herstellung der Beleuchtung an der Kurfürstenstraße wurde in 2018 nicht begonnen. Somit erfolgte auch keine Vorausleistung für die Maßnahme.

I-66-244 Straßenbeleuchtung Wiesenstraße

Mit der Herstellung der Beleuchtung an der Wiesenstraße wurde in 2018 nicht begonnen. Somit erfolgte auch keine Vorausleistung für die Maßnahme.

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.

Stadt Königswinter Produktbeschreibung Produktgruppe 1204 Straßenreinigung und Winterdienst		
Verantwortliche Organisationseinheit: Geschäftsbereich Tief- und Gartenbau	Verantwortliche Person: Herr Koch	
Produktgruppenbeschreibung Die Produktgruppe umfasst die Organisation und Durchführung der Reinigung der öffentlichen Flächen entsprechend der Straßenreinigungs- und Gebührensatzung sowie des Winterdienstes im Stadtgebiet. Sachziele: - Herstellung und Erhaltung der Sauberkeit sowie Erhaltung und Wiederherstellung der Verkehrssicherheit auf öffentlichen Verkehrsflächen Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen: - Kosten pro m öffentliche Verkehrsfläche		
Zugeordnete Produkte 12040100 Reinigung von Wegen und Flächen einschl. Winterdienst		

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2018

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 1204 Straßenreinigung und Winterdienst						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	298.090	0	290.000	299.644	-9.644	0
432106 Straßenreinigungsgebühren	298.090	0	290.000	299.644	-9.644	0
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	209.866	0	205.000	212.975	-7.975	0
448290 Erstattungen von Gemeinden/GV	209.866	0	205.000	212.975	-7.975	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	109	0	250	43	207	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	1	0	150	13	138	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	30	0	100	30	69	0
458390 Sonstige nicht zahlungswirks. ord. Erträge	78	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	508.065	0	495.250	512.662	-17.412	0
11 Personalaufwendungen	-31.170	0	-32.890	-27.244	-5.646	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-24.271	0	-25.395	-21.152	-4.243	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-1.901	0	-2.141	-1.655	-486	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-4.664	0	-5.008	-4.238	-770	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-204	0	-126	-170	45	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-130	0	-221	-29	-192	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2	0	-100	0	-100	0
547390 Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	-2	0	-100	0	-100	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-31.172	0	-32.990	-27.244	-5.746	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	476.893	0	462.260	485.418	-23.158	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	476.893	0	462.260	485.418	-23.158	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	476.893	0	462.260	485.418	-23.158	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.007.055	0	-782.107	-844.352	62.245	0
581190 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.953	0	-1.878	-2.246	368	0
581192 Verrechnungskreis Baubetriebshof	-1.005.101	0	-780.229	-842.105	61.876	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-530.161	0	-319.847	-358.934	39.087	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2018

Stadt Königswinter						
Teilfinanzrechnung Produktgruppe 1204 Straßenreinigung und Winterdienst						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	296.763	0	290.000	302.037	-12.037	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	209.671	0	205.000	212.197	-7.197	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	506.434	0	495.000	514.234	-19.234	0
10 - Personalauszahlungen	-30.836	0	-32.544	-27.045	-5.499	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-30.836	0	-32.544	-27.045	-5.499	0
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	475.599	0	462.457	487.189	-24.733	0

Stadt Königswinter Produktbeschreibung Produktgruppe 1205 ÖPNV		
Verantwortliche Organisationseinheit: Geschäftsbereich Tief- und Gartenbau	Verantwortliche Person: Herr Koch	
Produktgruppenbeschreibung Für den ÖPNV werden Leistungen zur laufenden Unterhaltung und Instandhaltung von Haltestellen für den Buslinien- und Straßenbahnverkehr erbracht. Weiterhin findet eine Förderung von Anrufsammeltaxis (AST) statt, um eine Personenbeförderung in schwach frequentierten Bereichen oder Zeiten sicherzustellen. Sachziele: Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen: Zunächst ohne Vorschlag		
Zugeordnete Produkte	12050100	ÖPNV und AST-Verkehre

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2018

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 1205 ÖPNV						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.248	0	11.257	6.248	5.008	0
416190 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	0	0	10.107	0	10.107	0
416890 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v. übr. Bereichen	6.248	0	1.150	6.248	-5.098	0
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.410	0	800	0	800	0
448290 Erstattungen von Gemeinden/GV	2.410	0	0	0	0	0
448790 Übrige Erstattungen von priv. Unternehmen	0	0	800	0	800	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	0	0	25	0	25	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	0	0	5	0	5	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	0	0	20	0	20	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	8.658	0	12.082	6.248	5.833	0
11 Personalaufwendungen	-40.054	0	-37.070	-33.594	-3.476	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-31.242	0	-28.869	-25.689	-3.179	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-2.481	0	-2.434	-2.035	-399	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-5.894	0	-5.693	-5.152	-541	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-196	0	-24	-137	113	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-242	0	-51	-582	530	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	-20.134	0	-29.505	-20.111	-9.394	0
571101 Abschreibungen auf Sachanlagen	-20.134	0	-29.505	-20.111	-9.394	0
15 Transferaufwendungen	0	0	-25.000	-24.679	-321	0
531790 Zusch. an priv. Untern. f. lfd. Zwecke	0	0	-25.000	-24.679	-321	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	-1.300	-196	-1.104	0
545690 Erstatt. an sonst. öff. Sonderrechn.	0	0	-500	0	-500	0
545790 Erstatt. aus lfd. Verw.tätigkeit an priv. Untern.	0	0	-800	-196	-604	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-60.189	0	-92.875	-78.581	-14.294	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-51.531	0	-80.793	-72.333	-8.460	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-51.531	0	-80.793	-72.333	-8.460	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-51.531	0	-80.793	-72.333	-8.460	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-13.437	0	-5.372	-15.869	10.497	0
581192 Verrechnungskreis Baubetriebshof	-13.437	0	-5.372	-15.869	10.497	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-64.968	0	-86.165	-88.202	2.037	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2018

Stadt Königswinter						
Teilfinanzrechnung Produktgruppe 1205 ÖPNV						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.410	0	800	0	800	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.410	0	800	0	800	0
10 - Personalauszahlungen	-39.617	0	-36.996	-32.876	-4.119	0
14 - Transferauszahlungen	0	0	-25.000	-24.679	-321	0
15 - Sonstige Auszahlungen	-3.531	0	-1.300	-196	-1.104	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-43.148	0	-63.296	-57.752	-5.543	0
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-40.738	0	-62.496	-57.752	-4.743	0
18 + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	140.200	0	225.000	0	225.000	0
23 = Summe (investive Einzahlungen)	140.200	0	225.000	0	225.000	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	-21.571	-272.477	-522.477	-29.649	-492.828	-457.989
30 = Summe (investive Auszahlungen)	-21.571	-272.477	-522.477	-29.649	-492.828	-457.989
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	118.629	-272.477	-297.477	-29.649	-267.828	-457.989

Stadt Königswinter						
Investitionen Produktgruppe 1205 ÖPNV						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
I-66-189 Um-/Ausbau Bushaltestellen	118.629	-272.477	-297.477	-29.649	-267.828	-457.989
18 + Einzahlungen aus Zuwend. f. Investitionsmaßn.	140.200	0	225.000	0	225.000	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	-21.571	-272.477	-522.477	-29.649	-492.828	-457.989

Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 1205 - Investitionen

I-66-189 Um-/Ausbau Bushaltestellen

Die Bushaltestellen im Stadtgebiet müssen bis zum Jahr 2026 (siehe Sitzungsvorlage 340/2018) barrierefrei hergerichtet werden. Der Bau- und Verkehrsausschuss hat die Verwaltung in seiner Sitzung am 07.11.2017, mit Sitzungsvorlage 310/2017 beauftragt, für die 5 Haltestellen, auf Grundlage der vorgestellten Planung, Fördermittel zu beantragen und bei Bewilligung, diese barrierefrei auszubauen. Die Bewilligung der Förderung liegt vor, und die Ausschreibung für die Tiefbauarbeiten ist erfolgt. Die benötigten Mittel wurden daher per Ermächtigung in das Haushaltsjahr 2019 übertragen.

Stadt Königswinter

Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege



Zugeordnete gruppen	Produkt-	1301	Öffentliches Grün
		1302	Wasserbauliche Anlagen
		1303	Friedhofs- und Bestattungswesen

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2018

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.231	0	3.924	10.280	-6.356	0
414190 Übrige Landeszuweisungen	895	0	850	895	-45	0
414890 Zuschüsse v. übrigen Bereichen	100	0	50	152	-102	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	1.410	0	1.198	7.408	-6.210	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
04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	789.657	0	716.706	790.803	-74.097	0
431102 Verw.Geb. - Bauverwaltung	0	0	20.000	0	20.000	0
431103 Verw.Geb. - Standesamt	15.710	0	0	22.640	-22.640	0
432101 Friedhofsgebühren	773.173	0	695.933	767.390	-71.457	0
437101 Ertr. Auflös. SoPo Erschließungsbeiträge n. BBauG	773	0	773	773	0	0
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	57.101	0	51.000	57.101	-6.101	0
448190 Erstattungen vom Land	53.645	0	51.000	53.645	-2.645	0
448290 Erstattungen von Gemeinden/GV	3.456	0	0	3.456	-3.456	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	678	0	1.434	1.812	-379	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	71	0	1.012	817	195	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	607	0	422	995	-573	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	851.666	0	773.063	859.996	-86.933	0
11 Personalaufwendungen	-170.833	0	-163.536	-168.400	4.864	0
501101 Bezüge der Beamten	-3.443	0	-286	-294	8	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-125.275	0	-125.906	-128.883	2.976	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-9.993	0	-10.615	-10.256	-359	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-25.685	0	-24.829	-26.318	1.490	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-3.733	0	0	0	0	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-1.133	0	-921	-1.255	335	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-1.570	0	-980	-1.394	414	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	-66.084	0	-71.824	-188.423	116.599	0
571101 Abschreibungen auf Sachanlagen	-66.084	0	-71.824	-188.423	116.599	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-165.653	0	-174.450	-172.171	-2.279	0
543190 Übrige Geschäftsaufwendungen	-6.609	0	-16.800	-14.986	-1.814	0
544190 Übrige Versicherungen	-109	0	-150	-110	-40	0
545301 Umlage an den Wasserverband	-158.935	0	-156.500	-153.935	-2.565	0
547390 Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	0	0	-1.000	-3.140	2.140	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-402.570	0	-409.811	-528.994	119.184	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	449.096	0	363.253	331.002	32.251	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	449.096	0	363.253	331.002	32.251	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2018

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	449.096	0	363.253	331.002	32.251	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.031.994	0	-1.211.260	-1.092.220	-119.040	0
581190 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-4.289	0	-5.368	-5.649	281	0
581191 Verrechnungskreis Gebäudemanagement	-63.704	0	-143.705	-112.002	-31.703	0
581192 Verrechnungskreis Baubetriebshof	-964.001	0	-1.062.186	-974.569	-87.618	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-582.898	0	-848.007	-761.218	-86.789	0

Stadt Königswinter						
Teilfinanzrechnung Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	995	0	900	1.047	-147	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	815.108	0	693.294	861.819	-168.525	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	57.101	0	51.000	57.101	-6.101	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	873.204	0	745.194	919.967	-174.772	0
10 - Personalauszahlungen	-164.396	0	-161.636	-165.751	4.115	0
15 - Sonstige Auszahlungen	-165.706	0	-173.450	-168.264	-5.186	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-330.102	0	-335.086	-334.015	-1.070	0
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	543.102	0	410.109	585.951	-175.843	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	6.160	0	0	94.139	-94.139	0
23 = Summe (investive Einzahlungen)	6.160	0	0	94.139	-94.139	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	-94.026	-65.583	-199.983	-137.997	-61.986	0
26 - Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-5.983	0	0	-2.985	2.985	-3.046
30 = Summe (investive Auszahlungen)	-100.008	-65.583	-199.983	-140.982	-59.000	-3.046
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-93.848	-65.583	-199.983	-46.843	-153.139	-3.046

Stadt Königswinter Produktbeschreibung Produktgruppe 1301 Öffentliches Grün		
Verantwortliche Organisationseinheit: Geschäftsbereich Tief- und Gartenbau	Verantwortliche Person: Herr Koch	
Produktgruppenbeschreibung Hier erfolgt die Planung, Neuanlage und Unterhaltung von städtischen Grün- und Freiflächen. Sachziele: - Sicherung, Erhaltung und Entwicklung von Grün- und Freiflächen Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen: Zunächst ohne Vorschlag		
Zugeordnete Produkte 13010100 Bereitstellung von Grün- und Freiflächen		

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2018

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 1301 Öffentliches Grün						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.039	0	1.039	6.509	-5.470	0
416190 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	0	0	0	5.470	-5.470	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
04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	773	0	773	773	0	0
437101 Ertr. Auflös. SoPo Erschließungsbeiträge n. BBauG	773	0	773	773	0	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	298	0	435	177	259	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	47	0	274	82	193	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	251	0	161	95	66	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	2.111	0	2.248	7.459	-5.211	0
11 Personalaufwendungen	-48.626	0	-53.661	-49.008	-4.652	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-37.412	0	-41.373	-37.846	-3.526	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-3.045	0	-3.488	-3.069	-419	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-7.733	0	-8.159	-7.731	-427	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-286	0	-385	-222	-163	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-150	0	-257	-139	-117	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	-25.109	0	-25.109	-25.109	0	0
571101 Abschreibungen auf Sachanlagen	-25.109	0	-25.109	-25.109	0	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-73.734	0	-78.769	-74.117	-4.652	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-71.624	0	-76.522	-66.658	-9.864	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-71.624	0	-76.522	-66.658	-9.864	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-71.624	0	-76.522	-66.658	-9.864	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-268.481	0	-418.624	-269.433	-149.191	0
581192 Verrechnungskreis Baubetriebshof	-268.481	0	-418.624	-269.433	-149.191	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-340.104	0	-495.146	-336.091	-159.055	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2018

Stadt Königswinter						
Teilfinanzrechnung Produktgruppe 1301 Öffentliches Grün						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
10 - Personalauszahlungen	-48.189	0	-53.019	-48.647	-4.372	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-48.189	0	-53.019	-48.647	-4.372	0
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-48.189	0	-53.019	-48.647	-4.372	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	6.160	0	0	94.139	-94.139	0
23 = Summe (investive Einzahlungen)	6.160	0	0	94.139	-94.139	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	0	-20.400	0	-20.400	0
30 = Summe (investive Auszahlungen)	0	0	-20.400	0	-20.400	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	6.160	0	-20.400	94.139	-114.539	0

Stadt Königswinter						
Investitionen Produktgruppe 1301 Öffentliches Grün						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
I-23-6 Allgemeiner Grunderwerb	6.160	0	0	4.500	-4.500	0
19 + Einzahlungen a. d. Veräußerung von Sachanlagen	6.160	0	0	4.500	-4.500	0
I-23-9 Veräußerung (un)bebauter Grundstücke	0	0	0	89.639	-89.639	0
19 + Einzahlungen a. d. Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	89.639	-89.639	0
I-66-222 Ausgleichsfläche Sportplatz Ittenbach	0	0	-20.400	0	-20.400	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	0	-20.400	0	-20.400	0

Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 1301 - Investitionen

I-23-9 Veräußerung (un)bebauter Grundstücke

Im Jahr 2018 konnte eine Grundstücksfläche im Bereich des Basaltwerkes Hühnerberg veräußert werden. Die Veräußerung dieser Fläche war im Vorfeld nicht absehbar und daher nicht geplant.

I-66-222 Ausgleichsfläche Sportplatz Ittenbach

Für die Bebauungspläne Sportplatz Ittenbach und Herresbacher Straße sollen auf dem hinteren Bereich des derzeitigen Sportplatzes (Waldrand) Ausgleichsflächen angelegt werden. Die Maßnahme war in 2018 nicht umsetzbar und wurde für 2019 neu angemeldet.

Stadt Königswinter Produktbeschreibung Produktgruppe 1302 Wasserbauliche Anlagen		
Verantwortliche Organisationseinheit: Geschäftsbereich Tief- und Gartenbau	Verantwortliche Person: Herr Koch	
Produktgruppenbeschreibung Im Rahmen des Gewässerböschungs- und Hochwasserschutzes werden planerische und unterhaltende Maßnahmen am Rheinufer und an den anderen Gewässern zum Schutz der Allgemeinheit und der Anlieger vorgenommen. Sachziele: - Effektiver Hochwasserschutz unter geringen Eingriffen in die Landschaft Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen: Zunächst ohne Vorschlag		
Zugeordnete Produkte	13020100	Gewässerböschungs- und Hochwasserschutz

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2018

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 1302 Wasserbauliche Anlagen						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	78	0	0	940	-940	0
416190 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	78	0	0	940	-940	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	2	0	3	0	3	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	2	0	3	0	3	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	0	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	80	0	3	940	-937	0
11 Personalaufwendungen	-12.236	0	-11.520	-13.273	1.754	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-9.508	0	-8.987	-10.135	1.149	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-753	0	-758	-804	47	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-1.954	0	-1.772	-2.072	300	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	0	0	-3	-45	42	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-21	0	-1	-218	217	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	-4.202	0	-10.158	-4.670	-5.488	0
571101 Abschreibungen auf Sachanlagen	-4.202	0	-10.158	-4.670	-5.488	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-158.935	0	-156.500	-153.935	-2.565	0
545301 Umlage an den Wasserverband	-158.935	0	-156.500	-153.935	-2.565	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-175.373	0	-178.177	-171.878	-6.299	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-175.292	0	-178.174	-170.938	-7.236	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-175.292	0	-178.174	-170.938	-7.236	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-175.292	0	-178.174	-170.938	-7.236	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-21.294	0	-13.202	0	-13.202	0
581192 Verrechnungskreis Baubetriebshof	-21.294	0	-13.202	0	-13.202	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-196.587	0	-191.376	-170.938	-20.438	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2018

Stadt Königswinter						
Teilfinanzrechnung Produktgruppe 1302 Wasserbauliche Anlagen						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
10 - Personalauszahlungen	-12.215	0	-11.516	-13.011	1.495	0
15 - Sonstige Auszahlungen	-158.935	0	-156.500	-153.935	-2.565	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-171.150	0	-168.016	-166.946	-1.070	0
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-171.150	0	-168.016	-166.946	-1.070	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	-94.026	-65.583	-175.583	-137.997	-37.586	0
30 = Summe (investive Auszahlungen)	-94.026	-65.583	-175.583	-137.997	-37.586	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-94.026	-65.583	-175.583	-137.997	-37.586	0

Stadt Königswinter						
Investitionen Produktgruppe 1302 Wasserbauliche Anlagen						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
I-66-100 Sanierung Rheinuferböschung	-94.026	-65.583	-125.583	-137.997	12.414	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	-94.026	-65.583	-125.583	-137.997	12.414	0
I-66-220 Regenrückhaltebecken Hanglage Oberdollendorf	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 - Investitionen

I-66-100 Sanierung Rheinuferböschung

Zum Erhalt der Böschungsmauer zwischen dem Gehweg Rheinallee und dem Rhein ist es dringend erforderlich, diese kontinuierlich zu sanieren. Die Sanierung einzelner Abschnitte ist in der Vergangenheit bereits erfolgt. Für die Jahre 2018 bis 2021 ist die Sanierung weiterer Abschnitte geplant. Die Abweichung begründet sich mit der Baukostensteigerung am Markt.

I-66-220 Regenrückhaltebecken Hanglage Oberdollendorf

Bei diesem Haushaltsansatz handelt es sich um Planungskosten für die Erstellung eines Regenrückhaltebeckens in der Hanglage in Königswinter-Oberdollendorf. Die Maßnahme ist zur Abwendung der Überflutung von Wohngebieten im Zusammenhang mit Starkregenereignissen erforderlich. Da mit den Planungen in 2019 begonnen wird und der Bau für 2021 und 2022 realisiert werden soll, waren die Planungskosten in 2018 nicht erforderlich.

Stadt Königswinter Produktbeschreibung Produktgruppe 1303 Friedhofs- und Bestattungswesen		
Verantwortliche Organisationseinheit: Geschäftsbereich Tief- und Gartenbau	Verantwortliche Person: Herr Koch	
Produktgruppenbeschreibung Zusammengefasst werden u. a die Pflege und Unterhaltung der 11 Friedhöfe, die Überlassung von Grabnutzungsrechten sowie die Bereitstellung von Räumlichkeiten und Einrichtungen. Ferner werden der Judenfriedhof in der Altstadt, der Soldatenfriedhof Ittenbach, Kriegsgrabfelder, Ehrenfelder sowie Grabstätten mit heimatgeschichtlicher oder denkmalpflegerischer Bedeutung unterhalten.		
Sachziele: <ul style="list-style-type: none"> - Bereitstellung von Friedhöfen - Beisetzung Verstorbener - Wahrung der Gestaltungsvorschriften der Friedhofsordnung und Erfüllung der Verkehrssicherungspflicht - Ehrung verdienter Verstorbener und Erinnerung an sie durch dauerhafte Erhaltung ihrer Gräber - Erhaltung historisch bedeutsamer Gräber und von denkmalwürdigen Grabstätten 		
Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen: <ul style="list-style-type: none"> - Anzahl der vergebenen Nutzungsrechte - Kosten pro Nutzungsrecht - Anzahl der Beisetzungen - Kosten pro Beisetzungsart - Anzahl der Genehmigungen; Kontrolle - Kosten pro Genehmigung, Kontrolle 		
Zugeordnete Produkte	13030100 13030200 13030300 13030400 13030500 13030600 13030700 13030900	Friedhofsunterhaltung und Grabnutzungsrechte Leichenhalle/Kapelle/Sargschutz Beisetzungen Genehmigungsverfahren (Einfassung, Grabdenkmale) Ehrengräber und erhaltenswerte Gräber Soldatenfriedhof Ittenbach und Kriegsgrabfelder auf and. kommunalen Friedhöfen Judenfriedhof Königswinter PKS Friedhofswesen

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2018

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 1303 Friedhofs- und Bestattungswesen						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.113	0	2.884	2.831	53	0
414190 Übrige Landeszuweisungen	895	0	850	895	-45	0
414890 Zuschüsse v. übrigen Bereichen	100	0	50	152	-102	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	1.198	998	200	0
04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	788.883	0	715.933	790.030	-74.097	0
431102 Verw.Geb. - Bauverwaltung	0	0	20.000	0	20.000	0
431103 Verw.Geb. - Standesamt	15.710	0	0	22.640	-22.640	0
432101 Friedhofsgebühren	773.173	0	695.933	767.390	-71.457	0
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	57.101	0	51.000	57.101	-6.101	0
448190 Erstattungen vom Land	53.645	0	51.000	53.645	-2.645	0
448290 Erstattungen von Gemeinden/GV	3.456	0	0	3.456	-3.456	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	378	0	995	1.636	-641	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	21	0	735	736	-1	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	356	0	260	900	-640	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	849.475	0	770.812	851.597	-80.785	0
11 Personalaufwendungen	-109.971	0	-98.356	-106.118	7.763	0
501101 Bezüge der Beamten	-3.443	0	-286	-294	8	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-78.355	0	-75.547	-80.901	5.354	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-6.196	0	-6.369	-6.382	13	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-15.998	0	-14.898	-16.515	1.617	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-3.733	0	0	0	0	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-847	0	-534	-989	455	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-1.399	0	-722	-1.037	315	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	-36.773	0	-36.558	-158.644	122.086	0
571101 Abschreibungen auf Sachanlagen	-36.773	0	-36.558	-158.644	122.086	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-6.718	0	-17.950	-18.237	287	0
543190 Übrige Geschäftsaufwendungen	-6.609	0	-16.800	-14.986	-1.814	0
544190 Übrige Versicherungen	-109	0	-150	-110	-40	0
547390 Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	0	0	-1.000	-3.140	2.140	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-153.463	0	-152.864	-282.999	130.135	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	696.013	0	617.948	568.598	49.350	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	696.013	0	617.948	568.598	49.350	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	696.013	0	617.948	568.598	49.350	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-742.219	0	-779.434	-822.787	43.353	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2018

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 1303 Friedhofs- und Bestattungswesen						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
581190 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-4.289	0	-5.368	-5.649	281	0
581191 Verrechnungskreis Gebäudemanagement	-63.704	0	-143.705	-112.002	-31.703	0
581192 Verrechnungskreis Baubetriebshof	-674.226	0	-630.360	-705.136	74.776	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-46.207	0	-161.485	-254.189	92.704	0

Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 1303 - Teilergebnisrechnung

431102 Verw.Geb. – Bauverwaltung

Die Erträge aus Verwaltungsgebühren generieren sich aus der Beantragung für Grabeinfassungen und Grabmäler. 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 befinden sich auf einem ähnlichen Niveau wie zum Jahresabschluss 2017. Bedingt durch steigende Fallzahlen in 2018 sowie den Vorjahren, wurden die Ansätze im Doppelhaushalt erhöht. Weiterhin wurde durch das Einarbeiten in das GEO-Informationssystem eine Vielzahl von Nutzungsverlängerungen (Wiedererwerb) bzw. Grabeinebnungen der abgelaufenen Grabstätten generiert.

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2018

Stadt Königswinter						
Teilfinanzrechnung Produktgruppe 1303 Friedhofs- und Bestattungswesen						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	995	0	900	1.047	-147	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	815.108	0	693.294	861.819	-168.525	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	57.101	0	51.000	57.101	-6.101	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	873.204	0	745.194	919.967	-174.772	0
10 - Personalauszahlungen	-103.992	0	-97.100	-104.093	6.993	0
15 - Sonstige Auszahlungen	-6.771	0	-16.950	-14.330	-2.620	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-110.763	0	-114.050	-118.422	4.372	0
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	762.441	0	631.144	801.544	-170.400	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	0	-4.000	0	-4.000	0
26 - Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-5.983	0	0	-2.985	2.985	-3.046
30 = Summe (investive Auszahlungen)	-5.983	0	-4.000	-2.985	-1.015	-3.046
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-5.983	0	-4.000	-2.985	-1.015	-3.046

Stadt Königswinter						
Investitionen Produktgruppe 1303 Friedhofs- und Bestattungswesen						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
I-66-195 Pfandstation für Transporthandwagen	-5.983	0	0	0	0	0
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-5.983	0	0	0	0	0
I-66-245 Schalkasten	0	0	-4.000	-2.985	-1.015	-3.046
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	0	-4.000	0	-4.000	0
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0	0	0	-2.985	2.985	-3.046

Stadt Königswinter

Produktbereich 14 Umweltschutz



Zugeordnete gruppen	Produkt-	1401	Schutz vor alllastenbedingten Gefahren
--------------------------------	-----------------	------	--

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2018

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktbereich 14 Umweltschutz						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
07 Sonstige ordentliche Erträge	0	0	78	27	52	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	0	0	53	21	32	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	0	0	25	5	20	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	0	0	78	27	52	0
11 Personalaufwendungen	-8.559	0	-8.242	-9.520	1.278	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-6.750	0	-6.307	-7.516	1.209	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-542	0	-532	-596	64	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-1.189	0	-1.244	-1.212	-32	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-48	0	-134	-100	-34	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-30	0	-25	-95	70	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	-500	0	-500	0
542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	0	0	-500	0	-500	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-8.559	0	-8.742	-9.520	778	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-8.559	0	-8.664	-9.494	830	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-8.559	0	-8.664	-9.494	830	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-8.559	0	-8.664	-9.494	830	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	-36	0	-36	0
581192 Verrechnungskreis Baubetriebshof	0	0	-36	0	-36	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-8.559	0	-8.700	-9.494	794	0

Stadt Königswinter						
Teilfinanzrechnung Produktbereich 14 Umweltschutz						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
10 - Personalauszahlungen	-8.482	0	-8.083	-9.325	1.242	0
15 - Sonstige Auszahlungen	0	0	-500	0	-500	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-8.482	0	-8.583	-9.325	742	0
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-8.482	0	-8.583	-9.325	742	0

Stadt Königswinter Produktbeschreibung Produktgruppe 1401 Schutz vor altlastenbedingten Gefahren		
Verantwortliche Organisationseinheit: Geschäftsbereich Tief- und Gartenbau	Verantwortliche Person: Herr Koch	
Produktgruppenbeschreibung 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. Sachziele: - Effiziente Überwachung über Altablagerungen oder Altstandorte Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen: - Anzahl überwachter Altlastenstandorte		
Zugeordnete Produkte 14010100 Schutz vor altlastenbedingten Gefahren		

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2018

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 1401 Schutz vor alllastenbedingten Gefahren						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
07 Sonstige ordentliche Erträge	0	0	78	27	52	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	0	0	53	21	32	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	0	0	25	5	20	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	0	0	78	27	52	0
11 Personalaufwendungen	-8.559	0	-8.242	-9.520	1.278	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-6.750	0	-6.307	-7.516	1.209	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-542	0	-532	-596	64	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-1.189	0	-1.244	-1.212	-32	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-48	0	-134	-100	-34	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-30	0	-25	-95	70	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	-500	0	-500	0
542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	0	0	-500	0	-500	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-8.559	0	-8.742	-9.520	778	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-8.559	0	-8.664	-9.494	830	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-8.559	0	-8.664	-9.494	830	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-8.559	0	-8.664	-9.494	830	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	-36	0	-36	0
581192 Verrechnungskreis Baubetriebshof	0	0	-36	0	-36	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-8.559	0	-8.700	-9.494	794	0

Stadt Königswinter						
Teilfinanzrechnung Produktgruppe 1401 Schutz vor alllastenbedingten Gefahren						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
10 - Personalauszahlungen	-8.482	0	-8.083	-9.325	1.242	0
15 - Sonstige Auszahlungen	0	0	-500	0	-500	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-8.482	0	-8.583	-9.325	742	0
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-8.482	0	-8.583	-9.325	742	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2018

Stadt Königswinter			
Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus			
Zugeordnete Gruppen	Produkt-	1501	Wirtschaftsförderung
		1502	Förderung des Fremdenverkehrs
		1503	Städtische Beteiligungen

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.986	0	11.985	2.607	9.378	0
414001 Bundeszuweisung Altstadtsanierung / InHK Altstadt	0	0	1.800	0	1.800	0
414105 Landeszuweisung Altstadtsanierung / InHK Altstadt	0	0	7.200	0	7.200	0
414890 Zuschüsse v. übrigen Bereichen	0	0	1.000	622	378	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	1.872	1.872	0	0
05 Privatrechtliche Leistungsentgelte	11.950	0	11.000	12.893	-1.893	0
441190 Sonstige Mieterträge	153	0	200	153	47	0
441191 Sonstige Pachterträge	11.797	0	10.800	12.739	-1.939	0
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	211	0	0	0	0	0
448490 Erstattungen v. sonst. öff. Bereich	211	0	0	0	0	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	5.469	0	4.143	3.344	799	0
456590 Übrige weitere sonst. ordentl. Erträge	3.094	0	3.200	3.094	106	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	0	0	532	191	341	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	157	0	411	59	352	0
459102 Verkauf von Umlaufvermögen	2.218	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	19.616	0	27.128	18.844	8.285	0
11 Personalaufwendungen	-53.992	0	-62.606	-57.286	-5.320	0
501101 Bezüge der Beamten	-6.241	0	-18.536	-15.584	-2.953	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-34.947	0	-29.490	-25.073	-4.417	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-2.767	0	-2.486	-2.423	-63	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-6.811	0	-5.815	-4.821	-994	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-2.242	0	-5.654	-6.916	1.261	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-412	0	-60	-1.597	1.537	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-572	0	-563	-873	309	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-833	0	-2.200	49	-2.249	0
524114 Aufwendungen für Anstrahlungen	-833	0	-2.000	49	-2.049	0
525502 Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	0	0	-200	0	-200	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	-8.915	0	-8.913	-8.913	0	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2018

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
571101 Abschreibungen auf Sachanlagen	-8.915	0	-8.913	-8.913	0	0
15 Transferaufwendungen	-312.862	0	-380.331	-354.979	-25.351	0
531290 Zuweisungen an Gemeinden/GV f. lfd. Zwecke	-13.250	0	-26.500	-26.500	0	0
531590 Zusch. an verb. Untern., Beteil., Sonderv.	-299.612	0	-295.000	-299.619	4.619	0
531790 Zusch. an priv. Untern. f. lfd. Zwecke	0	0	-27.000	-28.861	1.861	0
531799 RAP-Auflösung private Unternehmen	0	0	-31.831	0	-31.831	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-7.391	0	-31.080	-8.084	-22.996	-15.000
542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-249	0	-22.500	-507	-21.993	-15.000
543190 Übrige Geschäftsaufwendungen	0	0	-100	0	-100	0
544105 Aufwendungen für Steuern v. Einkommen und Ertrag	-3.779	0	-5.000	-4.214	-786	0
544190 Übrige Versicherungen	-3.363	0	-3.480	-3.363	-117	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-383.993	0	-485.129	-429.212	-55.917	-15.000
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-364.377	0	-458.001	-410.369	-47.632	-15.000
19 Finanzerträge	23.878	0	30.000	26.626	3.374	0
465102 Gewinnanteile aus Beteiligungen	23.878	0	30.000	26.626	3.374	0
21 Finanzergebnis (19+20)	23.878	0	30.000	26.626	3.374	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-340.499	0	-428.001	-383.743	-44.258	-15.000
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-340.499	0	-428.001	-383.743	-44.258	-15.000
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-25.611	0	-72.085	-94.218	22.134	0
581192 Verrechnungskreis Baubetriebshof	-25.611	0	-72.085	-94.218	22.134	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-366.110	0	-500.086	-477.961	-22.125	-15.000

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2018

Stadt Königswinter						
Teilfinanzrechnung Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.428	0	10.000	622	9.378	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	10.978	0	11.000	11.950	-950	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	747	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	3.094	0	3.200	3.094	106	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	177.536	0	30.000	22.413	7.587	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	200.783	0	54.200	38.079	16.121	0
10 - Personalauszahlungen	-50.766	0	-56.328	-47.901	-8.427	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-786	0	-2.200	0	-2.200	0
14 - Transferauszahlungen	-312.862	0	-348.500	-326.119	-22.381	0
15 - Sonstige Auszahlungen	-4.630	0	-31.080	-3.870	-27.210	-15.000
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-369.045	0	-438.108	-377.889	-60.218	-15.000
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-168.263	0	-383.908	-339.811	-44.097	-15.000
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	226.560	0	0	0	0	0
23 = Summe (investive Einzahlungen)	226.560	0	0	0	0	0
28 - Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0	0	-111.407	0	-111.407	0
30 = Summe (investive Auszahlungen)	0	0	-111.407	0	-111.407	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	226.560	0	-111.407	0	-111.407	0

Stadt Königswinter Produktbeschreibung Produktgruppe 1501 Wirtschaftsförderung		
Verantwortliche Organisationseinheit: Geschäftsbereich Grundstücke und Gebäude	Verantwortliche Person: Herr Sieben	
Produktgruppenbeschreibung Im Bereich der Wirtschaftsförderung wird die Förderung der Neuansiedlung von Handel, Gewerbe, Industrie und Behörden insbesondere durch Grundstücksvermittlung und Beratung betrieben. Des Weiteren erfolgt eine Bestandspflege und die Betreuung ortsansässiger Unternehmen sowie Wirtschaftswerbung.		
Sachziele: - Förderung und Stärkung des Wirtschaftsstandortes - Schaffung und Erhalt von Arbeitsmöglichkeiten - Erhöhung der Kaufkraft		
Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen: - Anzahl bereitstehender Gewerbegrundstücke in m ² - Anzahl vermittelte Gewerbegrundstücke in m ²		
Zugeordnete Produkte	15010100 15010200	Wirtschaftsförderung Grundstücksgeschäfte

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2018

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 1501 Wirtschaftsförderung						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
05 Privatrechtliche Leistungsentgelte	11.797	0	10.800	12.739	-1.939	0
441191 Sonstige Pachterträge	11.797	0	10.800	12.739	-1.939	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	2.233	0	600	44	556	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	0	0	375	42	333	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	15	0	225	3	223	0
459102 Verkauf von Umlaufvermögen	2.218	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	14.030	0	11.400	12.784	-1.383	0
11 Personalaufwendungen	-24.964	0	-19.274	-19.905	631	0
501101 Bezüge der Beamten	-2.254	0	-2.317	-2.441	124	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-16.550	0	-12.520	-12.808	288	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-1.316	0	-1.056	-1.019	-37	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-3.351	0	-2.469	-2.514	45	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-673	0	-499	-665	166	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-279	0	-42	-92	50	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-542	0	-372	-366	-6	0
15 Transferaufwendungen	0	0	-31.831	0	-31.831	0
531799 RAP-Auflösung private Unternehmen	0	0	-31.831	0	-31.831	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	-100	-168	68	0
542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	0	0	0	-168	168	0
543190 Übrige Geschäftsaufwendungen	0	0	-100	0	-100	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-24.964	0	-51.204	-20.073	-31.132	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-10.934	0	-39.804	-7.289	-32.515	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-10.934	0	-39.804	-7.289	-32.515	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-10.934	0	-39.804	-7.289	-32.515	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	-1	0	-1	0
581192 Verrechnungskreis Baubetriebshof	0	0	-1	0	-1	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-10.934	0	-39.805	-7.289	-32.516	0

Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 1501 - Teilergebnisrechnung

531799 RAP-Auflösung private Unternehmen

Die DSL-Versorgung im Stadtgebiet soll weiterhin verbessert werden. Eine Ausschreibung der Leistung erfolgt durch den Rhein-Sieg-Kreis und wird öffentlich gefördert. Der veranschlagte städtische Anteil wurde nicht abgerufen.

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2018

Stadt Königswinter						
Teilfinanzrechnung Produktgruppe 1501 Wirtschaftsförderung						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.428	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	10.824	0	10.800	11.797	-997	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	19.252	0	10.800	11.797	-997	0
10 - Personalauszahlungen	-23.470	0	-18.361	-18.782	421	0
15 - Sonstige Auszahlungen	-1.019	0	-100	-168	68	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-24.489	0	-18.461	-18.950	489	0
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-5.237	0	-7.661	-7.153	-508	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	226.560	0	0	0	0	0
23 = Summe (investive Einzahlungen)	226.560	0	0	0	0	0
28 - Auszahl v. aktivierbaren Zuwendungen	0	0	-111.407	0	-111.407	0
30 = Summe (investive Auszahlungen)	0	0	-111.407	0	-111.407	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	226.560	0	-111.407	0	-111.407	0

Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 1501 - Teilfinanzrechnung

28 Auszahl v. aktivierbaren Zuwendungen

Die DSL-Versorgung im Stadtgebiet soll weiterhin verbessert werden. Eine Ausschreibung der Leistung erfolgt durch den Rhein-Sieg-Kreis und wird öffentlich gefördert. Der veranschlagte städtische Anteil wurde nicht abgerufen.

