

Inhaltsverzeichnis

1. Vorbemerkungen	2 - 3
2. Bilanz zum 31.12.2021	4 - 5
3. Hinweise zu den Erläuterungen	6 - 7
4. Ergebnis- und Finanzrechnung	8 - 17
5. Teilrechnungen (Produktbereiche und Produktgruppen)	18 - 386
6. Anhang	387 - 410
7. Anlagenspiegel	411
8. Forderungsspiegel	412
9. Verbindlichkeitspiegel	413
10. Eigenkapitalsspiegel	414
11. Beteiligungen	415 - 416
12. Beschäftigte im Berichtsjahr	417
13. Gleichstellungsplan	417
14. Ermächtigungsübertragungen	418 - 420
15. Angaben zu Gemeindeorganen und Ratsmitgliedern	421 - 426
16. Lagebericht	427 - 456

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 Ergebnis- und der Finanzrechnung auch die Teilrechnungen, so dass ein direkter Vergleich zwischen den Planungen und dem tatsächlichen Ergebnis möglich ist. Differenzen über 10.000 € werden im Rahmen einer 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 gegenübergestellt werden. Im Vergleich zum Vorjahr kann somit die wirtschaftliche Entwicklung des Anlagevermögens, des Umlaufvermögens, des Eigenkapitals und der Schulden dargestellt werden.

Neben den bisher genannten Unterlagen ist dem vorliegenden, vom Kämmerer aufgestellten und vom Bürgermeister bestätigten Jahresabschluss zum 31.12.2021 ein Anhang beizulegen, der einen Anlagenspiegel, einen Eigenkapitalsspiegel, einen Forderungsspiegel, einen Verbindlichkeitspiegel und eine Übersicht über die in das folgende Jahr übertragenen Haushaltsermächtigungen enthält. Schließlich ist auch ein Lagebericht in den Jahresabschluss aufzunehmen.

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

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

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

Der Eigenkapitalsspiegel weist die einzelnen Bestandteile des Eigenkapitals zum Bilanzstichtag, zum Vorjahresstichtag, sowie die Veränderungen, die sich aus den Jahresergebnissen, der Verrechnung mit der allgemeinen Rücklage nach § 44 KomHVO und der Berichtigung von Wertansätzen der Eröffnungsbilanz ergeben, aus.

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

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

Der Lagebericht hat das durch den Jahresabschluss zu vermittelnde Bild der Lage der Stadt zu erläutern. In einem Überblick ist hierzu über die wichtigsten Ergebnisse des Jahresabschlusses sowie der Haushaltswirtschaft im abgelaufenen 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 den städtischen Haushalt führen.

Im Jahr 2020/2021 wurde das System der internen Leistungsverrechnung technisch umgestellt. Die Verrechnung erfolgt jetzt innerhalb der Infoma-Welt. Die bisherige Praxis auf Basis exportierter und im Anschluss umgerechneter Werte entfällt. Ausweistechisch mussten hierfür einige Anpassungen vorgenommen werden. Insbesondere die automatisierte Umsetzung des Stufenleiterverfahrens machte eine kumulierte Darstellung der Verrechnungskreise erforderlich.

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2021

2. Bilanz zum 31.12.2021

		EUR	Stand 31.12.2020 (EUR)
0. Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit		8.734.161,84	5.975.588,79
1. Anlagevermögen		276.308.924,05	267.761.348,16
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände		451.813,48	505.434,57
1.2 Sachanlagen		216.611.684,73	208.084.464,01
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		29.729.997,75	30.067.727,79
1.2.1.1 Grünflächen	15.282.294,91		15.529.911,29
1.2.1.2 Ackerland	1.730.549,32		1.729.830,62
1.2.1.3 Wald, Forsten	0,00		0,00
1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	12.717.153,52		12.807.985,88
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		58.696.807,81	55.277.707,14
1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	3.699.748,57		3.146.602,96
1.2.2.2 Schulen	27.147.324,05		27.397.716,72
1.2.2.3 Wohnbauten	4.732.349,50		4.934.832,37
1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	23.117.385,69		19.798.555,09
1.2.3 Infrastrukturvermögen		98.326.800,12	101.171.029,08
1.2.3.1 Grund und Boden d. Infrastrukturvermögens	26.696.768,20		26.584.608,55
1.2.3.2 Brücken und Tunnel	8.327.274,11		8.458.032,54
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	61.071.050,15		64.570.115,34
1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	2.231.707,66		1.558.272,65
1.2.4 Bauten auf fremden Grund und Boden	69.563,36		73.041,53
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	942.211,94		918.451,59
1.2.6 Maschinen u. techn. Anlagen, Fahrzeuge	6.628.093,85		7.263.480,30
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.687.778,06		2.826.572,78
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	19.530.431,84		10.486.453,80
1.3 Finanzanlagen		59.245.425,84	59.171.449,58
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	12.833.423,41		12.833.423,41
1.3.2 Beteiligungen	30.814,63		30.814,63
1.3.3 Sondervermögen	42.958.054,51		42.958.054,51
1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	3.387.540,31		3.313.393,95
1.3.5 Ausleihungen	35.592,98		35.763,08
1.3.5.1 Ausleihungen an verbundene Unternehmen	29.450,28		29.859,32
1.3.5.2 Ausleihungen an Beteiligungen	0,00		0,00
1.3.5.3 Ausleihungen an Sondervermögen	0,00		0,00
1.3.5.4 Sonstige Ausleihungen	6.142,70		5.903,76
2. Umlaufvermögen		17.896.452,73	19.729.315,36
2.1 Vorräte		2.151.403,99	1.617.007,75
2.1.1 Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe, Waren	20.797,60		21.875,41
2.1.2 Grundstücke und Gebäude des Umlaufvermögens	2.130.606,39		1.595.132,34
2.1.2 Geleistete Anzahlungen	0,00		0,00
2.2 Forderungen u. sonst. Vermögensgegenstände		10.749.877,18	14.032.243,47
2.2.1 Öff.-rechtl. Forderungen u. Forderungen aus Transferleistungen		9.728.028,44	9.802.936,23
2.2.1.1 Gebühren	2.181.491,88		2.108.648,41
2.2.1.2 Beiträge	50.110,84		21.986,49
2.2.1.3 Steuern	2.838.549,21		3.457.689,99
2.2.1.4 Forderungen aus Transferleistungen	2.926.613,39		2.551.849,38
2.2.1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	1.731.263,12		1.662.761,96
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen		823.122,93	3.778.616,36
2.2.2.1 Privatrechtliche Forderungen gegenüber dem priv. Bereich	738.984,63		852.660,17
2.2.2.2 Privatrechtliche Forderungen gegenüber dem öff. Bereich	755,40		408,57
2.2.2.3 Privatrechtliche Forderungen gegen verbundene Unternehmen	78.803,58		147.644,10
2.2.2.4 Privatrechtliche Forderungen gegen Beteiligungen	464,84		0,00
2.2.2.5 Privatrechtliche Forderungen gegen Sondervermögen	4.114,48		2.777.903,52
2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände	198.725,81		450.690,88
2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens		0,00	0,00
2.4 Liquide Mittel		4.995.171,56	4.080.064,14
3. Aktive Rechnungsabgrenzung		10.157.923,97	10.001.266,57
SUMME AKTIVA		313.097.462,59	303.467.518,88
Davon-Ausweis "Wertpapiere des AV"			
	Stiftung der Familie Lemmerz:	948.985,23	
	Professor-Rhein-Stiftung:	1.159.882,36	
Davon-Ausweis "Liquide Mittel":			
	Stiftung der Familie Lemmerz:	12.071,82	
	Professor-Rhein-Stiftung:	8.358,53	

Königswinter, den 24.10.2022

Aufgestellt:



Dirk Käsbach
Kämmerer

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2021

		PASSIVA	
		EUR	Stand 31.12.2020 (EUR)
1. Eigenkapital		95.375.996,09	90.450.457,71
1.1 Allgemeine Rücklage	85.380.378,61		85.248.830,68
1.2 Sonderrücklagen	0,00		0,00
1.3 Ausgleichsrücklage	5.201.627,03		2.705.001,43
1.4 Jahresüberschuss	4.793.990,45		2.496.625,60
2. Sonderposten		68.994.168,98	71.852.111,22
2.1 Sonderposten für Zuwendungen	51.720.739,15		54.081.714,00
2.2 Sonderposten für Beiträge	14.174.437,87		14.643.186,57
2.3 Sonderposten für den Gebührenaussgleich	0,00		0,00
2.4 Sonderposten Stiftungen	2.129.297,94		2.103.843,84
2.5 Sonstige Sonderposten	969.694,02		1.023.366,81
3. Rückstellungen		53.378.963,58	52.130.087,60
3.1 Pensionsrückstellungen	44.601.286,00		43.589.440,00
3.2 Rückstellungen für Deponien und Altlasten	0,00		0,00
3.3 Instandhaltungsrückstellungen	1.519.239,12		1.372.642,64
3.4 Sonstige Rückstellungen nach § 37 Abs. 5 und 6	7.258.438,46		7.168.004,96
4. Verbindlichkeiten		82.568.734,29	75.911.301,87
4.1 Anleihen	0,00		0,00
4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	42.403.969,89		39.980.279,86
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	1,76		976,28
4.2.5 Kredite von Kreditinstituten	42.403.968,13		39.979.303,58
4.3 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	20.903.924,00		20.945.872,00
4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	2.132.263,73		2.263.482,70
4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen u. Leistungen	4.799.914,12		4.015.587,18
4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	1.108.492,81		706.376,26
4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	2.142.402,35		2.419.278,77
4.8 Erhaltene Anzahlungen	9.077.767,39		5.580.425,10
5. Passive Rechnungsabgrenzung		12.779.599,65	13.123.560,48
SUMME PASSIVA		313.097.462,59	303.467.518,88

Bestätigt:



Lutz Wagner
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 Positionen in den Teilergebnis- und Teilfinanzrechnungen unterschiedlicher Produktgruppen ergeben, nicht mehrfach genannt werden oder in einem globalen Zusammenhang zu betrachten sind, werden diese Erläuterungen von Abweichungen im Folgenden unter Benennung der relevanten Position zentral dargestellt und in den Teilrechnungen nicht mehr explizit erwähnt.

Ergebnisrechnung

Pos. 02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen

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

Pos. 11 Personalaufwendungen

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

Pos. 12 Versorgungsaufwendungen

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

Pos. 14 Bilanzielle Abschreibungen

Sowohl die planmäßigen als auch die außerplanmäßigen Abschreibungen auf das Anlagevermögen werden hier ausgewiesen. Auch eventuell anfallende Abschreibungen auf das Finanz- und Umlaufvermögen finden sich hier. Nicht mehr enthalten sind die Direktabschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens bis 800 € netto, welche selbständig nutzbar sind und einer Abnutzung unterliegen. Diese befinden sich in der Position 16.

Finanzrechnung


Es ergeben sich in nahezu allen Produktgruppen Abweichungen zwischen der Ergebnis- und der Finanzrechnung. Diese sind weitestgehend auf die Tatsache zurückzuführen, dass Erträge / Aufwendungen aus den Jahren 2020 oder 2022 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 2021, 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.


4. Ergebnis und Finanzrechnung

Stadt Königswinter						
Ergebnisrechnung						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
01 Steuern und ähnliche Abgaben	47.674.596	52.618.000	0	58.270.150	-5.652.150	0
401101 Grundsteuer A	78.325	78.000	0	76.658	1.342	0
401201 Grundsteuer B	8.784.539	9.040.000	0	9.203.664	-163.664	0
401301 Gewerbesteuer	7.874.482	11.750.000	0	15.114.787	-3.364.787	0
402101 Anteil an der Einkommensteuer	25.575.234	26.145.000	0	28.123.921	-1.978.921	0
402201 Anteil an der Umsatzsteuer	2.429.043	2.390.000	0	2.538.660	-148.660	0
403101 Vergnügungssteuer	52.027	40.000	0	20.229	19.771	0
403201 Hundesteuer	336.044	335.000	0	348.687	-13.687	0
403301 Beherbergungsabgabe	252.570	200.000	0	176.524	23.476	0
403401 Zweitwohnungssteuer	49.640	55.000	0	51.869	3.132	0
405101 Kompensationszahlung (Fam.-Ausgleich)	2.242.693	2.585.000	0	2.615.152	-30.152	0
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	28.284.324	24.774.926	0	25.319.375	-544.449	0
411101 Schlüsselzuweisungen vom Land	6.495.158	7.840.000	0	7.847.258	-7.258	0
413121 Gewerbesteuerausgleich	5.120.692	0	0	0	0	0
414001 Bundeszuweisung Altstadtsanierung / InHK Altstadt	0	29.160	0	0	29.160	0
414090 Übrige Bundeszuweisungen	263.857	129.760	0	80.409	49.351	0
414099 RAP-Auflösung Bund	325.973	302.348	0	325.973	-23.625	0
414102 Landeszuweisungen Schulbetreuung	1.317.267	0	0	0	0	0
414103 Weiterzuleitende Landeszuweisungen Schulbereich	210.498	1.578.940	0	1.913.916	-334.976	0
414104 Sonstige Landeszuweisungen Schulbereich	66.603	267.716	0	90.113	177.603	0
414105 Landeszuweisung Altstadtsanierung / InHK Altstadt	0	116.640	0	0	116.640	0
414107 Schulpauschale	1.020.137	1.090.000	0	1.096.713	-6.713	0
414108 Sportpauschale	125.047	130.000	0	134.022	-4.022	0
414110 Landeszuweisungen "kein Kind ohne Mahlzeit" u.a.	0	500	0	0	500	0
414114 Aufwands- und Unterhaltungspauschale	294.630	310.000	0	317.295	-7.295	0
414190 Übrige Landeszuweisungen	9.282.246	9.695.697	0	10.416.896	-721.199	0
414199 RAP-Auflösung Land	76.395	88.891	0	74.156	14.735	0
414290 Zuweisungen v. Gemeinden/GV	1.489	13.000	0	42.614	-29.614	0
414690 Zuweisungen v. sonst. öffentl. Sonderrechn.	0	0	0	3.000	-3.000	0
414790 Übrige Zuschüsse v. priv. Untern.	207.761	26.900	0	-28.653	55.553	0
414799 RAP-Auflösung private Unternehmen	23.693	23.693	0	23.693	0	0
414890 Zuschüsse v. übrigen Bereichen	181.445	7.300	0	39.195	-31.895	0
416090 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Bund	201.673	158.155	0	175.030	-16.875	0
416101 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. INV.-Pauschale Altfälle	304.902	294.495	0	294.495	0	0
416190 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	2.203.883	2.308.304	0	2.107.538	200.766	0
416290 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Gem./GV	33.493	33.473	0	35.481	-2.008	0
416490 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v.d.ges.Soz-Vers	53	53	0	53	0	0
416590 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch. verb. Unt., Bet.	300	300	0	300	0	0
416690 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v.sonst.ö.Sonder	1	0	0	0	0	0


Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2021

Stadt Königswinter Ergebnisrechnung						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
416790 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v.priv.Unternehm.	296.793	289.817	0	297.552	-7.735	0
416890 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v. übr. Bereichen	35.675	39.784	0	32.325	7.459	0
418101 Erstattung aus Einheitslastenabrechnung	194.660	0	0	0	0	0
03 Sonstige Transfererträge	1.941.879	1.617.800	0	1.893.028	-275.228	0
421101 Kostenbeitr. u. Aufwendg ersatz, Kostenersatz	156.751	150.000	0	158.864	-8.864	0
421103 Erstattung von UVG-Leistungen durch Land (ab 2015)	570.328	518.000	0	580.391	-62.391	0
421104 Rückzahlung gewährter Hilfe	12.644	18.000	0	22.214	-4.214	0
421106 Kostenbeiträge Jugendamt auss. v. Einricht.	0	300	0	1.800	-1.500	0
422101 Kostenbeitr. u. Aufwendg ersatz, Kostenersatz	125	0	0	0	0	0
422102 Leistg. v. Sozialleistungstr. (ohne Pflegevers.)	989.027	928.500	0	1.111.657	-183.157	0
422104 Rückzahlung gewährter Hilfe	23.505	1.000	0	15.901	-14.901	0
422190 Sonstige Ersatzleistungen	0	2.000	0	2.200	-200	0
423190 Schuldendiensthilfen vom Land	189.500	0	0	0	0	0
04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.481.324	11.952.454	0	10.960.750	991.704	0
431101 Verw.Geb. - Ordnungsverwaltung	257.833	282.700	0	328.110	-45.410	0
431102 Verw.Geb. - Bauverwaltung	364.103	374.810	0	403.232	-28.422	0
431103 Verw.Geb. - Standesamt	38.338	38.000	0	40.011	-2.011	0
431104 Verw.Geb. - Standesamt Samstagstrauungen	26.751	40.000	0	21.133	18.867	0
431106 Kostenerstattungen für ordnungsbehödl. Maßnahmen	1.332	14.000	0	941	13.059	0
431190 Verw.Geb. - Übrige	8.456	11.050	0	6.188	4.863	0
432101 Friedhofsgebühren	727.715	776.440	0	787.616	-11.176	0
432102 Rettungsdienstgebühren	4.936.738	5.695.316	0	5.748.891	-53.575	0
432105 Gebühren Dienstleistungen Feuerwehr	70.584	51.000	0	41.482	9.518	0
432106 Straßenreinigungsgebühren	301.873	300.000	0	304.930	-4.930	0
432107 Gebühren Übergangsheime	146.801	132.000	0	118.270	13.730	0
432108 Musikschulgebühren	332.589	409.175	0	350.945	58.230	0
432112 Obdachnutzungsentgelte	99.154	60.000	0	76.304	-16.304	0
432113 VHS-Teilnehmergebühren	155.596	249.000	0	83.449	165.551	0
432114 Parkgebühren	379.324	350.000	0	310.729	39.271	0
432115 Elternbeiträge	2.092.359	2.562.325	0	1.780.322	782.003	0
432190 Übrige Gebühren und Entgelte	750	13.000	0	2.184	10.816	0
437101 Ertr. Auflös. SoPo Erschließungsbeiträge n. BBauG	349.862	380.369	0	365.996	14.373	0
437102 Ertr. Auflös. SoPo Straßenbaubeiträge n. KAG	191.166	213.269	0	190.019	23.250	0
05 Privatrechtliche Leistungsentgelte	642.927	783.530	0	713.255	70.275	0
441101 Pacht und Erbbauzinsen	213.412	197.940	0	203.875	-5.935	0
441102 Nutzungsentschädigungen JCS KgsW.	126.281	90.000	0	90.000	0	0
441104 Entschädigung Containerstellplätze	42.530	41.000	0	42.865	-1.865	0
441105 Entschädigung Nutzung Verwaltungsgebäude	3.412	4.000	0	3.360	640	0
441106 Mieten Gebäude in WWG-Verwaltung	-48.044	73.700	0	71.416	2.284	0
441108 Benutzungsentgelte Turn- und Sportstätten	14.962	16.350	0	11.251	5.099	0
441109 Entgelte für die Nutzung von Schulräumen	6.915	8.060	0	1.607	6.453	0
441190 Sonstige Mieterträge	208.198	236.870	0	214.008	22.862	0
441191 Sonstige Pächterträge	30.325	29.095	0	26.336	2.759	0


Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2021

Stadt Königswinter						
Ergebnisrechnung						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
442190 Erträge aus Verkauf	10.748	14.450	0	10.824	3.626	0
446101 VHS-Teilnehmerentgelte	5	0	0	-195	195	0
446102 Standgelder	0	9.000	0	0	9.000	0
446190 Übrige sonst. privatr. Leistungsentgelte	34.182	63.065	0	37.909	25.156	0
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.920.664	3.664.711	0	4.463.374	-798.663	0
448090 Erstattungen vom Bund	4.250	12.000	0	101.651	-89.651	0
448101 Betreuungspauschale Asylbewerber	42.388	30.400	0	49.779	-19.379	0
448102 Leistungspauschale Asylbewerber	754.378	763.750	0	1.249.942	-486.192	0
448190 Erstattungen vom Land	126.954	119.200	0	158.151	-38.951	0
448290 Erstattungen von Gemeinden/GV	670.508	641.236	0	571.091	70.145	0
448490 Erstattungen v. sonst. öff. Bereich	75.157	25.000	0	105.866	-80.866	0
448504 VKE durch AWW	1.954.342	1.800.000	0	1.834.854	-34.854	0
448590 Erstattg v. verbd. Untern., Beteilig., Sonderverm.	3.108	5.210	0	4.319	891	0
448701 Kostenerstattung JCS Königswinter	215.909	234.000	0	313.000	-79.000	0
448790 Übrige Erstattungen von priv. Unternehmen	56.093	12.550	0	60.449	-47.899	0
448890 Erstattungen von übrigen Bereichen	17.578	21.365	0	14.272	7.093	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	9.044.628	5.114.858	0	5.422.080	-307.222	0
451104 Konzessionsabgaben	1.367.691	1.472.160	0	1.458.858	13.302	0
454190 Verkauf v. Grundstücken u. Gebäuden	0	0	0	1.313.468	-1.313.468	0
456101 Bußgelder ruhender Verkehr	138.795	180.000	0	110.968	69.032	0
456190 Übrige Buß- und Zwangsgelder	70.332	23.200	0	26.961	-3.761	0
456290 Beitreib.geb., Säumnisz., Stund.- u. Auss.zinsen	121.673	133.250	0	117.941	15.309	0
456501 Leistungen bei Schadensfällen	218.347	89.750	0	38.654	51.096	0
456502 Nachforderungszinsen Gewerbesteuer	-241.914	200.000	0	-128.245	328.245	0
456503 Verspätungszuschlag Gewerbesteuer	6.415	1.000	0	16.065	-15.065	0
456590 Übrige weitere sonst. ordentl. Erträge	8.936	9.600	0	-4.784	14.384	0
457190 Ertr. aus Aufl. von sonstigen SoPo Passivseite	101.680	30.858	0	58.873	-28.015	0
458201 Auflösung/Herabsetzg. ATZ-Rückstellung	361.172	237.890	0	238.084	-194	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	217.634	172.800	0	188.666	-15.866	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	214.408	124.000	0	156.192	-32.191	0
458204 Auflösung/Herabsetzg. Pensionsrückst. für VE	508.600	380.000	0	79.657	300.343	0
458205 Auflösung/Herabsetzg. Beihilferückst. für VE	165.582	100.000	0	67.855	32.145	0
458206 Auflösung/Herabsetzg. Pensionsrückst. für Besch.	802.484	150.000	0	279.419	-129.419	0
458207 Auflösung/Herabsetzg. Beihilferückst. für Besch.	271.651	50.000	0	72.198	-22.198	0
458290 Auflösung/Herabsetzg. sonstige Rückstellungen	663.192	280.000	0	1.217.048	-937.048	0
458390 Sonstige nicht zahlungswirks. ord. Erträge	4.047.661	180.000	0	112.252	67.748	0
459102 Verkauf von Umlaufvermögen	0	1.300.000	0	0	1.300.000	0
459190 Andere sonst. ordentliche Erträge	286	350	0	1.951	-1.601	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	101.990.341	100.526.279	0	107.042.012	-6.515.733	0
11 Personalaufwendungen	-28.627.774	-29.961.049	0	-28.709.255	-1.251.795	0
501101 Bezüge der Beamten	-3.412.576	-3.527.098	0	-3.466.126	-60.972	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-15.769.085	-17.040.732	0	-16.221.655	-819.077	0
501902 Personalaufw. f. Sicherung Schulwege	-10.130	-13.400	0	-8.855	-4.545	0


Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2021

Stadt Königswinter						
Ergebnisrechnung						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
501903 Personalaufw. f. Bundesfreiwilligendienstleistende	-7.136	-20.400	0	-3.200	-17.200	0
501904 Personalaufw. Musikschuldozenten	-335.818	-359.041	0	-303.974	-55.067	0
501905 Personalaufw. Dozenten VHS	-138.061	-213.000	0	-138.887	-74.113	0
501907 Personalaufw. f. Mithilfe b. Statistiken	0	-500	0	0	-500	0
501908 Vergütung Auszubildende Tarifbereich	-218.437	-261.100	0	-241.395	-19.705	0
501909 Personalaufw. Aushilfen, Ordnungsdienst, u.a.	-81.092	-115.550	0	-102.529	-13.021	0
501910 Bezüge Beamtenanwärter	-106.522	-136.000	0	-135.574	-426	0
501990 Übrige Personalaufw. (durch Fachabteilungen)	-4.520	-4.300	0	-14.480	10.180	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-1.203.776	-1.392.228	0	-1.236.606	-155.621	0
502901 Vers.kassenbeitr. tarifl. Besch. - Azubi AG-Ant.	-16.150	-21.800	0	-18.332	-3.468	0
502990 Übrige Vers.kassenbeitr. sonstige Beschäftigte	-3.137	-4.500	0	-4.716	216	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-3.125.235	-3.483.126	0	-3.242.426	-240.699	0
503203 Gesetzl. Unfallvers. tarifl. Beschäftigte	-79.854	-80.000	0	-70.119	-9.881	0
503901 Beitrag Künstlersozialkasse f. Musikschuldozenten	-13.553	-15.100	0	-11.994	-3.106	0
503902 Gesetzl. SV tarifl. Besch. - Azubi AG-Ant.	-43.632	-53.400	0	-49.670	-3.730	0
503990 Übrige Gesetzl. SV sonstige Beschäftigte	-22.966	-44.150	0	-27.645	-16.505	0
504101 Beihilfen/Unterstützungsleistungen f. Beschäftigte	-243.950	-310.000	0	-269.543	-40.457	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-2.302.498	-1.685.865	0	-1.517.315	-168.550	0
506101 Aufwand f. Beihilferückst. f. Beschäftigte	-620.501	-443.000	0	-407.465	-35.535	0
507101 Aufwand für Rückstellung ATZ	-281.100	-370.760	0	-511.266	140.506	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-255.822	-205.000	0	-344.014	139.014	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-332.226	-161.000	0	-361.468	200.468	0
12 Versorgungsaufwendungen	-2.434.833	-2.060.000	0	-2.008.527	-51.473	0
511101 Versorgungsbezüge Beamte (Umlage an RVK)	-900.935	-1.500.000	0	-1.342.109	-157.891	0
514101 Beihilfen/Unterstützungsleist. f. Versorgungsempf.	-167.575	-270.000	0	-261.749	-8.251	0
515101 Aufw. f. Pensrückst. f. Versorgungsempfänger	-1.078.897	-150.000	0	-258.503	108.503	0
516101 Aufw. f. Beihilferückst. f. Versorgungsempfänger	-287.426	-140.000	0	-146.167	6.167	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-10.422.447	-13.715.357	-306.065	-11.269.290	-2.446.067	-376.158
521101 Laufende Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude	-1.250.749	-1.447.180	0	-1.155.181	-291.999	0
521102 Geplante Erhaltungsaufwendungen	-674.355	-1.174.500	-25.000	-831.829	-342.671	0
521105 Laufende Unterhaltung Gebäude in WWG-Verwaltung	-27.696	-28.500	0	0	-28.500	0
521106 Geplante Erhaltungsaufwend. Geb. in WWG-Verwaltung	0	-30.000	0	-30.000	0	0
521107 Unterhaltung von Alarmierungseinrichtungen	-6.930	-8.000	0	-7.445	-555	0
521180 Laufende Unterh. a. PPP-Verträgen Grundst. u. Geb.	-187.849	-187.450	0	-191.740	4.290	0
521190 Übrige Unterhaltung d. Grundst. u. Gebäude	-9.733	-2.000	0	-3.744	1.744	0
522102 Erhaltungsaufwendungen Brücken	-13.501	-20.000	0	-5.401	-14.599	0
522103 Unterhaltung Löschwassereinrichtungen	-12.894	-8.000	0	0	-8.000	0
522114 Unterhaltung Straßen, Wege, Plätze	-422	0	0	-3.562	3.562	0
522120 Lfd. Unterhaltung d. sonst. unbewegl. Vermögens.	-984.520	-850.000	0	-1.051.501	201.501	0


Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2021

Stadt Königswinter Ergebnisrechnung						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
522121 Gepl. Erhaltungsaufwendungen sonst. unbewegl. Verm	-56.191	-465.490	-24.990	-135.019	-330.471	0
522180 Laufende Unterh. a. PPP-Verträgen Infrastruktur.	-23.700	-29.000	0	-24.328	-4.672	0
522190 Übrige Unterhaltung d. sonst. unbewegl. Vermögens	-2.267	-11.500	0	-9.406	-2.094	0
524101 Aufwendungen für Strom	-644.335	-1.087.520	0	-970.995	-116.525	0
524102 Aufwendungen für Gas	-446.051	-580.000	0	-467.751	-112.249	0
524103 Aufwendungen für Wasser	-72.438	-112.430	0	-100.317	-12.113	0
524104 Aufwendungen für Heizöl	-16.583	-50.000	0	-37.778	-12.222	0
524105 Grundsteuer	-8.765	-6.238	0	-8.273	2.035	0
524106 Straßenreinigungsgebühren	-7.603	-8.204	0	-6.442	-1.762	0
524107 Abwassergebühren	-243.519	-278.650	0	-225.668	-52.982	0
524109 Klärschlammgebühren	-537	-5.990	0	-298	-5.692	0
524110 Abfallbeseitigung	-219.974	-245.820	0	-263.687	17.867	0
524111 Reinigung	-916.927	-1.007.250	0	-866.242	-141.008	0
524112 Gebäudeversicherungen	-155.216	-174.055	0	-162.899	-11.156	0
524113 Aufwendungen für Gebäudesicherung	-48.635	-71.400	0	-40.026	-31.374	0
524114 Aufwendungen für Anstrahlungen	-1.334	-2.000	0	-1.467	-533	0
524115 Bewirtschaftung Gebäude in WWG-Verwaltung	-70.221	-15.250	0	39	-15.289	0
524117 Gebühren Straßenoberflächenentwässerung	-876.630	-922.500	0	-943.969	21.469	0
524190 Übrige Bewirtschaftungsaufwendungen	-16.657	-22.437	0	-16.108	-6.329	0
525101 Wartung und Reparatur der Fahrzeuge	-274.550	-284.240	0	-357.254	73.014	0
525102 Betriebs- und Schmierstoffe Fahrzeuge	-108.809	-128.000	0	-134.526	6.526	0
525103 Fahrzeugsteuern	-4.916	-8.025	0	-4.927	-3.098	0
525104 Fahrzeugversicherungen	-176.362	-196.573	0	-170.727	-25.846	0
525501 Unterhaltg. von Geräten u. Einr.gegenst. Schulen	-45.650	-84.477	-2.007	-59.058	-25.418	-637
525502 Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	-631.102	-629.770	0	-581.359	-48.411	0
525503 Unterhaltg./Instandsetzung v. Feuerwehrgerätsch.	-68.693	-62.000	0	-55.465	-6.535	0
525504 Sicherheitsüberprüfg. u. Mängelbeseit. Sportgeräte	-2.349	-24.500	0	-3.303	-21.197	0
525590 Übrige Unterhaltg. des bewegl. Vermögens	-74.863	-90.000	0	-95.943	5.943	0
526101 Aufwend. im Zusammenh. mit Personaleinstellungen	-36.173	-69.500	0	-55.978	-13.522	0
526102 Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-311.192	-648.059	-12.359	-409.761	-238.298	-7.129
526103 Reisekosten, Fahrtkosten	-61.582	-90.000	0	-60.030	-29.970	0
526106 Dienst- u. Schutzkleidung, persönliche Ausrüstung	-265.753	-320.600	0	-272.262	-48.338	0
526107 Personalnebenaufwendungen	-8.902	-14.500	0	-8.653	-5.847	0
526190 Übrige besondere Aufwendungen für Beschäftigte	-124.295	-210.700	0	-174.217	-36.483	-38.693
527101 Lernmittel	-113.739	-174.665	-2.565	-127.865	-46.800	-19.489
527901 Kosten der Schülerbeförderung	-655.323	-760.000	0	-712.226	-47.774	0
527990 Übrige bes. Verwalt.- u. Betriebsaufwendungen	0	-1.000	0	0	-1.000	0
528101 Lehr- und Unterrichtsmittel	-45.210	-46.700	0	-40.067	-6.633	0
528102 Reinigungsmittel	-54.348	-75.190	0	-35.213	-39.977	0
528104 Andere Verbrauchsmaterialien	-24.751	-69.450	0	-4.588	-64.862	0


Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2021

Stadt Königswinter						
Ergebnisrechnung						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
528190 Übrige Aufwend. für den Erwerb v. Verbrauchsmat.	-186.713	-161.000	0	-195.263	34.263	0
529103 Ortsplanung, Bauleitplanung	-41.558	-407.500	-50.000	-22.473	-385.027	-235.856
529107 Planungsaufwand Stadtsanierung	0	-52.000	0	0	-52.000	0
529108 Vergütung Sanierungsträger	-672	0	0	0	0	0
529190 Übrige Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	-108.706	-255.543	-189.143	-127.096	-128.447	-74.354
14 Bilanzielle Abschreibungen	-8.844.100	-8.524.527	0	-7.992.203	-532.323	0
571101 Abschreibungen auf Sachanlagen	-8.527.131	-8.524.527	0	-7.992.203	-532.323	0
571103 Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto	-316.679	0	0	0	0	0
573101 Abschreibungen auf das Umlaufvermögen	-290	0	0	0	0	0
15 Transferaufwendungen	-49.342.306	-50.225.779	0	-49.872.251	-353.528	0
531290 Zuweisungen an Gemeinden/GV f. lfd. Zwecke	-26.890	-26.500	0	-26.889	389	0
531299 RAP-Auflösung Gemeinden/GV	-17.394	-17.394	0	-17.394	0	0
531590 Zusch. an verb. Untern., Beteil., Sonderv.	-295.715	-300.500	0	-303.034	2.534	0
531599 RAP-Auflösung verb. Untern., Beteil., Sonderv.	-272.749	-272.749	0	-272.749	0	0
531790 Zusch. an priv. Untern. f. lfd. Zwecke	-500.264	-850.300	0	-523.551	-326.749	0
531799 RAP-Auflösung private Unternehmen	-154.202	-183.514	0	-171.702	-11.813	0
531801 Betriebskostenzuschüsse Kindertageseinrichtungen	-14.230.935	-15.949.000	0	-15.475.540	-473.460	0
531803 Zusch. an Trägerverein f. d. offene Jugendarbeit	-233.754	-242.000	0	-241.667	-333	0
531804 Zuschuss Stadtjugendring	0	-8.000	0	-8.000	0	0
531805 Zuschussweiterleitung an Schulen	-1.527.765	-1.579.440	0	-1.742.012	162.572	0
531890 Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke	-1.253.874	-1.573.840	0	-1.532.431	-41.409	0
531899 RAP-Auflösung übrige Bereiche	-112.154	-112.154	0	-109.803	-2.351	0
533104 Leist. n. § 1 iVm §§ 3 ff AsylbLG a.v.E.	-47.404	0	0	-54.115	54.115	0
533105 Leist. n. § 2 AsylbLG i. ent. Anw. SGB XII a.v.E.	-214.665	0	0	-112.090	112.090	0
533204 Leist. n. § 1 iVm §§ 3 ff AsylbLG i.v.E.	-691.640	-841.988	0	-26.173	-815.815	0
533205 Leist. n. § 2 AsylbLG i. ent. Anw. SGB XII i.v.E.	-284.380	0	0	-353.072	353.072	0
533301 Durchführung einz. Maßnahmen u. Veranstaltungen	-25.075	-60.900	0	-38.187	-22.713	0
533306 Weiterleitung von Einnahmen an Dritte	-30.145	-47.500	0	-41.445	-6.055	0
533307 Erstattungen an Adoptionsvermittlungsstelle RSK	-23.076	-22.000	0	-26.566	4.566	0
533310 Unterhaltsvorschussleistungen	-815.833	-740.000	0	-855.703	115.703	0
533311 Kostenerstattg. Beitr. Unterh.-Leistungen an Land	-79.819	-75.000	0	-79.368	4.368	0
533402 Zahlungen an Leistungserbringer	-4.355.272	-4.152.000	0	-4.723.915	571.915	0
533403 Erstattungen an Sozialleistungsträger	-489.490	-536.000	0	-404.709	-131.291	0
533404 Zusätzliche Leistungen	-56.393	-65.000	0	-42.886	-22.114	0
533407 Pflegegeld f. Kinder in Tagespflege	-1.077.667	-1.310.000	0	-1.128.327	-181.673	0
533408 Versicherungsleistungen für Tagesmütter/-väter	-107.874	-85.000	0	-118.390	33.390	0
534101 Gewerbesteuerumlage	-714.467	-875.000	0	-1.155.032	280.032	0
534201 Finanzierungsbeteilig. Fonds Deutsche Einheit	-223	0	0	0	0	0
537102 Krankenhausumlage	-611.769	-620.000	0	-617.296	-2.704	0
537201 Kreisumlage	-21.091.419	-19.680.000	0	-19.670.205	-9.795	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-7.354.565	-8.367.704	-494.343	-6.791.428	-1.576.277	-84.423


Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2021

Stadt Königswinter						
Ergebnisrechnung						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
541190 Sonstige Personalaufwendungen	0	-1.300	0	-10.709	9.409	0
542101 Entsch./Reisekosten f. Mitgl. d. Rates u. Frakt.	-284.568	-322.000	0	-310.084	-11.916	0
542102 Aufwandsentsch. stellv. Bürgermeister	-20.792	-25.600	0	-22.862	-2.738	0
542103 Aufwandsentsch. Ortsbeauftrag. VHS	-2.400	-2.700	0	-2.400	-300	0
542104 Auslagenersatz Führungskräfte Feuerwehr	-32.980	-38.800	0	-37.128	-1.672	0
542105 Entschädigung ehrenamtl. Tätigkeit Feuerwehr	-21.000	-23.000	0	-30.889	7.889	0
542106 Verdienstausfallentsch. Feuerwehr	-23.182	-31.000	0	-43.786	12.786	0
542107 Untersuchungskosten Feuerwehrmitglieder	-13.608	-11.000	0	-12.905	1.905	0
542108 Feuerwehrveranstaltungen, Ehrungen	0	-2.500	0	-1.611	-889	0
542109 Entschädigung für die Mithilfe bei Wahlen	-9.220	-10.500	0	-12.935	2.435	0
542190 Übrige Aufwendungen f. ehrenamtl. Tätigkeiten	-14.703	-22.000	0	-15.328	-6.672	0
542201 Miete Fraktionsgeschäftsräume	-250	0	0	-1.000	1.000	0
542202 Mieten Kopiergeräte	-28.369	-52.714	-674	-55.511	2.796	0
542204 Erbbauzins Schulgrundstück GS Opl.	-51.549	-51.550	0	-51.549	-1	0
542205 Abführung Einnahmeanteil Parkautomaten	-75.056	-77.000	0	-58.589	-18.411	0
542290 Übrige Mieten/Pachten	-1.074.610	-988.600	0	-1.002.220	13.620	0
542295 Leihfahrzeuge und -geräte	-7.085	-35.000	0	-21.732	-13.268	0
542301 Leasing	-95.860	-128.000	0	-63.521	-64.479	0
542902 Inanspruchnahme von Rechtsberatung	0	-6.000	0	0	-6.000	0
542904 Prozesskosten	-49.976	-40.100	0	-10.860	-29.240	0
542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-2.457.360	-2.282.133	-48.743	-1.704.392	-577.740	-50.850
543101 Geschäftsaufwendungen Schulen	-50.100	-27.950	0	-93.381	65.431	0
543102 Schulschwimmen	-960	-17.020	0	-616	-16.404	0
543103 Schulveranstaltungen	-1.615	-2.479	0	-3.160	681	0
543104 Bürobedarf	-61.551	-70.900	0	-83.194	12.294	0
543105 Telekommunikationsgebühren	-170.372	-260.440	0	-214.520	-45.920	0
543106 Porto	-81.582	-85.000	0	-61.790	-23.210	0
543107 Rundfunk-, Funk- und sonstige Gebühren	-10.582	-14.600	0	-8.380	-6.220	0
543109 Kosten im Kontokorrentverkehr	-22.309	-23.580	0	-21.826	-1.754	0
543131 Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto	0	-1.161.968	-441.926	-665.728	-496.241	-26.573
543190 Übrige Geschäftsaufwendungen	-311.962	-443.656	-3.000	-266.527	-177.129	-7.000
544101 Unfallversicherungen Schulen	-201.120	-227.000	0	-220.255	-6.745	0
544102 Sonstige Unfallversicherungen	-92.846	-94.430	0	-94.975	545	0
544103 Haftpflicht- und Eigenschadensversicherung	-138.158	-147.600	0	-138.239	-9.361	0
544105 Aufwendungen für Steuern v. Einkommen und Ertrag	-6.561	-5.000	0	-7.222	2.222	0
544190 Übrige Versicherungen	-88.604	-112.660	0	-89.177	-23.483	0
545190 Erstatt. aus lfd. Verw.tätigkeit an Land	-4.281	-15.000	0	-11.611	-3.389	0
545290 Erstatt. aus lfd. Verw.tätigk. an Gemeinden/GV	-393.257	-402.100	0	-417.000	14.900	0
545301 Umlage an den Wasserverband	-210.747	-333.400	0	-265.968	-67.432	0
545390 Erstatt. aus lfd. Verw.tätigkeit an ZV u. dergl.	-100.737	-161.700	0	-46.681	-115.019	0
545790 Erstatt. aus lfd. Verw.tätigkeit an priv. Untern.	-486.453	-36.520	0	-45.592	9.072	0
545890 Erstatt. a. lfd. Verw.tätigkeit an übrige Bereiche	-66.641	-83.000	0	-47.464	-35.536	0
547390 Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	-367.599	-256.900	0	-270.307	13.407	0
548290 Säumniszuschläge	-3	0	0	0	0	0
548590 Aufstockung SoPo ICE-Ablösebetrag	-43.975	-45.734	0	-45.734	0	0


Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2021

Stadt Königswinter						
Ergebnisrechnung						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
549190 Verfügungsmittel	-10.413	-10.500	0	-8.655	-1.845	0
549290 Fraktionszuwendungen	-76.801	-80.000	0	-75.528	-4.472	0
549990 Übrige weit. sonst. Aufw. aus lfd. Verwalt.tätigk.	-92.769	-97.070	0	-117.887	20.817	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-107.026.024	-112.854.416	-800.408	-106.642.954	-6.211.462	-460.581
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-5.035.683	-12.328.137	-800.408	399.058	-12.727.195	-460.581
19 Finanzerträge	2.906.815	2.742.800	0	2.787.978	-45.178	0
461503 Zinserträge Sondervermögen	2.775.000	2.650.000	0	2.621.000	29.000	0
465101 Gewinnanteile aus Wertpaperanlagen	34.253	44.000	0	36.301	7.699	0
465102 Gewinnanteile aus Beteiligungen	41.448	30.000	0	45.627	-15.627	0
469101 Rücklastschriftgebühren (öff. rechtl.)	389	800	0	295	505	0
469190 Sonstige Finanzerträge	55.726	18.000	0	84.754	-66.754	0
20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-1.350.096	-1.231.977	0	-1.151.618	-80.359	0
551001 Zinsaufwendungen Bund	-55	-20	0	-20	0	0
551701 Zinsaufwendungen Kreditinstitute	-1.050.651	-1.020.000	0	-971.384	-48.616	0
551702 Zinsaufw. Kreditinstitute (Liquiditätskr.)	-3.922	-10.000	0	-10.525	525	0
551703 Zinsaufw. Contracting und PPP	-116.896	-110.957	0	-110.943	-14	0
559902 Erstattungszinsen Gewerbesteuer	-177.961	-90.000	0	-58.269	-31.731	0
559990 Rücklastschriftgebühren	-610	-1.000	0	-477	-523	0
21 Finanzergebnis (19+20)	1.556.720	1.510.823	0	1.636.360	-125.537	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-3.478.963	-10.817.314	-800.408	2.035.417	-12.852.732	-460.581
23 Außerordentliche Erträge	5.975.589	7.445.550	0	2.758.573	4.686.977	0
491104 Außerordentl. Erträge (nicht zahlungswirksam)	5.975.589	7.445.550	0	2.758.573	4.686.977	0
25 Außerordentliches Ergebnis (23+24)	5.975.589	7.445.550	0	2.758.573	4.686.977	0
26 Jahresergebnis (22+25)	2.496.626	-3.371.764	-800.408	4.793.990	-8.165.755	-460.581
27 Globaler Minderaufwand						
28 Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (26+27)	2.496.626	-3.371.764	-800.408	4.793.990	-8.165.755	-460.581
Nachrichtlich:						
Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage						
29 Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	477.934	30.000	0	145.068	-115.068	0
30 Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	38.514	0	0	50.787	-50.787	0
31 Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	-889.678	0	0	-55.422	55.422	0
32 Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	-81.475	0	0	-20.024	20.024	0
33 Verrechnungssaldo (29 bis 32)	-454.705	30.000	0	120.409	-90.409	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2021

Stadt Königswinter Finanzrechnung						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
01 Steuern und ähnliche Abgaben	49.982.611	52.618.000	0	57.632.126	-5.014.126	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	23.085.042	20.015.613	0	21.032.900	-1.017.287	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	1.951.819	1.617.800	0	1.731.886	-114.086	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.039.795	11.358.816	0	10.552.997	805.819	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	678.051	783.530	0	668.919	114.611	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.295.697	3.629.411	0	4.586.938	-957.527	0
07 + Sonstige Einzahlungen	2.238.410	2.154.310	0	2.277.521	-123.211	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	147.704	2.742.800	0	5.542.205	-2.799.405	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	92.419.128	94.920.280	0	104.025.493	-9.105.213	0
10 - Personalauszahlungen	-24.934.178	-27.095.424	0	-25.670.211	-1.425.214	0
11 - Versorgungsauszahlungen	-1.826.626	-1.970.000	0	-2.353.529	383.529	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-10.322.333	-15.254.741	-1.800.449	-10.156.267	-5.098.473	-1.895.397
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-1.221.347	-1.231.977	0	-1.153.749	-78.228	0
14 - Transferauszahlungen	-48.303.128	-49.639.968	0	-48.877.519	-762.449	0
15 - Sonstige Auszahlungen	-7.774.627	-12.140.523	-4.441.511	-6.489.125	-5.651.399	-3.731.316
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-94.382.239	-107.332.633	-6.241.960	-94.700.399	-12.632.234	-5.626.713
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-1.963.111	-12.412.353	-6.241.960	9.325.093	-21.737.447	-5.626.713
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	3.778.807	9.029.038	0	5.139.861	3.889.177	0
19 + Einzahlungen a. d. Veräußerung von Sachanlagen	2.365.627	1.587.500	0	1.671.585	-84.085	0
20 + Einzahlungen a. d. Veräußerung von Finanzanl.	1.153.014	1.100.000	0	1.172.507	-72.507	0
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	175	1.165.000	0	51.665	1.113.335	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	366	580	0	570	10	0
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	7.297.988	12.882.118	0	8.036.188	4.845.930	0
24 - Auszahlg. f. d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	-1.420.399	-2.080.000	0	-706.654	-1.373.346	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	-8.177.444	-34.015.420	-19.165.620	-15.252.965	-18.762.455	-14.914.557
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-2.585.892	-6.477.150	-2.156.972	-938.144	-5.539.006	-4.423.964
27 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	-1.204.537	-1.100.000	0	-1.215.855	115.855	0
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	-107.250	-1.985.774	0	-492.745	-1.493.029	-448.000
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	-1.150	1.150	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-13.495.521	-45.658.344	-21.322.592	-18.607.512	-27.050.831	-19.786.521
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-6.197.533	-32.776.226	-21.322.592	-10.571.325	-22.204.901	-19.786.521
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-8.160.644	-45.188.579	-27.564.552	-1.246.231	-43.942.348	-25.413.234
33 + Einz. a. d. Aufnahme u. durch Rückflüsse v. Krediten für Investitionen	6.011.864	30.804.459	18.786.226	5.564.598	25.239.861	11.453.634
34 + Einz. a. d. Aufnahme u. durch Rückflüsse v. Krediten zur Liquiditätssicherung	61.811.500	57.000.000	0	46.100.000	10.900.000	0
35 - Ausz. für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen	-2.835.050	-3.229.000	0	-3.113.924	-115.076	0
36 - Ausz. für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	-56.300.000	-50.000.000	0	-46.100.000	-3.900.000	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2021


Stadt Königswinter Finanzrechnung						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	8.688.315	34.575.459	18.786.226	2.450.674	32.124.785	11.453.634
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	527.671	-10.613.120	-8.778.326	1.204.442	-11.817.563	-13.959.600
39 + Anfangsbestand an Finanzmitteln	2.956.447	0	0	2.956.447	-2.956.447	0
40 + Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	595.947	0	0	-289.335	289.335	0
41 = Liquide Mittel (= Zeilen 38, 39 und 40)	4.080.064	-10.613.120	-8.778.326	3.871.554	-14.484.674	-13.959.600