Stadt Königswinter						
Investitionen Produktgruppe 1501 Wirtschaftsförderung						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
I-23-9 Veräußerung (un)bebauter Grundstücke	226.560	0	0	0	0	0
19 + Einzahlungen a. d. Veräußerung von Sachanlagen	226.560	0	0	0	0	0

Stadt Königswinter Produktbeschreibung Produktgruppe 1502 Förderung des Fremdenverkehrs		
Verantwortliche Organisationseinheit: Verschiedene (siehe unten)	Verantwortliche Person: Verschiedene (siehe unten)	
Produktgruppenbeschreibung Die Stadt Königswinter ist an der Tourismus Siebengebirge GmbH beteiligt, deren Unternehmensgegenstand alle Arten von Tätigkeiten sind, die die Struktur des Tourismus und das touristische Image der Städte Königswinter und Unkel fördern. Die ausgewiesenen Aufwendungen umfassen im Wesentlichen den auf die Stadt Königswinter entfallenden Defizitausgleich. Darüber hinaus sind hier auch die Aufwendungen ausgewiesen, die durch die unentgeltliche Bereitstellung des Baubetriebshofes für Zwecke der GmbH entstehen. Zudem fördert die Stadt den Fremdenverkehr durch die Aufstellung touristischer Hinweisschilder sowie das Anstrahlen der Baudenkmäler und der Drachenfelsruine. Gegen Kostenerstattung der Tourismus Siebengebirge GmbH wird zudem der Versicherungsschutz der städtischen Landungsbrücken gewährleistet. Sachziele: - Förderung des Fremdenverkehrs - Förderung der Struktur des Tourismus und des touristische Images der Städte im Siebengebirge - Unterhaltung der beiden städtischen Landebrücken Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen: Zunächst ohne Vorschlag		
Zugeordnete Produkte	15020100 Förderung des Fremdenverkehrs 15020200 Betreuung der Landebrücken	

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2018

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 1502 Förderung des Fremdenverkehrs						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.986	0	11.985	2.607	9.378	0
414001 Bundeszuweisung Altstadtanierung / InHK Altstadt	0	0	1.800	0	1.800	0
414105 Landeszuweisung Altstadtanierung / InHK Altstadt	0	0	7.200	0	7.200	0
414890 Zuschüsse v. übrigen Bereichen	0	0	1.000	622	378	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	1.872	1.872	0	0
05 Privatrechtliche Leistungsentgelte	153	0	200	153	47	0
441190 Sonstige Mieterträge	153	0	200	153	47	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	3.236	0	3.531	3.278	253	0
456590 Übrige weitere sonst. ordentl. Erträge	3.094	0	3.200	3.094	106	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	0	0	146	139	7	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	142	0	184	45	139	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	5.375	0	15.716	6.038	9.677	0
11 Personalaufwendungen	-25.964	0	-39.958	-34.007	-5.951	0
501101 Bezüge der Beamten	-2.033	0	-13.417	-10.216	-3.201	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-18.057	0	-16.970	-12.265	-4.705	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-1.449	0	-1.431	-1.404	-26	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-3.460	0	-3.346	-2.307	-1.040	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-911	0	-4.592	-5.804	1.212	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-35	0	-13	-1.505	1.492	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-19	0	-190	-506	316	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-833	0	-2.200	49	-2.249	0
524114 Aufwendungen für Anstrahlungen	-833	0	-2.000	49	-2.049	0
525502 Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	0	0	-200	0	-200	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	-8.915	0	-8.913	-8.913	0	0
571101 Abschreibungen auf Sachanlagen	-8.915	0	-8.913	-8.913	0	0
15 Transferaufwendungen	-308.250	0	-348.500	-350.361	1.861	0
531290 Zuweisungen an Gemeinden/GV f. lfd. Zwecke	-13.250	0	-26.500	-26.500	0	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	-28.861	1.861	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.612	0	-25.980	-3.702	-22.278	-15.000
542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-249	0	-22.500	-339	-22.161	-15.000
544190 Übrige Versicherungen	-3.363	0	-3.480	-3.363	-117	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-347.574	0	-425.551	-396.933	-28.618	-15.000
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-342.199	0	-409.835	-390.895	-18.940	-15.000

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2018

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 1502 Förderung des Fremdenverkehrs						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-342.199	0	-409.835	-390.895	-18.940	-15.000
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-342.199	0	-409.835	-390.895	-18.940	-15.000
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-25.611	0	-72.084	-94.218	22.134	0
581192 Verrechnungskreis Baubetriebshof	-25.611	0	-72.084	-94.218	22.134	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-367.810	0	-481.920	-485.114	3.194	-15.000

Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 1502 - Teilergebnisrechnung

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

Die Projekte des IHK wurden aufgrund fehlender Förderzusage nicht realisiert.

Stadt Königswinter						
Teilfinanzrechnung Produktgruppe 1502 Förderung des Fremdenverkehrs						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	10.000	622	9.378	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	153	0	200	153	47	0
07 + Sonstige Einzahlungen	3.094	0	3.200	3.094	106	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.247	0	13.400	3.869	9.531	0
10 - Personalauszahlungen	-24.999	0	-35.163	-26.192	-8.972	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-786	0	-2.200	0	-2.200	0
14 - Transferauszahlungen	-308.250	0	-348.500	-321.500	-27.000	0
15 - Sonstige Auszahlungen	-3.612	0	-25.980	-3.702	-22.278	-15.000
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-337.647	0	-411.843	-351.394	-60.449	-15.000
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-334.400	0	-398.443	-347.525	-50.918	-15.000

Stadt Königswinter Produktbeschreibung Produktgruppe 1503 Städtische Beteiligungen		
Verantwortliche Organisationseinheit: Geschäftsbereich Kämmerei/Controlling	Verantwortliche Person: Herr Gautsch	
Produktgruppenbeschreibung Die städtischen Beteiligungen umfassen die Verwaltung folgender Verkehrs- und Strukturentwicklungsunternehmen: Rheinfähre Königswinter GmbH, Autoschnellfähre Bad Godesberg-Nierdöllendorf 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: - Vertretung der städtischen Interessen im Rahmen der Beteiligungsunternehmen		
Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen: Zunächst ohne Vorschlag		
Zugeordnete Produkte 15030100 Verkehrs- und Strukturentwicklungsunternehmen		

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2018

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 1503 Städtische Beteiligungen						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	211	0	0	0	0	0
448490 Erstattungen v. sonst. öff. Bereich	211	0	0	0	0	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	0	0	12	22	-10	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	0	0	11	10	0	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	0	0	1	11	-10	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	211	0	12	22	-10	0
11 Personalaufwendungen	-3.064	0	-3.374	-3.374	0	0
501101 Bezüge der Beamten	-1.954	0	-2.803	-2.927	124	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-340	0	0	0	0	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-3	0	0	0	0	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-658	0	-563	-447	-116	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-98	0	-6	0	-6	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-11	0	-1	0	-1	0
15 Transferaufwendungen	-4.612	0	0	-4.619	4.619	0
531590 Zusch. an verb. Untern., Beteil., Sonderv.	-4.612	0	0	-4.619	4.619	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.779	0	-5.000	-4.214	-786	0
544105 Aufwendungen für Steuern v. Einkommen und Ertrag	-3.779	0	-5.000	-4.214	-786	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-11.455	0	-8.374	-12.206	3.833	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-11.245	0	-8.362	-12.185	3.823	0
19 Finanzerträge	23.878	0	30.000	26.626	3.374	0
465102 Gewinnanteile aus Beteiligungen	23.878	0	30.000	26.626	3.374	0
21 Finanzergebnis (19+20)	23.878	0	30.000	26.626	3.374	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	12.634	0	21.638	14.441	7.197	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	12.634	0	21.638	14.441	7.197	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	12.634	0	21.638	14.441	7.197	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2018

Stadt Königswinter Teilfinanzrechnung Produktgruppe 1503 Städtische Beteiligungen						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	747	0	0	0	0	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	177.536	0	30.000	22.413	7.587	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	178.283	0	30.000	22.413	7.587	0
10 - Personalauszahlungen	-2.296	0	-2.803	-2.927	124	0
14 - Transferauszahlungen	-4.612	0	0	-4.619	4.619	0
15 - Sonstige Auszahlungen	0	0	-5.000	0	-5.000	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-6.909	0	-7.803	-7.546	-258	0
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	171.374	0	22.197	14.867	7.330	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2018

Stadt Königswinter			
Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft			
Zugeordnete Gruppen	Produkt-	1601	Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen
		1602	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
01 Steuern und ähnliche Abgaben	51.591.954	0	53.080.000	58.136.408	-5.056.408	0
401101 Grundsteuer A	65.803	0	75.000	75.470	-470	0
401201 Grundsteuer B	7.865.348	0	8.050.000	8.213.394	-163.394	0
401301 Gewerbesteuer	13.974.418	0	14.100.000	18.677.995	-4.577.995	0
402101 Anteil an der Einkommensteuer	24.903.618	0	25.680.000	25.916.776	-236.776	0
402201 Anteil an der Umsatzsteuer	1.583.480	0	2.025.000	1.997.429	27.571	0
403101 Vergnügungssteuer	135.506	0	115.000	131.576	-16.576	0
403201 Hundesteuer	295.528	0	300.000	302.796	-2.796	0
403301 Beherbergungsabgabe	256.121	0	200.000	306.754	-106.754	0
403401 Zweitwohnungssteuer	64.367	0	60.000	60.143	-143	0
405101 Kompensationszahlung (Fam.-Ausgleich)	2.447.766	0	2.475.000	2.454.075	20.925	0
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.098.535	0	7.595.332	6.759.485	835.846	0
411101 Schlüsselzuweisungen vom Land	3.462.136	0	6.225.000	6.228.870	-3.870	0
414107 Schulpauschale	0	0	909.000	0	909.000	0
414108 Sportpauschale	94.969	0	110.000	110.939	-939	0
414190 Übrige Landeszuweisungen	25.960	0	0	0	0	0
416101 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. INV.-Pauschale Altfälle	338.167	0	331.332	331.332	0	0
416190 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	199	0	0	0	0	0
418101 Erstattung aus Einheitslastenabrechnung	177.105	0	20.000	88.345	-68.345	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	1.383.091	0	383.000	1.015.597	-632.597	0
456502 Nachforderungszinsen Gewerbesteuer	125.650	0	250.000	720.302	-470.302	0
456503 Verspätungszuschlag Gewerbesteuer	1.275	0	1.000	4.580	-3.580	0
458390 Sonstige nicht zahlungswirks. ord. Erträge	163.709	0	132.000	290.715	-158.715	0
459190 Andere sonst. ordentliche Erträge	1.092.457	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	57.073.579	0	61.058.332	65.911.490	-4.853.158	0
15 Transferaufwendungen	-20.564.159	0	-20.305.000	-20.700.103	395.103	0
534101 Gewerbesteuerumlage	-1.059.841	0	-1.055.000	-1.256.602	201.602	0
534201 Finanzierungsbeteilig. Fonds Deutsche Einheit	-1.018.420	0	-1.000.000	-1.195.567	195.567	0
537201 Kreisumlage	-18.485.898	0	-18.250.000	-18.247.933	-2.067	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-109.217	0	-144.000	-2.757.649	2.613.649	0
547390 Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	-109.217	0	-144.000	-2.757.649	2.613.649	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-20.673.376	0	-20.449.000	-23.457.752	3.008.752	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	36.400.203	0	40.609.332	42.453.738	-1.844.407	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2018

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
19 Finanzerträge	21.582	0	9.100	50.251	-41.151	0
461790 Zinserträge Kreditinstitute (private)	21.582	0	9.100	-44	9.144	0
469190 Sonstige Finanzerträge	0	0	0	50.295	-50.295	0
20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-1.367.229	0	-1.459.130	-1.314.450	-144.680	0
551001 Zinsaufwendungen Bund	-156	0	-130	-123	-7	0
551501 Zinsaufwendungen Liquiditätsausleihungen AWW	0	0	-2.000	0	-2.000	0
551701 Zinsaufwendungen Kreditinstitute	-1.282.481	0	-1.314.000	-1.193.987	-120.013	0
551702 Zinsaufw. Kreditinstitute (Liquiditätskr.)	-3.613	0	-73.000	-3.146	-69.854	0
559902 Erstattungszinsen Gewerbesteuer	-80.979	0	-70.000	-117.194	47.194	0
21 Finanzergebnis (19+20)	-1.345.647	0	-1.450.030	-1.264.199	-185.831	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	35.054.556	0	39.159.302	41.189.540	-2.030.238	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	35.054.556	0	39.159.302	41.189.540	-2.030.238	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	35.054.556	0	39.159.302	41.189.540	-2.030.238	0

Stadt Königswinter						
Teilfinanzrechnung Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
01 Steuern und ähnliche Abgaben	51.901.722	0	53.080.000	56.376.628	-3.296.628	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.488.096	0	7.264.000	6.392.854	871.146	0
07 + Sonstige Einzahlungen	1.203.033	0	251.000	122.793	128.207	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	7.030	0	9.100	28.411	-19.311	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	56.599.881	0	60.604.100	62.920.686	-2.316.586	0
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-1.265.354	0	-1.459.130	-1.357.838	-101.292	0
14 - Transferauszahlungen	-20.628.437	-1.521.481	-21.826.481	-20.700.103	-1.126.379	0
15 - Sonstige Auszahlungen	0	0	0	0	0	-1.580.622
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-21.893.792	-1.521.481	-23.285.611	-22.057.941	-1.227.670	-1.580.622
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	34.706.089	-1.521.481	37.318.489	40.862.745	-3.544.256	-1.580.622
18 + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.713.591	0	2.005.000	3.025.800	-1.020.800	0
23 = Summe (investive Einzahlungen)	2.713.591	0	2.005.000	3.025.800	-1.020.800	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	2.713.591	0	2.005.000	3.025.800	-1.020.800	0

Stadt Königswinter Produktbeschreibung Produktgruppe 1601 Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen		
Verantwortliche Organisationseinheit: Verschiedene (siehe unten)	Verantwortliche Person: Verschiedene (siehe unten)	
Produktgruppenbeschreibung 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. Sachziele: - Sicherstellung der Finanzkraft - rechtzeitige und rechtmäßige Einnahmeerzielung Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen: Zunächst ohne Vorschlag		
Zugeordnete Produkte	16010100 16010200	Allgemeine Zuweisungen und Umlagen Steuern

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2018

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 1601 Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
01 Steuern und ähnliche Abgaben	51.591.954	0	53.080.000	58.136.408	-5.056.408	0
401101 Grundsteuer A	65.803	0	75.000	75.470	-470	0
401201 Grundsteuer B	7.865.348	0	8.050.000	8.213.394	-163.394	0
401301 Gewerbesteuer	13.974.418	0	14.100.000	18.677.995	-4.577.995	0
402101 Anteil an der Einkommensteuer	24.903.618	0	25.680.000	25.916.776	-236.776	0
402201 Anteil an der Umsatzsteuer	1.583.480	0	2.025.000	1.997.429	27.571	0
403101 Vergnügungssteuer	135.506	0	115.000	131.576	-16.576	0
403201 Hundesteuer	295.528	0	300.000	302.796	-2.796	0
403301 Beherbergungsabgabe	256.121	0	200.000	306.754	-106.754	0
403401 Zweitwohnungssteuer	64.367	0	60.000	60.143	-143	0
405101 Kompensationszahlung (Fam.-Ausgleich)	2.447.766	0	2.475.000	2.454.075	20.925	0
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.098.535	0	7.595.332	6.759.485	835.846	0
411101 Schlüsselzuweisungen vom Land	3.462.136	0	6.225.000	6.228.870	-3.870	0
414107 Schulpauschale	0	0	909.000	0	909.000	0
414108 Sportpauschale	94.969	0	110.000	110.939	-939	0
414190 Übrige Landeszuweisungen	25.960	0	0	0	0	0
416101 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. INV.-Pauschale Altfälle	338.167	0	331.332	331.332	0	0
416190 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	199	0	0	0	0	0
418101 Erstattung aus Einheitslastenabrechnung	177.105	0	20.000	88.345	-68.345	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	1.383.091	0	383.000	1.015.597	-632.597	0
456502 Nachforderungszinsen Gewerbesteuer	125.650	0	250.000	720.302	-470.302	0
456503 Verspätungszuschlag Gewerbesteuer	1.275	0	1.000	4.580	-3.580	0
458390 Sonstige nicht zahlungswirks. ord. Erträge	163.709	0	132.000	290.715	-158.715	0
459190 Andere sonst. ordentliche Erträge	1.092.457	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	57.073.579	0	61.058.332	65.911.490	-4.853.158	0
15 Transferaufwendungen	-20.564.159	0	-20.305.000	-20.700.103	395.103	0
534101 Gewerbesteuerumlage	-1.059.841	0	-1.055.000	-1.256.602	201.602	0
534201 Finanzierungsbeteilig. Fonds Deutsche Einheit	-1.018.420	0	-1.000.000	-1.195.567	195.567	0
537201 Kreisumlage	-18.485.898	0	-18.250.000	-18.247.933	-2.067	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-109.217	0	-144.000	-2.757.649	2.613.649	0
547390 Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	-109.217	0	-144.000	-2.757.649	2.613.649	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-20.673.376	0	-20.449.000	-23.457.752	3.008.752	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	36.400.203	0	40.609.332	42.453.738	-1.844.407	0
20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-80.979	0	-70.000	-117.194	47.194	0
559902 Erstattungszinsen Gewerbesteuer	-80.979	0	-70.000	-117.194	47.194	0
21 Finanzergebnis (19+20)	-80.979	0	-70.000	-117.194	47.194	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	36.319.225	0	40.539.332	42.336.544	-1.797.213	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	36.319.225	0	40.539.332	42.336.544	-1.797.213	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2018

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 1601 Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
29 Teilergebnis (26+27+28)	36.319.225	0	40.539.332	42.336.544	-1.797.213	0

Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 1601 - Teilergebnisrechnung

402101 Anteil an der Einkommensteuer

Der Ermittlung des Ansatzes lagen die Orientierungsdaten 2018-2021 vom 09.11.17 zugrunde. Diese basierten auf den Einnahmeerwartungen des Landes NRW nach der Mai-Steuerschätzung 2017. Ebenfalls berücksichtigt wurden die vorläufigen Schlüsselzahlen für die Jahre 2018-2020. Im Laufe des Jahres ergab sich allerdings ein geringfügig höheres Landes-Aufkommen an der Einkommensteuer als seinerzeit prognostiziert; dies führte letztlich zu Mehrerträgen i. H. v. rd. 237 T€.

402201 Anteil an der Umsatzsteuer

Der Ermittlung des Ansatzes lagen die Orientierungsdaten 2018-2021 vom 09.11.17 zugrunde. Diese basierten auf den Einnahmeerwartungen des Landes NRW nach der Mai-Steuerschätzung 2017. Ebenfalls berücksichtigt wurden die vorläufigen Schlüsselzahlen für die Jahre 2018-2020. Nach wie vor wurde die Erhöhung des Gemeindeanteils an der Umsatzsteuer durch die sogenannte „Soforthilfe des Bundes“ als Beteiligung an den Flüchtlingskosten der Kommunen (in 2016 - 2020) ein- gerechnet. Am Jahresende ergaben sich letztlich aber Mindererträge i. H. v. rd. 27 T€.

405101 Kompensationszahlung (Fam.-Ausgleich)

Der Ermittlung des Ansatzes lagen die Orientierungsdaten 2018-2021 vom 09.11.17 unter Berücksichtigung der 1. Modellrechnung zum Gemeindefinanzierungsgesetz 2018 vom 24.10.2017 zugrunde. Durch die im Laufe des Jahres vorgenommene Abrechnung für 2017 ergaben sich letztlich Mindererträge i. H. v. rd. 21 T€.

418101 Erstattung aus Einheitslastenabrechnung

Im Mai 2018 wurde die Stadt Königswinter über das voraussichtliche Ergebnis der Endabrechnung der einheitsbedingten Belastungen für das Jahr 2017 informiert. Der sich hieraus ergebene Erstattungsbetrag führte zu überplanmäßigen Erträgen i. H. v. 68 T€. Da das Ergebnis der Endabrechnung auch zu einer Rückzahlung führen kann werden im Plan aus Vorsichtsgründen stets 20 T€ angesetzt.

414107 Schulpauschale

In 2018 erhielt die Stadt Königswinter zweckgebundene Zuweisungen nach § 17 GFG. Hierbei entfielen auf die Schulpauschale 909.232 €. 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 und die PG 0609 aufgeteilt.

534101 Gewerbesteuerumlage

Die an das Land abzuführende Gewerbesteuerumlage lag aufgrund der deutlich höheren Gewerbesteuer Ist-Einnahmen um rd. 202 T€ über dem geplanten Ansatz.

534201 Finanzierungsbeteilig. Fonds Deutsche Einheit

Auch die an das Land abzuführende Finanzierungsbeteiligung der Stadt am Fonds Deutsche Einheit lag aufgrund der deutlich höheren Gewerbesteuer Ist-Einnahmen um rd. 196 T€ über dem Ansatz.

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 2018 (+163 TEUR) resultiert aus in dieser Größenordnung nicht vorhersehbaren Neu- und 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.

Der erzielte Mehrertrag im Jahr 2018 (+ 4.577 TEUR) stellt eine erhebliche Planabweichung dar. Allerdings muss bei diesem Wert berücksichtigt werden, dass aus kaufmännischer Vorsicht in erheblichem Umfang Rückstellungen zu bilden bzw. befristete Niederschlagungen vorzunehmen waren. Diese sind in Höhe von rund 2.230 TEUR ergebnismindernd im Sachkonto 547390 enthalten. Eine Betrachtung des Saldos beider Positionen führt zu einem Abweichungssaldo von rund 2.347 TEUR. Dieser resultiert aus uns übermittelten Messbescheiden des Finanzamtes, die in dieser Größenordnung, zum Zeitpunkt der Haushaltsplanung, nicht vorhersehbar waren, allerdings in die unterjährigen Prognosen –nach jeweiligem Kenntnisstand- eingeflossen sind.

403101 Vergnügungssteuer:

Die ausgewiesene Plan-Ist-Abweichung in Höhe von rund 16,5 TEUR resultiert aus einer zum Zeitpunkt der Haushaltsplanung nicht absehbaren Erhöhung der Bemessungsgrundlage (Einspielergebnisse waren größer als statistisch absehbar).

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2018

403301 Beherbergungsabgabe:

Zum Zeitpunkt der Erstellung der Prognose für den Haushalt 2018 lagen noch keine belastbaren Jahreswerte für diese Abgabenart vor (Einführung der Abgabe Mitte 2016; Lieferung der Zahlen für den Haushaltsplan 2018 Mitte 2017). Daher wurde, wie auch für den Ansatz 2017 der Planung ein Mittelwert zwischen eigenen Recherchen und Angaben der Interessenvertretung der Beherbergungsbetriebe (DEHOGA) gewählt. Der Haushaltsansatz für das Jahr 2019 berücksichtigt die deutlich verbesserten Ergebnisse, welche auch in die unterjährigen Prognosen eingeflossen sind.

456502 Nachforderungszinsen Gewerbesteuer:

Aus den übermittelten Gewerbesteuerbescheiden resultieren in Abhängigkeit vom Veranlagungsjahr die ausgewiesenen Nachforderungszinsen. Einflussmöglichkeiten hierauf bestehen nicht. Der im Vergleich zur Planung erzielte Mehrertrag in Höhe von 470 TEUR ist allerdings im Zusammenhang mit Sachkonto 547390 zu sehen. Aus kaufmännischer Vorsicht waren Rückstellungen zu bilden bzw. befristete Niederschlagungen vorzunehmen. Diese sind in relevanter Höhe von rund 523 TEUR ergebnismindernd in Sachkonto 547390 enthalten. Eine Betrachtung des Saldos beider Positionen führt einem Abweichungssaldo von rund 53 TEUR. Hierauf haben wir, wie ausgeführt, keinen Einfluss.

458390 Sonstige nicht zahlungswirks. ord. Erträge:

Eine Planung kann hier nur in begrenztem Umfang belastbare Ergebnisse liefern, da Erkenntnisse, bspw. über die Aufhebung von Niederschlagungen nur kurzfristig vorliegen. So ergab sich auch im Jahr 2018 kurzfristig ein erhöhter, nicht vorhersehbarer, Buchungswert für dieses Sachkonto aus dem Bereich der Gewerbesteuer.

547390 Wertkorr. von Forderungen:

Eine Planung kann hier, wie auch im Sachkonto 458390, nur in begrenztem Umfang belastbare Ergebnisse liefern, da Erkenntnisse, über erforderliche Wertkorrekturen nur kurzfristig vorliegen. Im vorliegenden Fall ist die deutliche Planerhöhung (2.613 T€) im Zusammenhang mit Teilen der deutlich erhöhten Werte in den Konten Gewerbesteuer und Nachforderungszinsen Gewerbesteuer zu sehen in denen, auf Grundlage der Vorgaben des Finanzamtes, Veranlagungen verbucht wurden, die aus kaufmännischer Vorsicht eine Ergebniskorrektur erfordern.

559902 Erstattungszinsen Gewerbesteuer:

Aus den übermittelten Gewerbesteuerbescheiden resultieren in Abhängigkeit vom Veranlagungsjahr die ausgewiesenen Erstattungszinsen. Einflussmöglichkeiten hierauf bestehen nicht. Der Aufwand setzt sich aus einer Vielzahl von Einzelpositionen zusammen und beinhaltet ferner eine kaufmännisch erforderliche Rückstellung.

Stadt Königswinter						
Teilfinanzrechnung Produktgruppe 1601 Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
01 Steuern und ähnliche Abgaben	51.901.722	0	53.080.000	56.376.628	-3.296.628	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.488.096	0	7.264.000	6.392.854	871.146	0
07 + Sonstige Einzahlungen	1.203.033	0	251.000	122.793	128.207	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	56.592.851	0	60.595.000	62.892.275	-2.297.275	0
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-16.319	0	-70.000	-156.696	86.696	0
14 - Transferauszahlungen	-20.628.437	-1.521.481	-21.826.481	-20.700.103	-1.126.379	0
15 - Sonstige Auszahlungen	0	0	0	0	0	-1.580.622
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-20.644.756	-1.521.481	-21.896.481	-20.856.799	-1.039.683	-1.580.622
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	35.948.095	-1.521.481	38.698.519	42.035.476	-3.336.958	-1.580.622
18 + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.713.591	0	2.005.000	3.025.800	-1.020.800	0
23 = Summe (investive Einzahlungen)	2.713.591	0	2.005.000	3.025.800	-1.020.800	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	2.713.591	0	2.005.000	3.025.800	-1.020.800	0

Stadt Königswinter						
Investitionen Produktgruppe 1601 Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
I-20-3 Allgemeine Investitionspauschale	1.698.645	0	2.005.000	2.005.629	-629	0
18 + Einzahlungen aus Zuwend. f. Investitionsmaßn.	1.698.645	0	2.005.000	2.005.629	-629	0
I-20-4 Schulpauschale	904.401	0	0	909.232	-909.232	0
18 + Einzahlungen aus Zuwend. f. Investitionsmaßn.	904.401	0	0	909.232	-909.232	0
I-20-5 Sportpauschale	110.545	0	0	110.939	-110.939	0
18 + Einzahlungen aus Zuwend. f. Investitionsmaßn.	110.545	0	0	110.939	-110.939	0

Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 1601 - Investitionen

I-20-4 Schulpauschale

Die Einzahlungen der Schulpauschale stellen auch bei ergebniswirksamer Verwendung investive Einzahlungen dar und sind daher unter den Investitionen auszuweisen. Dies wurde bei der Aufstellung des Haushaltsplans 2018 nicht beachtet, so dass den Ist-Ergebnissen hier kein Einzahlungsansatz gegenübersteht.

I-20-5 Sportpauschale

Die Einzahlungen der Sportpauschale stellen auch bei ergebniswirksamer Verwendung investive Einzahlungen dar und sind daher unter den Investitionen auszuweisen. Dies wurde bei der Aufstellung des Haushaltsplans 2018 nicht beachtet, so dass den Ist-Ergebnissen hier kein Einzahlungsansatz gegenübersteht.

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2018

Stadt Königswinter		
Produktbeschreibung Produktgruppe 1602 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft		
Verantwortliche Organisationseinheit: Geschäftsbereich Kämmerei/Controlling	Verantwortliche Person: Herr Gautsch	
Produktgruppenbeschreibung Es wird im Wesentlichen die Finanzierungstätigkeit (zentrale Schulden und Vermögensbewirtschaftung) der Stadt abgebildet. Sachziele: - Optimierung der Finanzierungstätigkeit Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen: Zunächst ohne Vorschlag		
Zugeordnete Produkte 16020100 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft		

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 1602 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
19 Finanzerträge	21.582	0	9.100	50.251	-41.151	0
461790 Zinserträge Kreditinstitute (private)	21.582	0	9.100	-44	9.144	0
469190 Sonstige Finanzerträge	0	0	0	50.295	-50.295	0
20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-1.286.250	0	-1.389.130	-1.197.256	-191.874	0
551001 Zinsaufwendungen Bund	-156	0	-130	-123	-7	0
551501 Zinsaufwendungen Liquiditätsausleihungen AWW	0	0	-2.000	0	-2.000	0
551701 Zinsaufwendungen Kreditinstitute	-1.282.481	0	-1.314.000	-1.193.987	-120.013	0
551702 Zinsaufw. Kreditinstitute (Liquiditätskr.)	-3.613	0	-73.000	-3.146	-69.854	0
21 Finanzergebnis (19+20)	-1.264.668	0	-1.380.030	-1.147.005	-233.025	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-1.264.668	0	-1.380.030	-1.147.005	-233.025	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-1.264.668	0	-1.380.030	-1.147.005	-233.025	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-1.264.668	0	-1.380.030	-1.147.005	-233.025	0

Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 1602 - Teilergebnisrechnung

469190 Sonstige Finanzerträge

Infolge der weiterhin negativen Zinssätze bei Kassenkrediten mit kurzfristiger Laufzeit konnten durch die Kreditaufnahme Erträge erzielt werden, die auf diesem Sachkonto dargestellt sind (s. auch Erläuterung zu SK 551702)

551701 Zinsaufwendungen Kreditinstitute

Das Ist-Ergebnis bleibt unterhalb des geplanten Ansatzes, da die im Haushaltsplan angedachten Neuaufnahmen investiver Kredite Großteils unterblieben ist.

551702 Zinsaufw. Kreditinstitute (Liquiditätskr.)

Nach dem kaufmännischen Vorsichtsprinzip wurde zum Zeitpunkt der Planung von einem leicht steigenden Zinsniveau ausgegangen. Tatsächlich konnten bei den im vergangenen Jahr vorgenommenen Neuaufnahmen im Zuge von Umschichtungen sogar überwiegend negative Zinsen vereinbart werden (s. auch Erläuterungen zu SK 46190)

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2018

Stadt Königswinter						
Teilfinanzrechnung Produktgruppe 1602 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	7.030	0	9.100	28.411	-19.311	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.030	0	9.100	28.411	-19.311	0
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-1.249.036	0	-1.389.130	-1.201.142	-187.988	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.249.036	0	-1.389.130	-1.201.142	-187.988	0
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-1.242.006	0	-1.380.030	-1.172.731	-207.299	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2018

Stadt Königswinter			
Produktbereich 17 Stiftungen			
Zugeordnete Gruppen	Produkt-	1701	Stiftungen

Stadt Königswinter			Teilergebnisrechnung Produktbereich 17 Stiftungen				
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR	
07 Sonstige ordentliche Erträge	3.829	0	14	27.291	-27.277	0	
457190 Ertr. aus Aufl. von sonstigen SoPo Passivseite	3.829	0	0	27.186	-27.186	0	
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	0	0	14	28	-13	0	
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	0	0	0	77	-77	0	
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	3.829	0	14	27.291	-27.277	0	
11 Personalaufwendungen	-13.163	0	-16.760	-17.973	1.214	0	
501101 Bezüge der Beamten	0	0	-2.683	-1.916	-768	0	
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-10.027	0	-10.250	-10.400	151	0	
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-775	0	-864	-806	-58	0	
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-2.030	0	-2.021	-2.057	35	0	
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	0	0	-918	-1.161	242	0	
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-21	0	-4	-1.633	1.629	0	
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-310	0	-19	-1	-18	0	
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-16	0	-200	-802	602	0	
529190 Übrige Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	-16	0	-200	-802	602	0	
15 Transferaufwendungen	-13.000	0	-19.000	-19.700	700	0	
531790 Zusch. an priv. Untern. f. lfd. Zwecke	-7.500	0	-3.000	-9.200	6.200	0	
531890 Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke	-5.500	0	-16.000	-10.500	-5.500	0	
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-42.920	0	-46.800	-27.638	-19.162	0	
542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-26.995	0	-28.000	-26.159	-1.841	0	
543109 Kosten im Kontokorrentverkehr	-207	0	-200	-199	-1	0	
543190 Übrige Geschäftsaufwendungen	-1.448	0	-1.000	-1.126	126	0	
549990 Übrige weit. sonst. Aufw. aus lfd. Verwalt.tätigk.	-14.270	0	-17.600	-155	-17.445	0	
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-69.099	0	-82.760	-66.113	-16.647	0	
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-65.270	0	-82.745	-38.822	-43.923	0	
19 Finanzerträge	45.676	0	66.000	44.547	21.453	0	
465101 Gewinnanteile aus Wertpapieranlagen	45.676	0	66.000	44.547	21.453	0	
21 Finanzergebnis (19+20)	45.676	0	66.000	44.547	21.453	0	
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-19.594	0	-16.745	5.725	-22.471	0	

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2018

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktbereich 17 Stiftungen						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-19.594	0	-16.745	5.725	-22.471	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	-1	0	-1	0
581192 Verrechnungskreis Baubetriebshof	0	0	-1	0	-1	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-19.594	0	-16.747	5.725	-22.472	0

Stadt Königswinter						
Teilfinanzrechnung Produktbereich 17 Stiftungen						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	45.676	0	66.000	44.547	21.453	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	45.676	0	66.000	44.547	21.453	0
10 - Personalauszahlungen	-12.833	0	-15.819	-15.179	-640	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-16	0	-200	-802	602	0
14 - Transferauszahlungen	-12.500	0	-19.000	-19.200	200	0
15 - Sonstige Auszahlungen	-27.011	0	-29.400	-28.477	-923	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-52.360	0	-64.419	-63.657	-761	0
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-6.684	0	1.581	-19.110	20.691	0
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	1.066.553	0	1.450.000	442.526	1.007.474	0
23 = Summe (investive Einzahlungen)	1.066.553	0	1.450.000	442.526	1.007.474	0
27 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	-1.077.536	0	-1.450.000	-384.199	-1.065.801	0
30 = Summe (investive Auszahlungen)	-1.077.536	0	-1.450.000	-384.199	-1.065.801	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-10.983	0	0	58.327	-58.327	0

Stadt Königswinter Produktbeschreibung Produktgruppe 1701 Stiftungen		
Verantwortliche Organisationseinheit: Geschäftsbereich Kultur	Verantwortliche Person: Herr Berres	
Produktgruppenbeschreibung In dieser Produktgruppe befindet sich die treuhänderische Verwaltung der Professor-Rhein-Stiftung und der Stiftung der Familie Lemmerz. Beides sind örtliche, unselbständige und gemeinnützige Stiftungen. Während die Professor-Rhein-Stiftung die Bereiche Wissenschaft, Bildung und Kultur fördert, engagiert sich die Stiftung der Familie Lemmerz im Bereich Kunst und Denkmalpflege.		
Sachziele: - Förderung von Kunst, Bildung und Kultur - Förderung von Kunst und Denkmalpflege		
Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen: - Anzahl der geförderten Stipendiaten - Anzahl der sonstigen Förderungen		
Zugeordnete Produkte	17010100 17010200 17010300	Prof.-Rhein-Stiftung Stiftung der Familie Lemmerz Sonstige Stiftungen

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2018

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 1701 Stiftungen						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
07 Sonstige ordentliche Erträge	3.829	0	14	27.291	-27.277	0
457190 Ertr. aus Aufl. von sonstigen SoPo Passivseite	3.829	0	0	27.186	-27.186	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	0	0	14	28	-13	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	0	0	0	77	-77	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	3.829	0	14	27.291	-27.277	0
11 Personalaufwendungen	-13.163	0	-16.760	-17.973	1.214	0
501101 Bezüge der Beamten	0	0	-2.683	-1.916	-768	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-10.027	0	-10.250	-10.400	151	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-775	0	-864	-806	-58	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-2.030	0	-2.021	-2.057	35	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	0	0	-918	-1.161	242	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-21	0	-4	-1.633	1.629	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-310	0	-19	-1	-18	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-16	0	-200	-802	602	0
529190 Übrige Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	-16	0	-200	-802	602	0
15 Transferaufwendungen	-13.000	0	-19.000	-19.700	700	0
531790 Zusch. an priv. Untern. f. lfd. Zwecke	-7.500	0	-3.000	-9.200	6.200	0
531890 Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke	-5.500	0	-16.000	-10.500	-5.500	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-42.920	0	-46.800	-27.638	-19.162	0
542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-26.995	0	-28.000	-26.159	-1.841	0
543109 Kosten im Kontokorrentverkehr	-207	0	-200	-199	-1	0
543190 Übrige Geschäftsaufwendungen	-1.448	0	-1.000	-1.126	126	0
549990 Übrige weit. sonst. Aufw. aus lfd. Verwalt.tätigk.	-14.270	0	-17.600	-155	-17.445	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-69.099	0	-82.760	-66.113	-16.647	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-65.270	0	-82.745	-38.822	-43.923	0
19 Finanzerträge	45.676	0	66.000	44.547	21.453	0
465101 Gewinnanteile aus Wertpapieranlagen	45.676	0	66.000	44.547	21.453	0
21 Finanzergebnis (19+20)	45.676	0	66.000	44.547	21.453	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-19.594	0	-16.745	5.725	-22.471	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-19.594	0	-16.745	5.725	-22.471	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	-1	0	-1	0
581192 Verrechnungskreis Baubetriebshof	0	0	-1	0	-1	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-19.594	0	-16.747	5.725	-22.472	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2018

Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 1701 - Teilergebnisrechnung

457190 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten der Passivseite

Aufgrund der in 2018 ungünstigen Entwicklung der Märkte wurden aus der Vermögensverwaltung weniger Ertragsausschüttungen realisiert. Um dies in der Jahresrechnung der Stiftung auszugleichen, mussten bei beiden Stiftungen Entnahmen aus dem Mittelvortrag vorgenommen werden (Professor-Rhein-Stiftung rund 2.200 Euro und Stiftung der Familie Lemmerz rund 1.700 Euro).

Darüber hinaus ist hier der Saldo aus Gewinnen und Verlusten aus Veräußerungen von Wertpapieren gegen die Umschichtungsrücklagen der Stiftungen verbucht.

549990 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

Die vorgesehenen Zuführungen zu den freien Rücklagen der Stiftungen konnten wegen geringerer Erträge aus der Vermögensverwaltung bei der DZ Privatbank nicht durchgeführt werden.

465101 Gewinnanteile aus Wertpapieranlagen

Die Erträge aus der Vermögensverwaltung bei der DZ Privatbank (Professor-Rhein-Stiftung rund 25.000 Euro und Stiftung der Familie Lemmerz rund 19.500 Euro) blieben in 2018 deutlich hinter den Erwartungen zurück. Die darüber hinaus erzielten Erträge aus der Veräußerung von Investmentzertifikaten (Professor-Rhein-Stiftung rund 6.000 Euro und Stiftung der Familie Lemmerz rund 4.000 Euro) sind hier nicht ausgewiesen, da sie nach § 43 III GemHVO unmittelbar mit der allgemeinen Rücklage zu verrechnen sind.

Stadt Königswinter Teilfinanzrechnung Produktgruppe 1701 Stiftungen						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	45.676	0	66.000	44.547	21.453	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	45.676	0	66.000	44.547	21.453	0
10 - Personalauszahlungen	-12.833	0	-15.819	-15.179	-640	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-16	0	-200	-802	602	0
14 - Transferauszahlungen	-12.500	0	-19.000	-19.200	200	0
15 - Sonstige Auszahlungen	-27.011	0	-29.400	-28.477	-923	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-52.360	0	-64.419	-63.657	-761	0
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-6.684	0	1.581	-19.110	20.691	0
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	1.066.553	0	1.450.000	442.526	1.007.474	0
23 = Summe (investive Einzahlungen)	1.066.553	0	1.450.000	442.526	1.007.474	0
27 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	-1.077.536	0	-1.450.000	-384.199	-1.065.801	0
30 = Summe (investive Auszahlungen)	-1.077.536	0	-1.450.000	-384.199	-1.065.801	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-10.983	0	0	58.327	-58.327	0

Stadt Königswinter						
Investitionen Produktgruppe 1701 Stiftungen						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017 EUR	ERMÜ aus 2017 EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ nach 2019 EUR
I-40-101 Wertpapieranlage Professor-Rhein-Stiftung	-3.335	0	0	57.708	-57.708	0
20 + Einzahlungen a. d. Veräußerung von Finanzanl.	585.615	0	800.000	246.416	553.584	0
27 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	-588.950	0	-800.000	-188.708	-611.292	0
I-40-102 Wertpapieranlage Stiftung der Familie Lemmerz	-7.648	0	0	619	-619	0
20 + Einzahlungen a. d. Veräußerung von Finanzanl.	480.938	0	650.000	196.110	453.890	0
27 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	-488.586	0	-650.000	-195.491	-454.509	0

Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 1701 - Investitionen

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 2018 lag die Schätzung – wie nunmehr zu erkennen – deutlich zu hoch. Grundsätzlich erfolgen Käufe und Verkäufe in ähnlicher Höhe, so dass die Abweichung im Saldo lediglich geringfügig ist. In 2018 erfolgten aber nach Verkäufen in Höhe von rund 58 T€ keine unmittelbaren Neukäufe von Wertpapieren. Diese Mittel stehen der Vermögensverwaltung als liquide Mittel für Neukäufe in 2019 zur Verfügung.

I-40-102 Wertpapieranlage Stiftung der Familie Lemmerz

Es kann grundsätzlich nur geschätzt werden, in welcher Höhe Käufe und Verkäufe von Wertpapieren im Rahmen der Vermögensverwaltung anfallen werden. In 2018 lag die Schätzung – wie nunmehr zu erkennen – deutlich zu hoch. Da Käufe und Verkäufe jedoch in nahezu identischer Höhe erfolgten, liegt die Abweichung im Saldo unter 1.000 Euro.

**5. Ermächtigungsübertragungen nach § 22 GemHVO
aus dem Haushaltsjahr 2017 in das Haushaltsjahr 2018**

Kostenträger	Sachkonto	Betrag	Maßnahme / Beschreibung
01050102	742990	20.000,00 €	Prüfung Jahresabschluss 2018
01050102	742990	8.000,00 €	Prüfung Gesamtabschluss 2018
01080602	726102	15.000,00 €	Inhouse-Führungskräfteschulung + LOB Workshops
01090501	742990	143.597,50 €	Prüfung Umsatzsteuer
01090506	742990	17.302,53 €	Provisionszahlung Hundebestandsaufnahme 2018
01100100	742990	10.000,00 €	Verfahren Druckerkonzept
01110200	742904	13.000,00 €	Rückstellungen für noch offene Gerichtsverfahren
01110200	742904	18.000,00 €	Rückstellungen für noch offene Gerichtsverfahren
01140100	742990	250.000,00 €	Spitzabrechnung Strom DEG
01140100	742990	39.253,36 €	Spitzabrechnung Abwassergebühren städt. Liegenschaft
01140100	742990	44.001,15 €	Spitzabrechnung Strom städt. Liegenschaften
01140434	721102	1.781,66 €	Austausch Beleuchtung GS H'rott TH - KInVFG
01140444	742990	20.183,61 €	Dachsanierung OGS Stieldorf
01140520	742990	3.757,93 €	Goldbeck: SZ Oberpleis Dach und Fassade, IGS
01140520	742990	16.514,99 €	Goldbeck: SZ Oberpleis Dach und Fassade, IGS
01140531	742990	6.080,16 €	Goldbeck: SZ Oberpleis Dach und Fassade, RS
01140531	742990	26.757,17 €	Goldbeck: SZ Oberpleis Dach und Fassade, RS
01140541	742990	5.852,65 €	Goldbeck: SZ Oberpleis Dach und Fassade, Gym.
01140541	742990	25.755,16 €	Goldbeck: SZ Oberpleis Dach und Fassade, Gym.
01140621	721102	1.934,42 €	Austausch Beleuchtung TH Thomasberg - KInVFG
01141024	721102	5.300,00 €	Anstrich Fassade u. a. - Friedhof H'rott
01141051	721102	35.200,00 €	Sanierung WC - Friedhof Oberweingartenweg
01141052	721102	7.600,00 €	Rückbau Geräteraum u. a. - Friedhof Ndd.
01141054	721102	5.000,00 €	Betonsanierung Kellerdecke u. a. - Friedhof Itt.
01141080	721102	6.000,00 €	Ern. Elektroheizer - Soldatenfriedhof Itt.
01141110	742990	73.304,00 €	Machbarkeitsstudie Zentrales Rathaus
01141121	721102	40.000,00 €	Fassadenanstrich u. Ern. Schlagläden - Haus Bachem
01141140	721102	522.204,00 €	Rathaussanierung Oberpleis
01141175	742990	12.000,00 €	Abwassergebühren - BBH
01141320	721102	30.000,00 €	baul. Anpassung Wohneinheiten
01141330	721102	20.784,48 €	baul. Anpassung Wohneinheiten
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	722109	29.439,04 €	Sanierung Zaunanlage Peter-Breuer-Stadion
01150100	722102	35.880,55 €	Sanierung Landebrücke
01150100	722114	10.548,44 €	Hochwasserschutz - Auf der Hülle
02080100	742990	8.288,35 €	Fortschreibung Brandschutzbedarfsplan
02080100	742990	2.500,00 €	Führerscheinausbildung C und CE für Wehrleute
02080100	742990	3.500,00 €	Führerscheinausbildung C und CE für Wehrleute
03070100	742990	5.000,00 €	Abr. Schülerbeförderungskosten GS Opl.
03140100	742990	17.000,00 €	Abr. Schülerbeförderungskosten IGS
04050100	743190	2.618,00 €	Werbekonzept 7GM
		1.613.939,15 €	Zwischensumme Ermächtigungsübertragungen konsumtive Auszahlungen

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2018

Kostenträger	Sachkonto	Betrag	Maßnahme / Beschreibung
		1.613.939,15 €	Übertrag
06070204	742990	7.500,00 €	Jugendhilfefall Stadt Hennef, R. N.
06070400	742990	40.000,00 €	Jugendhilfefall Stadt Augustin, K. L.
06070400	742990	43.000,00 €	Jugendhilfefall Stadt Augustin, K. F.
06070400	742990	6.000,00 €	Jugendhilfefall JHZ Eitorf, St. S.
06070400	742990	5.600,00 €	Jugendhilfefall Stadt Meckenheim, Sch. F.
06070400	742990	16.000,00 €	Jugendhilfefall KJA Euskirchen, S. L.
06070400	742990	5.400,00 €	Jugendhilfefall Stadt Bonn, K. Z.
06070400	742990	4.800,00 €	Jugendhilfefall Stadt Bonn, K. A.
06070400	742990	5.200,00 €	Jugendhilfefall Stadt Bonn, K. R.
06070400	742990	5.000,00 €	Jugendhilfefall RSK H. T.
06070501	742990	25.000,00 €	Krankenhilfe f. unbeg. minderj. Flüchtlinge RSK
06070600	742990	6.000,00 €	Jugendhilfefall Brühl - W., P.
06090100	742990	15.000,00 €	Erst. an Stadt Köln - § 21 d Kibiz
06090100	742990	350.000,00 €	interkommunaler Finanzausgl. nach § 21d Kibiz Bonn
06090100	742990	30.000,00 €	Erst. an Stadt Köln - § 21 d Kibiz
06090101	742990	3.395,91 €	Kath. Rendantur Eitrof- St. Magareta
09010100	729103	7.735,00 €	Verkehrswertgutachten (ISEK)
09010100	742990	29.895,88 €	Stadtentwicklungskonzept (Fa. Planungsgruppe MWM)
09010200	742990	50.000,00 €	Vergütung Sanierungsträger (DSK)
09010200	742990	18.313,59 €	Handlungskonzept IHK (Fa. Planlokal GbR)
10020100	742990	92.924,62 €	Fa. Grünbau / Gala Pleasureground
10020100	722112	8.256,98 €	Instandsetzung Grabkreuze Friedhof Palastweiher/St
11020100	742990	9.653,28 €	Wasserversorgungskonzept
12010100	742990	75.000,00 €	Ortsdurchfahrt Uthweiler - Abr. Landesbetrieb
12010101	742990	45.000,00 €	Ablöse Kreisel "Zum Rothberg"
15020100	742990	15.000,00 €	Öffentliches W-LAN
16010200	742904	59.140,93 €	Zinsen 2018 Gewerbesteuererstattung RWE
16010200	742904	59.140,93 €	Zinsen 2017 Gewerbesteuererstattung RWE
16010200	742904	476.658,50 €	Zinsen 2015 Gewerbesteuererstattung RWE
16010200	742904	985.682,00 €	Gewerbesteuererstattung RWE
		4.114.236,77 €	Summe Ermächtigungsübertragungen konsumtive Auszahlungen
Kostenträger	Sachkonto	Betrag	Maßnahme / Beschreibung
01140434	521102	1.781,66 €	Austausch Beleuchtung GS H'rott TH - KInvFG
01140621	521102	1.934,42 €	Austausch Beleuchtung TH Thomasberg - KInvFG
02080100	542990	8.288,35 €	Fortschreibung Brandschutzbedarfsplan
09010100	529103	7.735,00 €	Verkehrswertgutachten (ISEK)
15020100	542990	15.000,00 €	Öffentliches W-LAN
11020100	542990	9.653,28 €	Wasserversorgungskonzept
01141110	542990	73.304,00 €	Machbarkeitsstudie Zentrales Rathaus
04050100	543190	2.618,00 €	Werbekonzept 7GM
01080602	526102	15.000,00 €	Inhouse-Führungskräfte Schulung + LOB Workshops
		135.314,71 €	Summe Ermächtigungsübertragungen Aufwand
Kostenträger	Sachkonto	Betrag	Maßnahme / Beschreibung
16020100	692730	10.387.627,00 €	Neuaufnahme v. Investitionskrediten
		10.387.627,00 €	Summe Ermächtigungsübertragungen Kreditermächtigungen

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2018

Kostenträger	I-Nr.	Betrag	Maßnahme / Beschreibung
01070100	I-16-1	10.000,00 €	Relaunch des Internetauftritts
01100100	I-10-35	41.398,61 €	Beschaffung und Aufbau DMS
02010400	I-37-58	26.824,33 €	Ausbau des Sirenenetzes
02080100	I-37-17	7.865,50 €	Ausstattung Katastrophenschutz
02080100	I-65-21	1.187.711,24 €	Neubau Feuerwehrrätehaus Uthweiler
02080260	I-37-51	6.100,00 €	DLK Uthweiler Schleuderketten
02080261	I-37-51	277.734,63 €	GWL NDD Fahrgestell+Aufbau+Beladung
02080263	I-37-51	420.284,73 €	Rüstwagen LZ Itt. Fahrgestell+Aufbau+Beladung
02100100	I-37-56	209.622,07 €	Neubeschaffung RTW u. NEF
02100300	I-37-56	320.300,00 €	Anschaffung 2 KTW
02100900	I-65-15	287.135,62 €	Neubau Rettungswache Oberpleis
03020200	I-40-5	1.276,00 €	Hundertertafel, in 2018 nicht lieferbar
03050200	I-40-18	14.500,00 €	ADV-Ausstattung gemäß Medienentwicklungsplan
03060200	I-40-19	15.300,00 €	ADV-Ausstattung gemäß Medienentwicklungsplan
03070200	I-40-20	4.400,00 €	ADV-Ausstattung gemäß Medienentwicklungsplan
03110200	I-40-144	698.753,86 €	Erneuerung IT-TK-Anlage Schulzentrum Oberpleis
03120200	I-40-25	15.300,00 €	ADV-Ausstattung gemäß Medienentwicklungsplan
03140200	I-40-145	698.753,88 €	Erneuerung IT-TK-Anlage Schulzentrum Oberpleis
04050100	I-40-79	14.042,00 €	Eselskulpturen
04050100	I-40-79	956,53 €	Infostel Museum
05060100	I-32-12	360.126,20 €	Umbau Obdach Hauptstr. 569
06030100	I-66-212	20.000,00 €	Kinderspielplatz Limperichsberg
06030100	I-66-4	4.707,64 €	Spielplatzgeräte Offermannsberg/Oberscheuren
06090102	I-23-23	340.948,73 €	Umbau Kindergarten Remigiushaus
06090102	I-65-43	119.900,81 €	Neubau Kita am Hallenabd
06090102	I-ZIB-102	41.001,40 €	Ausbau Kindergarten Rauschendorf
08010300	I-66-174	57.507,79 €	Herstellung Kunstrasenplatz
08030300	I-65-36	2.052.712,90 €	Neubau Hallenbad
09010206	IAS-61-1	73.749,54 €	Umgebung Bahnüberführung
12010101	I-66-18	24.235,63 €	Ausbau Draveler Wiese / Im Eichenfeld
12010101	I-66-180	489.420,45 €	Ausbau Didierstraße
12010101	I-66-183	572.606,99 €	Straßenausbau Königswinterer Straße
12010101	I-66-20	4.000,00 €	Straßenbau Gewerbegeb. Am Kraefeld/Hünscheider Hof
12010101	I-66-214	675,86 €	Straßenbau Kleiner Graben (Rest)
12010101	I-66-246	29.569,00 €	Zufahrt zum neuen Feuerwehrrätehaus Uthweiler
12010101	I-66-29	460.000,00 €	Endausbau im Gebiet B-Plan 60/8
12010101	I-66-36	140.000,00 €	Beseitigung Bahnübergang Petersbergstraße
12010101	I-66-55	3.458,41 €	Ausbau Rauschendorfer Straße
12010101	I-66-6	10.000,00 €	Planungskosten Gehweg Im Winkel
12010101	I-66-69	35.513,83 €	Straßenausbau Scheurenstr. in Rauschendorf
12010101	I-66-71	500.000,00 €	Straßenausbau Döttscheider Weg
12010101	I-66-85	26.796,70 €	Plan-/Baukosten Ausbau Kurfürstenstraße
12010101	I-66-89	16.000,00 €	Ausbau Flurweg
12010102	I-66-46	137.683,52 €	Neubau v. Brücken lt. Sanierungskonzept
12020100	I-66-255	19.002,60 €	Umbau Parkplätze Bobby, Rheingold und Palastweiher
12050101	I-66-189	457.988,92 €	Um-/Ausbau Bushaltestellen
13030101	I-66-245	3.046,40 €	Schalkasten Friedhöfe
		10.258.912,32 €	Summe Ermächtigungsübertragungen investive Auszahlungen

6 Anhang

6.1 Allgemeine Angaben

Da das 2. NKF-Weiterentwicklungsgesetz mit Auswirkungen auf die Gemeindeordnung und die Einführung der neuen kommunalen Haushaltsordnung erst zum 01. Januar 2019 in Kraft getreten ist, der Jahresabschluss 2018 aber noch nach "altem" Recht zu erstellen ist, beziehen sich alle nachfolgenden Angaben, wie mit der Aufsichtsbehörde abgesprochen, auf die bis zum 31.12. maßgeblichen Rechtsvorschriften.

Der vorliegende, vom Kämmerer aufgestellte und vom Bürgermeister bestätigte, der Jahresabschlusses 2018 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 Ergebnis- und Finanzrechnung und der Teilrechnungen, der die sich hinsichtlich der dort dargestellten Positionen an denen des Haushaltsplans anlehnen (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 Abschlussstichtag bestehenden städtischen Verbindlichkeiten enthält. Dieser Verbindlichkeitspiegel ist nach zwei Systematisierungskriterien zu gliedern: zum einen sind die verschiedenen Arten der Verbindlichkeiten zu unterscheiden, zum anderen die Restlaufzeiten. Zusätzlich sind die Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten auszuweisen.

Hinweise zur Ergebnis- und Finanzrechnung können den Erläuterungen zu den Teilergebnis- und Teilfinanzrechnungen entnommen werden.

6.2 Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Die Schlussbilanz 2018 der Stadt Königswinter enthält sämtliche Vermögensgegenstände, Sonderposten, Schulden und Rechnungsabgrenzungsposten zum Bilanzstichtag 31.12.2018. 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

alle anderen Äcker:

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 kommunal-nutzungsorientiert 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.

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.

Gebäudewert:

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 Kämmerei ermittelt. Der Wert wurde um den altersbedingten Ressourcenverbrauch (Abschreibung) korrigiert. Mängel und Schäden wurden pro Objekt nach Inaugenscheinnahme festgestellt und prozentual in Abzug gebracht.

Betriebsvorrichtungen:

Das Verfahren wurde ausschließlich bei Objekten angewandt, die zum Bewertungsstichtag nicht älter als 10 Jahre waren.

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

Der Wert für den Aufwuchs, Anlagen und sonstige Außenanlagen wurde pauschaliert in Höhe von 3-5 % des Wiederbeschaffungszeitwertes des Gebäudes angesetzt.

Grundstücke ohne kommunale Nutzungsorientierung, Nutzung in marktvergleichender Weise

Es handelt sich um alle bebauten Grundstücke, deren Gebäude nicht für eine kommunale Nutzungsorientierung errichtet wurden oder bei denen diese Nutzung aufgegeben wurde.

Verkehrswertermittlung

Bei der Bewertung dieser marktfähigen Objekte wurde auf der Basis des Sachwertverfahrens (NHK 2000) und des Ertragswertverfahrens ein Verkehrswert ermittelt.

Bodenwert:	<p>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.</p> <p>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.</p>
Gebäudewert:	<p>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.</p> <p>Bei den Wohngrundstücken wurden die Außenanlagen i.d.R. pauschal mit 3 - 5 % der Herstellungskosten berücksichtigt.</p> <p>Bei der Ertragswertermittlung kam die Vervielfältigertabelle – Anl. zu § 16 WertV – zur Anwendung.</p>

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	<p>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 €/m², so dass für die Bewertung des Grund und Bodens für Infrastrukturvermögens von 17 €/m² ausgegangen wurde.</p> <p>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 €/m². Der Bodenrichtwert für Ackerland beträgt lt. Grundstücksmarktbericht 2004 zwischen 0,50 €/m² und 3,50 €/m². Daher wurde im planungsrechtlichen Außenbereich grundsätzlich von einem Wert für Grund und Boden von 1 €/m² 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.</p>
Grund und Boden von Infrastrukturvermögen im planungsrechtlichen Außenbereich	
Unbefestigte Wirtschaftswege	<p>Der Bodenwert für unbefestigte Wirtschaftswege wurde unabhängig von der Innen- oder Außenbereichslage stets mit 1 €/m² angesetzt.</p>

Brücken und Tunnel

Hinsichtlich der Bewertung zu fortgeführten Anschaffungs- oder Herstellungskosten wird auf die o.g. Erläuterung zu den „Grünflächen“ verwiesen.

Die Stadt Königswinter hat im Jahr 2001 von der DB AG folgende Bauwerke übernommen:

- Überführungsbauwerk Zweikreuzenweg
- Überführungsbauwerk Am Keth
- Überführungsbauwerk Scheurenstraße
- Unterführungsbauwerk (Trog) Bockeroth

Im Zusammenhang mit dem Bau der ICE-Neubaustrecke übernommene Bauwerke

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. 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. 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.

Sonstige Brücken

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 I 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

Finanzanlagen werden mit ihren Anschaffungskosten aktiviert. Die Bewertung zur EB erfolgte bei den Anteilen an verbundenen Unternehmen im Substanzwertverfahren (WWG) bzw. dem anteiligen Wert des Eigenkapitals (Tourismus Siebengebirge). Die Beteiligungen und das Sondervermögen wurden ebenfalls mit dem anteiligen Wert des Eigenkapitals bilanziert, die Kleinbeteiligungen wurden als Wertpapiere des AV mit den historischen Anschaffungskosten bilanziert. Die Ausleihungen wurden mit dem Restschuldbetrag zum 01.01.2006 erfasst.

Vorräte

Vorräte werden gem. § 34 Abs. 3 GemHVO NRW durch Gruppenbewertung bewertet. Bei den Grundstücken und Gebäuden des Umlaufvermögens wird jährlich eine Überprüfung der Wertansätze nach dem Niederstwertprinzip durchgeführt.

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 2018 Einzelwertberichtigungen in Höhe von 2.666 T€ durchgeführt. Dies betraf ausschließlich Gewerbesteuerforderungen deren Einbringung als unwahrscheinlich gewertet wurde. Darüber hinaus hat die Stadt im Zuge der Jahresabschlussstellung 2018 in Absprache mit dem lokalen Rechnungsprüfungsamt ein Verfahren zur Pauschalwertberichtigung eingeführt. Hier wurden weitere 34 T€ wertberichtigt.

Schließlich wurden Niederschlagungen im Sinne des § 26 Abs. 2 GemHVO NRW mit einem Gesamtvolumen von 162 T€ vorgenommen. Der Bürgermeister ist zur Niederschlagung einzelner Forderungen in Höhe von max. 25.000 € 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 2018 lag lediglich eine niedergeschlagene Forderung über dem Grenzwert von 25 T€.

Sonderposten

Hinsichtlich der erstmaligen Erfassung und Bewertung der zum 01.01.2006 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 GemHVO NRW im Rahmen eines versicherungsmathematischen Gutachtens vorgenommen. Zum Stichtag 31.12.2018 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 31.12.2018 eingegangen wurden, für die aber zum Bilanzstichtag noch keine Zahlungsverpflichtung bzw. eine exakt bezifferbare Verbindlichkeit bestand.

Verbindlichkeiten

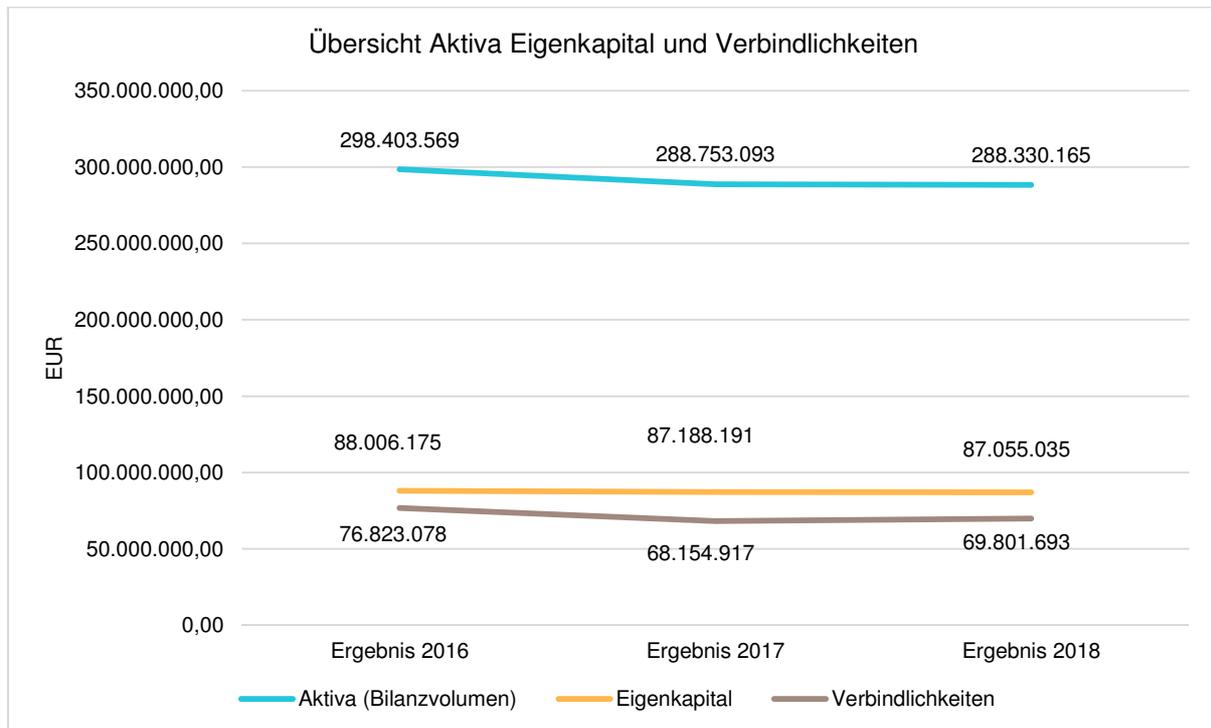
Verbindlichkeiten sind in Höhe ihres jeweiligen Rückzahlungsbetrages gebildet worden. Verbindlichkeiten in fremder Währung bestanden zum Bilanzstichtag nicht. Einzelheiten können dem Verbindlichkeitspiegel entnommen werden.

6.3 Schlussbilanz

Zum Stichtag 31.12.2018 beträgt die Bilanzsumme 288.330.165,13 € (Vorjahr: 288.753.092,55). Zusammenfassend stellt sich die Schlussbilanz 2018 dabei wie folgt dar:

Schlussbilanz

	2017	in %	2018	in %	Veränderung
Anlagevermögen	266.396.142	46,13	261.775.914	45,40	-4.620.228 ↘
Umlaufvermögen	11.726.574	2,03	16.280.668	2,82	4.554.094 ↗
Aktive Rechnungsabgrenzung	10.630.377	1,84	10.273.584	1,78	-356.793 ↘
Summe Aktiva	288.753.093	50,00	288.330.165	50,00	-422.927 →
Eigenkapital	87.188.191	15,10	87.055.035	15,10	-133.156 →
Sonderposten	74.412.643	12,89	71.128.704	12,33	-3.283.939 ↘
Rückstellungen	45.168.465	7,82	46.798.501	8,12	1.630.035 ↗
Verbindlichkeiten	68.154.917	11,80	69.801.693	12,10	1.646.776 ↗
Passive Rechnungsabgrenzung	13.828.876	2,39	13.546.232	2,35	-282.644 ↘
Summe	288.753.093	50,00	288.330.165	50,00	-422.927 →



Nachstehend werden die wesentlichen Änderungen gegenüber dem Vorjahresstichtag 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.

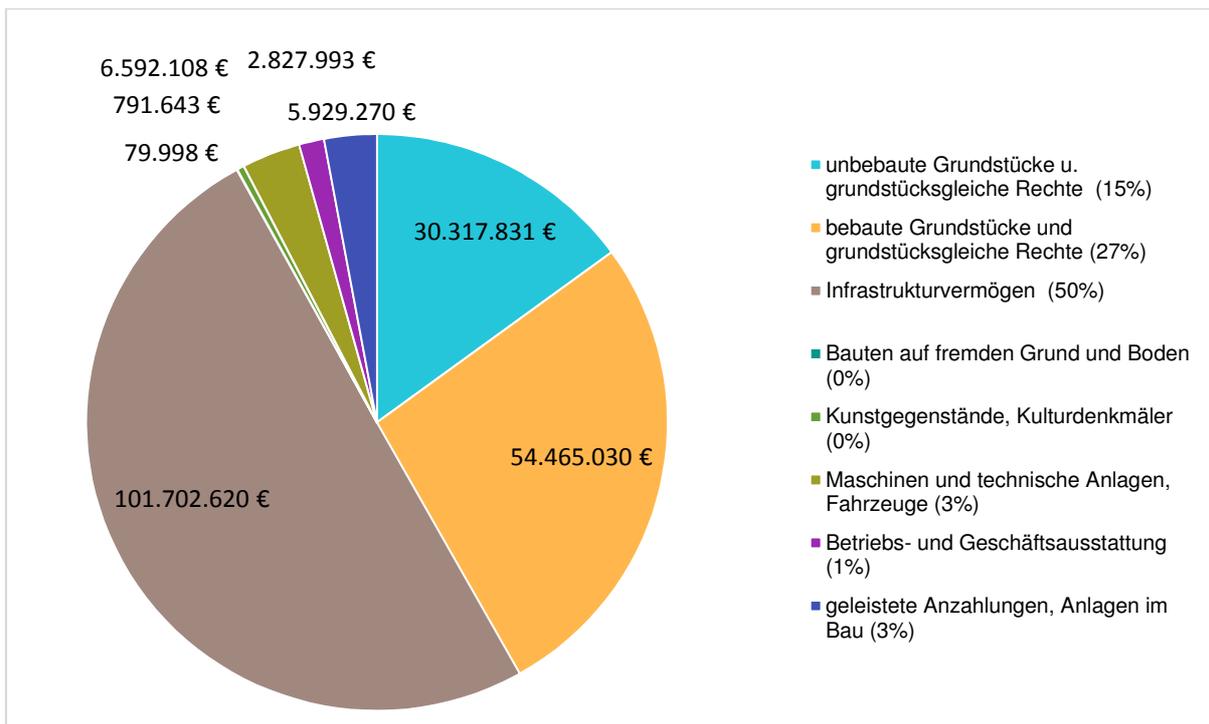
Das Anlagevermögen, welches die längste Bindung von Liquidität darstellt, stellt den Großteil der Bilanzsumme mit rund 261.775.913,53 € (Vorjahr 266.396.141,95 €) dar.

Immaterielle Vermögensgegenstände

Die Immateriellen Vermögensgegenstände umfassen Lizenzen und Software. Sie belaufen sich Ende 2018 auf 379.380,87 € und haben somit gegenüber dem Vorjahresstichtag in Gänze um 33.856,84 € abgenommen. Dies ist maßgeblich dem Erwerb zusätzlicher Lizenzen für Microsoft-Produkte aber auch für das Programm Prosoz, die Anschaffung einer Alarmierungssoftware und einer Hundebestandsdatenbank geschuldet.

Sachanlagen

Das Vermögen im Bereich der Sachanlagen beträgt zum Bilanzstichtag 202.706.492,24 €. In den vergangenen Jahren betrug diese für das Anlagevermögen bestimmende Bilanzposition 207.663.380,52 2017 und 212.501.715,73 2016. Ursächlich für diesen steten Rückgang sind der Werteverzehr durch Abnutzung sowie Abgänge, die zusammengenommen höher ausfallen, als Zugänge infolge von Erwerbungen und getätigten Investitionen im Haushaltsjahr. Die Sachanlagen verteilen sich wie folgt:



Der Wertansatz für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte betrug zum Ende des Haushaltsjahres 30.317.830,86 € (Vorjahr: 31.631.877,46 €). Diese Abnahme ist ganz wesentlich auf die Korrektur der Festwerte zurückzuführen (s. Punkt 6.6 Berichterung des Jahresabschlusses).

Der Wert der bebauten Grundstücke verringerte sich zum 31.12.2018 um -2.047.625,02 € auf 54.465.030,11 €. Zwar gab es im zurückliegenden Jahr verschiedene Wertzunahmen, vornehmlich infolge der abgeschlossenen Sanierung des Kindergartens St. Margaretha in Rauschendorf (+ 183 T€) und des Erwerbs des nun für die Unterbringung von Obdachlosen vorgesehenen Objekts Hauptstraße 569 in Königswinter (+111 T€), diese Vermögenszuwächse fielen jedoch niedriger als die jährlichen Abschreibungen (-2.369 T€).

Das Infrastrukturvermögen, welches sich im Wesentlichen aus den im Besitz der Stadt befindlichen Straßen, Wegen, Plätzen, Brücken und Tunnel zusammensetzt, hat im Wirtschaftsjahr 2018 um -2.891.507,67 € an Wert verloren. Dies entspricht einer Veränderung von -2,76 %. Zugängen und Umbuchungen (u.a. für die abgeschlossenen Straßenbaumaßnahmen „Im Eichenfeld“, „Humboldtstraße“, und „Rauschendorfer Straße“) in Höhe von zusammen 1.475 T€ standen Abgänge und insbesondere Abschreibungen in Summe von 4.367 T€ gegenüber. In den Abschreibungen beinhaltet sind auch außerplanmäßige Abschreibungen für Straßen, denen im Rahmen der diesjährigen Inventur ein schlechter Zustand attestiert worden war. Diese außerplanmäßigen Abschreibungen fallen mit 11 T € im Vergleich zum Vorjahr (517 T€) aber außerordentlich niedrig aus. In den Abgängen enthalten sind auch 2999 T€ zur Korrektur des Festwertes Straßenmobiliar (s. Punkt 6.6. Berichterung des Jahresabschlusses).

Beim Bilanztitel Technische Anlagen kann hingegen ein Wertzuwachs verzeichnet werden. Diese Position, unter der auch sämtliche KFZ und bewegliche Maschinen subsumiert werden, hat im Betrachtungszeitraum um 283.954,1 € zugenommen und beläuft sich Ende 2018 auf 6.592.107,77 €. Diese Zunahmen von 4,5% resultiert aus der Anschaffung diverser Maschinen und Fahrzeuge. Exemplarisch sei hier ein neues Feuerwehrfahrzeug (Drehleiter) mit aktivierten Anschaffungskosten in Höhe von 599 T€ genannt.

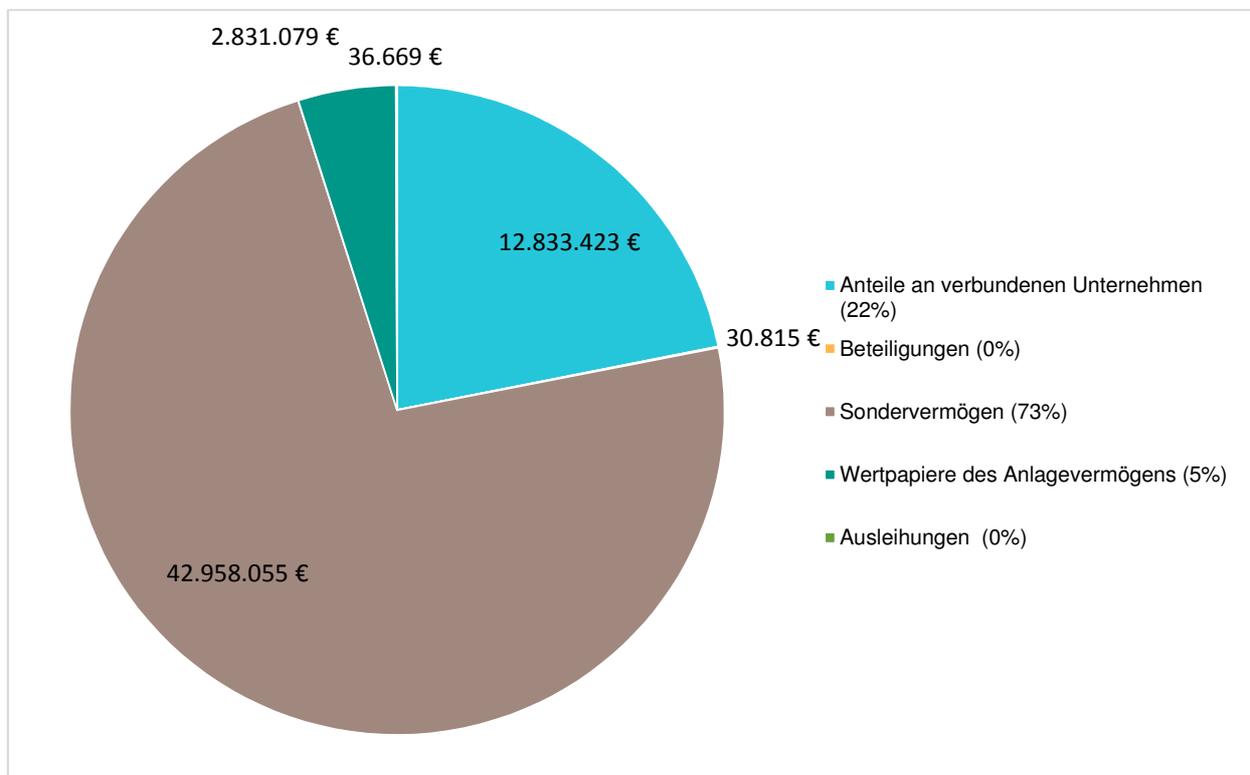
Der Buchwert der Betriebs- und Geschäftsausstattung hat im zurückliegenden Jahr vergleichsweise deutlich um -16,03 % (-539.709,33€) abgenommen. Die Wertzuwächse infolge diverser Neuanschaffungen an EDV-Hardware (Rechner, Scanner, Beamer) als auch an Mobiliar (insbesondere für Schulen, Turnhallen und die Verwaltungsstandorte) reichten nicht aus, um Wertminderungen durch die allgemeine lineare Abschreibung des Bestandes und durch Abgänge auf zu fangen. Letztere betreffen in erster Linie die Korrektur der Festwerte der Klasseneinrichtung an den Schulen.