5. Teilrechnungen

Stadt Königswinter			
Produktbereich 01 Innere Verwaltung			
Zugeordnete Produktgruppen	0101	Politische Gremien	
	0102	Verwaltungsführung	
	0103	Gleichstellung von Frau und Mann	
	0104	Beschäftigtenvertretung	
	0105	Rechnungsprüfung	
	0106	Zentrale Dienste	
	0107	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit, Repräsentationen	
	0108	Personalwesen	
	0109	Finanz- und Rechnungswesen	
	0110	Informationstechnologie	
	0111	Recht und Versicherungen	
	0112	Bereitstellung und Bewirtschaftung v. Verwaltungsgebäuden	
	0113	Grundstücks- und Gebäudewirtschaft	
	0114	Technisches Immobilienmanagement	
	0115	Verkehrsflächen, -Anlagen, Naturschutz	
	0116	Zentrale Beschaffung	

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktbereich 01 Innere Verwaltung						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	397.888	391.612	0	288.812	102.800	0
414090 Übrige Bundeszuweisungen	152.231	53.460	0	19.966	33.494	0
414190 Übrige Landeszuweisungen	0	83.150	0	5.659	77.491	0
414790 Übrige Zuschüsse v. priv. Untern.	2.320	3.800	0	3.508	292	0
414799 RAP-Auflösung private Unternehmen	829	829	0	829	0	0
414890 Zuschüsse v. übrigen Bereichen	0	0	0	21.884	-21.884	0
416090 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Bund	68	67	0	2.127	-2.060	0
416190 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	238.829	246.420	0	229.965	16.456	0
416290 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Gem./GV	1.956	1.862	0	3.596	-1.734	0
416490 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v.d.ges.Soz-Vers	53	53	0	53	0	0
416790 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v.priv.Unternehm.	667	1.862	0	1.117	746	0
416890 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v. übr. Bereichen	935	108	0	108	0	0
03 Sonstige Transfererträge	189.500	0	0	0	0	0
423190 Schuldendiensthilfen vom Land	189.500	0	0	0	0	0
04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.648	10.550	0	6.067	4.484	0
431101 Verw.Geb. - Ordnungsverwaltung	205	150	0	160	-10	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2021

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktbereich 01 Innere Verwaltung						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
431190 Verw.Geb. - Übrige	7.443	10.400	0	5.607	4.794	0
432190 Übrige Gebühren und Entgelte	0	0	0	300	-300	0
05 Privatrechtliche Leistungsentgelte	410.047	521.480	0	500.742	20.738	0
441101 Pacht und Erbbauzinsen	213.412	197.940	0	203.875	-5.935	0
441105 Entschädigung Nutzung Verwaltungsgebäude	3.412	4.000	0	3.360	640	0
441106 Mieten Gebäude in WWG-Verwaltung	-45.190	69.500	0	67.216	2.284	0
441190 Sonstige Mieterträge	206.660	221.320	0	205.227	16.093	0
441191 Sonstige Pachterträge	21.184	17.720	0	17.009	711	0
442190 Erträge aus Verkauf	945	550	0	853	-303	0
446190 Übrige sonst. privatr. Leistungsentgelte	9.623	10.450	0	3.202	7.248	0
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	98.969	77.350	0	104.026	-26.676	0
448090 Erstattungen vom Bund	4.250	12.000	0	2.000	10.000	0
448290 Erstattungen von Gemeinden/GV	24.345	23.800	0	21.848	1.952	0
448490 Erstattungen v. sonst. öff. Bereich	9.847	25.000	0	26.611	-1.611	0
448590 Erstattg v. verbd. Untern., Beteilig., Sonderverm.	2.904	5.000	0	4.114	886	0
448790 Übrige Erstattungen von priv. Unternehmen	42.271	7.350	0	37.205	-29.855	0
448890 Erstattungen von übrigen Bereichen	15.353	4.200	0	12.247	-8.047	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	3.152.177	2.826.963	0	2.863.095	-36.132	0
454190 Verkauf v. Grundstücken u. Gebäuden	0	0	0	1.313.468	-1.313.468	0
456190 Übrige Buß- und Zwangsgelder	0	100	0	476	-376	0
456290 Beireib.geb., Säumnisz., Stund.- u. Auss.zinsen	121.830	133.000	0	117.930	15.070	0
456501 Leistungen bei Schadensfällen	214.777	87.100	0	35.926	51.174	0
456590 Übrige weitere sonst. ordentl. Erträge	5.843	6.400	0	-8.378	14.778	0
458201 Auflösung/Herabsetzg. ATZ-Rückstellung	361.172	237.890	0	238.084	-194	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	82.827	65.179	0	46.186	18.993	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	29.812	36.943	0	33.282	3.661	0
458204 Auflösung/Herabsetzg. Pensionsrückst. für VE	508.600	380.000	0	79.657	300.343	0
458205 Auflösung/Herabsetzg. Beihilferückst. für VE	165.582	100.000	0	67.855	32.145	0
458206 Auflösung/Herabsetzg. Pensionsrückst. für Besch.	802.484	150.000	0	279.419	-129.419	0
458207 Auflösung/Herabsetzg. Beihilferückst. für Besch.	271.651	50.000	0	72.198	-22.198	0
458290 Auflösung/Herabsetzg. sonstige Rückstellungen	586.536	280.000	0	585.279	-305.279	0
458390 Sonstige nicht zahlungswirks. ord. Erträge	856	0	0	879	-879	0
459102 Verkauf von Umlaufvermögen	0	1.300.000	0	0	1.300.000	0
459190 Andere sonst. ordentliche Erträge	208	350	0	832	-482	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	4.256.228	3.827.954	0	3.762.741	65.213	0
11 Personalaufwendungen	-12.295.495	-13.097.183	0	-12.309.747	-787.436	0
501101 Bezüge der Beamten	-1.672.282	-1.766.437	0	-1.714.460	-51.977	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-5.969.420	-6.837.408	0	-6.090.557	-746.851	0
501903 Personalaufw. f. Bundesfreiwilligendienstleistende	-7.136	-20.400	0	-3.200	-17.200	0
501908 Vergütung Auszubildende Tarifbereich	-86.343	-105.000	0	-81.236	-23.764	0
501909 Personalaufw. Aushilfen, Ordnungsdienst, u.a.	-63.534	-85.000	0	-75.515	-9.485	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2021


Stadt Königswinter

Teilergebnisrechnung Produktbereich 01 Innere Verwaltung




Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
501910 Bezüge Beamtenanwärter	-106.522	-136.000	0	-135.574	-426	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-458.669	-558.616	0	-465.272	-93.344	0
502901 Vers.kassenbeitr. tarifl. Besch. - Azubi AG-Ant.	-6.306	-9.000	0	-6.223	-2.777	0
502990 Übrige Vers.kassenbeitr. sonstige Beschäftigte	-2.837	-4.300	0	-3.752	-548	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-1.189.274	-1.397.566	0	-1.232.883	-164.683	0
503203 Gesetzl. Unfallvers. tarifl. Beschäftigte	-79.854	-80.000	0	-70.119	-9.881	0
503902 Gesetzl. SV tarifl. Besch. - Azubi AG-Ant.	-17.288	-21.500	0	-16.878	-4.622	0
503990 Übrige Gesetzl. SV sonstige Beschäftigte	-18.380	-35.500	0	-20.221	-15.279	0
504101 Beihilfen/Unterstützungsleistungen f. Beschäftigte	-243.950	-310.000	0	-269.543	-40.457	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-1.236.622	-786.770	0	-859.062	72.292	0
506101 Aufwand f. Beihilferückst. f. Beschäftigte	-620.501	-443.000	0	-407.465	-35.535	0
507101 Aufwand für Rückstellung ATZ	-281.100	-370.760	0	-511.266	140.506	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-106.998	-83.390	0	-150.170	66.780	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-128.481	-46.535	0	-196.351	149.816	0
12 Versorgungsaufwendungen	-2.434.833	-2.060.000	0	-2.008.527	-51.473	0
511101 Versorgungsbezüge Beamte (Umlage an RVK)	-900.935	-1.500.000	0	-1.342.109	-157.891	0
514101 Beihilfen/Unterstützungsleist. f. Versorgungsempf.	-167.575	-270.000	0	-261.749	-8.251	0
515101 Aufw. f. Pensrückst. f. Versorgungsempfänger	-1.078.897	-150.000	0	-258.503	108.503	0
516101 Aufw. f. Beihilferückst. f. Versorgungsempfänger	-287.426	-140.000	0	-146.167	6.167	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-7.083.809	-9.107.888	-37.359	-7.695.608	-1.412.280	-45.822
521101 Laufende Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude	-1.250.749	-1.447.180	0	-1.155.181	-291.999	0
521102 Geplante Erhaltungsaufwendungen	-674.355	-1.174.500	-25.000	-831.829	-342.671	0
521105 Laufende Unterhaltung Gebäude in WWG-Verwaltung	-25.766	-25.000	0	0	-25.000	0
521106 Geplante Erhaltungsaufwend. Geb. in WWG-Verwaltung	0	-30.000	0	-30.000	0	0
521180 Laufende Unterh. a. PPP-Verträgen Grundst. u. Geb.	-187.849	-187.450	0	-191.740	4.290	0
521190 Übrige Unterhaltung d. Grundst. u. Gebäude	-8.631	0	0	-3.744	3.744	0
522102 Erhaltungsaufwendungen Brücken	-13.501	-20.000	0	0	-20.000	0
522120 Lfd. Unterhaltung d. sonst. unbewegl. Vermögens.	-984.520	-850.000	0	-1.046.693	196.693	0
522121 Gepl. Erhaltungsaufwendungen sonst. unbewegl. Verm	-49.349	-240.500	0	-133.234	-107.266	0
524101 Aufwendungen für Strom	-643.716	-1.087.000	0	-969.945	-117.055	0
524102 Aufwendungen für Gas	-446.051	-580.000	0	-467.751	-112.249	0
524103 Aufwendungen für Wasser	-71.766	-112.000	0	-99.759	-12.241	0
524104 Aufwendungen für Heizöl	-16.583	-50.000	0	-37.778	-12.222	0
524105 Grundsteuer	-8.765	-6.238	0	-8.273	2.035	0
524106 Straßenreinigungsgebühren	-7.573	-8.174	0	-6.412	-1.762	0
524107 Abwassergebühren	-235.794	-269.250	0	-216.861	-52.389	0
524109 Klärschlammgebühren	-537	-5.990	0	-298	-5.692	0
524110 Abfallbeseitigung	-205.323	-227.170	0	-253.398	26.228	0
524111 Reinigung	-897.198	-991.750	0	-846.549	-145.201	0
524112 Gebäudeversicherungen	-154.651	-173.335	0	-162.325	-11.010	0
524115 Bewirtschaftung Gebäude in WWG-Verwaltung	-64.021	-13.000	0	39	-13.039	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2021

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktbereich 01 Innere Verwaltung						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
524190 Übrige Bewirtschaftungsaufwendungen	-12.548	-18.137	0	-9.767	-8.370	0
525101 Wartung und Reparatur der Fahrzeuge	-65.998	-59.000	0	-67.115	8.115	0
525102 Betriebs- und Schmierstoffe Fahrzeuge	-12.982	-15.000	0	-10.532	-4.468	0
525103 Fahrzeugsteuern	-3.768	-6.850	0	-3.915	-2.935	0
525104 Fahrzeugversicherungen	-59.961	-68.295	0	-54.613	-13.682	0
525502 Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	-498.151	-477.770	0	-490.907	13.137	0
525590 Übrige Unterhaltg. des bewegl. Vermögens	-74.863	-90.000	0	-95.943	5.943	0
526101 Aufwend. im Zusammenh. mit Personaleinstellungen	-36.173	-69.500	0	-55.978	-13.522	0
526102 Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-85.729	-317.159	-12.359	-141.647	-175.512	-7.129
526103 Reisekosten, Fahrtkosten	-61.582	-90.000	0	-60.030	-29.970	0
526106 Dienst- u. Schutzkleidung, persönliche Ausrüstung	-26.052	-49.000	0	-28.820	-20.180	0
526107 Personalnebenaufwendungen	-8.902	-14.500	0	-8.653	-5.847	0
526190 Übrige besondere Aufwendungen für Beschäftigte	-116.242	-198.000	0	-167.275	-30.725	-38.693
527990 Übrige bes. Verwalt.- u. Betriebsaufwendungen	0	-1.000	0	0	-1.000	0
528102 Reinigungsmittel	-53.145	-74.940	0	-35.083	-39.857	0
528104 Andere Verbrauchsmaterialien	-21.013	-60.200	0	-3.599	-56.601	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	-1.098.264	-971.405	0	-776.780	-194.626	0
571101 Abschreibungen auf Sachanlagen	-1.012.263	-971.405	0	-776.780	-194.626	0
571103 Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto	-86.001	0	0	0	0	0
15 Transferaufwendungen	-5.400	-18.000	0	-3.700	-14.300	0
531790 Zusch. an priv. Untern. f. lfd. Zwecke	0	-1.000	0	0	-1.000	0
531890 Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke	-5.400	-17.000	0	-3.700	-13.300	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.368.543	-3.855.455	-33.000	-3.314.220	-541.235	-33.000
541190 Sonstige Personalaufwendungen	0	-1.300	0	-10.709	9.409	0
542101 Entsch./Reisekosten f. Mitgl. d. Rates u. Frakt.	-284.568	-322.000	0	-310.084	-11.916	0
542102 Aufwandsentsch. stellv. Bürgermeister	-20.792	-25.600	0	-22.862	-2.738	0
542201 Miete Fraktionsgeschäftsräume	-250	0	0	-1.000	1.000	0
542202 Mieten Kopiergeräte	-21.617	-22.000	0	-21.893	-107	0
542290 Übrige Mieten/Pachten	-905.154	-793.600	0	-814.895	21.295	0
542295 Leihfahrzeuge und -geräte	-7.085	-15.000	0	-7.227	-7.773	0
542301 Leasing	-95.860	-108.000	0	-63.521	-44.479	0
542902 Inanspruchnahme von Rechtsberatung	0	-6.000	0	0	-6.000	0
542904 Prozesskosten	-49.976	-40.100	0	-10.860	-29.240	0
542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-1.056.096	-1.392.810	-33.000	-1.104.644	-288.166	-33.000
543104 Bürobedarf	-60.407	-70.500	0	-82.274	11.774	0
543105 Telekommunikationsgebühren	-95.619	-132.700	0	-123.631	-9.069	0
543106 Porto	-81.582	-85.000	0	-61.790	-23.210	0
543107 Rundfunk-, Funk- und sonstige Gebühren	-3.663	-4.500	0	-2.887	-1.613	0
543109 Kosten im Kontokorrentverkehr	-22.018	-23.320	0	-21.669	-1.651	0
543131 Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto	0	-92.300	0	-85.289	-7.011	0
543190 Übrige Geschäftsaufwendungen	-138.576	-128.750	0	-108.524	-20.226	0
544102 Sonstige Unfallversicherungen	-58.403	-60.140	0	-60.099	-41	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2021

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktbereich 01 Innere Verwaltung						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
544103 Haftpflicht- und Eigenschadenversicherung	-135.530	-144.200	0	-135.866	-8.334	0
544190 Übrige Versicherungen	-20.514	-22.475	0	-20.862	-1.613	0
545190 Erstatt. aus lfd. Verw.tätigkeit an Land	-4.281	-15.000	0	-11.611	-3.389	0
545390 Erstatt. aus lfd. Verw.tätigkeit an ZV u. dergl.	-100.737	-151.000	0	-46.681	-104.319	0
547390 Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	-48.481	-30.000	0	-37.126	7.126	0
549190 Verfügungsmittel	-10.413	-10.500	0	-8.655	-1.845	0
549290 Fraktionszuwendungen	-76.801	-80.000	0	-75.528	-4.472	0
549990 Übrige weit. sonst. Aufw. aus lfd. Verwalt.tätigk.	-70.123	-78.660	0	-64.034	-14.626	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-26.286.344	-29.109.931	-70.359	-26.108.582	-3.001.349	-78.822
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-22.030.116	-25.281.977	-70.359	-22.345.841	-2.936.136	-78.822
19 Finanzerträge	389	800	0	295	505	0
469101 Rücklastschriftgebühren (öff. rechtl.)	389	800	0	295	505	0
20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-90.709	-88.457	0	-87.929	-528	0
551703 Zinsaufw. Contracting und PPP	-90.098	-87.457	0	-87.452	-5	0
559990 Rücklastschriftgebühren	-610	-1.000	0	-477	-523	0
21 Finanzergebnis (19+20)	-90.320	-87.657	0	-87.634	-23	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-22.120.436	-25.369.634	-70.359	-22.433.475	-2.936.159	-78.822
23 Außerordentliche Erträge	158.644	284.900	0	241.860	43.040	0
491104 Außerordentl. Erträge (nicht zahlungswirksam)	158.644	284.900	0	241.860	43.040	0
25 Außerordentliches Ergebnis (23+24)	158.644	284.900	0	241.860	43.040	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-21.961.793	-25.084.734	-70.359	-22.191.614	-2.893.120	-78.822
27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	15.769.343	18.821.486	0	17.531.726	1.289.760	0
481190 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	15.769.343	18.821.486	0	17.531.726	1.289.760	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-3.735.951	-3.714.200	0	-3.919.629	205.429	0
581190 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-3.735.951	-3.714.200	0	-3.919.629	205.429	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-9.928.400	-9.977.449	-70.359	-8.579.518	-1.397.931	-78.822


Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2021

Stadt Königswinter


Teilfinanzrechnung Produktbereich 01 Innere Verwaltung




Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
01 Steuern und ähnliche Abgaben	60	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	183.535	140.410	0	179.536	-39.126	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.053	10.550	0	10.140	410	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	503.034	521.480	0	536.546	-15.066	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	71.374	53.550	0	87.077	-33.527	0
07 + Sonstige Einzahlungen	390.803	271.950	0	231.307	40.643	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	367	800	0	306	494	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.153.228	998.740	0	1.044.912	-46.172	0
10 - Personalauszahlungen	-10.025.503	-11.366.728	0	-10.305.467	-1.061.261	0
11 - Versorgungsauszahlungen	-1.826.626	-1.970.000	0	-2.353.529	383.529	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-7.110.274	-10.625.305	-1.509.776	-6.524.873	-4.100.432	-1.556.835
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-91.451	-88.457	0	-88.711	254	0
14 - Transferauszahlungen	-5.454	-18.000	0	-3.700	-14.300	0
15 - Sonstige Auszahlungen	-3.766.536	-4.333.251	-486.311	-3.395.748	-937.504	-651.583
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-22.825.845	-28.401.741	-1.996.088	-22.672.027	-5.729.714	-2.208.418
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-21.672.617	-27.403.001	-1.996.088	-21.627.115	-5.775.887	-2.208.418
18 + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	55.000	0	21.450	33.550	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	2.325.402	1.570.000	0	1.598.905	-28.905	0
23 = Summe (investive Einzahlungen)	2.325.402	1.625.000	0	1.620.355	4.645	0
24 - Auszahlg. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-1.302.587	-1.980.000	0	-580.808	-1.399.192	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	-189.188	-4.304.404	-1.397.404	-1.703.709	-2.600.694	-2.418.510
26 - Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-993.288	-900.000	-161.000	-303.015	-596.985	-625.050
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	-750	750	0
30 = Summe (investive Auszahlungen)	-2.485.064	-7.184.404	-1.558.404	-2.588.283	-4.596.121	-3.043.560
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-159.662	-5.559.404	-1.558.404	-967.927	-4.591.476	-3.043.560

Stadt Königswinter Produktbeschreibung Produktgruppe 0101 Politische Gremien		
Verantwortliche Organisationseinheit: Stabsstelle Vorstandsbüro	Verantwortliche Person: Carsten 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 2021

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0101 Politische Gremien						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
07 Sonstige ordentliche Erträge	3.516	6.127	0	193	5.934	0
456590 Übrige weitere sonst. ordentl. Erträge	3.516	5.000	0	0	5.000	0
458202 Auflösung/Herabsetz. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	0	789	0	193	596	0
458203 Auflösung/Herabsetz. Rückst. f. geleist. Überstd.	0	338	0	0	338	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	3.516	6.127	0	193	5.934	0
11 Personalaufwendungen	-99.496	-108.469	0	-114.407	5.938	0
501101 Bezüge der Beamten	-32.014	-21.157	0	-31.964	10.807	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-43.904	-59.886	0	-55.124	-4.763	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-3.372	-4.893	0	-4.272	-621	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-9.084	-12.241	0	-11.443	-798	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-10.053	-9.396	0	-8.657	-739	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-782	-678	0	-2.172	1.494	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-287	-218	0	-775	557	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	-1.320	0	-1.314	-6	0
525502 Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	0	-1.320	0	-1.314	-6	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	-3.059	-6.429	0	-4.949	-1.480	0
571101 Abschreibungen auf Sachanlagen	-3.059	-6.429	0	-4.949	-1.480	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-389.336	-432.840	0	-416.849	-15.991	0
542101 Entsch./Reisekosten f. Mitgl. d. Rates u. Frakt.	-284.568	-322.000	0	-310.084	-11.916	0
542102 Aufwandsentsch. stellv. Bürgermeister	-20.792	-25.600	0	-22.862	-2.738	0
542201 Miete Fraktionsgeschäftsräume	-250	0	0	-1.000	1.000	0
543105 Telekommunikationsgebühren	-540	-600	0	-533	-67	0
543190 Übrige Geschäftsaufwendungen	-4.348	-2.500	0	-4.961	2.461	0
544102 Sonstige Unfallversicherungen	-2.038	-2.140	0	-1.882	-258	0
549290 Fraktionszuwendungen	-76.801	-80.000	0	-75.528	-4.472	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-491.890	-549.058	0	-537.519	-11.539	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-488.374	-542.931	0	-537.326	-5.605	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-488.374	-542.931	0	-537.326	-5.605	0
23 Außerordentliche Erträge	2.327	0	0	1.510	-1.510	0
491104 Außerordentl. Erträge (nicht zahlungswirksam)	2.327	0	0	1.510	-1.510	0
25 Außerordentliches Ergebnis (23+24)	2.327	0	0	1.510	-1.510	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-486.047	-542.931	0	-535.816	-7.115	0
27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	188.930	210.898	0	206.433	4.465	0
481190 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	188.930	210.898	0	206.433	4.465	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-10.171	-15.233	0	-17.782	2.549	0


Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2021


Stadt Königswinter Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0101 Politische Gremien						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
581190 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-10.171	-15.233	0	-17.782	2.549	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-307.288	-347.266	0	-347.165	-101	0

Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 0101 - Teilergebnisrechnung

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

Die Einsparungen bei Sachkonto 542101 ergeben sich zum einen aus der Auflösung der Fraktion AfD im März 2021 und den damit eingesparten Aufwandsentschädigungen für Fraktionsvorsitzende sowie aus der nicht unmittelbaren Nachbesetzung von ausgeschiedenen Ratsmitgliedern in 2021 und der damit verbundenen Einsparung von Aufwandsentschädigungen.


Stadt Königswinter Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0101 Politische Gremien						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
07 + Sonstige Einzahlungen	3.516	5.000	0	0	5.000	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.516	5.000	0	0	5.000	0
10 - Personalauszahlungen	-88.373	-98.177	0	-102.802	4.626	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	-1.320	0	-1.314	-6	0
15 - Sonstige Auszahlungen	-405.685	-432.840	0	-410.699	-22.141	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-494.058	-532.337	0	-514.815	-17.521	0
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-490.543	-527.337	0	-514.815	-12.521	0
26 - Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-25.200	0	0	-11.769	11.769	-650
30 = Summe (investive Auszahlungen)	-25.200	0	0	-11.769	11.769	-650
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-25.200	0	0	-11.769	11.769	-650

Stadt Königswinter Investitionen Produktgruppe 0101 Politische Gremien						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
I-16-003 BGA Politische Gremien	-25.200	0	0	-11.769	11.769	-650
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-25.200	0	0	-11.769	11.769	-650


Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 0101 - Investitionen:

I-16-003 BGA Politische Gremien

Pandemiebedingt müssen viele Gremiensitzungen außerhalb des Verwaltungsgebäudes Oberpleis stattfinden. Für diese Sitzungen stand keine adäquate Konferenztechnik zur Verfügung. Nach Zustimmung des Stadtrates in seiner Sitzung am 04.10.2021 wurde daher außerplanmäßig ein lichtstarker Beamer und eine transportable Leinwand beschafft.

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 - Vorstandsbüro, Carsten Herrmann 01020100 Entwicklung von Konzepten und Rahmenregelungen, Organisationsuntersuchungen - Geschäftsbereich Organisation und IT, Nico Graefe 01020102 Stellenbewertung - Geschäftsbereich Organisation und IT, Nico Graefe 01020200 Allgemeine Unterstützung der Verwaltungsführung - Vorstandsbüro, Carsten Herrmann 01020300 Steuerungsunterstützung - Geschäftsbereich Kämmerei/Controlling, Torsten Funken 01020400 Datenschutz - Datenschutzbeauftragte, Agnes Meis 01040100 Vertretung der Interessen der Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter - Vorstandsbüro, Carsten Herrmann	

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2021

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0102 Verwaltungsführung						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	14.083	23.800	0	12.224	11.576	0
448290 Erstattungen von Gemeinden/GV	14.083	23.800	0	11.987	11.813	0
448490 Erstattungen v. sonst. öff. Bereich	0	0	0	236	-236	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	16.613	9.924	0	5.958	3.966	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	12.613	7.602	0	5.086	2.516	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	3.832	2.123	0	872	1.250	0
459190 Andere sonst. ordentliche Erträge	168	200	0	0	200	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	30.696	33.724	0	18.182	15.543	0
11 Personalaufwendungen	-1.923.858	-1.462.561	0	-1.602.598	140.037	0
501101 Bezüge der Beamten	-516.700	-508.351	0	-535.958	27.607	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-503.595	-565.966	0	-511.402	-54.564	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-30.438	-46.239	0	-29.919	-16.321	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-86.644	-115.684	0	-91.988	-23.696	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-759.516	-213.453	0	-315.704	102.251	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-14.195	-10.053	0	-28.258	18.205	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-12.770	-2.815	0	-89.370	86.555	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-4.592	-30.500	0	-7.739	-22.761	0
526102 Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-4.592	-29.500	0	-7.739	-21.761	0
527990 Übrige bes. Verwalt.- u. Betriebsaufwendungen	0	-1.000	0	0	-1.000	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-73.465	-82.450	-33.000	-94.059	11.609	-33.000
541190 Sonstige Personalaufwendungen	0	-300	0	-309	9	0
542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-38.016	-40.500	-33.000	-63.890	23.390	-33.000
543105 Telekommunikationsgebühren	-2.918	-4.200	0	-3.525	-675	0
543131 Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto	0	-950	0	-111	-839	0
543190 Übrige Geschäftsaufwendungen	-982	-1.500	0	-2.043	543	0
549990 Übrige weit. sonst. Aufw. aus lfd. Verwalt.tätigk.	-31.549	-35.000	0	-24.182	-10.818	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-2.001.915	-1.575.511	-33.000	-1.704.396	128.885	-33.000
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-1.971.219	-1.541.787	-33.000	-1.686.215	144.428	-33.000
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-1.971.219	-1.541.787	-33.000	-1.686.215	144.428	-33.000
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-1.971.219	-1.541.787	-33.000	-1.686.215	144.428	-33.000
27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	601.162	425.001	0	579.158	-154.157	0
481190 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	601.162	425.001	0	579.158	-154.157	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-1.370.056	-1.116.786	-33.000	-1.107.057	-9.728	-33.000

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2021

Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 0102 - Teilergebnisrechnung

448290 Erstattungen von Gemeinden/GV

Es handelt sich um den Erstattungsanspruch gegenüber einer anderen Gebietskörperschaft aus den zu bildenden Rückstellungen für einen übernommenen Beamten. Die Berechnung dieses Anspruches erfolgt seitens der Rheinischen Versorgungskassen im Rahmen der Berechnung zu den Pensionsrückstellungen

526102 Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten


Bedingt durch die Beschränkungen der Corona Pandemie konnten Fortbildungen in 2021 nicht im geplanten Umfang durchgeführt werden.


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

Von den verbuchten 47.544 € (63.890 Euro) sind Buchungen in Höhe von 11.886 € enthalten, die in das Haushaltsjahr 2020 gehören, dort aber nicht mehr gebucht werden konnten. Die hier verbuchten Beiträge für den Städte- und Gemeindebund gehören zu 549990. Mit der Korrektur liegt die Abweichung unter 10.000 € und ist nicht mehr zu begründen.


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

Hierhin kommt die Umbuchung der Beiträge für den Städte- und Gemeindebund von 542990. Damit sind die Minderausgaben unter 10.000 € und nicht mehr zu begründen.


Stadt Königswinter						
Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0102 Verwaltungsführung						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	236	-236	0
07 + Sonstige Einzahlungen	168	200	0	0	200	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	168	200	0	236	-36	0
10 - Personalauszahlungen	-1.137.377	-1.236.240	0	-1.169.267	-66.974	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-4.541	-30.500	0	-7.666	-22.834	0
15 - Sonstige Auszahlungen	-69.288	-82.450	-33.000	-92.138	9.688	-33.000
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.211.206	-1.349.190	-33.000	-1.269.070	-80.120	-33.000
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-1.211.038	-1.348.990	-33.000	-1.268.834	-80.156	-33.000

Stadt Königswinter Produktbeschreibung Produktgruppe 0103 Gleichstellung von Frau und Mann		
Verantwortliche Organisationseinheit: Gleichstellungsbeauftragte	Verantwortliche Person: Frauke 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 2021

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0103 Gleichstellung von Frau und Mann						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
07 Sonstige ordentliche Erträge	0	267	0	1.586	-1.319	0
456590 Übrige weitere sonst. ordentl. Erträge	0	100	0	0	100	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	0	167	0	0	167	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	0	0	0	1.586	-1.586	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	0	267	0	1.586	-1.319	0
11 Personalaufwendungen	-42.852	-53.612	0	-41.102	-12.511	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-33.518	-40.764	0	-32.645	-8.119	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-2.701	-3.330	0	-2.650	-680	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-5.978	-8.332	0	-5.720	-2.613	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-473	-605	0	-87	-518	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-182	-580	0	0	-580	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	-1.600	0	0	-1.600	0
526102 Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	0	-1.600	0	0	-1.600	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-764	-3.900	0	-1.203	-2.697	0
542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	0	-1.300	0	0	-1.300	0
543131 Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto	0	0	0	-672	672	0
543190 Übrige Geschäftsaufwendungen	-764	-2.600	0	-531	-2.069	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-43.616	-59.112	0	-42.305	-16.808	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-43.616	-58.845	0	-40.718	-18.127	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-43.616	-58.845	0	-40.718	-18.127	0
23 Außerordentliche Erträge	153	0	0	0	0	0
491104 Außerordentl. Erträge (nicht zahlungswirksam)	153	0	0	0	0	0
25 Außerordentliches Ergebnis (23+24)	153	0	0	0	0	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-43.463	-58.845	0	-40.718	-18.127	0
27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	13.085	15.233	0	12.691	2.541	0
481190 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	13.085	15.233	0	12.691	2.541	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-30.378	-43.612	0	-28.027	-15.585	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2021

Stadt Königswinter						
Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0103 Gleichstellung von Frau und Mann						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
07 + Sonstige Einzahlungen	0	100	0	0	100	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	100	0	0	100	0
10 - Personalauszahlungen	-42.197	-52.427	0	-41.015	-11.412	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	-1.600	0	0	-1.600	0
15 - Sonstige Auszahlungen	-864	-3.900	0	-1.134	-2.766	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-43.062	-57.927	0	-42.149	-15.778	0
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-43.062	-57.827	0	-42.149	-15.678	0

Stadt Königswinter Produktbeschreibung Produktgruppe 0105 Rechnungsprüfung		
Verantwortliche Organisationseinheit: Revision	Verantwortliche Person: Alexander 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 ergebnssicherer Jahresabschlüsse/Gesamtabschlüsse; - Informations- und Steuerungsunterstützung für Rat, Bürgermeister und Verwaltungsvorstand; - Ansätze erkennen für strukturelle Verbesserungen bzw. für Prozessveränderungen mit dem Ziel der Effizienz-/Effektivitätssteigerung des Verwaltungshandelns; - Erkennen und Offenlegen von Schwachstellen und Risiken in der Verwaltung und Benennung umsetzungsfähiger Verbesserungs-/Verfahrensvorschläge; - Erkennen und Benennen auch von Stärken im Verwaltungshandeln; - Begleitung/Evaluierung von Veränderungsprozessen innerhalb der Verwaltung; - Fortlaufende Optimierung/Weiterentwicklung eines zuverlässig funktionierenden internen Kontrollsystems (IKS); - Gewährleistung eines fehlerfreien Softwareeinsatzes in ordnungsgemäßer transparenter IT-Umgebung; - Gewährleistung rechtssicherer und wirtschaftlicher Vergaben und Beauftragungen; - Gewährleistung der o.a. Formalziele bei der verwaltungsinternen Anbahnung/Vorbereitung wirtschaftlich/finanziell bedeutsamer Projektentscheidungen durch zeitnahe Einbindung bzw. Prüfungsbegleitung; - Unterstützung korruptionssicheren Verwaltungshandelns durch Gewährleistung einer bestmöglichen Korruptionsprävention; - Kompetente und mitarbeiterorientierte Beratung/serviceorientierte Unterstützung im Rahmen der vorhandenen Ressourcen; - Gewährleistung rechtssicherer Submissionen im Rahmen von Einkaufs- und Verkaufsprozessen; Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen: <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	Prüfung und Beratung
	01050200	Sonstige übertragene Prüfungen (bis 12/2020)


Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2021

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0105 Rechnungsprüfung						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
07 Sonstige ordentliche Erträge	8.612	1.235	0	7.538	-6.303	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	1.232	732	0	151	581	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	1.240	502	0	947	-444	0
458290 Auflösung/Herabsetzg. sonstige Rückstellungen	6.140	0	0	6.440	-6.440	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	8.612	1.235	0	7.538	-6.303	0
11 Personalaufwendungen	-259.567	-234.110	0	-258.814	24.704	0
501101 Bezüge der Beamten	-103.761	-123.912	0	-105.762	-18.149	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-86.820	-54.319	0	-88.725	34.406	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-6.681	-4.438	0	-6.872	2.434	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-17.822	-11.103	0	-18.654	7.551	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-41.848	-39.042	0	-36.363	-2.679	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-1.541	-788	0	-2.027	1.238	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-1.096	-509	0	-411	-97	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.952	-5.400	0	-1.126	-4.274	0
525502 Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	0	-2.000	0	0	-2.000	0
526102 Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-2.952	-3.400	0	-1.126	-2.274	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-35.150	-28.710	0	-35.129	6.419	0
542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-35.000	-28.560	0	-34.979	6.419	0
549990 Übrige weit. sonst. Aufw. aus lfd. Verwalt.tätigk.	-150	-150	0	-150	0	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-297.669	-268.220	0	-295.069	26.849	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-289.057	-266.986	0	-287.532	20.546	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-289.057	-266.986	0	-287.532	20.546	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-289.057	-266.986	0	-287.532	20.546	0
27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	89.489	102.302	0	112.537	-10.235	0
481190 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	89.489	102.302	0	112.537	-10.235	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-199.568	-164.684	0	-174.995	10.310	0


Stadt Königswinter Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0105 Rechnungsprüfung						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
10 - Personalauszahlungen	-215.083	-193.771	0	-220.013	26.242	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.341	-5.400	0	-936	-4.464	0
15 - Sonstige Auszahlungen	-27.990	-63.710	-35.000	-38.230	-25.480	-35.000
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-246.413	-262.881	-35.000	-259.179	-3.702	-35.000
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-246.413	-262.881	-35.000	-259.179	-3.702	-35.000

Stadt Königswinter Produktbeschreibung Produktgruppe 0106 Zentrale Dienste		
Verantwortliche Organisationseinheit: Geschäftsbereich Organisation und IT	Verantwortliche Person: Nico 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		
Zugeordnete Produkte	01060100 01060200 01060300 01060400 01060900	Beschaffungsservice Fuhrpark und Botendienst Sonstige Zentrale Dienste Zentrale Vervielfältigungsstelle PKS Zentrale Dienste

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2021

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0106 Zentrale Dienste						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.469	5.949	0	6.107	-158	0
414790 Übrige Zuschüsse v. priv. Untern.	2.320	3.800	0	3.508	292	0
416190 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	2.149	2.149	0	2.149	0	0
416790 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v.priv.Untern.	0	0	0	450	-450	0
05 Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.565	3.000	0	2.576	424	0
446190 Übrige sonst. privatr. Leistungsentgelte	3.565	3.000	0	2.576	424	0
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.073	500	0	6.539	-6.039	0
448290 Erstattungen von Gemeinden/GV	7.682	0	0	6.539	-6.539	0
448890 Erstattungen von übrigen Bereichen	392	500	0	0	500	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	3.063	7.599	0	4.435	3.165	0
456501 Leistungen bei Schadensfällen	0	1.000	0	0	1.000	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	2.272	3.405	0	2.595	810	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	791	3.195	0	1.840	1.355	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	19.170	17.049	0	19.656	-2.607	0
11 Personalaufwendungen	-434.951	-455.003	0	-444.041	-10.962	0
501101 Bezüge der Beamten	-26.267	-24.043	0	-26.604	2.562	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-293.503	-314.488	0	-302.999	-11.490	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-22.864	-25.694	0	-20.749	-4.945	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-60.860	-64.281	0	-62.952	-1.329	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-24.048	-22.828	0	-21.035	-1.793	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-2.896	-2.665	0	-8.084	5.418	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-4.513	-1.003	0	-1.617	614	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-22.866	-37.470	0	-14.309	-23.161	0
524110 Abfallbeseitigung	-3.202	-2.000	0	-1.874	-126	0
524111 Reinigung	-3.754	-3.100	0	-3.261	161	0
525101 Wartung und Reparatur der Fahrzeuge	-3.194	-4.000	0	-1.330	-2.670	0
525102 Betriebs- und Schmierstoffe Fahrzeuge	-2.852	-6.500	0	-952	-5.548	0
525103 Fahrzeugsteuern	-477	-850	0	-37	-813	0
525104 Fahrzeugversicherungen	-7.511	-9.720	0	-4.306	-5.414	0
525502 Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr-gegenst.	-491	-9.700	0	-2.125	-7.575	0
528104 Andere Verbrauchsmaterialien	-1.385	-1.600	0	-423	-1.177	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	-15.773	-9.537	0	-7.039	-2.497	0
571101 Abschreibungen auf Sachanlagen	-6.060	-9.537	0	-7.039	-2.497	0
571103 Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto	-9.713	0	0	0	0	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-382.841	-355.850	0	-318.140	-37.710	0
542202 Mieten Kopiergeräte	-21.617	-22.000	0	-21.893	-107	0
542290 Übrige Mieten/Pachten	-1.153	-200	0	-90	-110	0
542301 Leasing	-18.379	-18.000	0	-10.963	-7.037	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2021

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0106 Zentrale Dienste						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-87.375	-69.250	0	-80.213	10.963	0
543104 Bürobedarf	-41.721	-47.500	0	-37.334	-10.166	0
543106 Porto	-81.582	-85.000	0	-61.790	-23.210	0
543107 Rundfunk-, Funk- und sonstige Gebühren	-3.663	-4.500	0	-2.887	-1.613	0
543131 Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto	0	-5.400	0	-542	-4.858	0
543190 Übrige Geschäftsaufwendungen	-91.433	-68.000	0	-66.513	-1.487	0
549990 Übrige weit. sonst. Aufw. aus lfd. Verwalt.tätigk.	-35.917	-36.000	0	-35.917	-83	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-856.430	-857.859	0	-783.529	-74.330	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-837.260	-840.811	0	-763.873	-76.938	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-837.260	-840.811	0	-763.873	-76.938	0
23 Außerordentliche Erträge	11.064	0	0	8.356	-8.356	0
491104 Außerordentl. Erträge (nicht zahlungswirksam)	11.064	0	0	8.356	-8.356	0
25 Außerordentliches Ergebnis (23+24)	11.064	0	0	8.356	-8.356	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-826.197	-840.811	0	-755.517	-85.294	0
27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	223.201	238.462	0	199.994	38.467	0
481190 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	223.201	238.462	0	199.994	38.467	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-17.401	-2.334	0	-17.467	15.133	0
581190 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-17.401	-2.334	0	-17.467	15.133	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-620.397	-604.683	0	-572.990	-31.693	0

Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 0106 - Teilergebnisrechnung

543104 Bürobedarf

Die hier erreichten Minderausgaben resultieren zum einen aus allgemeinen Einsparungen, da die erwartete Papierpreiserhöhung erst Ende 2021 eintrat, und zweitens als Folge der Corona-Pandemie, da während dieser weniger Kopien gefertigt wurden und dadurch die übliche Nachzahlung des sogenannten Klickpreises (Ausdrucke über dem Pauschalansatz) nicht anfiel.


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


Es handelt sich um Aufwendung für den Sicherheitsdienst, der die Zugangskontrolle bezüglich der Enthaltung der 3G-Regelung im Rathaus sichergestellt hat. Diese Maßnahme war nicht eingeplant.

543106 Porto

Die Portoerhöhung wirkte sich nicht so stark wie erwartet auf die Ausgaben aus, da sie erst Mitte des Jahres erfolgte. Zusätzlich konnten durch einen Rabattvertrag mit der Post die Kosten gesenkt werden.

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2021


Stadt Königswinter						
Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0106 Zentrale Dienste						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	13.454	3.800	0	687	3.113	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.087	3.000	0	611	2.389	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	392	500	0	49	451	0
07 + Sonstige Einzahlungen	0	1.000	0	0	1.000	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	19.932	8.300	0	1.347	6.953	0
10 - Personalauszahlungen	-403.495	-428.506	0	-413.304	-15.202	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-27.547	-37.470	0	-14.857	-22.613	0
15 - Sonstige Auszahlungen	-389.522	-355.850	0	-357.177	1.327	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-820.564	-821.826	0	-785.338	-36.488	0
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-800.631	-813.526	0	-783.991	-29.535	0
18 + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	4.800	-4.800	0
23 = Summe (investive Einzahlungen)	0	0	0	4.800	-4.800	0
26 - Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-3.536	-42.500	-29.000	-11.000	-31.500	-44.400
30 = Summe (investive Auszahlungen)	-3.536	-42.500	-29.000	-11.000	-31.500	-44.400
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-3.536	-42.500	-29.000	-6.200	-36.300	-44.400

Stadt Königswinter						
Investitionen Produktgruppe 0106 Zentrale Dienste						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
I-10-004 BGA Zentrale Dienste	-3.536	-8.500	0	-6.200	-2.300	-6.500
18 + Einzahlungen aus Zuwend. f. Investitionsmaßn.	0	0	0	4.800	-4.800	0
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-3.536	-8.500	0	-11.000	2.500	-6.500
I-10-010 Dienstwagen	0	-29.000	-29.000	0	-29.000	-37.900
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0	-29.000	-29.000	0	-29.000	-37.900
I-10-013 BGA zentrale Vervielfältigungsstelle	0	-5.000	0	0	-5.000	0
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0	-5.000	0	0	-5.000	0


Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 0106 - Investitionen:

I-10-010 Dienstwagen


Der für 2021 anzuschaffende Dienstwagen wurde erst in 2022 geliefert, so dass die Rechnung erst im HH 2022 beglichen werden konnte.

Stadt Königswinter Produktbeschreibung Produktgruppe 0107 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit, Repräsentationen											
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											
<table border="0"> <tr> <td>Zugeordnete Produkte</td> <td>01070100</td> <td>Repräsentationen</td> </tr> <tr> <td></td> <td>01070200</td> <td>Städtepartnerschaftsangelegenheiten</td> </tr> <tr> <td></td> <td>01070300</td> <td>Presse- und Öffentlichkeitsarbeit</td> </tr> </table>			Zugeordnete Produkte	01070100	Repräsentationen		01070200	Städtepartnerschaftsangelegenheiten		01070300	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit
Zugeordnete Produkte	01070100	Repräsentationen									
	01070200	Städtepartnerschaftsangelegenheiten									
	01070300	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit									

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2021

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0107 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit, Repräsentationen						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	661	-661	0
414890 Zuschüsse v. übrigen Bereichen	0	0	0	661	-661	0
05 Privatrechtliche Leistungsentgelte	100	350	0	125	225	0
442190 Erträge aus Verkauf	100	350	0	125	225	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	2.049	1.321	0	82	1.240	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	1.597	963	0	82	881	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	451	359	0	0	359	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	2.149	1.671	0	867	804	0
11 Personalaufwendungen	-129.603	-244.319	0	-135.597	-108.723	0
501101 Bezüge der Beamten	-42.914	-28.251	0	-43.324	15.073	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-50.874	-154.708	0	-56.799	-97.909	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-3.888	-12.640	0	-4.542	-8.097	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-10.535	-31.622	0	-11.904	-19.719	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-20.597	-14.962	0	-14.137	-825	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-392	-1.458	0	-3.169	1.711	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-405	-679	0	-1.722	1.043	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	-4.000	0	-2.261	-1.739	0
525502 Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	0	-2.000	0	0	-2.000	0
526102 Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	0	-2.000	0	-2.261	261	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	-840	-2.745	0	-2.263	-482	0
571101 Abschreibungen auf Sachanlagen	-840	-2.745	0	-2.263	-482	0
15 Transferaufwendungen	0	-11.000	0	0	-11.000	0
531790 Zusch. an priv. Untern. f. lfd. Zwecke	0	-1.000	0	0	-1.000	0
531890 Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke	0	-10.000	0	0	-10.000	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-31.613	-49.500	0	-28.274	-21.226	0
542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-3.682	-8.000	0	-11.515	3.515	0
543109 Kosten im Kontokorrentverkehr	0	0	0	-29	29	0
543131 Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto	0	-500	0	-1.208	708	0
543190 Übrige Geschäftsaufwendungen	-17.518	-30.500	0	-6.866	-23.634	0
549190 Verfügungsmittel	-10.413	-10.500	0	-8.655	-1.845	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-162.056	-311.564	0	-168.395	-143.170	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-159.907	-309.893	0	-167.527	-142.366	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-159.907	-309.893	0	-167.527	-142.366	0
23 Außerordentliche Erträge	3.100	0	0	0	0	0
491104 Außerordentl. Erträge (nicht zahlungswirksam)	3.100	0	0	0	0	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2021

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0107 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit, Repräsentationen						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
25 Außerordentliches Ergebnis (23+24)	3.100	0	0	0	0	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-156.807	-309.893	0	-167.527	-142.366	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-6.834	-14.586	0	-7.584	-7.002	0
581190 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-6.834	-14.586	0	-7.584	-7.002	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-163.640	-324.479	0	-175.111	-149.367	0

Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 0107 - Teilergebnisrechnung


531890 Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke


In 2021 haben, bedingt durch die Beschränkungen der Corona Pandemie, keinerlei städtepartnerschaftlichen Aktivitäten stattgefunden.


543190 Übrige Geschäftsaufwendungen

In 2021 konnte, bedingt durch die Beschränkungen der Corona Pandemie, weder das Winzerfest durchgeführt werden, noch der Bürgermeisterorden verliehen werden. Auch fanden keine Städtepartnerschaftliche Aktivitäten statt. Es wurden noch keine Veranstaltungen zur Bürgerbeteiligung durchgeführt.


Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2021

Stadt Königswinter						
Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0107 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit, Repräsentationen						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	100	350	0	125	225	0
07 + Sonstige Einzahlungen	880	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	980	350	0	125	225	0
10 - Personalauszahlungen	-108.210	-227.221	0	-116.569	-110.652	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	-4.000	0	-2.261	-1.739	0
14 - Transferauszahlungen	-54	-11.000	0	0	-11.000	0
15 - Sonstige Auszahlungen	-29.542	-49.500	0	-22.211	-27.289	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-137.806	-291.721	0	-141.041	-150.680	0
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-136.826	-291.371	0	-140.916	-150.455	0
26 - Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-9.225	-2.000	0	0	-2.000	0
30 = Summe (investive Auszahlungen)	-9.225	-2.000	0	0	-2.000	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-9.225	-2.000	0	0	-2.000	0


Stadt Königswinter						
Investitionen Produktgruppe 0107 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit, Repräsentationen						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
I-16-001 Internetauftritt	-7.656	0	0	0	0	0
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-7.656	0	0	0	0	0
I-16-002 BGA Repräsentation	-1.569	-2.000	0	0	-2.000	0
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-1.569	-2.000	0	0	-2.000	0

Stadt Königswinter Produktbeschreibung Produktgruppe 0108 Personalwesen		
Verantwortliche Organisationseinheit: Verschiedene (siehe unten)	Verantwortliche Person: Verschiedene (siehe unten)	
Produktgruppenbeschreibung Die Produktgruppe beinhaltet im Wesentlichen die Steuerung des Personaleinsatzes zur Deckung des Stellenbedarfs. Weiterhin erstreckt sich das Leistungsspektrum über alle Angelegenheiten, die entgeltliche Relevanz haben wie z.B. die Genehmigung von Nebentätigkeiten, Gesundheitsvorsorge, Gewährleistung der Arbeitssicherheit, Regelung von Dienstunfallangelegenheiten bis hin zur Ahndung von Pflichtverletzungen durch dienst- und arbeitsrechtliche Maßnahmen sowie die Bearbeitung der Anträge auf Gewährung von Beihilfen und Kindergeld. Sachziele: - Vorbereitung von personalwirtschaftlichen Entscheidungen und Strategien - Festlegung von personalwirtschaftlichen Aktivitäten in quantitativer und qualitativer Hinsicht - Sicherstellung der Arbeitsfähigkeit der Verwaltung - Personalförderung / -entwicklung - Anteilige Erstattung in Krankheits-, Geburts- und Todesfällen (Beihilfe) - angemessene Erfüllung der Fürsorgepflicht Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen: - Personaldeckung (Anteil der unbesetzten Stellen an den Gesamtstellen) - Anteil Kurzzeiterkrankungen als Indikator der Mitarbeiterzufriedenheit - Anteil Fortbildungsausgaben an Personalkosten (Motivationsindikator, Indikator für Personalentwicklung)		
Zugeordnete Produkte	01080200 Personalbetreuung - Geschäftsbereich Personal, Brigitte Half 01080300 Beihilfe - Geschäftsbereich Personal, Brigitte Half 01080400 Stellenplanung - Geschäftsbereich Personal, Brigitte Half 01080500 Allgemeine Personalkosten - Geschäftsbereich Personal, Brigitte Half 01080600 Personalentwicklung - Stabsstelle Personalentwicklung, Christina Wiebe 01080700 Betriebliches Eingliederungsmanagement (BEM) - Geschäftsbereich Personal, Brigitte Half 01080800 Arbeitsschutz - Geschäftsbereich Organisation und IT, Nico Graefe	

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2021

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0108 Personalwesen						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	11.917	37.100	0	5.973	31.127	0
448090 Erstattungen vom Bund	4.250	12.000	0	2.000	10.000	0
448490 Erstattungen v. sonst. öff. Bereich	7.667	25.000	0	3.973	21.027	0
448790 Übrige Erstattungen von priv. Unternehmen	0	100	0	0	100	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	2.118.478	929.104	0	743.365	185.739	0
458201 Auflösung/Herabsetzg. ATZ-Rückstellung	361.172	237.890	0	238.084	-194	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	7.913	9.164	0	4.385	4.779	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	941	2.050	0	1.767	283	0
458204 Auflösung/Herabsetzg. Pensionsrückst. für VE	508.600	380.000	0	79.657	300.343	0
458205 Auflösung/Herabsetzg. Beihilferückst. für VE	165.582	100.000	0	67.855	32.145	0
458206 Auflösung/Herabsetzg. Pensionsrückst. für Besch.	802.484	150.000	0	279.419	-129.419	0
458207 Auflösung/Herabsetzg. Beihilferückst. für Besch.	271.651	50.000	0	72.198	-22.198	0
458290 Auflösung/Herabsetzg. sonstige Rückstellungen	135	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	2.130.395	966.204	0	749.338	216.866	0
11 Personalaufwendungen	-2.216.591	-2.339.126	0	-2.273.254	-65.872	0
501101 Bezüge der Beamten	-106.743	-133.209	0	-101.257	-31.952	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-448.729	-444.295	0	-487.392	43.097	0
501903 Personalaufw. f. Bundesfreiwilligendienstleistende	-7.136	-20.400	0	-3.200	-17.200	0
501908 Vergütung Auszubildende Tarifbereich	-86.343	-105.000	0	-81.236	-23.764	0
501909 Personalaufw. Aushilfen, Ordnungsdienst, u.a.	-53	0	0	0	0	0
501910 Bezüge Beamtenanwärter	-106.522	-136.000	0	-135.574	-426	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-35.018	-36.299	0	-37.838	1.539	0
502901 Vers.kassenbeitr. tarifl. Besch. - Azubi AG-Ant.	-6.306	-9.000	0	-6.223	-2.777	0
502990 Übrige Vers.kassenbeitr. sonstige Beschäftigte	-3	0	0	0	0	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-88.773	-90.814	0	-99.023	8.209	0
503203 Gesetzl. Unfallvers. tarifl. Beschäftigte	-79.854	-80.000	0	-70.119	-9.881	0
503902 Gesetzl. SV tarifl. Besch. - Azubi AG-Ant.	-17.288	-21.500	0	-16.878	-4.622	0
503990 Übrige Gesetzl. SV sonstige Beschäftigte	-2.755	-8.000	0	-1.296	-6.704	0
504101 Beihilfen/Unterstützungsleistungen f. Beschäftigte	-243.950	-310.000	0	-269.543	-40.457	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-45.268	-113.642	0	-14.064	-99.578	0
506101 Aufwand f. Beihilferückst. f. Beschäftigte	-620.501	-443.000	0	-407.465	-35.535	0
507101 Aufwand für Rückstellung ATZ	-281.100	-370.760	0	-511.266	140.506	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-16.639	-12.528	0	-13.228	700	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-23.611	-4.679	0	-17.652	12.973	0
12 Versorgungsaufwendungen	-2.434.833	-2.060.000	0	-2.008.527	-51.473	0
511101 Versorgungsbezüge Beamte (Umlage an RVK)	-900.935	-1.500.000	0	-1.342.109	-157.891	0
514101 Beihilfen/Unterstützungsleist. f. Versorgungsempf.	-167.575	-270.000	0	-261.749	-8.251	0
515101 Aufw. f. Pensrückst. f. Versorgungsempfänger	-1.078.897	-150.000	0	-258.503	108.503	0
516101 Aufw. f. Beihilferückst. f. Versorgungsempfänger	-287.426	-140.000	0	-146.167	6.167	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2021

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0108 Personalwesen						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-279.613	-571.159	-12.359	-385.975	-185.184	-38.693
526101 Aufwend. im Zusammenh. mit Personaleinstellungen	-36.173	-69.500	0	-55.978	-13.522	0
526102 Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-56.713	-199.159	-12.359	-90.720	-108.439	0
526103 Reisekosten, Fahrtkosten	-61.582	-90.000	0	-60.030	-29.970	0
526106 Dienst- u. Schutzkleidung, persönliche Ausrüstung	0	0	0	-3.320	3.320	0
526107 Personalnebenaufwendungen	-8.902	-14.500	0	-8.653	-5.847	0
526190 Übrige besondere Aufwendungen für Beschäftigte	-116.242	-198.000	0	-167.275	-30.725	-38.693
15 Transferaufwendungen	-5.400	-7.000	0	-3.700	-3.300	0
531890 Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke	-5.400	-7.000	0	-3.700	-3.300	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-16.305	-16.950	0	-5.997	-10.953	0
541190 Sonstige Personalaufwendungen	0	-1.000	0	0	-1.000	0
542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-14.015	-13.600	0	-3.372	-10.228	0
543131 Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto	0	0	0	-126	126	0
543190 Übrige Geschäftsaufwendungen	0	0	0	-198	198	0
549990 Übrige weit. sonst. Aufw. aus lfd. Verwalt.tätigk.	-2.290	-2.350	0	-2.301	-49	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-4.952.742	-4.994.235	-12.359	-4.677.453	-316.782	-38.693
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-2.822.347	-4.028.031	-12.359	-3.928.114	-99.916	-38.693
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-2.822.347	-4.028.031	-12.359	-3.928.114	-99.916	-38.693
23 Außerordentliche Erträge	61.438	5.000	0	79.166	-74.166	0
491104 Außerordentl. Erträge (nicht zahlungswirksam)	61.438	5.000	0	79.166	-74.166	0
25 Außerordentliches Ergebnis (23+24)	61.438	5.000	0	79.166	-74.166	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-2.760.909	-4.023.031	-12.359	-3.848.948	-174.082	-38.693
27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	85.210	57.308	0	178.039	-120.732	0
481190 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	85.210	57.308	0	178.039	-120.732	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-2.675.700	-3.965.723	-12.359	-3.670.909	-294.814	-38.693

Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 0108 - Teilergebnisrechnung

448090 Erstattungen Bund

Hierbei handelt es sich um Kostenerstattungen für Stellen im Rahmen des Bundesfreiwilligendienstes. Diese konnten nicht alle besetzt werden, dementsprechend ist die Kostenerstattung geringer.

448490 Erstattungen v. sonst. öff. Bereich

Es handelt sich um einen zentralen Ansatz für Erstattungen der Krankenkassen aus der U2 Umlage (Mutterschutzzeiten). Die tatsächliche Verbuchung der Erstattungen erfolgt bei den jeweils betroffenen Produktgruppen.

458204 Auflösung/Herabsetzung Pensionsrückst. für VE

Hierbei handelt es sich um die ertragswirksame Auflösung der Rückstellungen für in 2021 verstorbene Versorgungsempfänger. Im Ansatz wurden die Durchschnittswerte der vergangenen Jahre berücksichtigt, in 2021 gab es nur einen Todesfall ohne Hinterbliebene, so dass die Auflösung im Vergleich zu den Vorjahren geringer ausgefallen ist.

458205 Auflösung/Herabsetzung Beihilferückst. für VE

vgl. SK 458204

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2021

458206 Auflösung/Herabsetzung Pensionsrückst. für Besch.

In dieser Position werden die Auflösung bzw. Herabsetzungen von Pensionsrückstellungen von ausgeschiedenen bzw. verstorbenen aktiven Beamten verbucht. Der Ansatz ist ein Mittelwert der Vorjahre. In 2021 haben sich zwei Beamtinnen zu anderen Dienstherren versetzen lassen.

458207 Auflösung/Herabsetzung Beihilferückst. für Besch.

vgl. SK 458206

526101 Aufwend. im Zusammenh. mit Personaleinstellungen

Es waren u.a. Messeteilnahmen und andere Werbemaßnahmen wie z.B. eine Image-Film geplant. Diese Maßnahmen konnten pandemiebedingt nicht durchgeführt werden.

526102 Auf. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten

Es konnten weniger Auszubildende als geplant ausgebildet werden, dadurch reduzieren sich auch die entsprechenden Sachkosten. Daneben konnten pandemiebedingt Fortbildungen nicht in dem geplanten Umfang realisiert werden.

526103 Reisekosten, Fahrtkosten

Die Kosten wurden in Vorjahreshöhe geplant, es sind aber weniger Reisekosten angefallen. Dies ist u.a. durch die Corona-Pandemie bedingt, da weniger Besprechungen in Präsenz erfolgen konnten und notwendige Dienstreisen z.T. verschoben werden mussten.

526190 Übrige besondere Aufwendungen für Beschäftigte


Hierbei handelt es sich um Arbeitssicherheitsmaßnahmen für die gesamte Stadtverwaltung. Besondere Maßnahmen der Gesundheitsprävention konnten in 2021 nicht durchgeführt werden, dadurch hat sich eine Einsparung von 10.000 € ergeben. Daneben konnten Maßnahmen im Bereich der sicherheitstechnischen und medizinischen Betreuung pandemiebedingt nicht durchgeführt werden. Dadurch hat sich eine weitere Einsparung von rd. 16.000 € ergeben. Diese Maßnahmen werden aber voraussichtlich in 2022 durchgeführt werden.

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

Bei der Veranschlagung handelt es sich u.a. um die Kosten für den Druck von Verdienstabrechnungen diese wurden in 2021 über Produktgruppe 0106 abgewickelt. Hierzu wird noch eine Umbuchung von rd. 3.000 € erfolgen.


491104 Außerordentliche Erträge

Aufgrund Corona musste für den Schutz der Mitarbeitenden die entsprechende Schutzausrüstung wie z.B. Masken (FFP2 und OP), Desinfektionsmittel und die Corona – Selbsttests beschafft werden, daher kam es hier zu einer Abweichung.


Stadt Königswinter						
Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0108 Personalwesen						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	12.753	37.100	0	6.243	30.858	0
07 + Sonstige Einzahlungen	33.931	45.000	0	56.469	-11.469	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	46.684	82.100	0	62.712	19.388	0
10 - Personalauszahlungen	-1.332.975	-1.394.517	0	-1.429.613	35.096	0
11 - Versorgungsauszahlungen	-1.826.626	-1.970.000	0	-2.353.529	383.529	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-363.771	-616.159	-12.359	-407.323	-208.836	-38.693
14 - Transferauszahlungen	-5.400	-7.000	0	-3.700	-3.300	0
15 - Sonstige Auszahlungen	-205.173	-16.950	0	-5.233	-11.717	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-3.733.945	-4.004.626	-12.359	-4.199.398	194.772	-38.693
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-3.687.261	-3.922.526	-12.359	-4.136.686	214.160	-38.693

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 Kämmerei betreut außerdem die beiden unselbständigen örtlichen Stiftungen hinsichtlich ihres Stiftungskapitals und ihrer Erträge und führt die finanzwirtschaftliche Betreuung der Großbaumaßnahme Schloss Drachenburg durch. Im Rahmen der Finanzbuchhaltung erfolgt die Aufzeichnung aller Geschäftsvorfälle sowie der Vermögens- und Schuldenlage nach dem System der doppelten Buchführung. 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, Geschäftsbereich Kämmerei/Controlling, Torsten Funken Finanzwirtschaftliche Serviceleistungen, Geschäftsbereich Kämmerei/Controlling, Torsten Funken Finanzbuchhaltung, Geschäftsbereich Kämmerei/Controlling, Torsten Funken Zahlungsabwicklung, Geschäftsbereich Stadtkasse, Christa Placke Kommunale Steuern und Abgaben, Geschäftsbereich Steuern und Einkauf, Jörg Kremer

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2021

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0109 Finanz- und Rechnungswesen						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	205	150	0	160	-10	0
431101 Verw.Geb. - Ordnungsverwaltung	205	150	0	160	-10	0
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	677	0	0	4.604	-4.604	0
448490 Erstattungen v. sonst. öff. Bereich	0	0	0	4.604	-4.604	0
448890 Erstattungen von übrigen Bereichen	677	0	0	0	0	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	151.615	426.954	0	141.931	285.023	0
456190 Übrige Buß- und Zwangsgelder	0	100	0	0	100	0
456290 Beitreib.geb., Säumnisz., Stund.- u. Auss.zinsen	121.830	133.000	0	117.930	15.070	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	16.573	8.556	0	16.481	-7.925	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	12.317	5.149	0	6.769	-1.621	0
458290 Auflösung/Herabsetzg. sonstige Rückstellungen	0	280.000	0	0	280.000	0
458390 Sonstige nicht zahlungswirks. ord. Erträge	856	0	0	819	-819	0
459190 Andere sonst. ordentliche Erträge	40	150	0	-68	218	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	152.497	427.104	0	146.695	280.410	0
11 Personalaufwendungen	-1.804.282	-2.053.341	0	-1.983.918	-69.423	0
501101 Bezüge der Beamten	-433.894	-493.243	0	-455.662	-37.580	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-929.069	-1.054.909	0	-962.829	-92.080	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-72.667	-86.186	0	-74.060	-12.126	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-185.485	-215.623	0	-197.948	-17.676	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-150.443	-177.419	0	-263.839	86.420	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-19.519	-18.387	0	-18.070	-317	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-13.207	-7.574	0	-11.511	3.937	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.374	-17.500	0	-2.733	-14.767	0
525502 Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	0	-5.000	0	0	-5.000	0
526102 Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-1.374	-12.500	0	-2.733	-9.767	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-75.831	-83.760	0	-73.044	-10.716	0
542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-9.308	-25.700	0	-13.398	-12.302	0
543109 Kosten im Kontokorrentverkehr	-21.608	-23.000	0	-21.639	-1.361	0
543131 Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto	0	-950	0	0	-950	0
543190 Übrige Geschäftsaufwendungen	-51	-50	0	-416	366	0
547390 Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	-44.660	-30.000	0	-37.126	7.126	0
549990 Übrige weit. sonst. Aufw. aus lfd. Verwalt.tätigk.	-205	-4.060	0	-464	-3.596	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-1.881.487	-2.154.601	0	-2.059.695	-94.906	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-1.728.990	-1.727.496	0	-1.913.000	185.504	0
19 Finanzerträge	389	800	0	295	505	0
469101 Rücklastschriftgebühren (öff. rechtl.)	389	800	0	295	505	0
20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-610	-1.000	0	-477	-523	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2021

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0109 Finanz- und Rechnungswesen						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
559990 Rücklastschriftgebühren	-610	-1.000	0	-477	-523	0
21 Finanzergebnis (19+20)	-222	-200	0	-182	-18	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-1.729.212	-1.727.696	0	-1.913.182	185.486	0
23 Außerordentliche Erträge	41.186	69.900	0	75.600	-5.700	0
491104 Außerordentl. Erträge (nicht zahlungswirksam)	41.186	69.900	0	75.600	-5.700	0
25 Außerordentliches Ergebnis (23+24)	41.186	69.900	0	75.600	-5.700	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-1.688.026	-1.657.796	0	-1.837.582	179.786	0
27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	856.385	836.356	0	1.063.149	-226.794	0
481190 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	856.385	836.356	0	1.063.149	-226.794	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)	-847.641	-821.441	0	-790.433	-31.008	0

Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 0109 - Teilergebnisrechnung

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

Der Ansatz ist kaum kalkulierbar und orientiert sich an den Vorjahresergebnissen.