Im Bereich „Anlagen im Bau“ sind im Betrachtungszeitraum um 1.561.817,35 € € angewachsen. Wertmindernd haben sich hier Umbuchungen in Höhe von 3.578 T€ infolge der Fertigstellung und Inbetriebnahme von Maßnahmen ausgewirkt. Hierzu gehören u.a. die Herstellung des Kunstrasenplatzes in Oberpleis, die Drehleiter der freiwilligen Feuerwehr, die erfolgten Umbauten am Gebäude Hauptstraße 569 und die Errichtung eines Spielplatzes am Limperichsberg. Demgegenüber stehen jedoch Wertzuwächse von insgesamt 5.155 T€ (u.a. im Kontext mit Straßenbaumaßnahmen, der IT- und TK-Anlage im Schulzentrum Oberpleis, dem Neubau des Feuerwehrgerätehauses in Uthweiler und der Sanierung der Rheinuferböschung).

Finanzanlagen

Mit einem Wertansatz von 58.690.040,42 € entfallen rund 22,42 % des Anlagevermögens auf die Finanzanlagen. Gegenüber dem Vorjahr hat sich diese Bilanzposition nur marginal verändert (0,52 %). Die Position wird wesentlich bestimmt durch die Kapitalanteile der Stadt Königswinter an eigenen und verbundenen Unternehmen.

Hervorzuheben ist hier der unter Sondervermögen ausgewiesene Anteil am Abwasserwerk, der 100%-igen Tochter der Stadt Königswinter. Mit 42.958.054,51 € hat diese Position, wie auch schon in den Vorjahren, keine Änderung erfahren.



Auch der Wertansatz der Anteile an verbundenen Unternehmen (12.833.423,41 €) ist konstant geblieben. Hierin beinhaltet sind die Anteile an der WWG und der Tourismus Siebengebirge GmbH an denen die Stadt Königswinter jeweils mehr als 50 % der Anteile besitzt. Ist die Stadt hingegen Minderheitsanteilseigner wird das anteilige Stammkapital unter der Bilanzposition Beteiligungen aufgeführt. Diese Position weist gleichfalls einen unveränderten Wert in Höhe von 30.814,63 € aus.

Kleinere Veränderungen haben sich bei der Position Ausleihungen ergeben. Diese in der Vergangenheit an die WWG oder GWG sowie an Mitarbeiter vergebene Darlehen werden weiter sukzessive getilgt und haben sich im Haushaltsjahr 2018 um rund 1 T€ verringert.

Schließlich enthalten die Finanzanlagen auch die Wertpapiere des Anlagevermögens. Diese Position hat im zurückliegenden Haushaltsjahr einen Wertzuwachs von 303.888,24 € erfahren und beziffert sich zum 31.12.2018 auf 2.831.078,88 €.

Maßgeblich für die Entwicklung der Finanzanlagen ist die Aktivierung zusätzlicher Anteile am Kommunalen Versorgungsrücklagenfonds. Im Zuge der Übernahme von Beamten anderer Dienstherrn hat die Stadt Königswinter die Pensionsverpflichtungen anzupassen, erhält aber gleichzeitig die KVR-Fondsanteile, sofern der vorherige Arbeitgeber solche über die Rheinische Versorgungskasse für die entsprechenden Mitarbeiter erworben hat. Hierdurch sind die Finanzanlagen um 385 T€ gestiegen.

Demgegenüber stehen Rückgänge des in Wertpapieren gebundenen Vermögens der Stiftung der Familie Lemmerz (-11 T€) und der Professor-Rhein-Stiftung (-71 T€). Die Vermögensverwaltung beider Stiftungen obliegt seit 2016 in Gänze der DZ-Privatbank. Diese hat im vergangenen Jahr infolge der allseits rückläufigen Kurse an den internationalen Kapitalmärkten Umschichtungen von Wertpapierbeständen in Liquidität vorgenommen. Parallel zum Rückgang des Wertpapierbestandes hat das in Kasse gehaltene Vermögen beider Stiftungen in Summe um 54 T€ zugenommen. Die Residualgröße von rund 27 T€ entspringt den bei Veräußerungen realisierten Kursverlusten, beinhaltet aber gleichfalls die im Berichtsjahr für Stiftungszwecke ausgegebenen Mittel. 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.

Umlaufvermögen

Das Umlaufvermögen, worunter Gegenstände fallen, die nicht dauernd dem Geschäftsbetrieb der Stadt Königswinter dienen, hat eine Gesamtsumme von 16.280.668,02 €. Dies entspricht einem Anteil von 5,6 % an der Gesamtheit der Aktiva. Zum Umlaufvermögen gehören:

Vorräte

Die Position der Vorräte hat sich gegenüber dem Vorjahr von 42.277,09 € auf 1.797.196,74 € erhöht. Zurückzuführen ist diese Steigerung zuvorderst auf die Umgliederung der Grundstücke und Gebäude des Umlaufvermögens. Während diese Wertansätze nach dem Kontierungshandbuch unter den sonstigen Vermögensgegenständen auszuweisen waren, legt die 7. Handreichung nahe, diese bei den Vorräten zu subsummieren. Dieser Hinweis wurde in dem vorliegenden Jahresabschluss aufgegriffen.

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

Unter Berücksichtigung der Wertberichtigung betragen die Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände 8.060.762,06 € (10.432.279,12 €). Diese Veränderung ist zum einen auf den Rückgang der hierin beinhalteten Forderungen gegen Sondervermögen zurückzuführen. Anders als in 2017 konnte die vereinbarte Eigenkapitalverzinsung noch im zurückliegenden Jahr vom Sondervermögen Abwasserwerk beglichen werden.

Zum anderen erklärt sich die Reduzierung auch mit dem oben beschriebenen technischen Effekt der Umgliederung des Grundstücke und Gebäude des Umlaufvermögens in Höhe von 1.746.660,18 €.

Weitergehende Details zur Zusammensetzung, Entwicklung und Altersstruktur der Forderungen können dem beigefügten Forderungsspiegel entnommen werden.

Liquide Mittel

Unter den liquiden Mitteln werden sämtliche Kassen- und Bankbestände der Stadt ausgewiesen. Zum Stichtag belaufen sich die liquiden Mittel auf insgesamt 6.422.709,22 €. Dies ist zum einem ein deutlicher Anstieg gegenüber dem Vorjahreszeitpunkt (1.252.017,48 €) und zum anderem ein weiterer positiver Effekt des merklichen Jahresüberschusses in Höhe von 2.705.001,43 €.

Zuletzt wird der aktive Rechnungsabgrenzungsposten angegeben, der hier mit einer Höhe von 10.273.583,58 € (Vorjahr 10.630.376,91 €) eher nachgeordneten Einfluss auf die Gesamtbilanzsumme besitzt und überwiegend Aufwendungen enthält, die in 2018 oder in Vorjahren bereits bezahlt wurden, aber wirtschaftlich den nachfolgenden Jahren zuzuordnen sind. Im Haushaltsjahr 2018 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 Langfristigsten. Die Passiva setzen sich im Wesentlichen aus dem Eigenkapital, den Sonderposten, den Rückstellungen und dem Fremdkapital zusammen.

Das Eigenkapital ist dabei generell der Saldo aus der Summe der Aktiva abzüglich der Sonderposten, der Rückstellungen und des Fremdkapitals einschließlich der Rechnungsabgrenzung. Ein hoher Eigenkapitalanteil ist gleichzusetzen mit einer höheren finanziellen Unabhängigkeit. Das Eigenkapital der Stadt Königswinter beträgt zum Stichtag 87.055.034,77 € und liegt damit weitgehend auf dem Niveau des Vorjahresstichtages.

Einerseits hat sich das Eigenkapital durch den signifikanten Jahresüberschuss in Höhe von 2.705 T€ als auch durch unmittelbar mit der allgemeinen Rücklage zu verrechnende Erträge bei Vermögensabgänge in Höhe von 16 T€, erhöht. Demgegenüber stehen jedoch Berichtigungen von Wertansätzen der Eröffnungsbilanz in Höhe von insgesamt 2.855 T€. Diese Zusammenhänge werden in der nachstehenden Übersicht veranschaulicht und im Anschluss im Einzelnen erläutert:

Eigenkapital am 31.12.2017	87.188.190,71
zuzüglich Jahresergebnis 2018	2.705.001,43
zuzüglich Abgänge /Veräußerungen (unmittelbare EK-Verrechn. nach § 90 Abs. 3 GO i. V. m. § 43 Abs. 3 GemHVO)	16.437,53
abzüglich Berichtigung von Wertansätzen (nach § 57 Abs. 2 GemHVO)	-2.854.594,90
Eigenkapital am 31.12.2018	87.055.034,77

(Beträge in Euro)

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 2018 handelt es sich um Erträge in Höhe von 169.057,06 € und Aufwendungen in Höhe von 152.619,53 €. Dieser Saldo von 16.437,53 € setzt sich aus einer Vielzahl von Einzelfällen zusammen.

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2018

In der folgenden Aufstellung sind die Sachverhalte in Gruppen zusammengefasst:

Erträge aus dem Verkauf von Grundstücken und Gebäuden	73.724,07 €
Erträge aus dem Verkauf von beweglichen Anlagegütern	85.119,56 €
Erträge aus dem Verkauf von Finanzanlagen	10.213,43 €
	<u>169.057,06 €</u>
Aufwand aus dem Verkauf von Grundstücken und Aufbauten	97.453,01 €
Aufwand aus dem Abgang von beweglichen Anlagegütern	21.695,82 €
Aufwand aus dem Verkauf von Finanzanlagen	33.470,70 €
	<u>152.619,53 €</u>

Wie oben beschrieben hat das Eigenkapital parallel um 2.855 T€ abgenommen. Hierbei handelt es sich um Wertkorrekturen im Sinne des § 57 Absatz 2 GemHVO. Maßgeblich für diesen Rückgang ist die Korrektur der zum Zeitpunkt der Eröffnungsbilanz gebildeten Festwerte. Während der Prüfung des Jahresabschlusses wurde festgestellt, dass die die Bildung der Festwerte unzulässig war, da die entsprechenden Voraussetzungen nicht gegeben waren. Vielmehr hätten die Festwerte als einzelne Vermögensgegenstände erfasst und über ihre Nutzungsdauer abgeschrieben werden müssen. Die nun zum Jahresabschluss vorzunehmende Korrektur ist ergebnisneutral vorzunehmen und reduziert somit das Eigenkapital um insgesamt 2.859 T€.

Des Weiteren wurden die Wertansätze von Grundstücken korrigiert und mit der allgemeinen Rücklage verrechnet: Kürzlich durchgeführte Vermessungen kamen zum Ergebnis, dass die im Anlagevermögen befindlichen Grundstücke teilweise über andere Flächenmaße verfügen. Zugängen aufgrund größerer als bislang angenommener Flächen in Höhe von 13.218 € standen Abgänge bei bislang zu groß angesetzten Teilflächen in Höhe von 8.486 € und saldieren sich somit in Summe auf einen Wertzugang von 4.732 €.

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. Der Haushaltsplan für das laufende Jahr 2019 basiert auf einem angenommenen Jahresfehlbetrag in Höhe von -1.705.129 €, der bereits im darauffolgenden Jahr 2020 wieder ausgeglichen werden soll. Auch für die weiteren Jahre der Planung werden weitere Überschüsse antizipiert. Der Verlauf der Eigenkapitalentwicklung bis 2023 kann der nachstehenden Übersicht entnommen werden:

Haushaltsjahr	Eigenkapital Stand 01.01.	Jahresergebnis Überschuss / Fehlbetrag	unmittelbare Eigenkapital- verrechnung	Eigenkapital Stand 31.12.
2017 (Ergebnis)	88.006	-1.069	251	87.188
2018 (Ergebnis-)	87.188	2.705	-2.838	87.055
2019 (Plan 2019/20)	87.055	-1.705	-9	85.341
2020 (Plan 2019/20)	85.341	1.744	30	87.114
2021 (Plan 2019/20)	87.114	569	2	87.685
2022 (Plan 2019/20)	87.685	833	30	88.548
2023 (Plan 2019/20)	88.548	2.527	30	91.105

Unter **Sonderposten** werden alle Zuwendungen und Beiträge passiviert, die die Stadt für investive Maßnahmen oder als Pauschalzuweisungen für Investitionen erhalten hat. Bei einer Zweckbindung für investive Maßnahmen dürfen diese Mittel nur für die hierfür vorgesehenen Zwecke verwendet werden. Ende 2018 belaufen sie sich auf einen Betrag von 71.128.704,33 €. 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 3.283.939,25 € respektive 4,41% gegenüber dem Vorjahr gesunken.

Sonderposten für Zuwendungen

Im Saldo ergibt sich hier eine Veränderung des Jahresendwertes gegenüber dem Vorjahr von -2.982.418,65 €. Diese ergibt sich aus Abgängen aus der ertragswirksamen Auflösung von Sonderposten, denen Zugänge u.a. für die allgemeine Investitionspauschale, die Schul- und Feuerschutzpauschale gegenüberstehen.

Sonderposten für Beiträge

Dieser Sonderposten hat im Betrachtungszeitraum um 278.979,20 € an Wert verloren. Dies ist auf Abgänge aufgrund von ertragswirksamen Auflösungen für Erschließungs- und KAG-Beiträge zurückzuführen, denen nur geringe Zugänge gegenüberstehen.

Gemäß § 44 Abs. 2 Nr. 7 GemHVO sind noch nicht erhobene Beiträge aus fertiggestellten Erschließungsmaßnahmen im Anhang anzugeben. Zum Abschlussstichtag 31.12.2018 existieren keine entsprechenden Sachverhalte.

Sonderposten für Gebührenaussgleiche

Gemäß § 43 Abs. 6 GemHVO NRW sind Kostenüberdeckungen der kostenrechnenden Einrichtungen, die in den folgenden 4 Jahren ausgeglichen werden müssen, als Sonderposten anzusetzen. In 2018 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 2018 konnten in den vorgenommenen überschlägigen Berechnungen die nachstehenden Unterdeckungen ermittelt werden:

- Übergangsheime (1.670 T€)
- Rettungsdienstgebühren (311 T€)
- Musikschule (224 T€)
- Friedhof (212 T€)
- Straßenreinigung (14 T€)

Sonderposten aus Vorjahren, die zum Ausgleich der Unterdeckungen aufgelöst werden könnten, sind nicht vorhanden.

Sonderposten für Stiftungen und Sonstige Sonderposten

Die Sonderposten für Stiftungen und Sonstige Sonderposten betragen zum Bilanzstichtag 2.177.614,48 €. Hiervon entfallen 1.205.098,17 € auf die Professor-Rhein-Stiftung und 972.516,31 € auf die Stiftung der Familie Lemmerz. Gegenüber dem Vorjahreszeitpunkt bedeutet dies eine Reduzierung von 27.186,05 €. Dabei ist der Rückgang bei der Professor Rhein-Stiftung mit 15.400,85 € höher ausgefallen, als jener bei der Stiftung der Familie Lemmerz (- 11.785,20 €). Weitere Angaben zur Entwicklung der Stiftungsvermögen können den Erläuterungen zu den Finanzanlagen entnommen werden.

Rückstellungen

Rückstellungen werden auf der Passivseite der Bilanz dem Fremdkapital zugeordnet. Durch die Bildung von Rückstellungen werden Aufwendungen, die hinsichtlich ihrer Entstehung und/oder Höhe ungewiss sind, periodengerecht zugeordnet.

In der Schlussbilanz werden zum Stichtag Rückstellungen in einer Gesamthöhe von 46.798.500,77 € ausgewiesen. Im Vergleich zum Jahresabschluss 2017 entspricht dies einer Änderung der Rückstellungen um 1.630.035,37 €. Im Einzelnen:

Pensionsrückstellungen

Die Pensions- und Beihilferückstellungen werden jährlich an die Vorgaben des versicherungsmathematischen Gutachtens der Rheinischen Versorgungskasse angepasst. Dieses Gutachten berücksichtigt sowohl die Anzahl der aktiv Beschäftigten und der Versorgungsempfänger der Stadt Königswinter sowie grundsätzliche, überregionale Faktoren. Hierzu zählen beispielsweise die Entwicklung der sog. Sterbetafeln, gestiegene Krankheitskosten und die Auswirkungen des in 2018 in Kraft getretenen Dienstrechtsmodernisierungsgesetzes in NRW. Aus den genannten Faktoren ergab sich in Gänze ein Anpassungsbedarf in Höhe von 2.072.730 €. Die Pensions- und Beihilferückstellungen sind somit um 5,47 % gestiegen und bilanzieren sich auf knapp 39.978.964,00 €.

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 eine Vielzahl an geplanten Sanierungs- und Instandsetzungsmaßnahmen, für die im Vorjahr Rückstellungen gebildet worden waren, durchgeführt. Instandhaltungsrückstellungen wurden infolge dessen in Anspruch genommen und teilweise – da die tatsächlichen Aufwendungen unter den antizipierten lagen – aufgelöst. Gleichzeitig wurden neue Rückstellungen zugeführt, im Wesentlichen für den geplanten Fassadenanstrich von Haus Bachem und verschiedene Instandsetzungen bei Friedhofsgebäuden und -Einrichtungen.

In Summe ergibt sich bei den Instandhaltungsrückstellungen eine deutliche Reduzierung von 703.279,87 € zum Vorjahr.

Instandhaltungsrückstellungen	31.12.2018	31.12.2017	
Rathaussanierung Oberpleis	522.204,00 €	522.204,00 €	- €
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 €	- €
bauliche Anpassung Wohneinheiten Asylbewerberheim Am Sportplatz 2	30.000,00 €	30.000,00 €	- €
bauliche Anpassung Wohneinheiten Asylbewerberheim Am Sportplatz 4	20.784,48 €	30.000,00 €	- 9.215,52 €
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 €
Fassadenanstrich u. Erneuerung Schlagläden - Haus Bachem	40.000,00 €	- €	40.000,00 €
Sanierung WC - Friedhof Oberweingartenweg	35.200,00 €	- €	35.200,00 €
Rückbau Geräteraum u.a. - Friedhof Niederdollendorf	7.600,00 €	- €	7.600,00 €
Anstrich Fassade u.a. - Friedhof H'rott	5.300,00 €	- €	5.300,00 €
Betonsanierung Kellerdecke u.a. - Friedhof Ittenbach	5.000,00 €	- €	5.000,00 €
Erneuerung Elektroheizter - Soldatenfriedhof Ittenbach	6.000,00 €	- €	6.000,00 €
Rostinger Str. - Instandhaltung ehem. K 26	- €	59.817,93 €	- 59.817,93 €
Hochwasserschutz - Auf der Hülle	10.548,44 €	24.000,00 €	- 13.451,56 €
Sanierung Zaunanlage Bolzplatz "Am Limperichsberg" Thomasberg	- €	40.000,00 €	- 40.000,00 €
Sanierung Pappellallee Rauschendorf	- €	18.101,88 €	- 18.101,88 €
Sanierung Landebrücke	35.880,55 €	110.000,00 €	- 74.119,45 €
Sanierung Zaunanlage Peter-Breuer-Stadion	29.439,04 €	50.000,00 €	- 20.560,96 €
Instandsetzung Grabkreuze Friedhof Am Palastweiher und Hochkreuz Stieldorf	8.256,98 €	27.500,00 €	- 19.243,02 €
Instandhaltungsrückstellungen insgesamt:	811.213,49 €	1.514.493,36 €	- 703.279,87 €

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2018

Sonstige Rückstellungen

Die Sonstigen Rückstellungen haben im Vergleich zum Bilanzstichtag des Vorjahres um 260.585,24 € und somit um 4,53 % zugelegt. Dieser Anstieg ist in erster Linie auf die Rückstellungen für Stromaufwendungen zurückzuführen. Der bisherige Stromanbieter war Ende des Jahres insolvent geworden, die finalen Abrechnungen der nun zuständigen Firma Rheinenergie lagen zum Buchungsschluss noch nicht vor. Positiv zu erwähnen ist, dass der Schwimmtreff – aufgrund des guten Wetters und entsprechender Besucherzahlen im vergangenen Jahr – dieses Jahr nicht auf einen Sonderzuschuss angewiesen ist, auf die Bildung einer diesbezüglichen Rückstellungen konnte daher verzichtet werden. Die einzelnen Sachverhalte, zu denen bis dato noch Sonstige Rückstellungen bestehen, als auch die Veränderungen gegenüber dem Vorjahr, ergeben sich aus der nachstehenden Tabelle:

Sonstige Rückstellungen	31.12.2018	31.12.2017	Veränderung
Rückstellungen für nicht angetr. Urlaub	634.000,40	595.314,61	38.685,79
Rückstellung für geleist. Überstunden	692.464,08	641.582,44	50.881,64
Pensionsrückstellungen ehemaliger Beschäftigter	439.192,00	423.739,00	15.453,00
Prüfung Umsatzsteuer	143.597,50	148.965,00	- 5.367,50
Prüfung Gesamtabchlüsse 2011 ff.	-	2.000,00	- 2.000,00
Prüfung Gesamtabchlüsse 2018	8.000,00	-	8.000,00
Prüfung Jahresabschluss 2018	20.000,00	-	20.000,00
Verfahren Druckerkonzept	10.000,00	10.000,00	-
Sonderzuschuss Schwimmtreff Hallenfreizeitbad GmbH 2017	-	103.800,00	- 103.800,00
Schulzentrum Oberpleis Dach und Fassade	84.718,06	71.767,57	12.950,49
Abrechnung Schülerbeförderungskosten 2017	-	14.000,00	- 14.000,00
Abrechnung Schülerbeförderungskosten 2018	22.000,00	-	22.000,00
Jugendhilfefälle aus 2016	-	5.000,00	- 5.000,00
Jugendhilfefälle aus 2017	6.000,00	264.000,00	- 258.000,00
Jugendhilfefälle aus 2018	138.500,00	-	138.500,00
Erstattung Krankenhilfe für unbeg. minderj. Flüchtlinge 2018	25.000,00	-	25.000,00
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
Stadt Köln: interkommunaler Finanzausgleich nach § 21d Kibiz (2018)	15.000,00	-	15.000,00
Stadt Bonn: interkommunaler Finanzausgleich nach § 21 d Kibiz (2018)	350.000,00	-	350.000,00
Erstattung Landesanteil UVG	-	42.035,89	- 42.035,89
Kath. Rendantur Eitorf - Kita St. Magareta - Toilettensanierung	3.395,91	6.992,53	- 3.596,62
Führerscheinausbildung C und CE für Wehrleute 2015	3.500,00	10.000,00	- 6.500,00
Führerscheinausbildung C und CE für Wehrleute 2017	2.500,00	27.000,00	- 24.500,00
Abiöse Kreisel " Zum Rothberg"	45.000,00	45.000,00	-
Fa. Grünbau/Gala Pleasureground	92.924,62	92.924,62	-
Dachsanieung OGS Stieldorf	20.183,61	20.183,61	-
Handlungskonzept Wohnen	-	4.436,00	- 4.436,00
Stadtentwicklungskonzept	29.895,88	47.000,00	- 17.104,12
Fortschreibung Einzelhandelskonzept	-	4.498,20	- 4.498,20
Handlungskonzept IHK Königswinter	18.313,59	18.313,59	-
Strom - Spitzabrechnung städtische Liegenschaften	44.001,15	50.000,00	- 5.998,85
Strom - Spitzabrechnung städtische Liegenschaften	250.000,00	-	250.000,00
Vergütung Sanierungsträger (DSK)	50.000,00	50.000,00	-
Abrechnung Landesbetrieb Straßen NRW - Ortsdurchfahrt Uthweiler	75.000,00	75.000,00	-
Spitzabrechnung Abwassergebühren städtische Liegenschaften (2017)	39.253,36	50.000,00	- 10.746,64
Spitzabrechnung Abwassergebühren Baubetriebshof (2018)	12.000,00	-	12.000,00
Provision Hundebestandsaufnahme 2018	17.302,53	-	17.302,53
Rückst. f. sonst. Verb. Tiefbaumaßnahmen inv., Werkvertrag Aldi "Im Kraefeld"	122.000,00	122.000,00	-
Rückst. f. d. Inanspruchn. Altersteilzeit	952.958,23	867.703,55	85.254,68
Rückst. für noch offene Gerichtsverfahren	18.000,00	33.000,00	- 15.000,00
Rückst. für offene Zivilrechtsverfahren	13.000,00	-	13.000,00
Gewerbsteuererstattung inkl. Zinsen	1.580.622,36	1.521.481,43	59.140,93
Sonstige Rückstellungen insgesamt:	6.008.323,28	5.747.738,04	260.585,24

Verbindlichkeiten

Die Verbindlichkeiten stellen nach dem Eigenkapital und neben den Sonderposten mit 69.801.693,13 € den größten Posten auf der Passivseite der Bilanz dar. Im Vergleich zum Vorjahr hat diese Bilanzposition um 1.646.776,16 € bzw. 2,42 % zugenommen.

Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen

Die beschriebene Zunahme der Verbindlichkeiten insgesamt ist zu einem kleineren Teil der Entwicklung der Investitionskredite beim öffentlichen Bereich und bei Kreditinstituten geschuldet. Zwar wurden die Annuitätendarlehen wie in den Vorjahren weiter sukzessive zurückgezahlt, gleichzeitig wurde aber ein neuer Investitionskredit in Höhe von 2,0 Mio. € aufgenommen. In Summe resultiert hieraus ein Anstieg von 259.518,03 €.

Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung

Demgegenüber haben die Liquiditätskredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit der Stadt Königswinter abermals abgenommen, obwohl es gleichzeitig gelungen ist, den Stand an Bankguthaben und Kasse deutlich zu erhöhen. Mit 20.473.920,00 € liegt dieser Ansatz -1.526.080 € unter dem Vorjahresniveau. Hiervon entfallen 20,0 Mio. € auf Ausleihungen von Kreditinstituten, die verbleibenden 474 T€ sind Verbindlichkeiten aus dem Förderprogramm Gute Schule 2020, denen aber Forderungen in gleicher Höhe gegenüberstehen.

Verbindlichkeiten, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen

Die Verbindlichkeiten, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen, haben sich im Betrachtungszeitraum um -4,22 % respektive -109.031,19 € reduziert. Die Verringerung ergibt sich aus den Tilgungsleistungen der ÖPP-Verträge Sportplatz Kraefeld (62 T€), Feuerwehrgerätehaus Bockeroth (31 T€) und Feuerwehrgerätehaus Oberdollendorf (16 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. Mit 248.368,44 € haben die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen in 2018 um rund 9,06 % zugenommen und betragen Ende 2018 2.988.911,94 €.

Verbindlichkeiten aus Transferleistungen

Die Verbindlichkeiten aus Transferleistungen setzen sich aus einer Vielzahl von Einzelbuchungen, insbesondere für Zahlungen aus dem Bereich Jugend (z.B. Betriebskostenzuschüsse Kindergärten, Zuschuss Tagespflege) und Asyl (z.B. Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz) zusammen. Zum 31. Dezember 2018 belaufen sich die Verbindlichkeiten aus Transferleistungen auf 852.407,82 € (Vorjahr: 422.181,52 €).

Sonstige Verbindlichkeiten

Unter die sonstigen Verbindlichkeiten fallen eine Reihe verschiedener städtischer Zahlungsverpflichtungen, die zum 31.12.2018 noch nicht beglichen waren und wirtschaftlich der Zeit davor zuzuordnen sind. Hierzu zählen unter anderem Verbindlichkeiten aus Erschließungsbeiträgen sowie aus Umsatz-, Lohn- und Kirchensteuer, Durchlaufposten für Notarzdienstgebühren und Amtshilfeersuchen. Diese Verbindlichkeiten belaufen sich Ende 2018 auf 1.604.759,22 €

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 31.12.2018 beträgt dieser Ansatz 7.835.341,91 €.

Die letzte Position der Passiva stellt der passive Rechnungsabgrenzungsposten mit 13.546.232,23 € dar. Enthalten sind hier Zahlungen, die in den vorangegangenen Haushaltsjahren an die Stadt geleistet wurden und die die Verpflichtung zu einer Leistung in den folgenden Haushaltsjahren durch die Stadt bedingen. Wesentlicher Bestandteil der passiven RAP sind die Gebühren für die Grabnutzung. Diese betragen zum Stichtag 6.282.912,54 € Darüber hinaus beinhaltet diese Position erhaltene Zuschüsse u.a. im Kontext mit der Altstadtsanierung und dem U3-Ausbau von Kindertagesstätten.

6.4 Gesamtergebnisrechnung

Die Stadt Königswinter hat das Jahr 2018 mit einem deutlichen Überschuss in Höhe von exakt 2.705.001,43 € abgeschlossen. Dieses Ergebnis fällt deutlich besser aus, als im Haushaltsplan angenommen (+2.444 T€). Im Vergleich zum Vorjahresergebnis ergibt sich gar eine Steigerung von 3.774 T€.

Die Entwicklung der Erträge und Aufwendungen gegenüber dem Planansatz kann der nachstehenden Tabelle entnommen werden:

Gesamtergebnisrechnung

	Ergebnis 2017	fortgeschr. Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Abweichung 2018
Ordentliche Erträge	94.828.882	96.740.498	101.255.700	4.515.202
Ordentliche Aufwendungen	96.308.776	97.897.515	99.050.097	1.152.582
Ordentliches Ergebnis	-1.479.894	-1.157.018	2.205.603	3.362.620
Finanzerträge	1.912.418	3.005.960	1.942.713	-1.063.247
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.501.193	1.588.150	1.443.352	-144.798
Finanzergebnis	411.224	1.417.810	499.360	-918.450
Ergebnis laufender Verwaltungstätigkeit	-1.068.670	260.792	2.704.963	2.444.171
Außerordentliche Erträge	--	0	38	38
Außerordentliches Ergebnis	--	0	38	38
Jahresergebnis	-1.068.670	260.792	2.705.001	2.444.209

Die Gründe für die Abweichungen zwischen Ist und Plan werden bei allen Differenzen, die 10 T€ überschreiten in den Teilergebnisrechnungen angegeben. Weitergehende Erläuterungen zum Geschäftsverlauf finden sich zudem im Lagebericht, so dass an dieser Stelle lediglich einige bestimmende Elemente näher betrachtet werden sollen.

Das im Vergleich zum fortgeschriebenen Ansatz bessere Ergebnis entstammt dem Ordentlichen Ergebnis. Wie in der Tabelle dargestellt kam es bei den Ordentlichen Erträgen als auch bei den Ordentlichen Aufwendungen zu signifikanten Planüberschreitungen. Die Mehrerträge haben mit 4,52 Mio. € die Mehraufwendungen (1,52 Mio. €) jedoch deutlich überkompensiert.

Dies ist ganz wesentlich mit den realisierten Steuererträgen verknüpft. Mit Ausnahme der Umsatzsteueranteile (-28 T€ ggü. Plan) haben sich alle Steuerarten besser entwickelt als angenommen. So ergaben sich Mehrerträge bei der Beherbergungsabgabe (+107 T€), der Grundsteuer B (+ 164 T€) und den Anteilen an der Einkommensteuer (+263 T€). Bestimmend jedoch waren die Gewerbesteuererträge. Diese lagen mit 18.668 T€ rund 4.578 T€ über dem Planansatz. Ursächlich hierfür ist zum Einem die gute konjunkturelle Lage. Andererseits muss darauf hingewiesen werden, dass es sich hier teilweise um Nachzahlungen aus Vorjahren handelt, die nicht vorhersehbar waren und auch für künftige Jahre nicht in gleichem Umfang erwartet werden können. Zudem sind einige Gewerbesteuerforderungen bestritten. Für diese wurden Wertkorrekturen vorgenommen, was sich wiederum in ungeplanten Mehraufwendungen niedergeschlagen hat.

Planüberschreitungen auf der Aufwandsseite gab es zudem bei den Versorgungsaufwendungen. Die diesen zugrunde liegenden Gutachten der Versorgungskasse wurden ergänzt, um die Einführung eines dynamischen Faktors, der auch künftigen Lohnsteigerungen Rechnung tragen soll. Die Versorgungsaufwendungen fielen infolge dessen 594 T€ höher aus, als vormals prognostiziert.

Mit 25.979 T€ entfallen mehr als ein Viertel aller ordentlichen Aufwendungen auf die Personalaufwendungen. Diese sind mit 354 T€ resp. 1,34% geringfügig unter Plan geblieben. Dies ist dem Umstand geschuldet, dass etliche Vakanzen nicht besetzt werden konnten, zudem sind einige Mitarbeiter aus der Lohnfortzahlung im Krankheitsfall hinausgefallen. Diesen Einsparungen standen jedoch zusätzliche Aufwendungen aufgrund der in den Tarifabschlüssen beschlossenen deutlichen Steigerungen von durchschnittlich 3,1% gegenüber. Zudem ergab sich ein Anpassungsbedarf für die Pensionsrückstellungen der beschäftigten Beamten infolge des genannten Gutachtens.

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2018

Das Finanzergebnis fiel mit 499 T€ deutlich schlechter aus, als zum Zeitpunkt der Planung avisiert. Ursächlich hierfür ist die bewusste Entscheidung von Politik und Verwaltung anstelle der angedachten höheren Eigenkapitalverzinsung des städtischen Abwasserwerks (2,9 Mio. €), lediglich die in den vergangenen Jahren geleistete Zahlung (1,82 Mio. €) an den Haushalt der städtischen Muttergesellschaft abzuführen. Die Zinsaufwendungen für Investitions- und Kassenkredite blieben abermals unter den Planansätzen zurück. Als Folge der teilweise vereinbarten negativen Zinssätze konnten bei den Liquiditätskrediten gar Zinserträge in Höhe von rund 50 T€ erwirtschaftet werden.

6.5 Gesamtfinanzrechnung

Die Gesamtfinanzrechnung gliedert sich in die drei Bereiche der laufenden Verwaltungstätigkeit, Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit. Die Summe dieser drei Salden erklärt die Veränderungen der Bilanzposition Liquidität. Wie nachstehend dargestellt, hat sich der Bestand an liquiden Mitteln im Wirtschaftsjahr 2018 von 1.252.017,48 € auf 6.422.709,22 € deutlich vermehrt.

Gesamtfinanzrechnung

	Ergebnis 2017	fortgeschr. Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Abweichung 2018
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	85.044.653	92.728.593	95.095.403	2.366.810
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	84.496.689	92.834.538	85.643.106	-7.191.432
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	547.964	-105.945	9.452.297	9.558.242
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	5.669.172	8.778.330	4.011.093	-4.767.237
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.277.032	24.716.977	7.333.198	-17.383.779
Saldo aus Investitionstätigkeit	392.140	-15.938.647	-3.322.105	12.616.542
Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	940.104	-16.044.592	6.130.192	22.174.784
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	39.200.000	21.274.002	42.145.794	20.871.792
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	46.247.018	2.412.700	43.405.697	40.992.997
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-7.047.018	18.861.302	-1.259.903	-20.121.205
Änderung Bestand eigener Finanzmittel	-6.106.914	2.816.710	4.870.289	2.053.579

Der Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit beträgt 9.452.297,24 € (ggü. -105.945 € im Fortgeschriebenen Ansatz). Die Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit entwickelten sich positiver als gedacht; insbesondere im Bereich Steuern und ähnlicher Abgaben. Gleichzeitig verfehlten die Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit den Planansatz. Exemplarisch seien hier die Personalauszahlungen genannt, die infolge der ungeplanten Vakanzen unter dem Ansatz blieben.

Der Saldo aus Investitionstätigkeit ist in aller Regel negativ. Hier werden die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit, wie Zuwendungen oder aus der Veräußerung von Sachanlagen den Auszahlungen für die Anschaffung und Herstellung von Vermögensgegenständen gegenübergestellt. Im abgelaufenen Jahr beträgt dieser Saldo -3.322.105,05 €. Dieser negative Saldo ist jedoch deutlich geringer, als nach dem fortgeschriebenen Ansatz erwartet (-15.938.647 €). Diese Differenz erklärt sich mit unterlassenen Auszahlungen infolge nicht durchgeführter Baumaßnahmen.

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2018

Der Saldo aus Finanzierungstätigkeit beläuft sich auf -1.259.902,74 € demnach wurden mehr Kredite getilgt, als aufgenommen. Ursprünglich vorgesehen waren 18.861.302 €, d.h. in Summe zusätzliche Kreditaufnahmen. Aus der Investitionstätigkeit ergeben sich unmittelbare Auswirkungen auf den Saldo aus Finanzierungstätigkeit. Da weniger investive Maßnahmen durchgeführt wurden, war es nicht erforderlich, in entsprechendem Umfang investive Kredite aufzunehmen. Da auch der Saldo aus der laufenden Verwaltungstätigkeit sich positiver entwickelt hat, war es letztlich und trotz Zunahme des Liquiditätsstandes möglich, Kassenkredite zurückzuführen.

6.6 Berichtigung des Jahresabschlusses

Es hat sich im Jahresabschluss 2018 ein wesentlicher Korrekturbedarf beim Sachanlagevermögen ergeben. Im Rahmen der Prüfung wurde mit der WP-Gesellschaft WTL GmbH Einigkeit darüber hergestellt, dass die im Rahmen von Vereinfachungsverfahren in der Eröffnungsbilanz 2006 gebildeten Festwerte fehlerhaft waren. Ex post wurde festgestellt, dass die Voraussetzungen für die Bildung von Festwerten (u.a. regelmäßiger Austausch und Homogenität der Güter) nicht vorlagen. Da es sich um einen objektiven Bilanzierungsfehler handelt, der von Bedeutung ist, ergibt sich hieraus ein Berichtigungsbedarf im Jahresabschluss 2018. Diese Gegenstände stellen letztlich Vermögensgegenstände des Sachanlagevermögens unter Berücksichtigung der Einzelbewertung dar, die grundsätzlich planmäßigen Abschreibungen über die Nutzungsdauer unterliegen. Der gesamte Berichtigungsbedarf beläuft sich auf insgesamt 3.328.919,23 €. Die Gegenstände betreffen insbesondere den Bewuchs von Grünflächen und Parkanlagen.

Bei der Berichtigung des Jahresabschlusses wurde zunächst das Sachanlagevermögen zum 1. Januar 2018 um 3.328.919,23 € vermindert und zu Lasten der Allgemeine Rücklage ergebnisneutral berichtigt. Im Sonderposten bestehende Zuwendungen in Höhe von 54.707,50 € wurden ebenfalls ergebnisneutral zu Gunsten der Allgemeine Rücklage berichtigt.

Bei der anschließenden Erfassung der Buchwerte der einzelnen Vermögensgegenstände wurde wertmäßig der Nutzungszeitraum zwischen der Eröffnungsbilanz und dem 1. Januar 2018 berücksichtigt. Somit wurden zum 1. Januar 2018 Restbuchwerte von insgesamt 414.884,17 € ergebnisneutral zu Gunsten der Allgemeinen Rücklage erfasst. Vermögensgegenstände auf die Zuwendungen entfielen, waren zu diesem Zeitpunkt vollständig abgeschrieben.

Die nunmehr einzelnen Vermögensgegenstände wurden unter Berücksichtigung der verbleibenden Restnutzungsdauern im Haushaltsjahr 2018 planmäßig in Höhe von 138.294,71 € ergebniswirksam abgeschrieben.

Die Auswirkungen auf die einzelnen Konten können der nachstehenden Tabelle entnommen werden:

Erfolgsneutrale Berichtigung des Jahresabschlusses zum 1. Januar 2018							
		Korrekturmaßnahme im Haushaltsjahr				Korrekturmaßnahme im Haushaltsjahr	
Bezeichnung	Wertansatz lt. Jahresabschluss zum 31.12.2018	Wertmäßige Erfassung der Restbuchwert	Berichtigung der Festwerte	Bezeichnung	Wertansatz lt. Jahresabschluss zum 31.12.2018	Wertmäßige Erfassung der Restbuchwert	Berichtigung der Festwerte
Aktivseite Bilanzposten	€	Soll €	Haben €	Passivseite Bilanzposten	€	Soll €	Haben €
1.2 Sachanlagen				1. Eigenkapital			
1.2.1.1 Grünflächen	16.295.949,83	340.236,37	2.598.797,13	1.1 Allgemeine Rücklage	84.350.033,34	3.328.919,23	
1.2.3.5 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	66.634.988,54	74.647,80	689.260,20				414.884,17
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	40.861,90	0,00	40.861,90				
Summe aus Berichtigungen Festwertansatz		414.884,17	3.328.919,23	Summe aus Berichtigungen Festwertansatz		3.328.919,23	414.884,17
				1. Eigenkapital			
				1.1 Allgemeine Rücklage			54.707,50
				2. Sonderposten			
				2.1 Sonderposten für Zuwendungen	54.513.456,42	54.707,50	
				Summe aus Berichtigung des Sonderposten für Zuwendungen		54.707,50	54.707,50
				Festwertansatz und des Sonderpostens für Zuwendungen		3.383.626,73	469.591,67

6.7 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 31.12.2018 existierten folgende **Leasingverträge**:

Vermögensgegenstand		Beginn der Laufzeit	Ende der Laufzeit	monatliche Leasingrate (brutto)	Jahresbeiträge 2018 (brutto)
VW Caddy Conceptline 1.2 TSI	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
VW Caddy	SU-KW 6004	05 / 2014	05 / 2019	158,27	1.899,24
VW Polo	SU-KW 6008	11 / 2014	05 / 2019	86,87	1.042,44
Nissan Leaf Elektro-Fahrzeug*	SU-KW 6009	06 / 2017	05 / 2020	463,92	5.567,04
Nissan Leaf Elektro-Fahrzeug	SU-KW 6010	06 / 2017	05 / 2020	463,92	5.567,04
Kehrmaschine Schmidt Swingo	SU-KW 6081	12 / 2015	03 / 2019	3.153,04	37.836,48
Audi Q5	SU-KW 6102	09 / 2017	01 / 2019	288,50	3.462,00
Drucker / Multifunktionsgeräte		04 / 2015	03 / 2021	2.518,68	30.224,16
Summe				7.393,81 €	88.725,72 €

* Dieses Fahrzeug wird von der Firma INNOGY für 36 Monate gesponsert, d.h., die Leasingraten für die die Stadt in Vorleistung tritt, werden auf Anforderung jährlich erstattet.

7. Anlagenspiegel

Anlagevermögen	Stand am 31.12 des Vorjahres		Anschaffungs- und Herstellungskosten		Umbuchungen im Haushaltsjahr		Abschreibungs- und Herstellungskosten		Abschreibungen		Buchwert	
	EUR	EUR	Zugänge im Haushaltsjahr	Abgänge im Haushaltsjahr	EUR	EUR	EUR	EUR	Abschreibungen im Haushaltsjahr	Zuschreibungen im Haushaltsjahr	am 31.12. des Haushaltsjahres	am 31.12. des Vorjahres
			+	-	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	361.468.427,46	7.331.106,58	-4.402.552,63	0,00	0,00	0,00	-8.366.675,54	0,00	0,00	0,00	261.775.913,53	266.396.141,95
1. Immaterielle Vermögensgegenstände	1.769.055,84	124.197,75	0,00	0,00	0,00	0,00	-90.340,91	0,00	0,00	0,00	379.380,87	345.524,03
2. Sachanlagen	300.950.989,79	6.437.237,46	-3.935.684,28	0,00	0,00	0,00	-8.276.334,63	0,00	0,00	0,00	202.706.492,24	207.663.380,52
2.1 Unbebaute Grundst. u. grundstücksgl. Rechte	35.442.795,34	319.628,61	-2.756.833,15	1.133.536,43	0,00	0,00	-375.213,56	0,00	0,00	0,00	30.317.830,86	31.631.877,46
2.1.1 Grünflächen	21.405.351,73	69.222,64	-2.696.190,35	1.123.479,59	0,00	0,00	-374.374,13	0,00	0,00	0,00	16.295.949,83	17.808.977,01
2.1.2 Ackerland	1.353.255,97	0,00	-3.737,56	-10.978,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.338.539,81	1.353.255,97
2.1.3 Wald, Forsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	12.684.187,64	250.405,97	-56.905,24	21.035,44	0,00	0,00	-839,43	0,00	0,00	0,00	12.683.341,22	12.469.644,48
2.2 Bebaute Grundstücke u. grundstücksgl. Rechte	84.659.953,44	12.990,25	0,00	307.953,34	0,00	0,00	-2.368.568,61	0,00	0,00	0,00	54.465.030,11	56.512.655,13
2.2.1 Kindertageseinrichtungen	3.829.533,34	0,00	0,00	183.287,43	0,00	0,00	-93.986,63	0,00	0,00	0,00	2.809.880,83	2.720.580,03
2.2.2 Schulen	50.156.237,65	5.082,78	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.705.204,43	0,00	0,00	0,00	28.015.850,68	29.715.972,33
2.2.3 Wohnbauten	5.530.341,38	0,00	0,00	110.797,47	0,00	0,00	-83.375,51	0,00	0,00	0,00	5.156.892,40	5.129.470,44
2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- u. Betriebsgeb.	25.143.841,07	7.907,47	0,00	13.868,44	0,00	0,00	-486.002,04	0,00	0,00	0,00	18.482.406,20	18.946.632,33
2.3 Infrastrukturvermögen	153.971.100,30	392.806,13	-330.565,54	1.082.900,19	-4.036.648,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	101.702.619,83	104.594.127,50
2.3.1 Grund u. Boden des Infrastruktur.	25.860.663,81	301.730,43	-17.109,39	-20.895,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26.122.953,08	25.859.227,31
2.3.2 Brücken und Tunnel	10.079.999,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-114.439,58	0,00	0,00	0,00	8.510.612,60	8.625.052,18
2.3.3 Gleisani. m. Streckenausrüstung, Sicherheitsani.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3.4 Entwässerungs- u. Abwasserbeseitigungsani.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen u. Verkl.enk.ani.	117.539.158,23	91.075,70	-313.456,15	1.103.795,46	-3.915.820,60	0,00	-3.915.820,60	0,00	0,00	0,00	66.634.988,54	69.669.394,13
2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	491.278,75	0,00	0,00	0,00	-6.388,27	0,00	-6.388,27	0,00	0,00	0,00	434.065,61	440.453,88
2.4 Bauten auf fremden Grund und Boden	104.139,87	0,00	0,00	0,00	-3.478,16	0,00	-3.478,16	0,00	0,00	0,00	79.997,87	83.476,03
2.5 Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler	804.767,84	3.514,00	-14.344,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	791.642,74	797.935,69
2.6 Technische Anlagen	12.453.914,00	159.714,35	-327.709,23	1.033.328,44	-900.225,14	0,00	-900.225,14	0,00	0,00	0,00	6.592.107,77	6.308.153,67
2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	8.351.737,38	393.207,26	-506.231,77	20.262,93	-576.622,53	0,00	-576.622,53	0,00	0,00	0,00	2.827.993,45	3.367.702,78
2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	5.162.581,62	5.155.376,86	0,00	-3.577.981,33	-15.578,18	0,00	-15.578,18	0,00	0,00	0,00	5.929.269,61	4.367.452,26
3. Finanzanlagen	58.748.381,83	769.671,37	-466.868,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	58.690.040,42	58.387.237,40
3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	12.873.074,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	42.958.054,51	42.958.054,51
3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	2.833.473,99	769.671,37	-465.783,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.831.078,88	2.527.190,64
3.5 Ausleihungen	37.754,21	0,00	-1.085,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	36.668,99	37.754,21
3.5.1 an verbundene Unternehmen	31.086,44	0,00	-409,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.677,40	31.086,44
3.5.2 an Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.5.3 an Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.5.4 Sonstige Ausleihungen	6.667,77	0,00	-676,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.991,59	6.667,77

8. Forderungsspiegel

	Art der Forderung	Gesamtbetrag 31.12.2018	Restlaufzeit bis zu 1 Jahr	Restlaufzeit 1 bis 5 Jahre	Restlaufzeit über 5 Jahre	Gesamtbetrag Vorjahr
1.	Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen					
1.1	Gebühren	1.866.981,12 €	1.866.492,12 €	489,00 €		1.330.683,98 €
1.2	Beiträge	23.561,61 €	18.828,13 €	4.733,48 €		45.663,98 €
1.3	Steuern	1.511.643,24 €	1.511.273,24 €	370,00 €		1.207.130,48 €
1.4	Forderungen aus Transferleistungen	1.950.894,14 €	958.512,74 €	214.838,20 €	777.543,20 €	2.188.170,10 €
1.5	Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	1.772.661,18 €	1.772.594,18 €	67,00 €		1.159.936,05 €
2.	Privatrechtliche Forderungen					
2.1	gegenüber dem privatem Bereich	464.361,89 €	464.341,89 €		20,00 €	449.797,53 €
2.2	gegenüber dem öffentlichen Bereich	20.148,30 €	20.148,30 €			20.368,85 €
2.3	gegenüber verbundene Unternehmen	129.278,37 €	54.278,37 €		75.000,00 €	229.476,34 €
2.4	gegenüber Beteiligungen	- €	- €			- €
2.5	gegenüber Sondervermögen	- €	- €			1.827.756,53 €
3.	Summe aller Forderungen	7.739.529,85 €	6.666.468,97 €	220.497,68 €	852.563,20 €	8.458.983,84 €

Nachrichtlich:

In den oben dargestellten Forderungen sind 8.641,59 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
	31.12.2018	bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre	31.12.2017
	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	4.458,52	1.723,90	2.734,62	0,00	6.148,62
2.5 von Kreditinstituten	33.564.373,58	2.259.928,64	9.084.537,35	22.219.907,59	33.303.165,45
3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	20.473.920,00	20.014.526,32	99.817,28	359.576,40	22.000.000,00
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	2.477.520,14	114.403,07	516.822,31	1.846.294,76	2.586.551,33
5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	2.988.911,94	2.988.328,26	583,68	0,00	2.740.543,50
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	852.407,82	852.407,82	0,00	0,00	422.181,52
7. Sonstige Verbindlichkeiten	1.604.759,22	1.599.647,30	5.111,92	0,00	3.067.882,75
8. Erhaltene Anzahlungen	7.835.341,91	6.300.885,50	477.357,86	1.057.098,55	4.028.443,80
9. Summe aller Verbindlichkeiten	69.801.693,13	34.131.850,81	10.186.965,02	25.482.877,30	68.154.916,97
nachrichtlich:					
Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten:	0,00				0,00

Nachrichtlich:

In den oben dargestellten sonstigen Verbindlichkeiten sind 8.641,59 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 dem aus der kommunalen Neugliederung im Jahr 1969 hervor und umfasst ein Gebiet von 7.619 ha, in dem 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 270 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 Stadt Königswinter in Zahlen

Statistische Angaben:	
Einwohnerzahlen (31.12.2017)	41.050
davon mit Hauptwohnsitz	40.399
Flächengröße:	76,19 km ²
Einwohner (HW) je km ² :	565
Schüler (am 15.10.17):	3.436
Straßen:	291 km
Wirtschaftswege:	234 km
Jahresabschluss 2018 (Angaben in €):	
Bilanzsumme:	288.330.165,13
Eigenkapital:	87.055.034,77
Ausgleichsrücklage:	0,00
Jahresüberschuss/ -verlust:	2.705.001,43

10.3 Geschäftsentwicklung

Zu Ende des Jahres 2018 hat das Wirtschaftswachstum in Deutschland an Schwung verloren. Erwarteten die führenden Wirtschaftsforschungsinstitute zu früheren Zeitpunkten noch einen Zuwachs des nationalen Bruttoinlandsprodukts von mindestens 1,8%, so fiel das tatsächliche Wachstum 2018 mit 1,5% letztlich etwas niedriger aus.

Dieser Wert liegt zwar unter jenem des „Boom-Jahres“ 2017 (2,2%), aber immer noch oberhalb des Durchschnittswerts der vergangenen zehn Jahre von 1,2%. Positive Wachstumsimpulse kamen in erster Linie aus dem Inland: So haben inländische Investitionen, u.a. im öffentlichen Tiefbau, aber auch der öffentliche und private Konsum merklich zum Wirtschaftswachstum beigetragen. Der Außenbeitrag des BIP-Wachstums entwickelte sich hingegen weniger positiv als vormals erwartet. So wuchsen die Importe - nicht zuletzt infolge des gestiegenen Dollarkurses - stärker als die Exporte. Letzteres ist auf spezifisch deutsche Faktoren, wie den Absatzproblemen der Automobilhersteller, aber auch der Weltkonjunktur geschuldet, die sich im Verlaufe des zurückliegenden Jahres abgekühlt hat. Aufkommende Zins- und Inflationsängste sowie der von den Vereinigten Staaten ausgehende Handelsstreit mit der EU und vor allem China wirkten sich negativ aus.

Auch die zunehmende Wahrscheinlichkeit eines harten Brexits sowie der Haushaltskonflikt mit Italien haben das konjunkturelle Umfeld etwas eingetrübt.

Der Aktienindex DAX hat binnen Jahresfrist von 12.918 auf 10.559 Punkte an Wert verloren. Dieser Rückgang von 18,3% fiel aufgrund der hohen Exportabhängigkeit der deutschen Wirtschaft höher aus, als der Rückgang des französischen CAC Quarante (-11,0%) oder des amerikanischen Dow Jones (-5,6%).

Die Zinsen verharren weiterhin auf einem äußerst niedrigen Niveau: Zwar hat die US-Notenbank ihren Leitzins in 2018 viermal um je 25 Basispunkte auf 2,5% angehoben, die EZB aber hat lediglich ihr Anleihenkaufprogramm sukzessive zurückgenommen.

Die Inflation in Deutschland blieb mit 1,9% (Verbraucherpreisindex) auf einem ähnlichen Niveau wie im Vorjahr (1,8%) und damit unter der Ziellinie von 2,0%. Die Entwicklung des Preisniveaus war somit weiter stabil. Erfreulich stimmen außerdem die Nachrichten vom Arbeitsmarkt: So konnte die Erwerbstätigkeit in der Bundesrepublik auf über 45 Mio. Personen ausgeweitet werden; die Arbeitslosenquote lag zum Jahresende bei 4,9%.

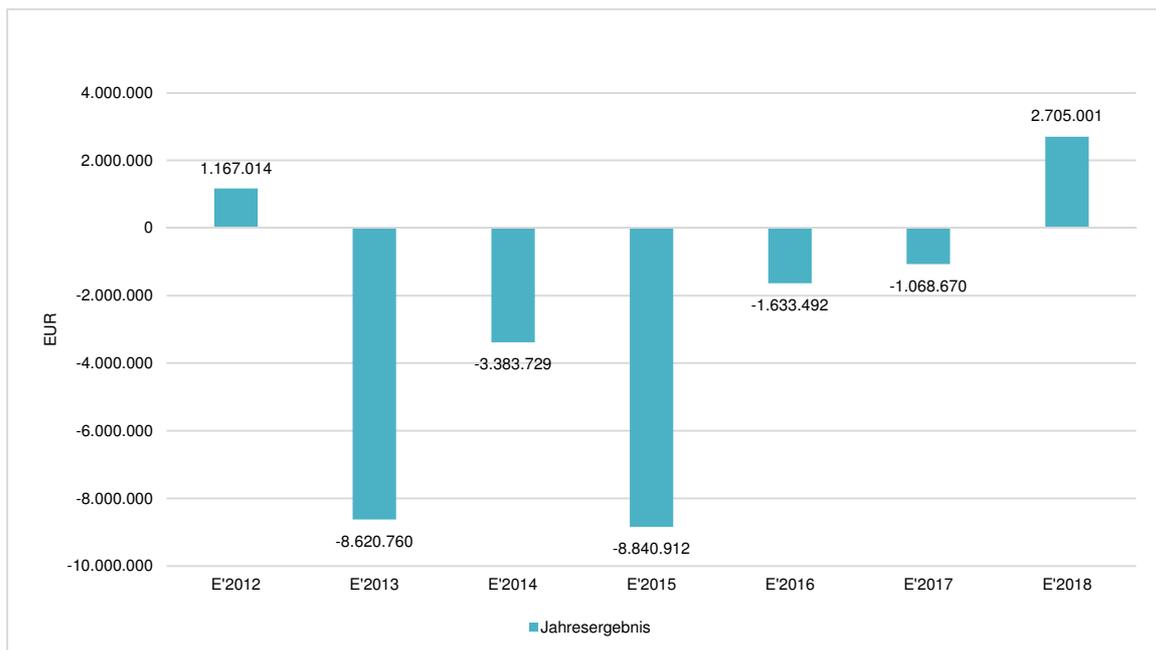
Wenngleich der Höhepunkt des wirtschaftlichen Aufschwungs in 2018 offensichtlich schon überschritten wurde, hat sich das makroökonomische Umfeld in Gänze ungeachtet diverser politischer Risikofaktoren weiter als äußerst robust erwiesen.

Infolge dieser positiven Vorzeichen hat der Öffentliche Gesamthaushalt - wie der Städte und Gemeindebund unlängst mitteilte - das Jahr 2018 mit einem positiven Finanzierungssaldo von insgesamt 53,6 Mrd. € abgeschlossen. Hieran partizipierten nicht nur der Bund, die Sozialversicherungen und die Länder, sondern auch die Kernhaushalte der Kommunen und nicht zuletzt die Stadt Königswinter.

10.3.1 Ergebnislage - Erträge, Aufwendungen und Jahresfehlbeträge

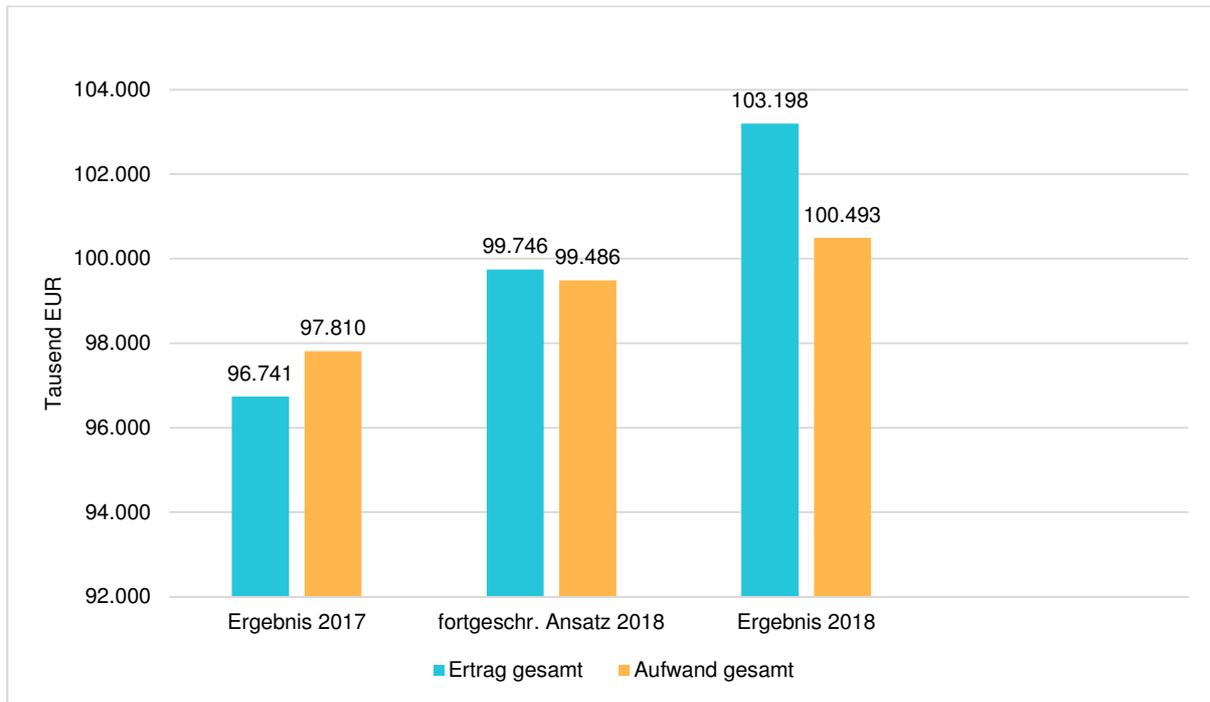
Mit Verabschiedung des Haushaltsplans 2018 war es erstmals seit Einführung der Doppik gelungen, einen ausgeglichenen Haushalt vorzulegen. Retrospektiv kann konstatiert werden, dass der angestrebte Überschuss von 261 T€ (fortgeschriebener Ansatz) deutlich überschritten werden konnte: Die Differenz aus der Summe aller Erträge und der Summe aller Aufwendungen saldiert sich auf 2.705 T€. Dies entspricht einer Planüberschreitung von 2.444 T€. Somit wird es in 2019 nach nunmehr sechs Jahren wieder möglich sein, eine Ausgleichsrücklage zu schaffen. Ausgehend von einer geplanten Unterdeckung von 1.701 T€ für das laufende Jahr wird so der Haushaltsausgleich gemäß § 75 Abs. 3 GO zumindest fiktiv hergestellt werden können.

Wie in der nachstehenden Graphik ersichtlich wird, war es zuletzt im Jahre 2012 gelungen, einen Jahresüberschuss zu erzielen.

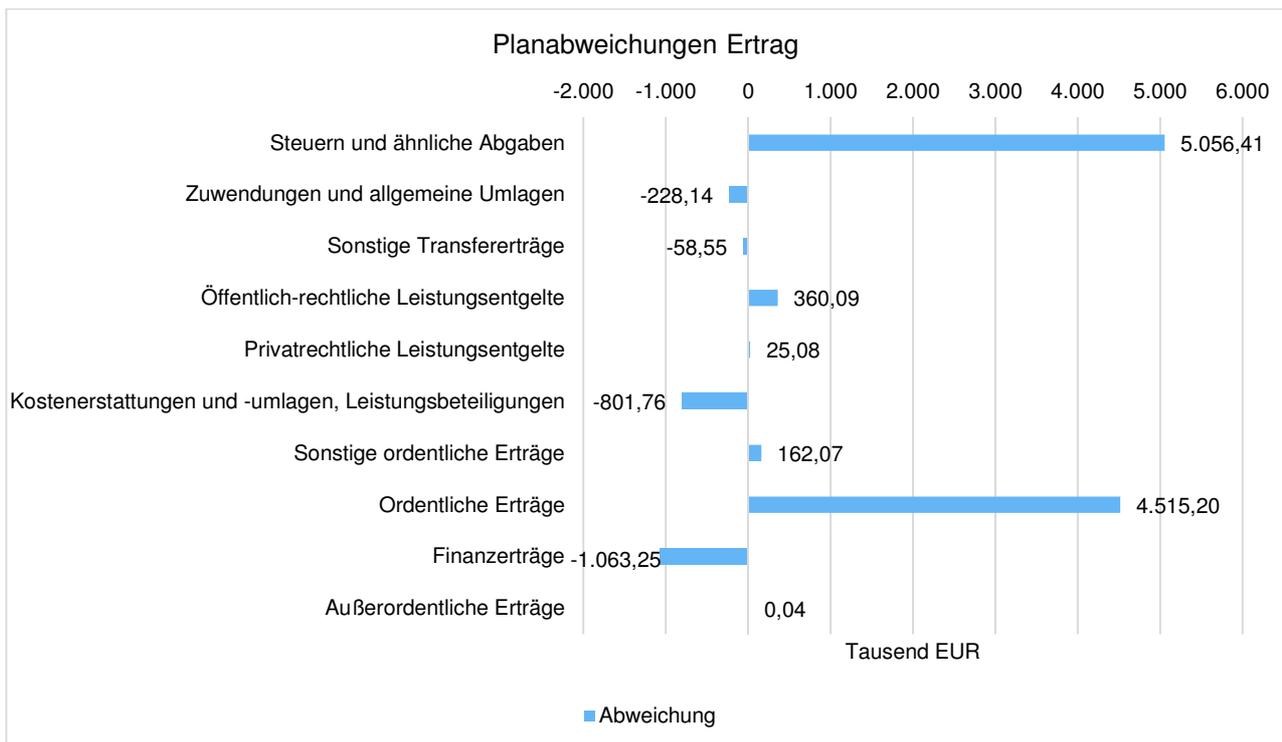


Das Schaubild verdeutlicht auch, dass der in 2016 eingeschlagene Konsolidierungskurs, ausgehend von einem hohen Sockelverlust über 8,8 Mio. € in 2015, in den weiteren Jahren sukzessive fortgeführt werden konnte und schließlich Ende 2018 in dem benannten Überschuss mündete.

In dem folgenden Balkendiagramm werden die tatsächlichen Erträge und Aufwendungen des zurückliegenden Jahres jenen aus dem Vorjahr und dem Ansatz gegenübergestellt. Es fällt auf, dass die Erträge und Aufwendungen sowohl gegenüber dem Ansatz als auch gegenüber dem Wirtschaftsjahr 2017 deutlich zugenommen haben. Während die Aufwendungen rund 1,01 Mio. € höher ausgefallen sind als geplant, haben die Ist-Erträge die geplanten gar um 3,45 Mio. € überschritten und somit den signifikanten Jahresüberschuss ermöglicht.



Die Mehrerträge in Höhe von 3.451.933,08 € setzten sich aus den nachstehend genannten Ertragsarten zusammen:

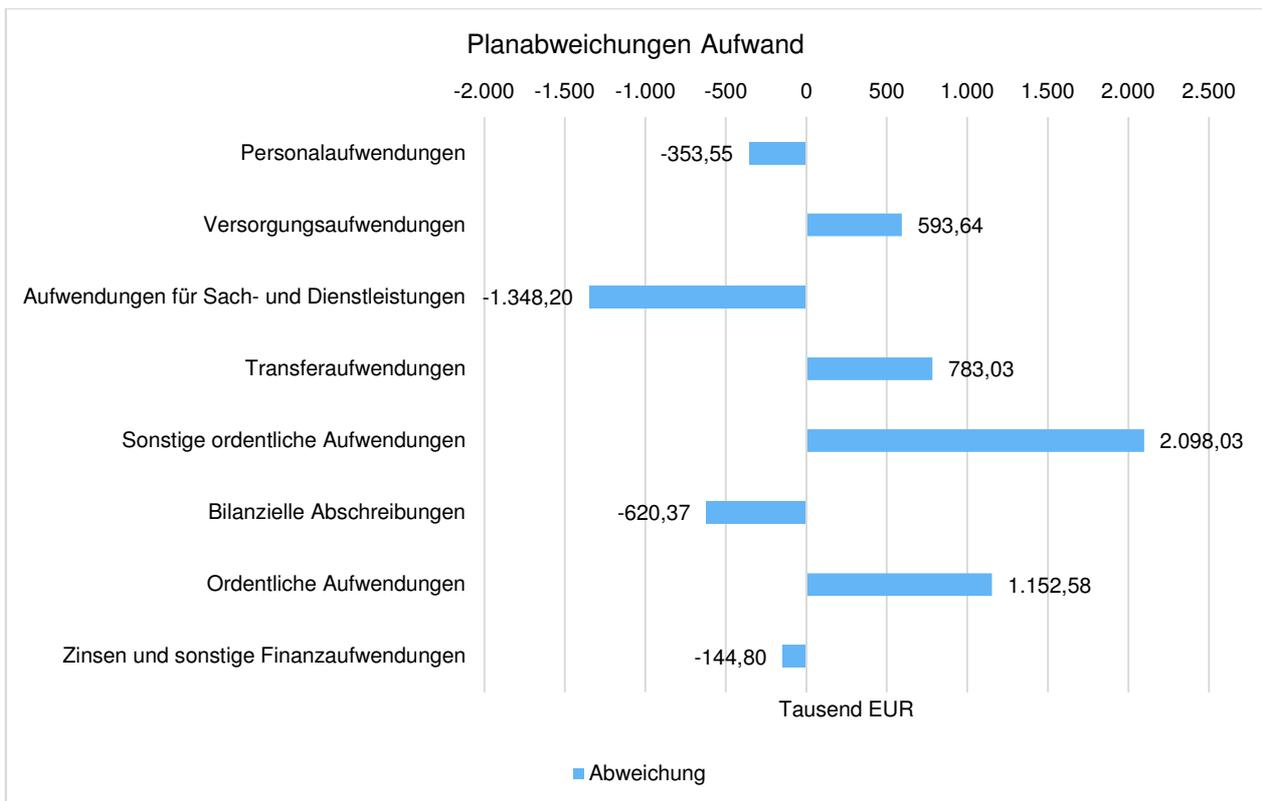


Maßgeblich für das positive Ergebnis waren somit primär die Erträge aus Steuern und ähnlichen Abgaben. Diese wiederum sind bestimmt durch die Entwicklung der Gewerbesteuer. Mit 18,68 Mio. € wurde der Planansatz um 4,58 Mio. € übertroffen. Für einen Teil der noch bestehenden Gewerbesteuerforderungen mussten jedoch Wertberichtigungen gebildet werden, zudem errechnete sich eine höhere Gewerbesteuerumlage auf Basis der eingegangenen Zahlungen (s. auch Planabweichungen Aufwand), so dass die positiven Ergebniseffekte insgesamt niedriger ausfallen. Aber auch bei der Grundsteuer B, den Anteilen aus Einkommenssteuer und der Beherbergungsabgabe fielen die Erträge deutlich höher aus, als zum Planungszeitpunkt berechnet. Die Mehrerträge bei den öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten resultieren aus Elternbeiträgen für Ganztagschulen und Kindertagesstätten.

Bei den Kostenerstattungen und -umlagen hingegen wurden weniger Erträge erzielt, als vormals geplant. Dies ist insbesondere auf den Bereich Asyl zurückzuführen: In 2018 gab es weniger Zuweisungen von „Flüchtlingen“ als ursprünglich angenommen, darüber hinaus hat sich ein deutlicher Anstieg bei den sog. Duldungen ergeben, für die das Land nach Ablauf von drei Monaten keine weiteren Zahlungen vorsieht.

Die Sonstigen ordentlichen Erträgen überragten das Planergebnis um 162 T€. Während Konzessionsabgaben, Nachforderungszinsen für die Gewerbesteuer und die anderen sonstigen ordentlichen Erträge - letztere im Kontext mit der Aktivierung von KFR-Fondsanteilen infolge von zur Stadt Königswinter gewechselten Beamten - höher ausfielen, als zuvor anvisiert, blieben die Erträge aus dem Verkauf von Umlaufvermögen deutlich hinter den Planungen zurück. Dies war das Ergebnis der bewussten politischen Entscheidung, den Verkauf eines Grundstücks nach 2019 zu verschieben. Gleichsam auf 2019 verschoben wurde die ursprünglich für 2018 vorgesehene erhöhte Eigenkapitalverzinsung des städtischen Abwasserwerks, was sich negativ auf die Finanzerträge in 2018 ausgewirkt hat.

Die folgende Abbildung unterteilt die Planabweichungen nach Aufwandsarten, die in Summe zum einem Mehraufwand in Höhe von 1.007,78 T€ geführt haben

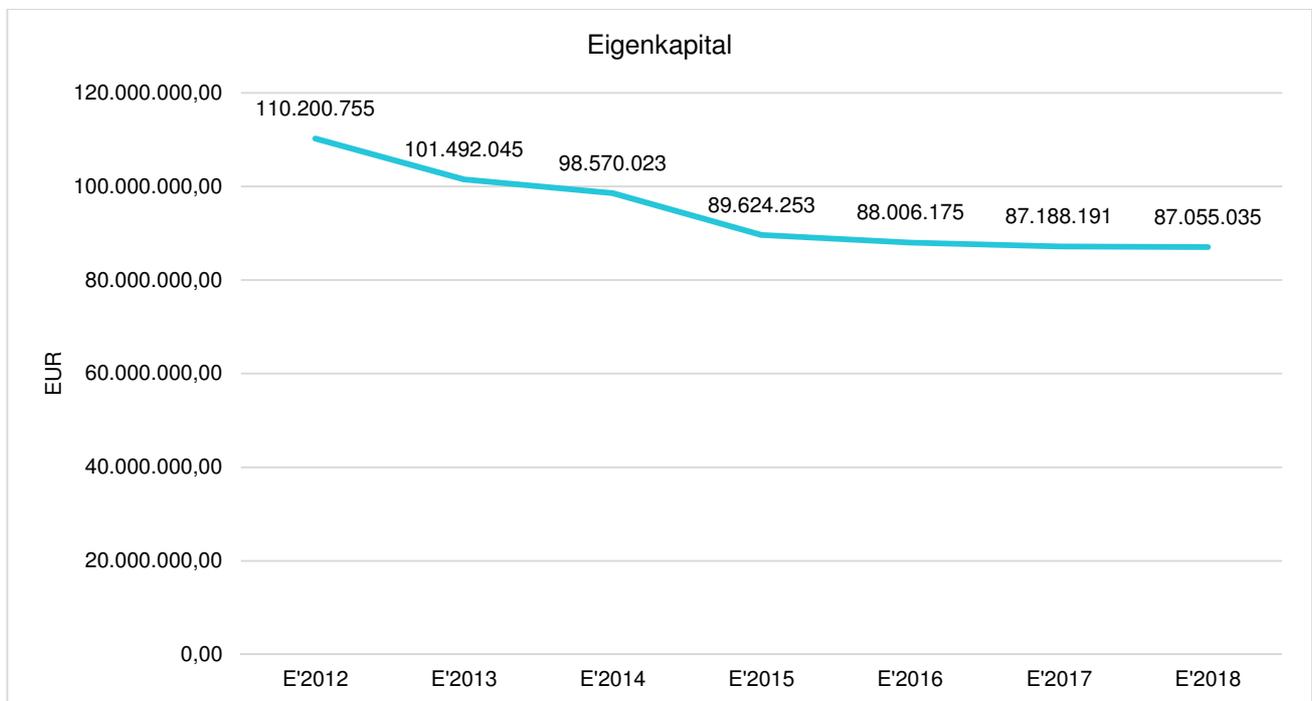


Ursächlich für die Planüberschreitung bei den Versorgungsaufwendungen ist die Anpassung der Rückstellungen an die aktuellen Richttafeln der Rheinischen Versorgungskasse. Auch bei den Personalaufwendungen sind aus demselben Grund ungeplante Pensionsrückstellungen für aktiv Beschäftigte zu verzeichnen, die aber durch niedrigere Lohn- und Lohnnebenkosten infolge nicht vorgenommener Einstellungen überkompensiert werden.

Hervor stechen die Mehraufwendungen bei der Sachkontengruppe der Sonstigen Ordentlichen Aufwendungen in Höhe von 2,10 Mio. €. Diese erklären sich alleine aus den zusätzlichen Aufwendungen im Zusammenhang von Wertkorrekturen für Gewerbesteuerpflichtige (s. auch Planabweichungen Ertrag). Die Abweichung bei den Transferaufwendungen ergibt sich einerseits aus einer höheren Anzahl an Jugendhilfefällen und andererseits aus höheren Aufwendungen für die Gewerbesteuerumlage und die damit einhergehende Finanzierungsbeteiligung am Fonds Deutscher Einheit. Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen wie auch die Bilanziellen Abschreibungen bleiben demgegenüber unter Plan. Dies ist darauf zurückzuführen, dass verschiedene investive wie konsumtive Bau- und Instandsetzungsmaßnahmen nicht durchgeführt werden konnten. Auch konnten bei den Strom- und Gasaufwendungen in Summe knapp 600 T€ eingespart werden.

Die unter Plan liegenden Aufwendungen bei den Zinsen resultieren aus nicht aufgenommenen investiven Krediten und einem weiterhin historisch niedrigen, teilweise negativen Zinsniveau bei den Kassenkrediten.

Die beschriebenen Sachverhalte münden in dem Jahresergebnis von 2.705.001,43 €. Um diesen Betrag erhöht sich per se der Eigenkapitalstand, der in den zurückliegenden Jahren sukzessive verzehrt worden war. Da aber parallel verschiedene Wertkorrekturen – hervorzuheben ist hier die von den Prüfern thematisierte Korrektur der Festwerte aus der Eröffnungsbilanz mit dem Eigenkapital (s. u.a. Anhang Punkt 1.3.2) - verharret diese Bilanzposition weitgehend auf dem Level des Vorjahres. In dem sich anschließenden Schaubild wird die Entwicklung des Eigenkapitals seit 2012 gezeigt:



10.3.2 Finanzlage - Einzahlungen, Auszahlungen

Die Bilanz weist zum 31.12.2018 einen Bestand an liquiden Mitteln in Höhe von 6.422.709,22 € aus; dies ist ein deutlicher Anstieg gegenüber dem Vorjahreszeitpunkt (1.252.017,48 €) und nicht zuletzt dem positiven Jahresergebnis zu verdanken, welches sich in der Finanzrechnung in einem positiven Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit in Höhe von 9.452.297 € niederschlägt.

Bei der Bewertung dieses positiven Bestandes ist jedoch anzumerken, dass bis zum Bilanzstichtag 31.12.2018 gleichfalls Liquiditätskredite von 20.473.920 € bestanden. 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.

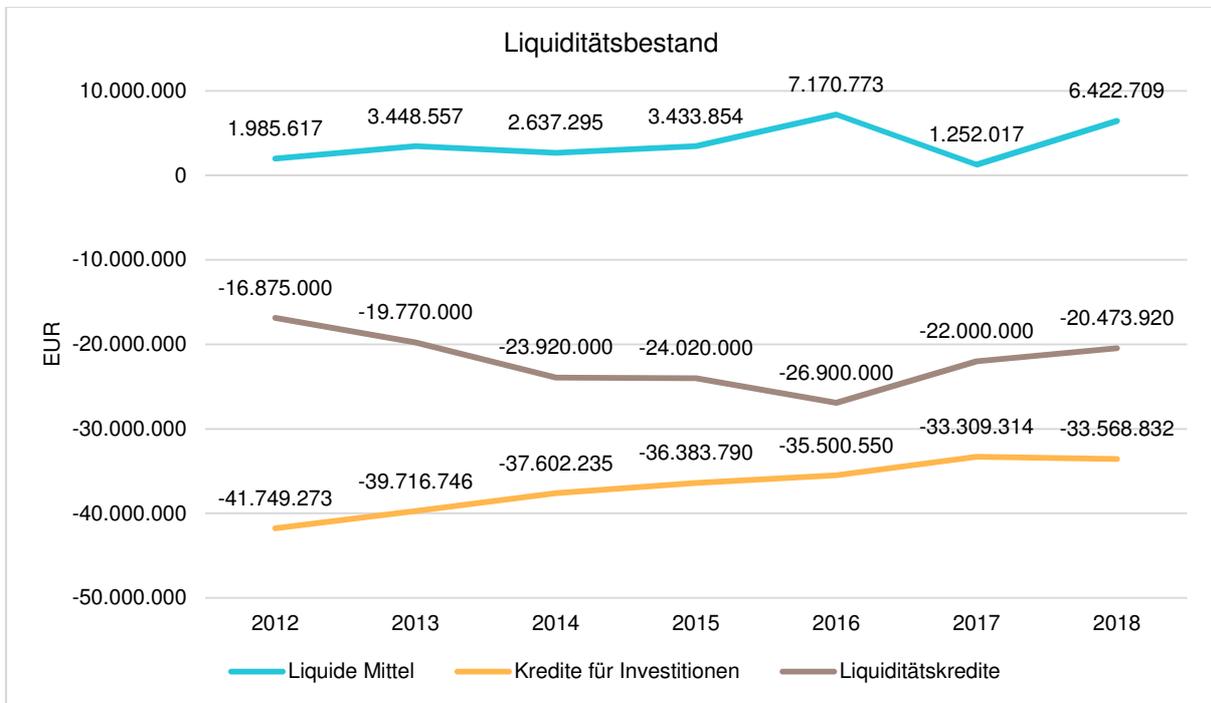
Der Bestand an Liquiditätskrediten wird wiederum leicht verzerrt durch das Förderprogramm Gute Schule 2020. Im Gesamtbestand der Liquiditätskredite beinhaltet sind erhaltene Fördergelder in Höhe von 473.920 €, die gemäß den Vorgaben des Landes als Kredite auszuweisen sind, denen jedoch Forderungen in gleicher Höhe gegenüberstehen, die rätierlich miteinander aufgelöst werden.

Die verbleibenden 20,0 Mio. € entfallen ausschließlich auf Ausleihungen von Finanzinstituten. Zum Vorjahreszeitpunkt betrug der Stand der Liquiditätskrediten 22,0 Mio. €. Hiervon entfielen 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. Dies wurde auch unterjährig in 2018 so gehandhabt.

Unter Vernachlässigung des Förderprogramms Gute Schule 2020 haben die Liquiditätskredite somit im Jahresverlauf um 2,0 Mio. € abgenommen. Dies entspricht der Zielsetzung der Finanzverwaltung Kassenkredite, denen im Gegensatz zu investiven Darlehen keine echten Werte gegenüberstehen, wenn möglich, zurückzuführen.

Bei den investiven Krediten ergibt sich ein leichter Anstieg der Verbindlichkeiten in Höhe von 259.518 €. Zwar wurden in Summe 1.740.482 € Schulden getilgt, parallel hierzu wurde aber erstmals seit 2015 wieder eine Neuaufnahme eines Investivkredites über 2,0 Mio. € vorgenommen.

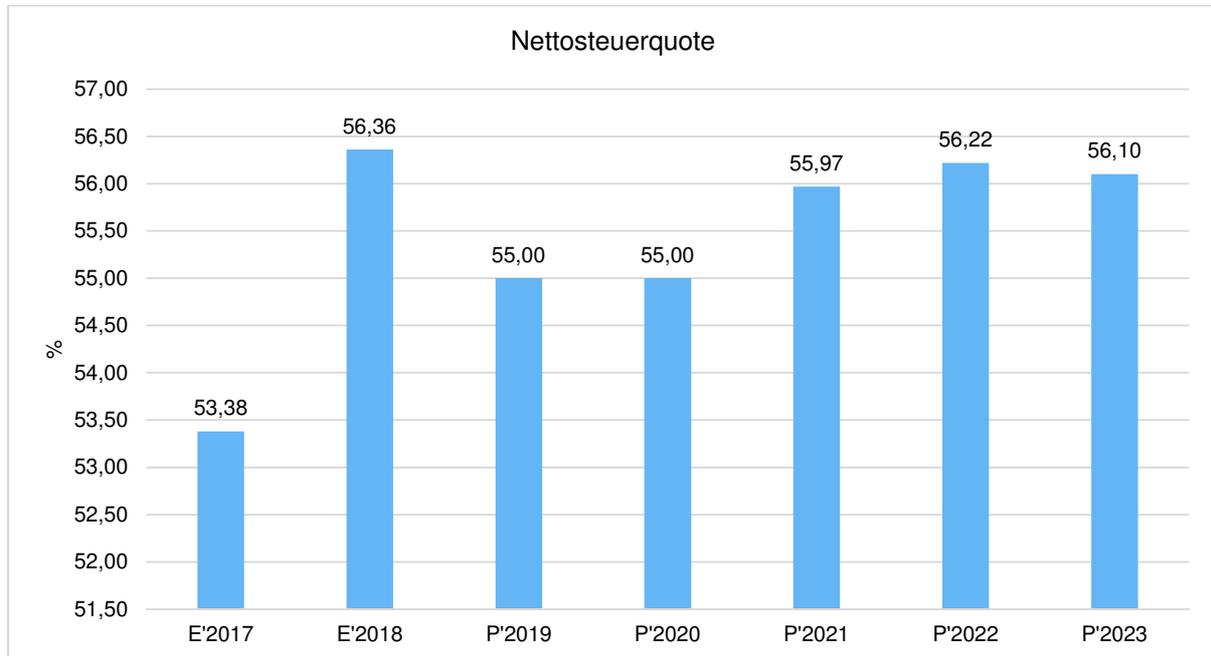
Der Zusammenhang zwischen Liquiditätsstand, Investitions- und Kassenkrediten im Zeitablauf wird in der nachstehenden Graphik wiedergegeben.



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.

Nettosteuerquote



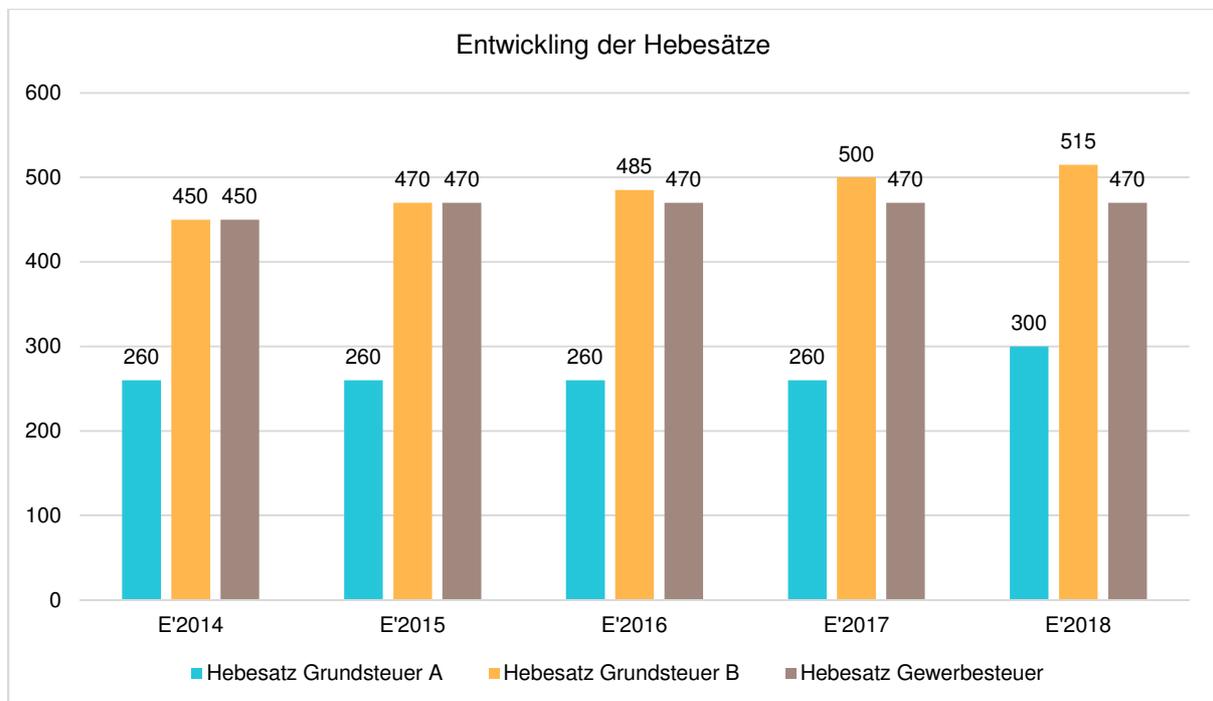
Die Steuerquote gibt an, zu welchem Teil sich die Kommune „selbst“ finanzieren kann und somit unabhängig von staatlichen Zuwendungen ist. Die Steuerquote bringt zum Ausdruck, in welchem prozentualen Maße die ordentlichen Erträge der Kommune aus Steuererträgen bestehen. Für eine realistische Ermittlung der Steuerkraft ist es erforderlich, die Gewerbesteuerumlage und den Aufwand für die Finanzierungsbeteiligung am Fonds Deutsche Einheit in Abzug zu bringen. Diese werden deshalb von den Steuererträgen als auch von den ordentlichen Erträgen bei der Berechnung der Kennzahl abgezogen. Die Steuerquote setzt die Steuererträge (abzgl. Gewerbesteuerumlage) ins Verhältnis zu den ordentlichen Erträgen (abzgl. Gewerbesteuerumlage).

$$\frac{\text{Steuererträge} \times 100}{\text{Ordentliche Erträge}} = 56,36 \%$$

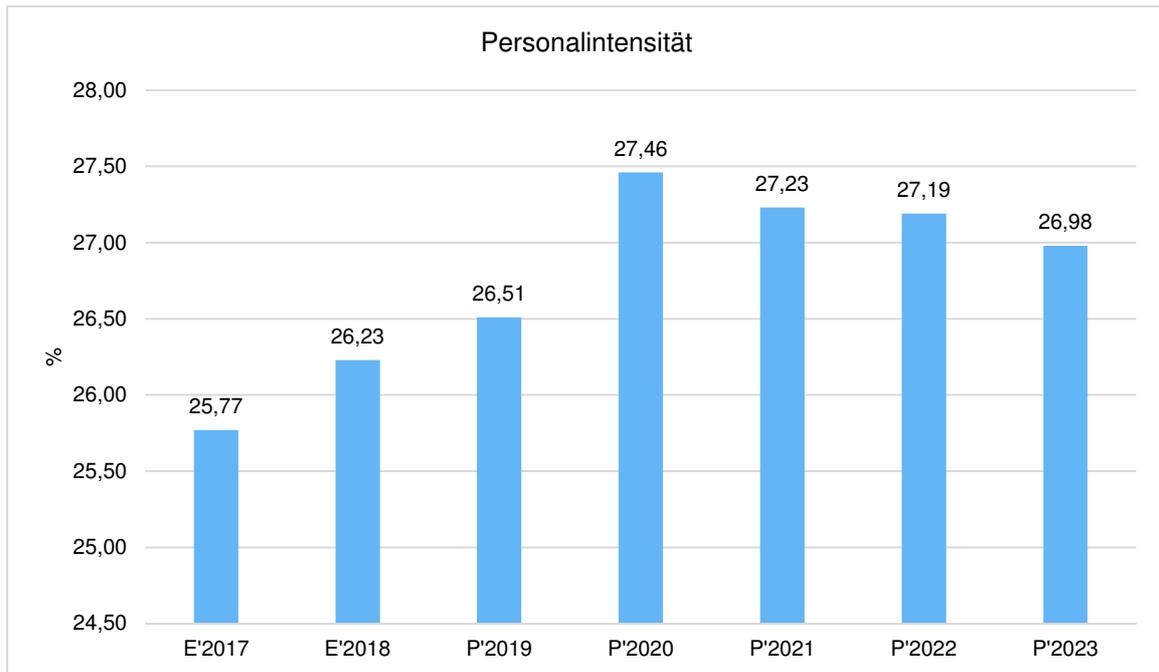
Die Nettosteuerquote hat sich im Jahr 2018 gegenüber dem Vorjahr um 2,97 Prozentpunkte verändert.

Steuern im Zeitverlauf

	E'2017	E'2018	P'2019	P'2020	P'2021	P'2022	P'2023
Grundsteuer A	65.803	75.470	75.000	74.000	73.000	73.000	73.000
Grundsteuer B	7.865.348	8.213.394	8.440.000	8.680.000	8.925.000	8.950.000	8.975.000
Gewerbesteuer	13.974.418	18.677.995	16.000.000	16.000.000	16.000.000	16.000.000	16.000.000
Anteil Einkommenssteuer	24.903.618	25.916.776	27.280.000	28.835.000	30.135.000	31.760.000	33.475.000
Anteil Umsatzsteuer	1.583.480	1.997.429	2.230.000	2.290.000	2.340.000	2.395.000	2.450.000
Vergnügungssteuer	135.506	131.576	130.000	130.000	130.000	130.000	130.000
Hundesteuer	295.528	302.796	333.000	333.000	333.000	333.000	333.000
Sonstige örtliche Steuern und steuerähnliche Erträge	320.488	366.896	360.000	360.000	360.000	360.000	360.000
Ausgleichsleistungen	2.447.766	2.454.075	2.550.000	2.645.000	2.735.000	2.830.000	2.930.000
Summe Steuern und ähnliche Abgaben	51.591.954	58.136.408	57.398.000	59.347.000	61.031.000	62.831.000	64.726.000



Personalintensität



Die Personalintensität bildet den prozentualen Anteil der Personalaufwendungen an den ordentlichen Aufwendungen insgesamt ab.

Sie ist ein Indikator dafür, welches Gewicht die Personalaufwendungen innerhalb des ordentlichen Aufwandes haben.

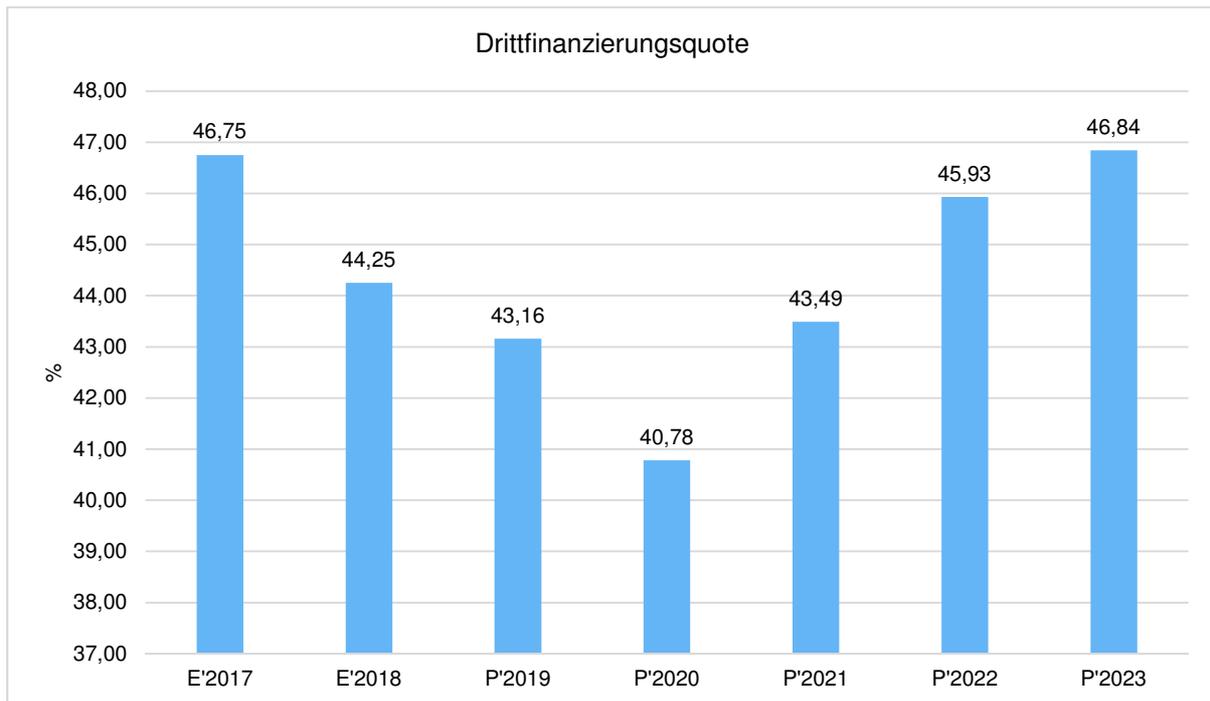
$$\frac{\text{Personalaufwendungen} \times 100}{\text{Ordentliche Aufwendungen}} = 26,23 \%$$

Im Vergleich zum Vorjahr hat sich die Personalintensität um 0,46 Prozentpunkte verändert.

Personalaufwand im Zeitverlauf

	E'2017	E'2018	P'2019	P'2020	P'2021	P'2022	P'2023
Dienstaufwendungen Beamte	3.460.407	3.354.153	3.355.806	3.645.559	3.719.462	3.789.564	3.829.536
Dienstaufwendungen tarifliche Beschäftigte	13.854.023	14.575.603	16.079.385	16.812.409	16.958.421	17.133.139	17.312.394
Dienstaufwendungen sonstige Beschäftigte	841.473	967.375	1.094.445	1.115.778	1.128.641	1.168.734	1.175.624
Beiträge zu Versorgungskassen für Beschäftigte	1.091.511	1.145.013	1.409.306	1.469.395	1.482.395	1.498.983	1.513.219
Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung	2.825.607	2.975.248	3.534.340	3.690.315	3.724.241	3.767.301	3.804.627
Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	306.518	310.399	300.000	310.000	320.000	330.000	340.000
Zuführung zu Rückstellungen für Beihilfen, Pensionen, ATZ, Urlaub etc.	2.442.266	2.651.023	2.296.750	2.205.260	2.248.653	2.232.612	2.247.950
Personalaufwendungen	24.821.805	25.978.814	28.070.032	29.248.717	29.581.813	29.920.333	30.223.351
Versorgungsaufwendungen	1.758.511	2.058.636	1.820.000	1.880.000	1.940.000	2.000.000	2.060.000
Personal- und Versorgungsaufwand	26.580.317	28.037.449	29.890.032	31.128.717	31.521.813	31.920.333	32.283.351

Drittfinanzierungsquote

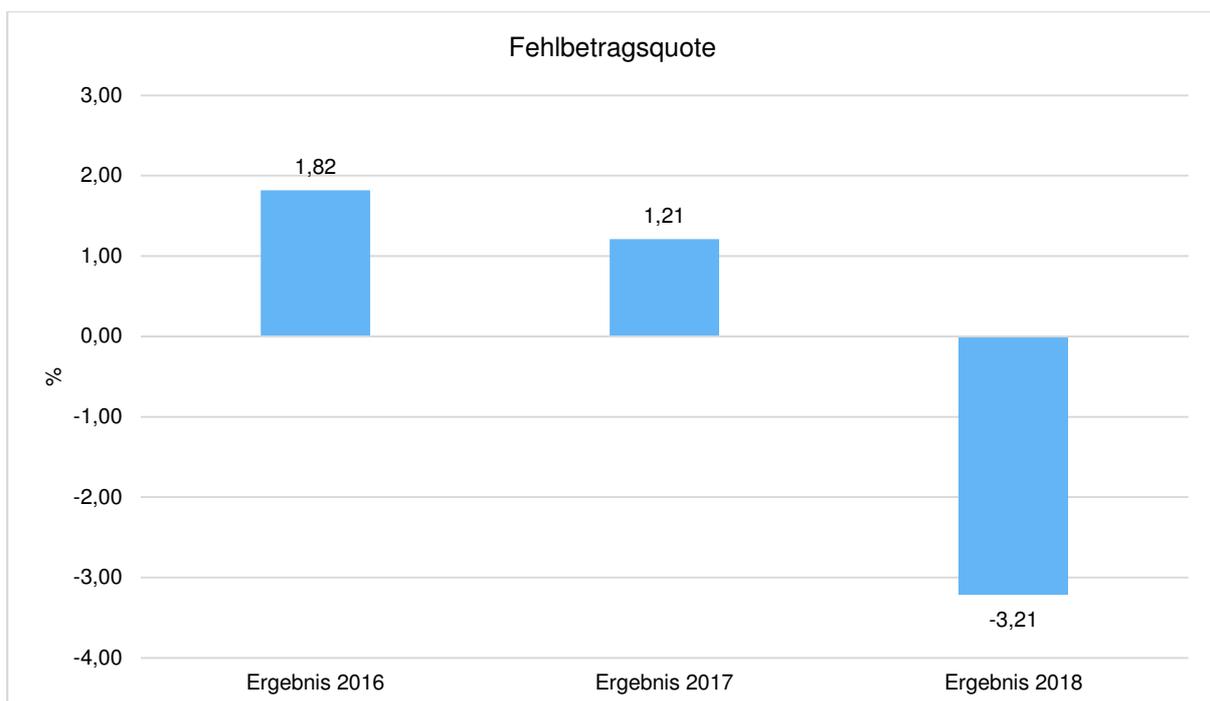


Um die tatsächliche Belastung des Haushalts mit Abschreibungen zu ermitteln, ist es sinnvoll, diese ins Verhältnis zu der Höhe der jährlichen ertragswirksamen Auflösungen der zugewiesenen Sonderposten zu setzen.

$$\frac{\text{Erträge aus Auflösung der SoPo für Zuwendungen und Beiträge}}{\text{Bilanzielle Abschreibung Anlagevermögen}} \times 100 = 44,25 \%$$

Die Finanzierung des abschreibungsfähigen Anlagevermögens durch Zuwendungen Dritter betrug in 2018 44,25 % (VJ 46,75 %). Somit wurden in 2018 44,25 % des städtischen Werteverzehrs aus Abschreibungen durch Dritte bezuschusst.

Fehlbetragsquote



Die Kennzahl gibt Auskunft über den durch einen Fehlbetrag in Anspruch genommenen prozentualen Eigenkapitalanteil. Da mögliche Sonderrücklagen unberücksichtigt bleiben müssen, bezieht die Kennzahl ausschließlich die Ausgleichsrücklage und die allgemeine Rücklage ein. Die Fehlbetragsquote soll möglichst niedrig sein. Bei einer negativen Fehlbetragsquote wird im Haushalt ein Überschuss erwirtschaftet. Dies ist hier – infolge des erwirtschafteten Überschusses – der Fall:

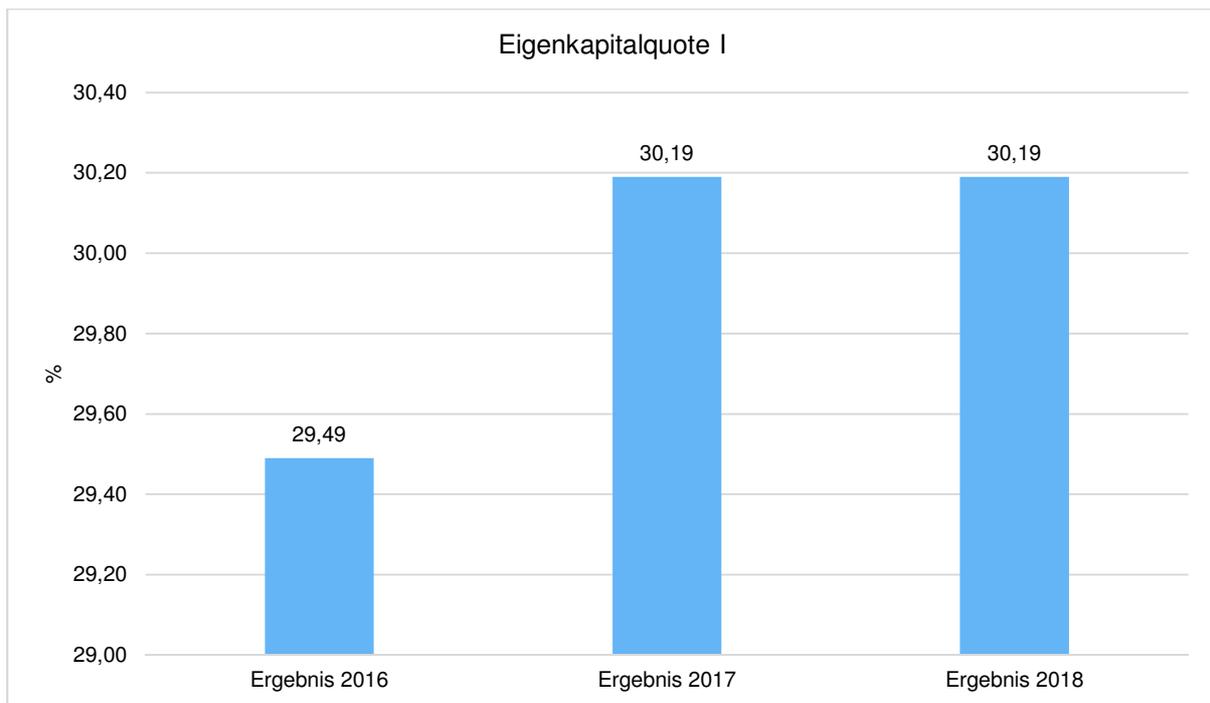
$$\frac{\text{Jahresfehlbetrag} \times (-100)}{\text{Ausgleichsrücklage und Allgemeine Rücklage}} = -3,21 \%$$

10.5 Bilanzkennzahlen

Neben dem Aufwandsdeckungsgrad, der im Abschnitt Haushaltsergebnis dargestellt wurde, sieht das NKF-Kennzahlenset vergangenheitsorientierte Bilanzkennzahlen zur Beurteilung der haushaltswirtschaftlichen Gesamtsituation vor.

Diese Kennzahlen dienen dazu, kaufmännische Prozesse in komprimierter Form darzustellen. Diese Informationen dienen als Grundlage für steuerungsrelevante Entscheidungen. Zur ersten Einordnung der Schlussbilanz werden an dieser Stelle die vier wichtigsten Kennzahlen ausführlicher dargestellt, weitere Kennzahlen werden im Anschluss aufgeführt.

Eigenkapitalquote I

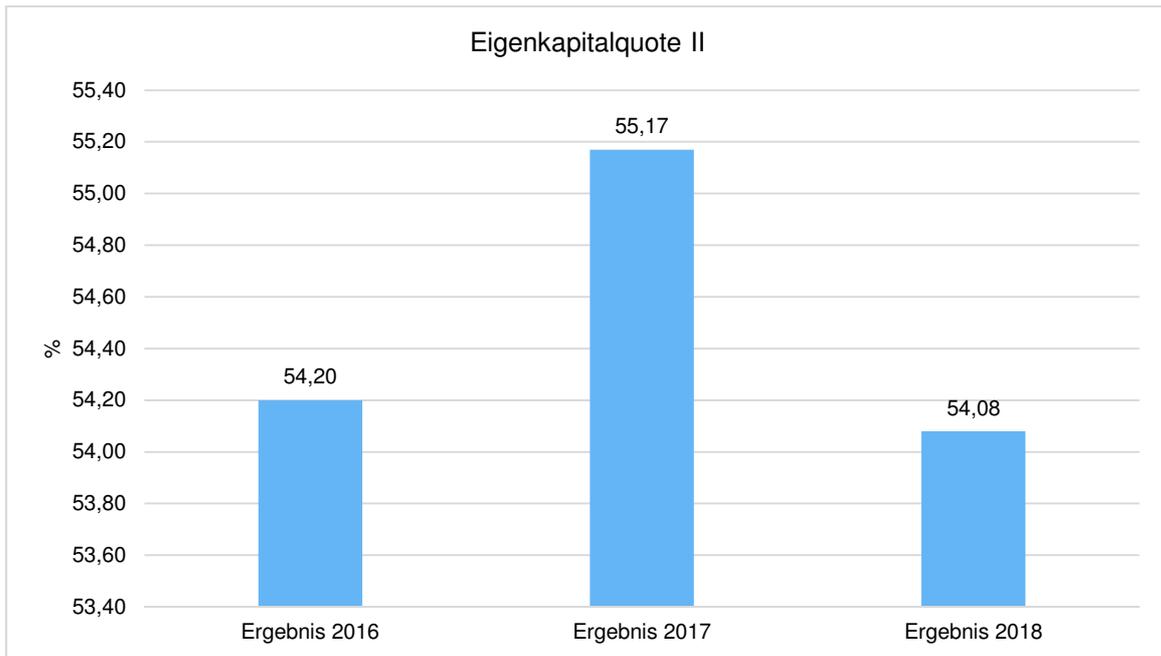


Um die Eigenkapitalausstattung beurteilen zu können, bietet sich die Betrachtung der Eigenkapitalquote I an. Im Rahmen einer Finanzierungsanalyse, die Fragen zur Kapitalaufbringung und damit zur Abschätzung der Finanzrisiken klären soll, setzt diese Kennzahl die Höhe des Eigenkapitals ins Verhältnis zum Gesamtkapital bzw. zur Bilanzsumme. Sie stellt somit den Grad der finanziellen Unabhängigkeit dar und gilt im privaten Bereich als wichtigstes Bonitätskriterium, da hiermit die Haftungsfähigkeit gegenüber den Gläubigern abgebildet wird. Zudem gilt: Je höher die Eigenkapitalquote, desto geringer (ceteris paribus) der Zinsaufwand für Fremdkapital.

Je größer die Eigenkapitalquote, je weiter ist die Kommune vom gesetzlich vorgeschriebenen Überschuldungsverbot entfernt (vgl. § 75 Abs. 7 GO NRW).

$$\frac{\text{Eigenkapital} \times 100}{\text{Bilanzsumme}} = 30,19 \%$$

Eigenkapitalquote II

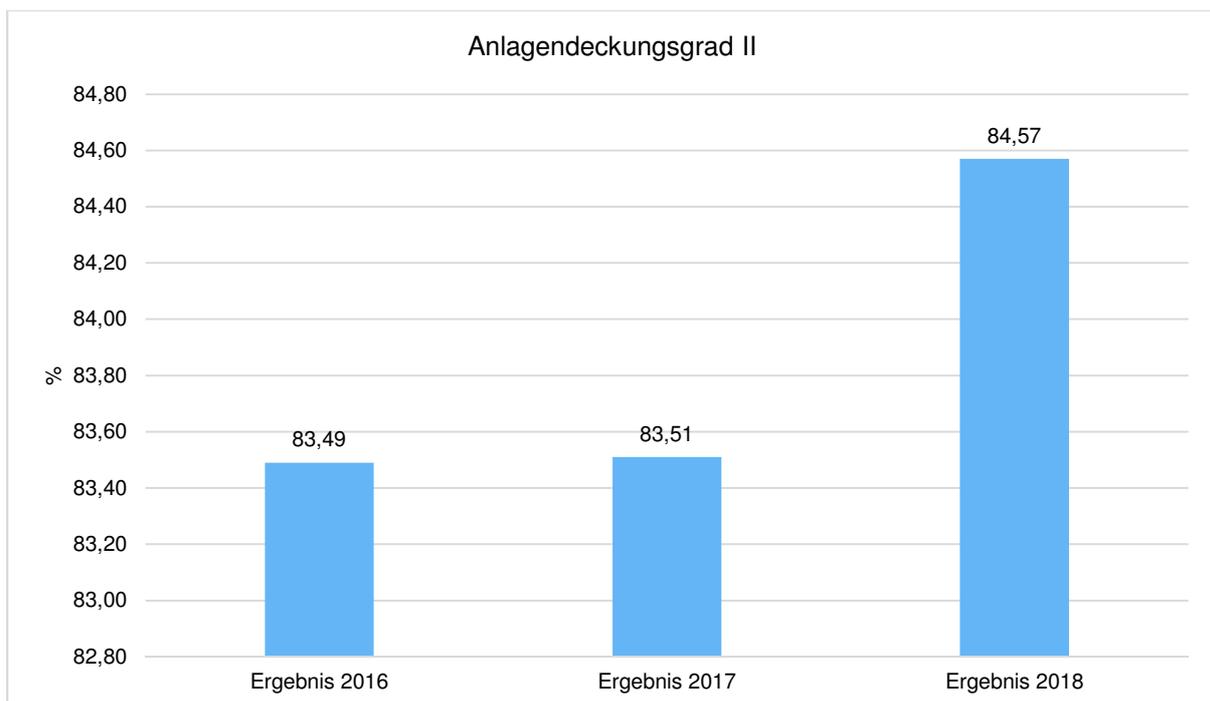


Die Eigenkapitalquote II misst den Anteil des „wirtschaftlichen Eigenkapitals“ am gesamten bilanzierten Kapital (Gesamtkapital) auf der Passivseite der kommunalen Bilanz. Weil die Sonderposten mit Eigenkapitalcharakter oft einen wesentlichen Ansatz in der Bilanz darstellen, wird bei dieser Kennzahl die Wertgröße Eigenkapital um die Sonderposten für Zuwendungen und Beiträge erweitert. Es handelt sich dabei zwar um finanzielle Mittel, deren Bereitstellung von Außenstehenden erfolgt, die jedoch als Sonderposten bei ihrer Auflösung als Ertrag gebucht werden und somit das Eigenkapital erhöhen.

$$\frac{\text{Eigenkapital} + \text{SoPo für Zuwendungen und Beiträge} \times 100}{\text{Bilanzsumme}} = 54,08 \%$$

Die Eigenkapitalquote II ist gegenüber dem Vorjahr um -1,09 %- Punkte gesunken. Zwar fällt der Eigenkapitalanteil höher aus als Ende 2017, dies wird aber durch den Rückgang der o.g. Sonderposten konterkariert.

Anlagendeckungsgrad II

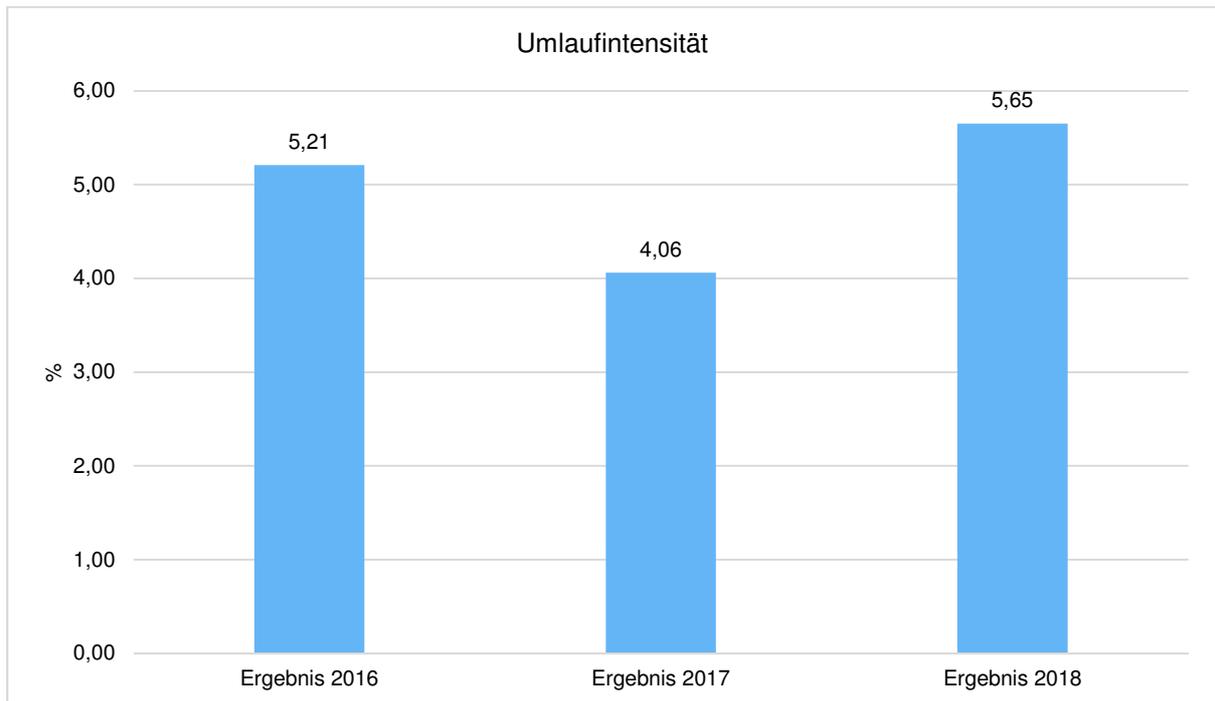


Der Anlagendeckungsgrad II gibt grundsätzlich Auskunft über die Form der Finanzierung des Anlagevermögens, welches insbesondere bei anlageintensiven Unternehmungen eine relevante Größe darstellt. Beim Anlagendeckungsgrad II werden die langfristigen Bilanzpositionen der Passiva wie Eigenkapital, Sonderposten (die Eigenkapitalanteile aufweisen), Rückstellungen für Pensionen und Deponien/Altlasten sowie Fremdkapital (das eine längere Fristigkeit als fünf Jahre besitzt) addiert und mit der Summe des Anlagevermögens ins Verhältnis gebracht.

$$\frac{\text{EK + SoPo für Zuwendungen und Beiträge + langfrist. FK}}{\text{Anlagevermögen}} \times 100 = 84,57 \%$$

In 2018 ergibt sich beim Anlagendeckungsgrad II eine Veränderung von 1,06 %-Punkten zum Vorjahr. Dies resultiert primär aus dem zugenommenen Eigenkapital in Verbindung mit dem durch die Absetzung für Abnutzung weiter gesunkenen Anlagevermögen.

Umlaufintensität



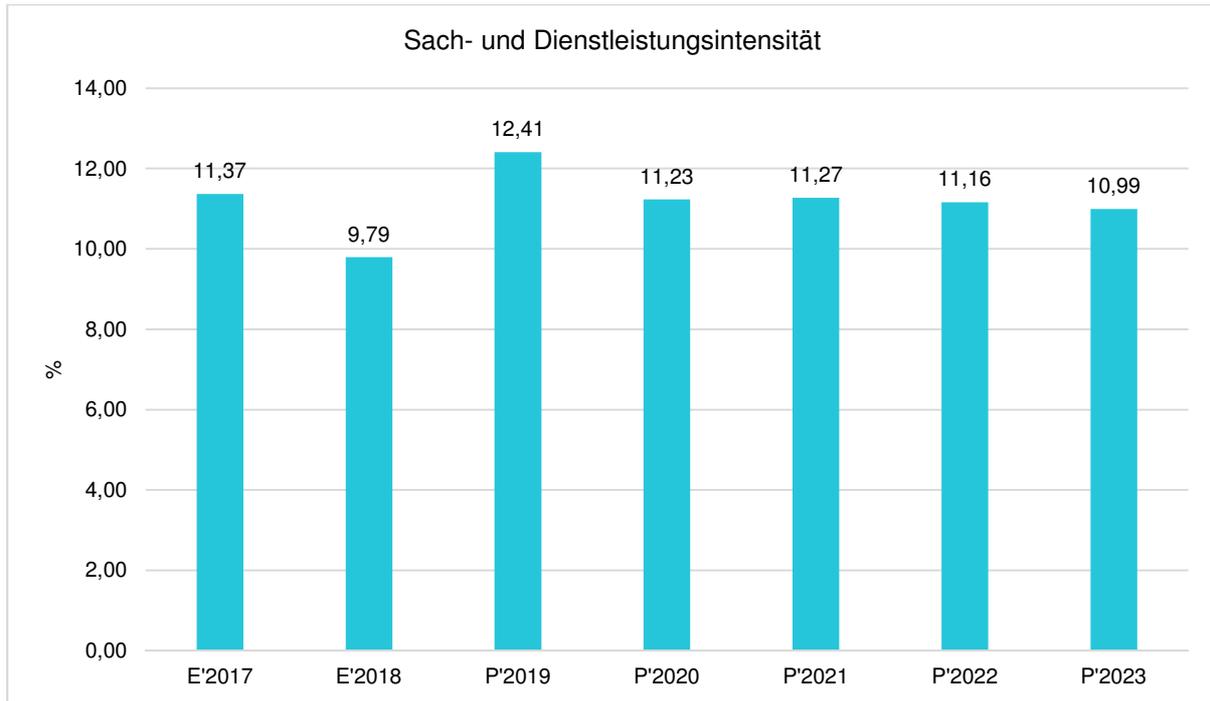
Die Investitionsanalyse, die die Gewinnung von Informationen über die Kapitalverwendung als Ziel hat, klärt Fragen der Fristigkeit der Vermögensbindung. Je kurzfristiger das Vermögen in Liquidität umgewandelt werden kann, desto größer ist die finanzielle Stabilität der Stadt. Die Umlaufintensität oder Umlaufquote setzt das Umlaufvermögen eines Unternehmens ins Verhältnis zum Gesamtkapital.

$$\frac{\text{Umlaufvermögen}}{\text{Bilanzsumme}} \times 100 = 5,65 \%$$

Der Anteil des kurzfristig verfügbaren Vermögens im Verhältnis zur Bilanzsumme hat gegenüber dem Vorjahr um 1,59 Prozentpunkte zugenommen.

10.6 Weitere Kennzahlen nach dem NKF-Zahlenset Nordrhein-Westfalen

Sach- und Dienstleistungen



Die Sach- und Dienstleistungsintensität lässt erkennen, in welchem Ausmaß sich eine Kommune für die Inanspruchnahme von Leistungen Dritter entschieden hat. Sie ist damit das Gegenstück zur Personalintensität. Die Sach- und Dienstleistungsintensität zeigt an, wie hoch der prozentuale Anteil der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (ohne besondere Aufwendungen für Beschäftigte) vom ordentlichen Aufwand ist.

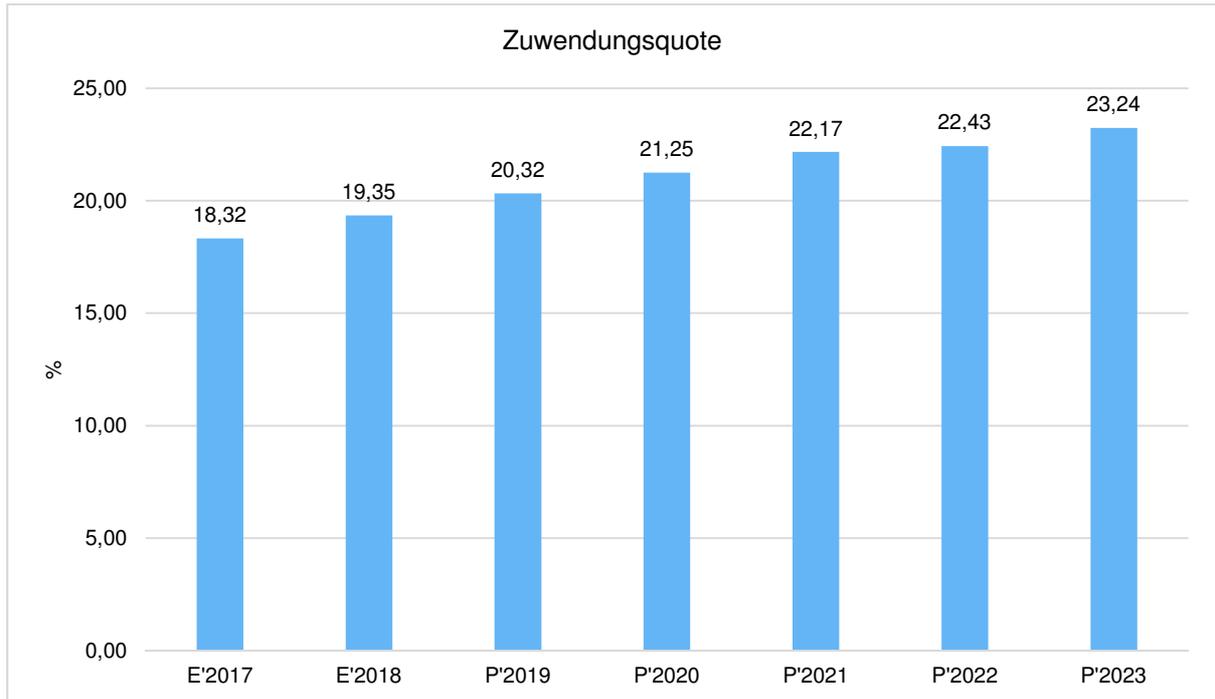
$$\frac{\text{Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen}}{\text{Ordentliche Aufwendungen}} \times 100 = 9,79 \%$$

Wie abgebildet unterliegt diese Kennzahl im Zeitablauf keinen größeren Schwankungen.

Sach- und Dienstleistungen im Zeitverlauf

	E'2017	E'2018	P'2019	P'2020	P'2021	P'2022	P'2023
Instandhaltung, Unterhaltung und Bewirtschaftung von Grundstücken, baulichen Anlagen und Infrastrukturvermögen	8.423.794	6.971.739	9.069.352	7.752.900	8.256.176	8.211.775	8.239.965
Unterhaltung bewegliches Vermögen	1.016.392	1.118.985	1.498.882	1.540.182	1.551.699	1.592.560	1.590.732
Sonstiger Sach- und Dienstleistungsaufwand	1.040.479	1.085.120	1.660.483	1.746.083	1.547.283	1.578.983	1.589.983
Bilanzielle Abschreibungen	9.262.258	8.451.094	9.031.934	9.491.052	9.210.232	9.032.994	9.239.845

Zuwendungsquote

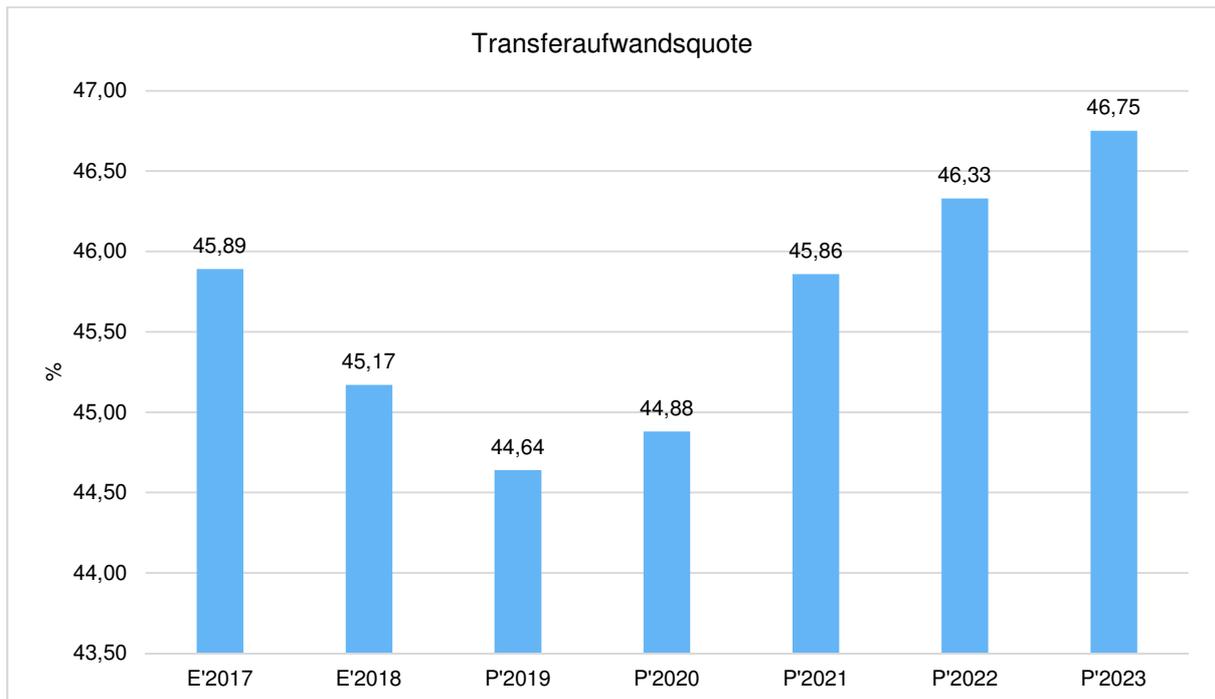


Die Zuwendungsquote zeigt auf, wie hoch die Abhängigkeit von Zuweisungen und Zuschüssen ist. Wesentlicher Bestandteil dieser Erträge sind die Schlüsselzuweisungen vom Land. Die Zuwendungsquote errechnet sich als prozentualer Anteil der Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen (ohne allgemeine Umlagen und Erträge aus der Leistungsbeteiligung des Bundes) von den ordentlichen Erträgen insgesamt.

Die Zuwendungsquote korrespondiert mit der oben bereits dargestellten Steuerquote.

$$\frac{\text{Erträge aus Zuweisungen} \times 100}{\text{Ordentliche Erträge}} = 19,35 \%$$

Transferaufwandsquote



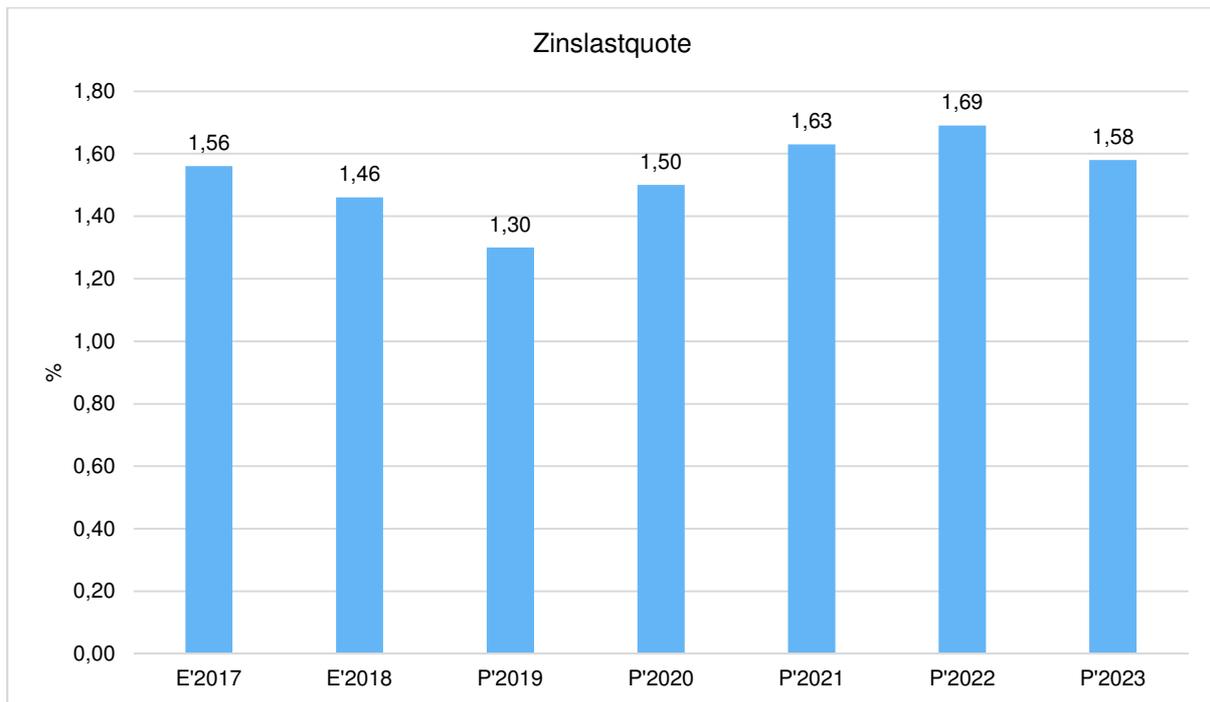
Die Transferaufwandsquote gibt an, wie hoch der Anteil der Transferaufwendungen an den ordentlichen Aufwendungen des Haushaltes ist.

$$\frac{\text{Transferaufwendungen} \times 100}{\text{Ordentliche Aufwendungen}} = 45,17 \%$$

Transferaufwand im Zeitverlauf

	E'2017	E'2018	P'2019	P'2020	P'2021	P'2022	P'2023
Umlagen an Gemeindeverbände	18.485.898	18.247.933	19.975.000	21.125.000	22.735.000	23.665.000	24.800.000
Sozialtransferaufwendungen	7.517.191	7.933.060	8.164.900	8.121.700	7.981.700	7.861.700	7.751.700
Gewerbesteuerumlage und Fonds Deutsche Einheit	2.078.261	2.452.170	2.185.000	1.195.000	1.195.000	1.195.000	1.195.000
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	15.633.428	15.346.499	16.360.316	16.759.650	17.311.090	17.649.850	18.022.191
Sonstige Transferaufwendungen	484.537	759.470	575.000	610.000	610.000	610.000	610.000
Summe Transferaufwendungen	44.199.315	44.739.132	47.260.216	47.811.350	49.832.790	50.981.550	52.378.891

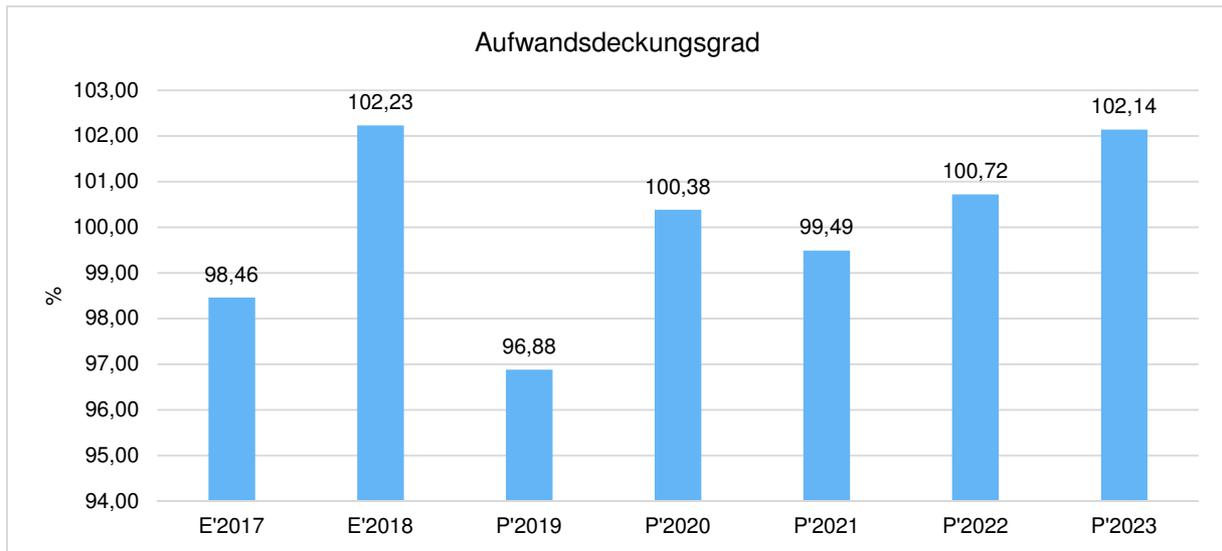
Zinslastquote



Die Kennzahl stellt die Finanzaufwendungen (Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen) ins Verhältnis zu den ordentlichen Aufwendungen. Die Zinslastquote zeigt, welche Belastung aus Finanzaufwendungen zusätzlich zu den ordentlichen Aufwendungen des operativen Verwaltungsgeschäftes besteht.

$$\frac{\text{Finanzaufwendungen} \times 100}{\text{Ordentliche Aufwendungen}} = 1,46 \%$$

Aufwandsdeckungsgrad

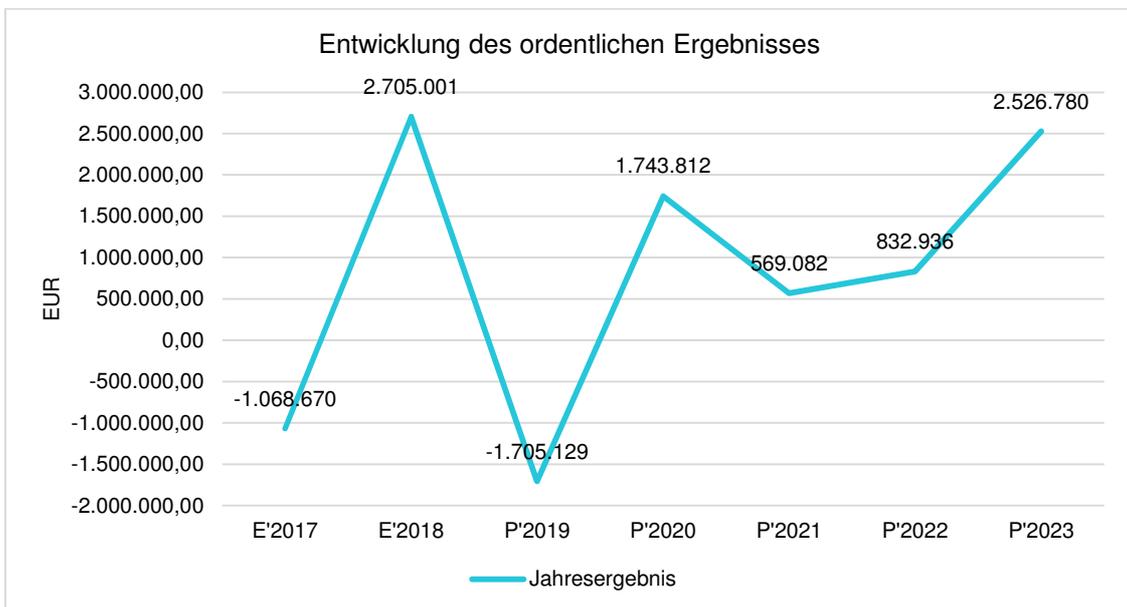


Diese Kennzahl zeigt an, zu welchem Anteil die ordentlichen Aufwendungen durch ordentliche Erträge gedeckt werden können. Ein finanzielles Gleichgewicht kann nur durch eine vollständige Deckung, d.h. einen Aufwandsdeckungsgrad von 100 % oder höher, erreicht werden.

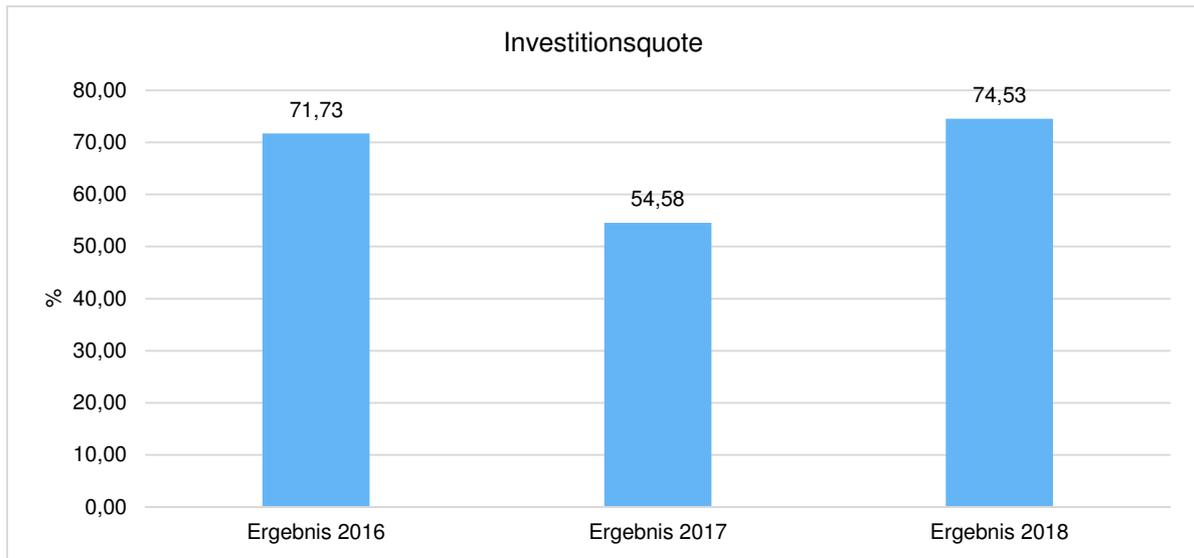
$$\frac{\text{Ordentliche Erträge}}{\text{Ordentliche Aufwendungen}} \times 100 = 102,23 \%$$

Ordentliches Ergebnis im Zeitverlauf

	E'2017	E'2018	P'2019	P'2020	P'2021	P'2022	P'2023
Ordentliches Ergebnis	-1.479.894	2.205.603	-3.300.709	401.677	-554.241	788.314	2.398.738
Finanzergebnis	411.224	499.360	1.595.580	1.342.135	1.123.323	44.622	128.042
Ergebnis laufende Verwaltungstätigkeit	-1.068.670	2.704.963	-1.705.129	1.743.812	569.082	832.936	2.526.780
Außerordentliches Ergebnis	--	38	--	--	--	--	--
Jahresergebnis	-1.068.670	2.705.001	-1.705.129	1.743.812	569.082	832.936	2.526.780



Investitionsquote



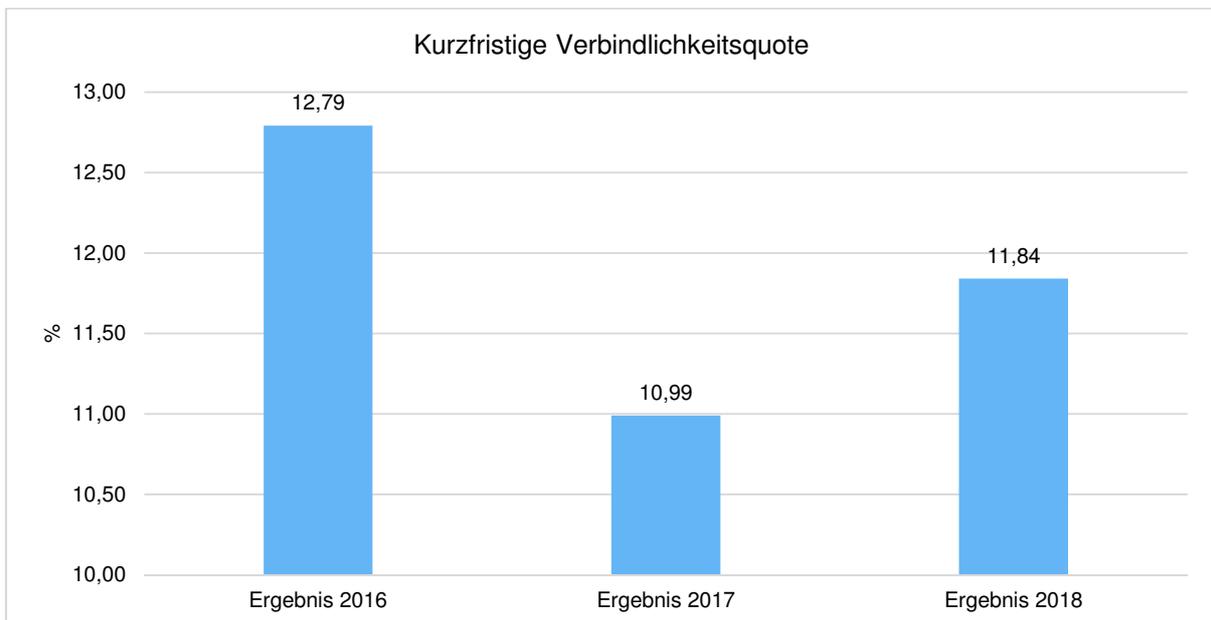
Die Investitionsquote bildet den prozentualen Anteil der Brutto-Investitionen (Zugänge und Zuschreibungen) an der Summe aus Abschreibungen und Abgängen des Anlagevermögens ab. Sie gibt Auskunft darüber, in welchem Umfang dem Substanzverlust durch Abschreibungen und Vermögensabgängen neue Investitionen gegenüberstehen.

Es handelt sich um eine Bilanzkennzahl, die nur vergangenheitsorientiert abgebildet werden kann.

$$\frac{\text{Bruttoinvestition}}{\text{Abschreibungen und Abgänge des AV}} \times 100 = 74,53 \%$$

Abgänge und Abschreibung des AV

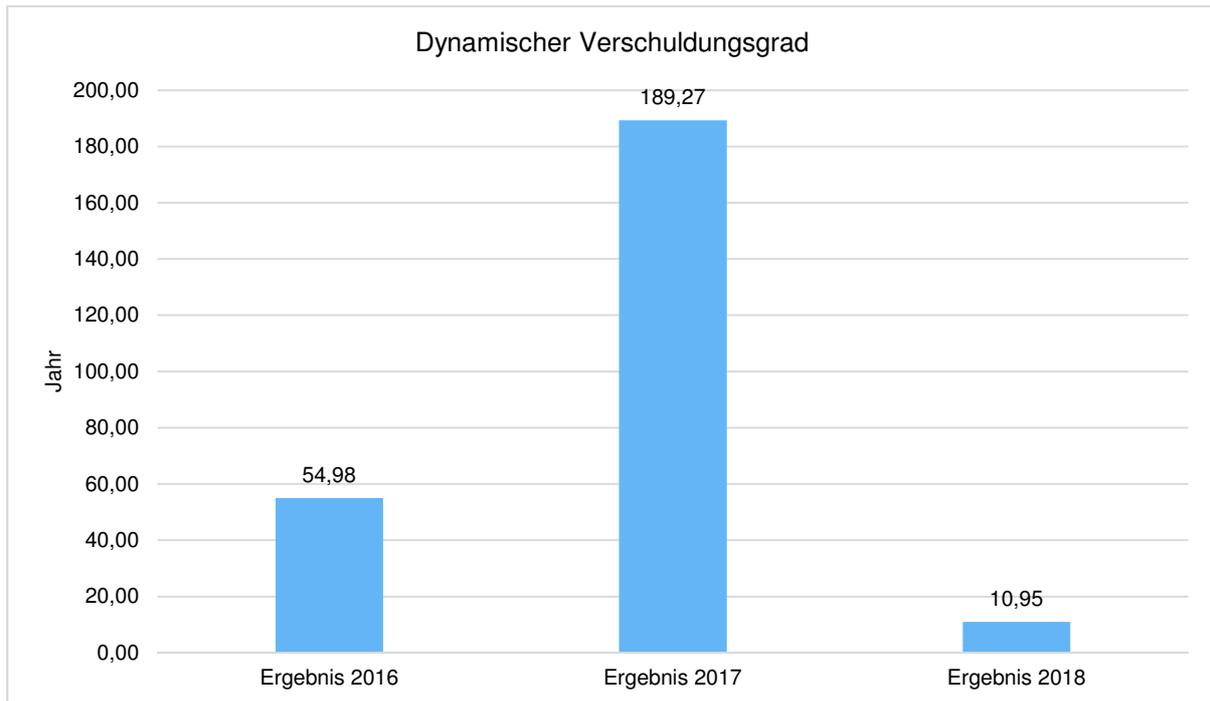
Kurzfristige Verbindlichkeitsquote



Wie hoch die Bilanz durch kurzfristiges Fremdkapital (Restlaufzeit von bis zu einem Jahr) belastet wird, kann mit Hilfe der Kurzfristigen Verbindlichkeitsquote beurteilt werden.

$$\frac{\text{Kurzfristige Verbindlichkeiten}}{\text{Bilanzsumme}} \times 100 = 11,84 \%$$

Dynamischer Verschuldungsgrad



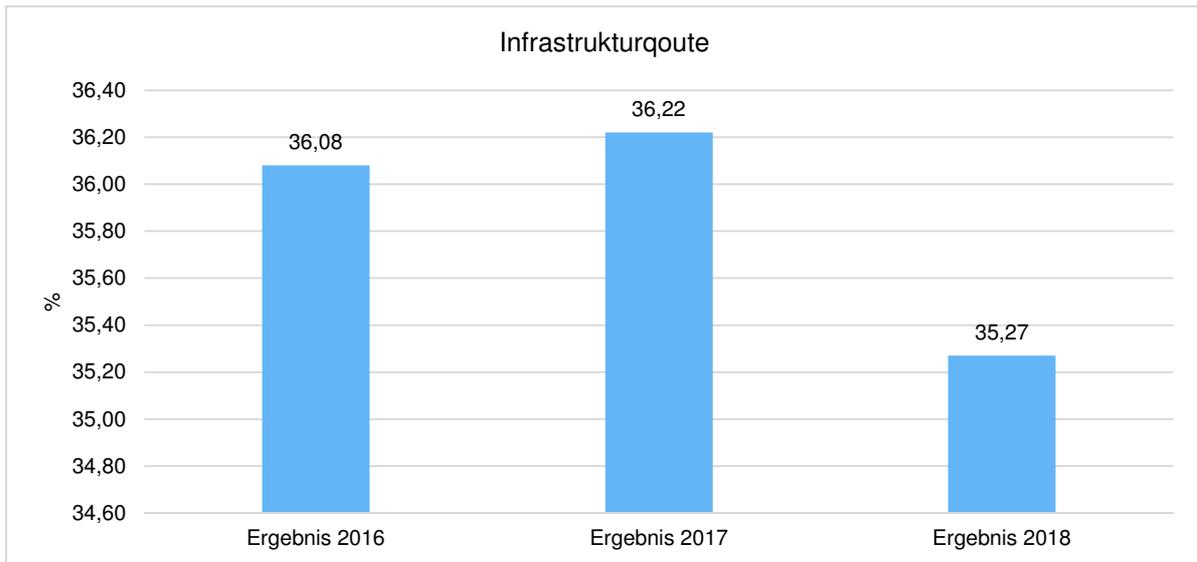
Mit Hilfe des Dynamischen Verschuldungsgrades lässt sich die Schuldentilgungsfähigkeit der Kommune beurteilen. Sie hat dynamischen Charakter, weil sie mit dem Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit aus der Finanzrechnung eine zeitraumbezogene Größe enthält. Dieser Saldo zeigt bei jeder Kommune an, in welcher Größenordnung freie Finanzmittel aus ihrer laufenden Geschäftstätigkeit im abgelaufenen Haushaltsjahr zur Verfügung stehen und damit zur möglichen Schuldentilgung genutzt werden könnten.

Der Dynamische Verschuldungsgrad gibt an, in wie vielen Jahren es theoretisch unter gleichen Bedingungen möglich wäre, die Effektivverschuldung aus den zur Verfügung stehenden Finanzmitteln vollständig zu tilgen (Entschuldungsdauer). Die Effektivverschuldung ergibt sich aus den Sonderposten für den Gebührenaussgleich zuzüglich Rückstellungen zuzüglich Verbindlichkeiten gem. Bilanz abzüglich liquide Mittel und abzüglich der kurzfristigen Forderungen mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr gem. Forderungsspiegel.

Es handelt sich um eine Bilanzkennzahl, die nur vergangenheitsorientiert abgebildet werden kann.

$$\frac{\text{Effektivverschuldung}}{\text{Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit}} \times 100 = 10,95 \text{ Jahre}$$

Infrastrukturquote

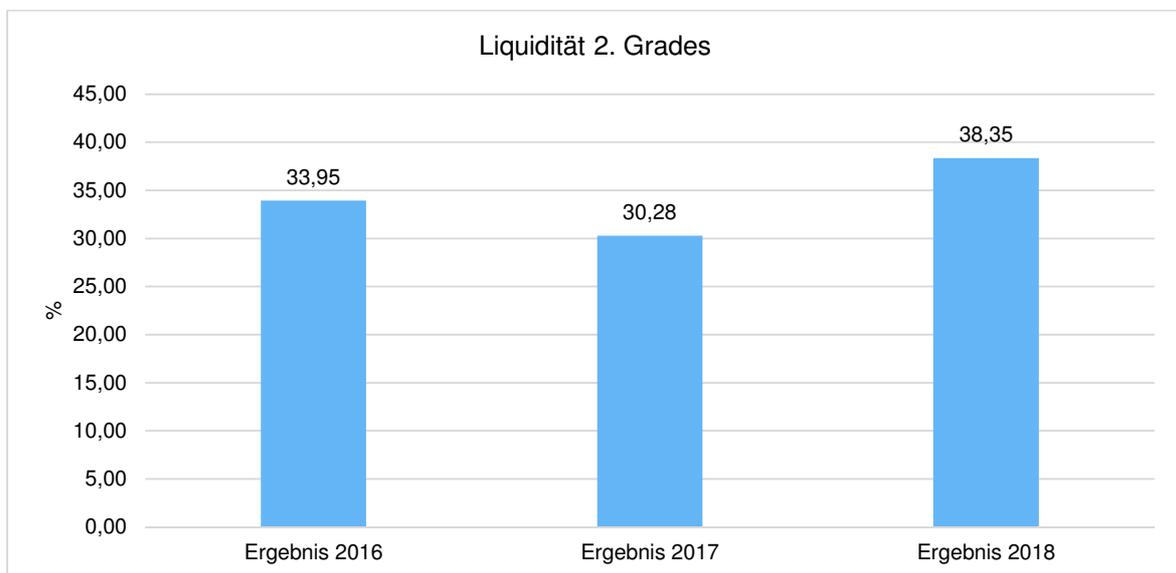


Diese Kennzahl stellt ein Verhältnis zwischen dem Infrastrukturvermögen und dem Gesamtvermögen auf der Aktivseite der Bilanz her. Sie gibt Aufschluss darüber, mit welchem Prozentsatz das Gesamtvermögen in der kommunalen Infrastruktur gebunden ist. Die Kennzahl kann Hinweise auf etwaige Folgebelastungen geben, die aus der Infrastruktur resultieren.

Es handelt sich um eine Bilanzkennzahl, die nur vergangenheitsorientiert abgebildet werden kann.

$$\frac{\text{Infrastrukturvermögen} \times 100}{\text{Bilanzsumme}} = 35,27 \%$$

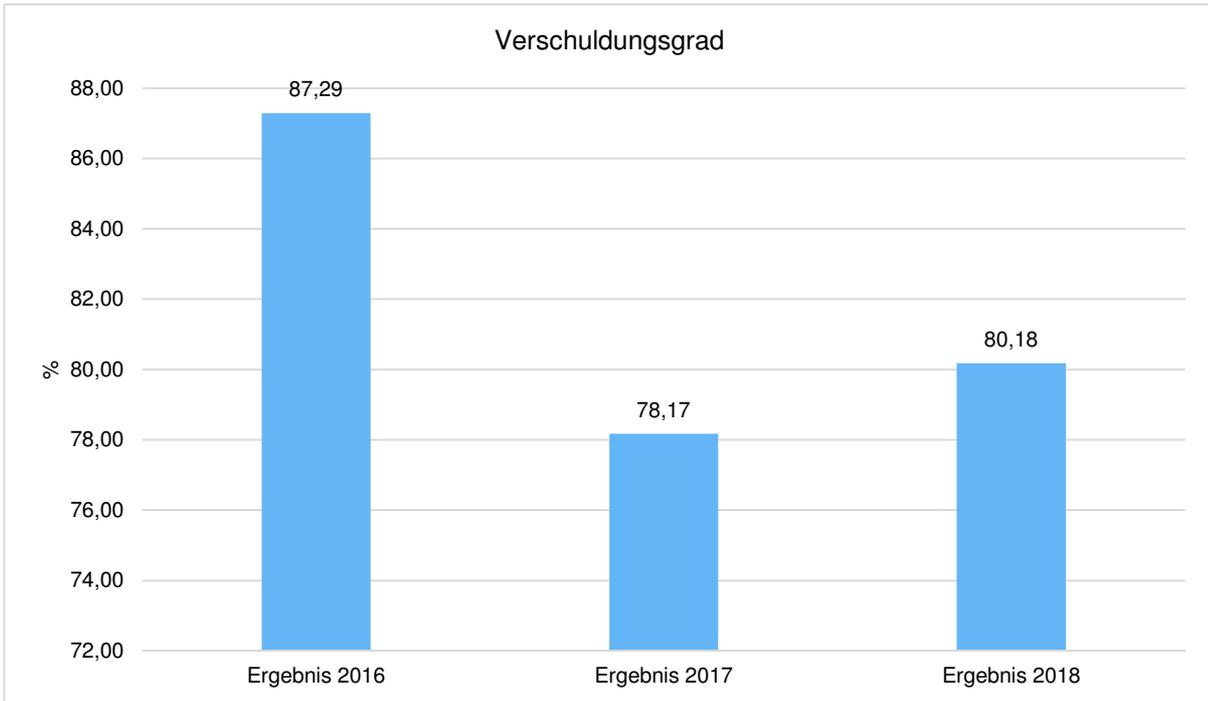
Liquidität 2. Grades



Die Kennzahl gibt stichtagsbezogen Auskunft über die kurzfristige Liquidität der Kommune. Sie zeigt auf, in welchem Umfang die kurzfristigen Verbindlichkeiten zum Bilanzstichtag durch die vorhandenen liquiden Mittel und die kurzfristigen Forderungen gedeckt werden können. Es handelt sich um eine Bilanzkennzahl, die nur vergangenheitsorientiert abgebildet werden kann.

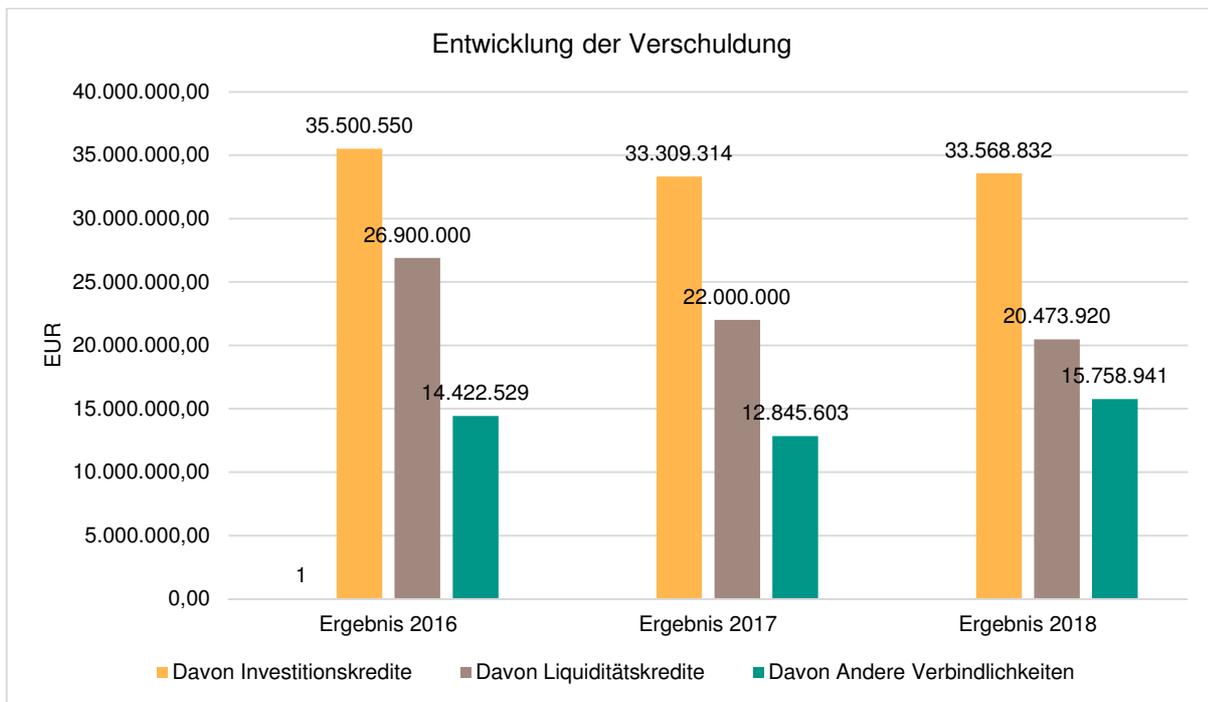
$$\frac{\text{Liquide Mittel} + \text{kurzfr. Forderungen} \times 100}{\text{kurzfristige Verbindlichkeiten}} = 38,35 \%$$

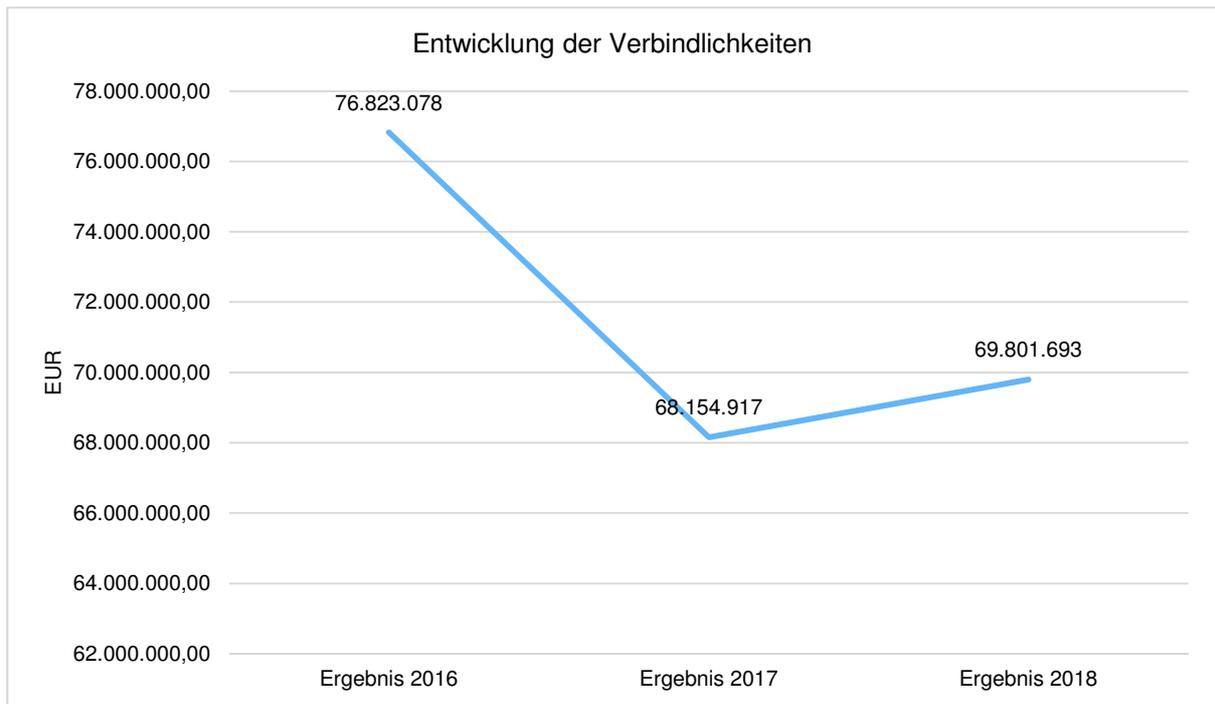
Verschuldungsgrad



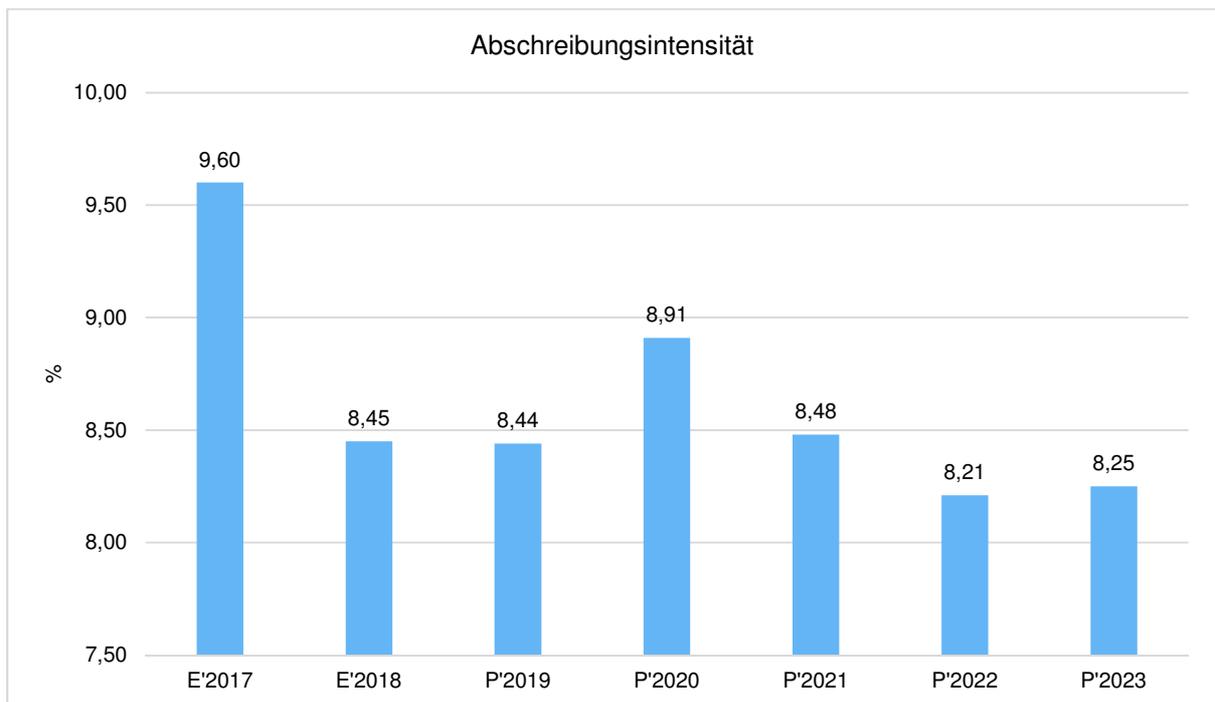
Der Verschuldungsgrad zeigt den prozentualen Anteil der bilanziellen Verbindlichkeiten am bilanziellen Eigenkapital an. Die Kennzahl bildet also das Verhältnis von Verbindlichkeiten zum Eigenkapital ab. Liegt der Verschuldungsgrad über 100%, übersteigen die Verbindlichkeiten das ausgewiesene Eigenkapital.

$$\frac{\text{Verbindlichkeiten} \times 100}{\text{Eigenkapital}} = 80,18 \%$$





Abschreibungsintensität



Die Kennzahl zeigt an, in welchem Umfang die Kommune durch die Abnutzung des Anlagevermögens belastet wird. Sie stellt den prozentualen Anteil der Abschreibungen am ordentlichen Aufwand dar.

$$\frac{\text{Bilanzielle Abschreibungen auf Anlagevermögen} \times 100}{\text{Ordentliche Aufwendungen}} = 8,45 \%$$

10.7 Ausblick Chancen und Risiken

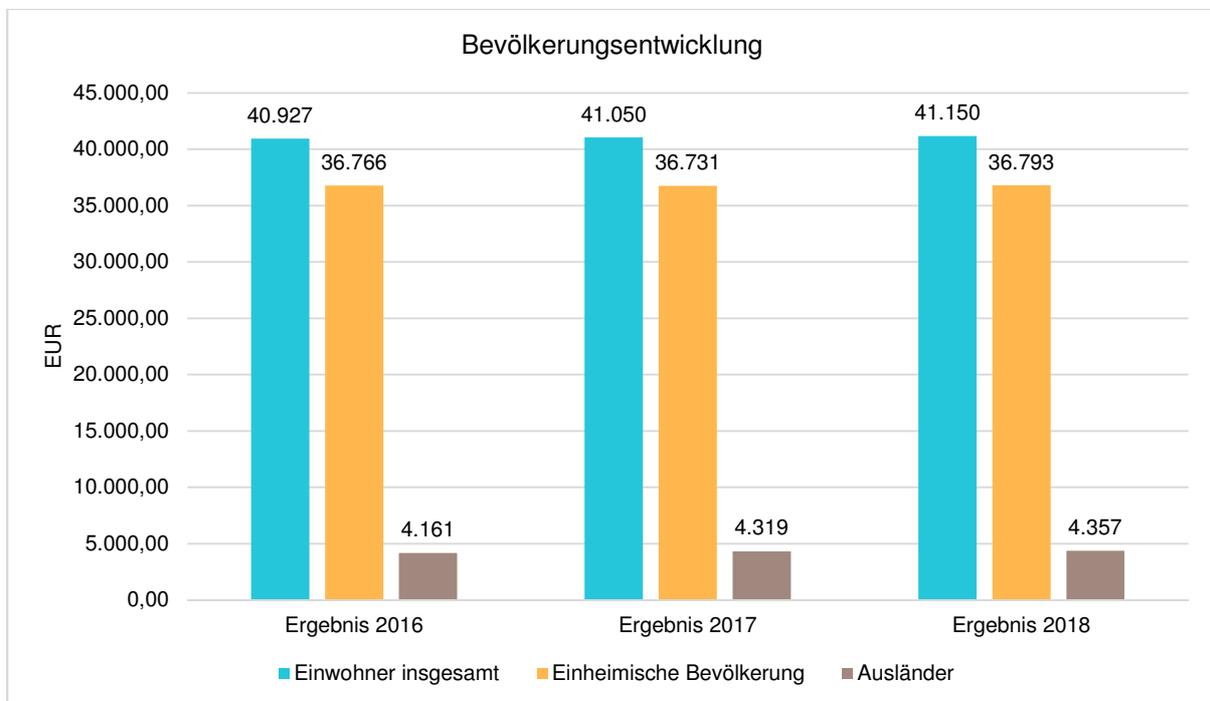
Nach § 48 GemHVO NRW ist im Lagebericht auch auf die Chancen und Risiken für die künftige Entwicklung der Kommune einzugehen. Eingangs sollen hierzu einige Indikatoren zur Bevölkerungsentwicklung und -struktur sowie zu den Einkommensteueranteilen als wichtigste Einnahmequelle der Stadt aufgezeigt werden. Es handelt sich hierbei zwar Großteils um historische Daten, jedoch lassen sich hieran Trendlinien erkennen, aus denen sich unmittelbare Auswirkungen auf die künftige Entwicklung der Stadt Königswinter ergeben.

Entwicklung Bevölkerung

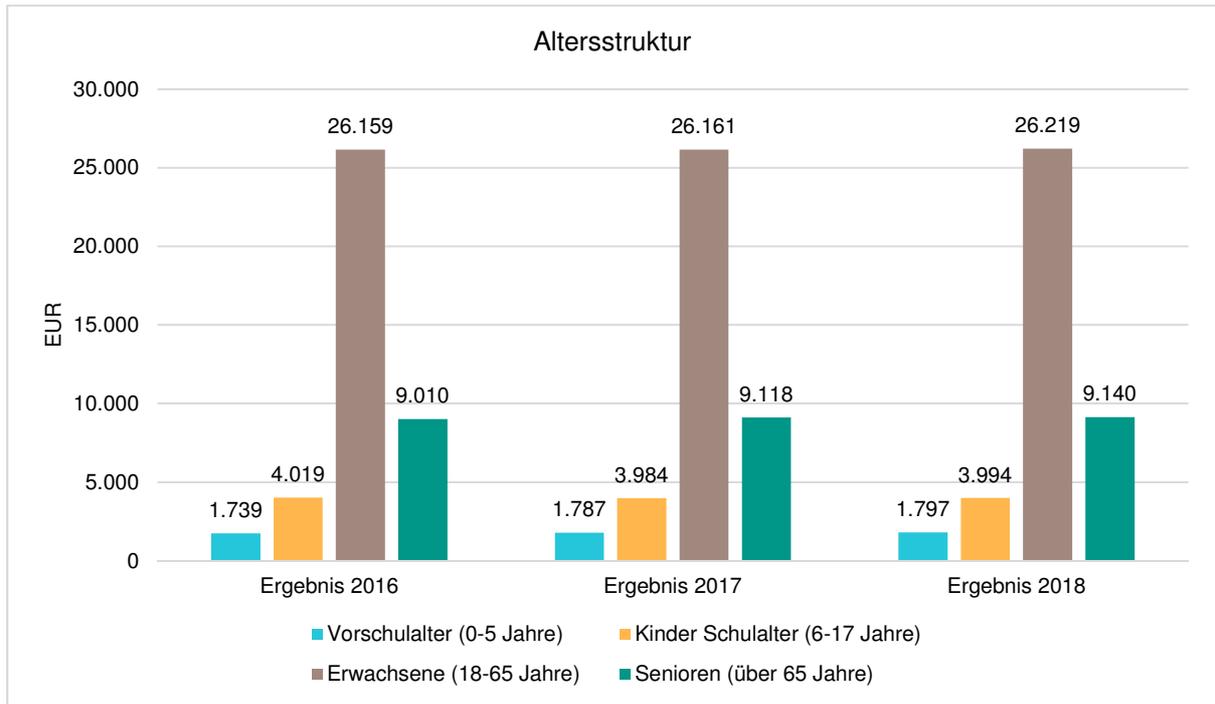
Die Einschätzung der weiteren Bevölkerungsentwicklung ist Grundlage für jede Art von strategischer Planung in Kommunalverwaltungen. Bedingt durch den allgemeinen demografischen Trend haben etliche Kommunen einen Bevölkerungsrückgang sowie eine zunehmend alternde Bevölkerung zu verzeichnen. Erfreulicherweise stellt sich die Situation in Königswinter anders dar. Wie in dem nachstehenden Schaubild ersichtlich, nimmt die Bevölkerung in Königswinter kontinuierlich zu. Auch für die kommenden Jahre wird unterstellt, dass die Anzahl der Einwohner im Mittel um 150 p.a. steigt.

Die Entwicklung der Einwohnerzahl sowie der einzelnen Altersgruppen stellt sich wie folgt dar:

Entwicklung Bevölkerung

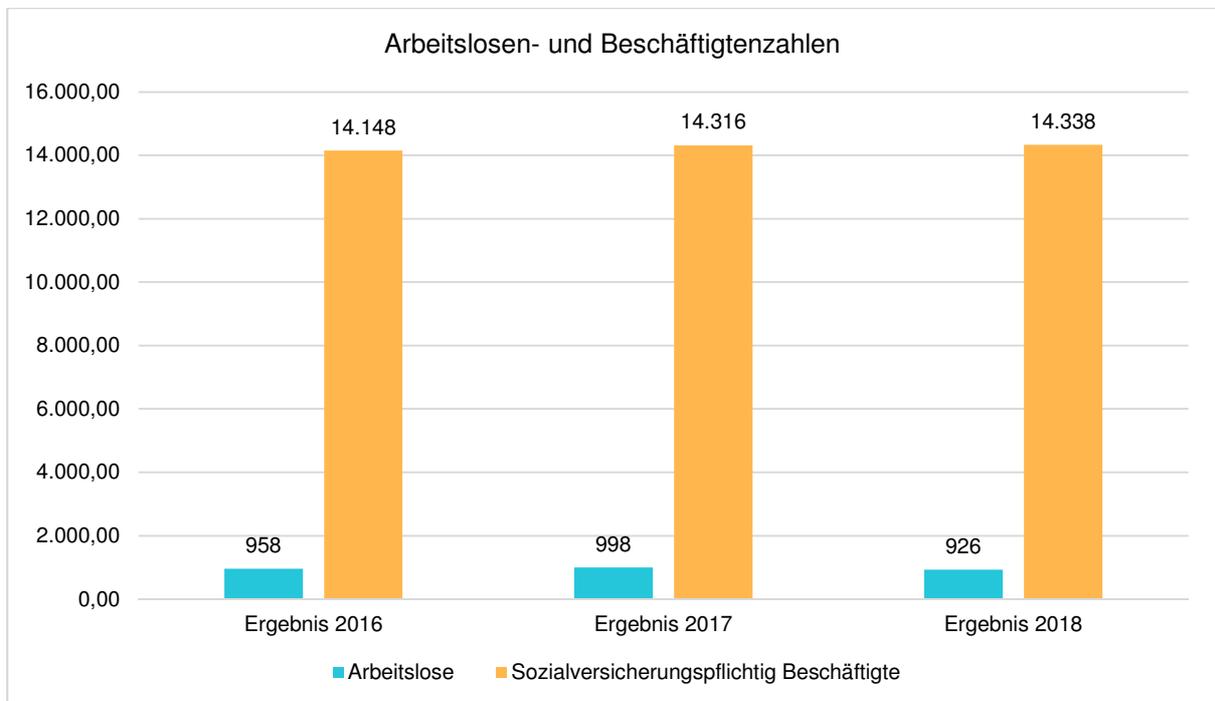


Die Entwicklung der Bevölkerung nach Anzahl und Altersaufbau ist nur bedingt kommunal beeinflussbar. Die gesamtgesellschaftliche Entwicklung läuft auf eine immer älter werdende und perspektivisch auch schrumpfende Gesamtbevölkerung hinaus. Auch hier ergibt sich vor Ort ein etwas differenziertes Bild. So hat im Zeitraum der letzten drei Jahre zwar die Anzahl der Menschen im Rentenalter zugenommen, allerdings ergibt sich auch bei der sog. wirtschaftlich aktiven Bevölkerungsgruppe wie auch bei den Kindern im Vorschulalter ein stetiger Zuwachs. Die Zahl der Kinder und Jugendlichen im Schulalter ist im Zeitraum der vergangenen 3 Jahre hingegen weitgehend unverändert geblieben.



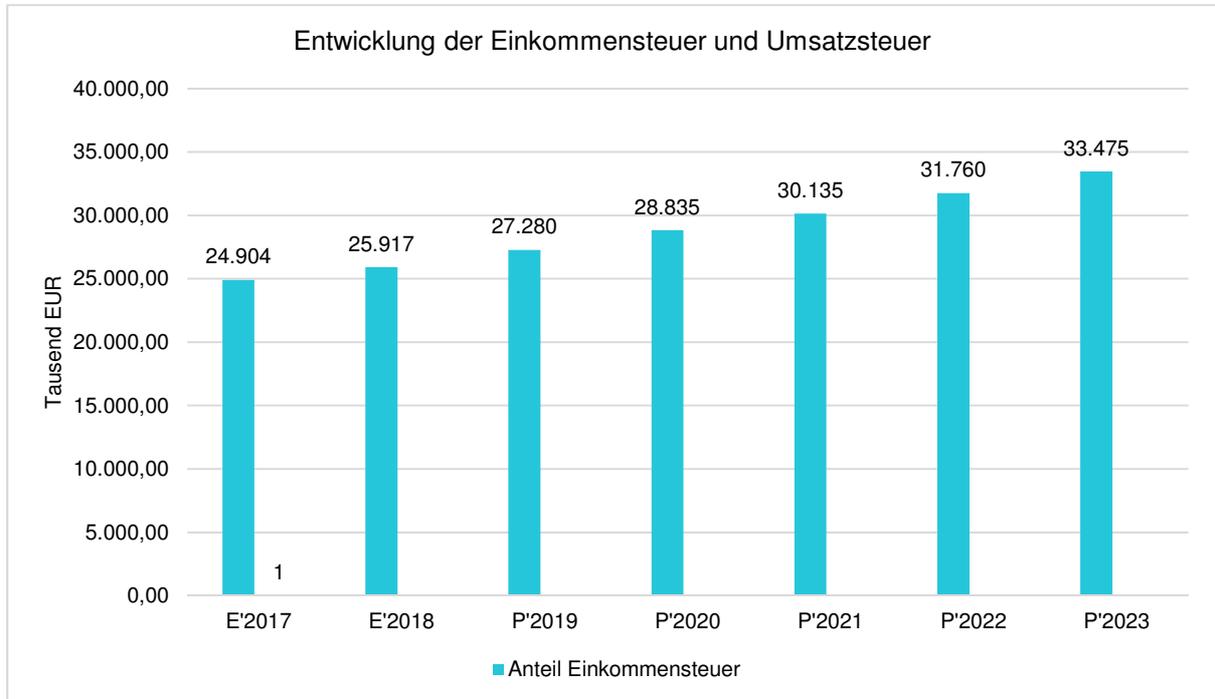
Entwicklung Arbeitsmarkt

Neben der Bevölkerungsentwicklung im Allgemeinen sind auch die Entwicklungen am örtlichen Arbeitsmarkt für den kommunalen Haushalt (Einkommensteuer, kommunaler Finanzausgleich) von Bedeutung. Hierzu werden neben den Arbeitslosenzahlen auch die Zahlen zu den sozialversicherungspflichtig Beschäftigten als Indikatoren herangezogen. In Königswinter ist die absolute Zahl der Arbeitslosen – analog zur Entwicklung in der Bundesrepublik – im Dreijahreszeitraum gesunken, wenn auch nur marginal. Erfreulich stimmt insbesondere, dass die Zahl der sozialversicherungspflichtig Beschäftigten überproportional gewachsen ist.



Entwicklung der Einkommenssteuer

Die positiven Signale von der Entwicklung des Arbeitsmarktes vor Ort schlagen sich unmittelbar in stetig wachsende Einkommensteuererträge nieder. Die Einkommensteueranteile sind ein wesentliches Instrument des Finanzausgleichs und ermöglichen in Königswinter die Finanzierung rund eines Viertels der Gesamtaufwendungen. Auch für die Planjahre wurden weiter Zuwächse unterstellt.



Aktueller Haushalt und perspektivische Unsicherheiten

Am 21. Januar diesen Jahres wurde im Stadtrat der Doppelhaushalt für die Jahre 2019 und 2020 verabschiedet. Dieser Doppelhaushalt ist die Fortschreibung des Haushalts des zurückliegenden Jahres 2018. Wie schon im Rahmen der mittelfristigen Finanzplanung des Haushaltsplans 2018 vorgesehen, geht auch die aktuelle Haushaltssatzung für das laufende Jahr 2019 von einer Unterdeckung aus. Dieses Defizit ist zu einem wesentlichen Teil externen Faktoren wie den hohen Tarifabschlüssen oder den infolge gestiegener Nachfrage höheren Betriebskostenzuschüssen für Kindertagesstätten geschuldet, die durch die Stadt Königswinter nicht gesteuert werden können.

Gleichwohl war es im Rahmen der Haushaltsberatungen durch verschiedene Maßnahmen, insbesondere der Ertragssteigerung, gelungen, dieses Defizit im Vergleich zum Haushaltsplan 2018 von vormals 3,4 Mio. € nun auf ein vertretbares Maß von 1,7 Mio. € zurückzuführen. Nach den jüngsten Ergebnisprognosen der Stadt kann davon ausgegangen werden, dass dieses Defizit voraussichtlich sogar unterschritten wird.

Für das zweite Jahr des Doppelhaushalts ist abermals ein merklicher Überschuss in einer Größenordnung von rund 1,7 Mio. € geplant, welcher die Unterdeckung des Vorjahres in Gänze kompensiert. Auch für die kommenden Jahre 2021 bis 2023 wird davon ausgegangen, dass die Summe aller Erträge die Gesamtsumme der Aufwendungen übersteigt. Dieses erfreuliche Ergebnis ist auch Ausfluss politischen Gestaltungswillens. Beispielhaft sei hier die vorgesehene stufenweise Annäherung des Hebesatzes der Grundsteuer B an den Durchschnittswert im Rhein-Sieg-Kreis genannt.

Im Sinne der Nachhaltigkeit wird damit die Möglichkeit eröffnet, eine Ausgleichsrücklage zu schaffen und die Eigenkapitalbasis für die Zukunft zu stärken.

Der aktuelle Haushaltsplan beinhaltet zudem ein umfangreiches Instandsetzungs- und Investitionsprogramm. Exemplarisch sollen hier die Errichtung einer Rettungswache, der Bau einer Kindertagesstätte, die weitere Erneuerung der IT an den Schulen, der Neubau des städtischen Hallenbades wie auch Planungen zur Schaffung einer zukunftsweisenden Service- und Arbeitsplatzumgebung für die Bürger und städtischen Mitarbeiter, genannt werden. Die investiven Kredite werden sich infolgedessen fast verdoppeln, gleichzeitig aber werden die Kassenkredite, denen keine physischen Werte gegenüberstehen, sukzessive abgebaut.

Dieser Haushalt verbindet somit die fiskalische Zielsetzung eines strukturellen Ausgleichs in der Ergebnisrechnung mit dem Bestreben, die Verbindlichkeiten der Kassenkredite abzubauen und gleichzeitig wichtige zukunftsgerichtete Investitionen anzustoßen.

An den Finanzmärkten waren die Kurse zu Jahresbeginn zunächst deutlich gestiegen, die Zuspitzung des Handelskonflikts zwischen den Vereinigten Staaten und der Volksrepublik China trübten die Stimmung jedoch wieder ein. Auch die Prognosen für das inländische Wirtschaftswachstum fallen seit Jahresbeginn verhaltener aus. Im Dezember vergangenen Jahres, zum Zeitpunkt der Fertigstellung des Doppelhaushalts erwarteten u.a. die Volkswirte der Bundesbank ein Wachstum des Bruttoinlandproduktes von 1,6 % in 2019 und 2020 sowie 1,5% im darauffolgenden Jahr. Zumindest mit Blick auf das aktuelle Jahr zeichnen die unlängst vorgelegten Gutachten ein weniger optimistischeres Bild. Die führenden Wirtschaftsforschungsinstitute erwarten derzeit einen Anstieg des BIP zwischen 0,6% und 1%. Rückläufige Exportüberschüsse werden dabei teilweise durch eine robuste binnenwirtschaftliche Nachfrage aufgefangen. Dies ist auch den weiterhin positiven Zahlen vom Arbeitsmarkt geschuldet. So wird antizipiert, dass die Zahl der Erwerbstätigen bis zum Jahresende 45,3 Mio. erreichen wird und somit rund 500.000 über dem Vorjahreswert liegt. Die Anzahl der Arbeitslosen soll im gleichen Zeitraum um 140.000 Erwerbslose zurückgehen. Ob die starke Binnennachfrage aber auch auf Dauer ausreicht, um die vom Export abhängige deutsche Wirtschaft hinreichend zu unterstützen, bleibt abzuwarten. Verschiedene Analysten sehen insbesondere im Kontext mit einem möglichen ungeordneten Brexit die Gefahr einer Rezession. Auch die jüngsten Orientierungsdaten zur Entwicklung des Steueraufkommens stimmen nicht optimistisch. Welche finalen Auswirkungen sich hierdurch auf die Haushaltssituation der Stadt Königswinter ergeben, läßt sich derzeit noch nicht abschließend beantworten. Die Notwendigkeit einen Nachtragshaushalt aufzustellen, durch den die anvisierten Überschüsse ggf. gefährdet werden, kann zum jetzigen Zeitpunkt zumindest nicht ausgeschlossen werden.

Anlass zu konkreter Sorge bereitet des weiteren die in vielen Kommunen geführte Diskussion zur möglichen Abschaffung von Straßenausbaubeträgen, die auch bei der Stadt Königswinter zu nicht unerheblichen Ertragsausfällen führen würde. Ohne diese Beiträge wäre es nicht länger möglich, die notwendigen Straßenausbau und -sanierungsmaßnahmen in gewohnter Weise fortzuführen. Die Alternative könnte nur darin bestehen, die lokalen Steuern zu erhöhen, wodurch letztlich sämtliche Einwohner – und nicht nur die unmittelbaren Anwohner – an der Maßnahmenfinanzierung beteiligt würden.

Zudem ergeben sich nicht quantifizierbare Risiken aus der Reform der Grundsteuer, deren Neuregelung bis zum 31. Dezember in Kraft getreten sein soll. Zwar sehen die Pläne des Bundesfinanzministeriums dem Vernehmen nach vor, dass die Neuregelung insgesamt aufkommensneutral gestaltet wird, welche Verschiebungen aber in der Verteilung des Steueraufkommen damit verbunden sind und was dies konkret für Königswinter bedeutet, ist aktuell nicht abschätzbar.

Zusammenfassend lässt sich festhalten, dass es erklärtes Ziel der Stadt Königswinter bleibt, den Weg des steten Haushaltsausgleichs im Sinne der intergenerativen Gerechtigkeit weiter erfolgreich zu beschreiten. Dessen ungeachtet bestehen verschiedene Unsicherheiten im makroökonomischen und politischen Kontext, die diese Zielsetzung unter Umständen konterkarieren könnten, jedoch durch die Stadt selbst kaum zu beeinflussen sind.

10.8 Mitglieder des Vorstandes

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

10.8.3 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

10.8.4 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 2018

Name, Vorname	Beruf	Mitgliedschaft in Aufsichtsräten u. a. Kontrollgremien i.S.d. § 125 Abs. 1 Satz 5 AG	Mitgliedschaft in Organen von selbst. 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	-	-	-
Gasper, Franz	Polizeibeamter	AR WWG Königswinter	Verbandsversammlung Wasserverband des Rhein-Sieg-Kreises	AR RSVG / AR RSAG
Gessinger, Heike	Angestellte	-	-	-
Gola, Bruno	Landschaftsgärtner	-	-	GV WWG Königswinter
Görg, Martin	Technischer Mitarbeiter	-	-	-
Görg, Stephan	Maler- und Lackierermeister	-	-	-
Griese, Josef	Rentner	-	-	-
Herr, Günther	Elektromeister	-	-	-
Hirzel, Joachim	Verwaltungsjurist i.R.	-	Verschönerungsverein für das Siebengebirge - VVS	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	Kaufmann für Bürokommunikation	-	-	-
Krieger-Mattila, Sabine	Lektorin	-	-	-
Kusserow, Jürgen	selbst. Tischlermeister	-	-	GV WWG Königswinter
Landsberg, Peter	Rentner	-	-	GV WWG Königswinter
Leischner, Andreas	Arzt	-	-	-
Limbach, Roman	Beamter	-	AR WWG Königswinter, Regionalbeirat Königswinter / St. Augustin der KSK Köln	Verbandsvorstand WBV Thomasberg
Lindner, Ingeborg	Apothekerin i.R.	-	-	-
Mahlberg, Norbert	Dipl.-Kaufmann	-	Aufsichtsrat Tourismus GmbH Siebengebirge, Bürgerstiftung Königswinter	-
Mattila, Thomas	Selbstständig / Veranstaltungsplanung	-	-	-
Mauel, Thomas	Medientechniker/Veranstaltungskaufmann	-	-	-

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2018

Name, Vorname	Beruf	Mitgliedschaft in Aufsichtsräten u. a. Kontrollgremien i.S.d. § 125 Abs. 1 Satz 5 AG	Mitgliedschaft in Organen von selbst. 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
Mazur-Flöer, Cornelia	Selbst. Rechtsanwältin	-	AR WWG Königswinter; Verbandsversammlung des Zweckverbandes KSK Köln (stellv. Mitglied); Verwaltungsrat KSK Köln (stellv. Mitglied);	-
Münchow, Ralf	Beamter			
Owczarczak, Claudia	selbst. im Immobilienmanagement	-	Ber. Mitglied im AR WWG Königswinter; Aufsichtsrat BES Königswinter	-
Ratzke, Rüdiger	Verwaltungsfachwirt	-	-	-
Ridder, Cora	Kauffrau	-	AR Tourismus Siebengebirge GmbH	-
Ridder, Michael	Betriebswirt	-	Regionalbeirat Königswinter / Sankt Augustin der KSK Köln, AR WWG Königswinter	-
Rüsch, Dietmar	Rentner	-	-	-
Sauer, Andreas	Brandmeister	-	-	-
Schikora, Oliver	Dipl.-Betriebswirt	-	Vorstand Bürgerenergie Siebengebirge	-
Schlegel, Bernd	Rechtsanwalt	-	-	Vorstandsvorsitzender der UNO Flüchtlingshilfe / Vorstandsmitglied in der Heiz Böker Stiftung für Natur und Tierschutz
Schwarz, Thorsten	Techn. Angestellter	-	-	GV WWG Königswinter
Seelbach, Björn	Rechtsanwalt	-	AR WWG Königswinter; Aufsichtsrat Tourismus GmbH Siebengebirge; Regionalbeirat Königswinter/Sankt Augustin der KSK Köln; Bürgerstiftung Königswinter;	Mitglied Kuratorium Pfadfinder; Stiftungsrat Stiftung „Für uns Pänz“; GV RSVG
Sentner, Uwe	Angestellter	-	Wohnungsgesellschaft Saarland mbH (Aufsichtsrat)	Eisenb.-Unfallkasse (Rentenausschuss)
Striewe, Florian	Lehrer	-	-	-
Stucke, Hannelore	Arbeiterin	-	-	-
Stucke, Alexander	Angestellter	-	-	-
Theodoridis, Sokratis	Pensionär	-	-	-
Thiebes, Wolfgang Otto	Büroleiter	-	-	-
Unkelbach, Stephan	Selbstständig	-	-	-
Gille, Sabine	Finanzwirtin	-	-	-
Wagner, Lutz	PR Berater	-	-	-

Königswinter, 13. September 2019

Aufgestellt:



Dirk Käsbach
Kämmerer

Bestätigt:



Peter Wirtz
Bürgermeister