458290 Auflösung/Herabsetzg. sonstige Rückstellungen


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

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


Die Aufwendungen die im Zusammenhang mit dem Versand der Steuerbescheide stehen, sind in einer Sammelberechnung der Regio-IT enthalten. Aus verwaltungsökonomischen Gründen wurde auf eine interne produktgruppenbezogene Weiterverrechnung verzichtet.


Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2021

Stadt Königswinter						
Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0109 Finanz- und Rechnungswesen						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
01 Steuern und ähnliche Abgaben	60	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	210	150	0	160	-10	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	677	0	0	4.604	-4.604	0
07 + Sonstige Einzahlungen	102.994	133.250	0	83.536	49.714	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	367	800	0	306	494	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	104.309	134.200	0	88.606	45.594	0
10 - Personalauszahlungen	-1.621.114	-1.849.961	0	-1.690.498	-159.462	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.719	-17.500	0	-2.825	-14.675	0
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-610	-1.000	0	-477	-523	0
15 - Sonstige Auszahlungen	-80.541	-182.076	-128.316	-49.404	-132.672	-122.096
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.703.984	-2.050.537	-128.316	-1.743.204	-307.332	-122.096
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-1.599.675	-1.916.337	-128.316	-1.654.599	-261.738	-122.096

Stadt Königswinter Produktbeschreibung Produktgruppe 0110 Informationstechnologie											
Verantwortliche Organisationseinheit: Geschäftsbereich Organisation und IT		Verantwortliche Person: Nico 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											
<table border="0"> <tr> <td>Zugeordnete Produkte</td> <td>01100100</td> <td>Bereitstellung des DV-Systems</td> </tr> <tr> <td></td> <td>01100200</td> <td>Anwenderbetreuung und Schulungen</td> </tr> <tr> <td></td> <td>01100300</td> <td>Telekommunikationseinrichtungen Verwaltung, Schulen u.a.</td> </tr> </table>			Zugeordnete Produkte	01100100	Bereitstellung des DV-Systems		01100200	Anwenderbetreuung und Schulungen		01100300	Telekommunikationseinrichtungen Verwaltung, Schulen u.a.
Zugeordnete Produkte	01100100	Bereitstellung des DV-Systems									
	01100200	Anwenderbetreuung und Schulungen									
	01100300	Telekommunikationseinrichtungen Verwaltung, Schulen u.a.									

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2021

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0110 Informationstechnologie						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.099	27.925	0	3.554	24.371	0
416090 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Bund	1	0	0	0	0	0
416190 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	3.098	27.925	0	1.820	26.105	0
416290 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Gem./GV	0	0	0	1.734	-1.734	0
05 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	100	0	245	-145	0
446190 Übrige sonst. privatr. Leistungsentgelte	0	100	0	245	-145	0
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	1.142	-1.142	0
448290 Erstattungen von Gemeinden/GV	0	0	0	1.142	-1.142	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	5.786	8.895	0	2.784	6.111	0
456501 Leistungen bei Schadensfällen	0	500	0	0	500	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	5.625	4.129	0	281	3.848	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	161	4.267	0	2.503	1.764	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	8.885	36.921	0	7.726	29.195	0
11 Personalaufwendungen	-570.921	-542.556	0	-594.623	52.067	0
501101 Bezüge der Beamten	-155.473	-153.729	0	-155.472	1.742	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-222.363	-230.554	0	-262.154	31.600	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-17.124	-18.836	0	-19.953	1.116	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-44.622	-47.125	0	-53.621	6.496	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-125.696	-85.199	0	-81.406	-3.793	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-1.582	-3.915	0	-19.113	15.198	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-4.061	-3.198	0	-2.905	-292	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-448.244	-413.600	0	-406.603	-6.997	0
524110 Abfallbeseitigung	0	-1.000	0	-206	-794	0
525502 Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	-436.833	-374.000	0	-397.287	23.287	0
526102 Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-6.112	-30.000	0	-6.938	-23.062	0
528104 Andere Verbrauchsmaterialien	-5.298	-8.600	0	-2.172	-6.428	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	-228.514	-313.877	0	-223.981	-89.896	0
571101 Abschreibungen auf Sachanlagen	-194.425	-313.877	0	-223.981	-89.896	0
571103 Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto	-34.089	0	0	0	0	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-949.528	-1.010.300	0	-926.311	-83.989	0
541190 Sonstige Personalaufwendungen	0	0	0	-10.400	10.400	0
542290 Übrige Mieten/Pachten	-21.789	0	0	-4.423	4.423	0
542301 Leasing	-32.892	-35.000	0	-8.223	-26.777	0
542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-683.530	-676.000	0	-657.012	-18.988	0
543104 Bürobedarf	-18.686	-23.000	0	-44.940	21.940	0
543105 Telekommunikationsgebühren	-84.427	-109.500	0	-100.229	-9.271	0
543131 Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto	0	-7.500	0	-43.687	36.187	0
543190 Übrige Geschäftsaufwendungen	-3.261	-3.800	0	-6.376	2.576	0
544190 Übrige Versicherungen	-4.208	-4.500	0	-4.340	-160	0

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0110 Informationstechnologie						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
545390 Erstatt. aus lfd. Verw.tätigkeit an ZV u. dergl.	-100.737	-151.000	0	-46.681	-104.319	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-2.197.207	-2.280.333	0	-2.151.518	-128.815	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-2.188.322	-2.243.412	0	-2.143.792	-99.620	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-2.188.322	-2.243.412	0	-2.143.792	-99.620	0
23 Außerordentliche Erträge	13.109	0	0	0	0	0
491104 Außerordentl. Erträge (nicht zahlungswirksam)	13.109	0	0	0	0	0
25 Außerordentliches Ergebnis (23+24)	13.109	0	0	0	0	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-2.175.213	-2.243.412	0	-2.143.792	-99.620	0
27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	362.574	353.646	0	352.160	1.486	0
481190 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	362.574	353.646	0	352.160	1.486	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-1.812.639	-1.889.766	0	-1.791.632	-98.134	0

Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 0110 - Teilergebnisrechnung

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

Es wurden mehr Ersatzteile für den Dienstbetrieb und auch mehr Ausstattungsgegenstände für Videokonferenzen und das standortunabhängige Arbeiten etc. benötigt, als ursprünglich geplant.

526102 Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten

Auf Grund der Corona Pandemie konnten mehrere Fortbildungen nicht stattfinden oder besucht werden.

541190 Sonstige Personalaufwendungen

Es handelt sich bei den Kosten um den erstmalig ausgezahlten Zuschuss zum standortunabhängige Arbeiten. Dem gegenüber stehen Einsparung beim (nicht mehr notwendigen) Erwerb von Home-Office-Notebooks.

542301 Leasing

Nach Umbuchung der Leasingkosten (siehe 543104) auf das sachlich richtige Konto, ergeben sich keine Differenzen mehr.

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

Die Gutschriften der Regio IT fielen aufgrund des geringen Servicebedarf in der Corona-Pandemie deutlich höher aus als ursprünglich erwartet.

543104 Bürobedarf

Hier sind sowohl Leasingkosten (11.000 €) als auch Softwarewartung (26.000 €) fehlgebucht worden. Mit der Korrektur liegt die Abweichung unter 10.000 € und ist nicht mehr zu begründen.


543131 Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto


Hier handelt es sich um benötigte Softwarelizenzen in Höhe von 32.900 €, die konsumtiv zu buchen waren.

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

Die Abweichung ist zum einen geringer, als dargestellt, weil teilweise Buchungen fehlen (2500 €) und zum anderen die Kosten für die Dienstleistungen rund um das Dokumentenmanagementsystem günstiger als geplant waren (ca. 10T€). Der Großteil der Abweichung stammt jedoch daher, dass die Kosten für den Betrieb von Infoma nicht auf diesem Sachkonto, sondern richtigerweise unter dem Sachkonto 542990 gebucht wurden. Insofern wurden die Mittel hier versehentlich ebenfalls angemeldet. Dies ist im Zuge der Umstellung und veränderten Aufteilung der Kosten nach der Fusion der civitec mit der RegioIT geschehen und wird zukünftig korrigiert.

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2021

Stadt Königswinter						
Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0110 Informationstechnologie						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	100	0	245	-145	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	1.142	-1.142	0
07 + Sonstige Einzahlungen	0	500	0	0	500	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	600	0	1.388	-788	0
10 - Personalauszahlungen	-439.582	-450.244	0	-491.199	40.954	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-495.137	-413.600	0	-390.266	-23.334	0
15 - Sonstige Auszahlungen	-936.061	-1.010.300	0	-906.601	-103.699	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.870.780	-1.874.144	0	-1.788.066	-86.078	0
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-1.870.780	-1.873.544	0	-1.786.679	-86.866	0
18 + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	16.650	-16.650	0
23 = Summe (investive Einzahlungen)	0	0	0	16.650	-16.650	0
26 - Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-489.481	-353.500	0	-118.923	-234.577	-175.000
30 = Summe (investive Auszahlungen)	-489.481	-353.500	0	-118.923	-234.577	-175.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-489.481	-353.500	0	-102.273	-251.227	-175.000

Stadt Königswinter						
Investitionen Produktgruppe 0110 Informationstechnologie						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
I-10-003 Geo-Informationssystem	0	-10.000	0	0	-10.000	0
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0	-10.000	0	0	-10.000	0
I-10-007 ADV-Hardware	-422.538	-190.000	0	-30.937	-159.063	-175.000
18 + Einzahlungen aus Zuwend. f. Investitionsmaßn.	0	0	0	16.650	-16.650	0
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-422.538	-190.000	0	-47.587	-142.413	-175.000
I-10-008 ADV-Software	-53.696	-79.000	0	-70.449	-8.551	0
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-53.696	-79.000	0	-70.449	-8.551	0
I-10-015 BGA Telekommunikationseinrichtung	-1.870	-5.000	0	0	-5.000	0
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-1.870	-5.000	0	0	-5.000	0
I-10-032 Erweiterung und Anpassung NewSystem	-1.366	-5.000	0	0	-5.000	0
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-1.366	-5.000	0	0	-5.000	0
I-10-035 Dokumentenmanagementsystem Soft- u. Hardware	-10.011	-30.000	0	-887	-29.113	0
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-10.011	-30.000	0	-887	-29.113	0
I-10-043 Zeiterfassungssystem	0	-34.500	0	0	-34.500	0
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0	-34.500	0	0	-34.500	0

Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 0110 - Investitionen:

I-10-003 Geo-Informationssystem

Es handelt sich um einen Ansatz, für mögliche Erweiterungen oder Ersatzbeschaffungen des Systems. Diese waren in 2021 nicht notwendig.

I-10-007 ADV-Hardware


Unter anderem bedingt durch die Corona-Pandemie und Personalmangel konnten drei große Projekte nicht durchgeführt werden. Dazu gehören die Erneuerung der Aufrufanlagen in den B-Punkten (45 T€), die Erneuerung und Erweiterung der USV des zentralen Serversystems am Standort Thomasberg (80 T€) und die Verkabelung der neu einzurichtenden Räume für VHS und Musikschule in der ehem. Paul-Moor-Schule in Oberpleis (50 T€).

I-10-035 Dokumentenmanagementsystem Soft- u. Hardware

Aufgrund von langfristigen Personalausfällen konnten die geplanten Projekte nicht umgesetzt werden.

I-10-043 Zeiterfassungssystem

Zunächst war nur die Erneuerung von Komponenten des Zeiterfassungssystems geplant. Bei der Befassung mit dem Thema wird jedoch festgestellt, dass es mehr Vorteile bringt, die damit verbundenen Prozesse zu überdenken. Dies konnte erst im Jahr 2022 erfolgen.

Stadt Königswinter Produktbeschreibung Produktgruppe 0111 Recht und Versicherungen		
Verantwortliche Organisationseinheit: Stabsstelle Recht, Umlegung und Versicherungen		Verantwortliche Person: Heike 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 01110200 01110300	Rechtsberatung und Schiedswesen Prozessführung Versicherungsdienstleistungen/AWW

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2021

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0111 Recht und Versicherungen						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	40	100	0	28	73	0
431190 Verw.Geb. - Übrige	40	100	0	28	73	0
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.764	200	0	9.854	-9.654	0
448290 Erstattungen von Gemeinden/GV	20	0	0	0	0	0
448890 Erstattungen von übrigen Bereichen	3.744	200	0	9.854	-9.654	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	13.814	1.019	0	16.000	-14.981	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	360	629	0	0	629	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	454	390	0	0	390	0
458290 Auflösung/Herabsetzg. sonstige Rückstellungen	13.000	0	0	16.000	-16.000	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	17.618	1.319	0	25.882	-24.563	0
11 Personalaufwendungen	-211.784	-213.741	0	-223.943	10.202	0
501101 Bezüge der Beamten	-158.187	-143.706	0	-152.654	8.948	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	0	-1.377	0	0	-1.377	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	0	-113	0	0	-113	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	0	-281	0	0	-281	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-50.792	-65.982	0	-63.520	-2.462	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-1.541	-1.811	0	-5.718	3.907	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-1.264	-471	0	-2.052	1.581	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-441	-3.000	0	-720	-2.280	0
526102 Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-441	-3.000	0	-720	-2.280	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-251.307	-257.300	0	-214.409	-42.891	0
542902 Inanspruchnahme von Rechtsberatung	0	-5.000	0	0	-5.000	0
542904 Prozesskosten	-49.976	-40.100	0	-10.860	-29.240	0
543190 Übrige Geschäftsaufwendungen	-977	-1.000	0	-988	-12	0
544102 Sonstige Unfallversicherungen	-56.365	-58.000	0	-58.218	218	0
544103 Haftpflicht- und Eigenschadensversicherung	-135.530	-144.200	0	-135.866	-8.334	0
544190 Übrige Versicherungen	-8.392	-9.000	0	-8.477	-523	0
547390 Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	-67	0	0	0	0	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-463.532	-474.041	0	-439.072	-34.969	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-445.914	-472.722	0	-413.190	-59.532	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-445.914	-472.722	0	-413.190	-59.532	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-445.914	-472.722	0	-413.190	-59.532	0
27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	100.739	125.938	0	122.755	3.184	0
481190 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	100.739	125.938	0	122.755	3.184	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-345.175	-346.784	0	-290.435	-56.349	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2021


Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 0110 - Teilergebnisrechnung


458290 Auflösung/Herabsetzg. sonstige Rückstellungen

Auflösung von Rückstellungen für 2 offene Gerichtsverfahren aus 2020, die nicht mehr benötigt werden.


542904 Prozesskosten

Aufgrund Corona sind weniger Prozesskosten entstanden. Viele Verfahren mit Sitzungsterminen wurden nach hinten verschoben.


Stadt Königswinter						
Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0111 Recht und Versicherungen						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	110	100	0	40	60	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.764	200	0	9.854	-9.654	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.874	300	0	9.894	-9.594	0
10 - Personalauszahlungen	-158.187	-145.477	0	-152.654	7.177	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-525	-3.000	0	-720	-2.280	0
15 - Sonstige Auszahlungen	-216.647	-309.300	-52.000	-216.358	-92.942	-36.000
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-375.359	-457.777	-52.000	-369.732	-88.045	-36.000
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-371.485	-457.477	-52.000	-359.838	-97.639	-36.000

Stadt Königswinter Produktbeschreibung Produktgruppe 0112 Bereitstellung und Bewirtschaftung v. Verwaltungsgebäuden		
Verantwortliche Organisationseinheit: Geschäftsbereich Organisation und IT	Verantwortliche Person: Nico 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-m² - Kosten pro qm - Kosten pro Arbeitsplatz		
Zugeordnete Produkte	01120100 01120200 01120300	Büroflächenmanagement Telekommunikationseinrichtungen Hausverwaltung

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2021

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0112 Bereitstellung und Bewirtschaftung v. Verwaltungsgebäuden						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	21.845	21.845	0	21.845	0	0
416090 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Bund	67	67	0	67	0	0
416190 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	21.554	21.554	0	21.554	0	0
416290 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Gem./GV	63	63	0	63	0	0
416490 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v.d.ges.Soz-Vers	53	53	0	53	0	0
416890 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v. übr. Bereichen	108	108	0	108	0	0
05 Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.412	4.000	0	3.360	640	0
441105 Entschädigung Nutzung Verwaltungsgebäude	3.412	4.000	0	3.360	640	0
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.741	0	0	2.924	-2.924	0
448290 Erstattungen von Gemeinden/GV	2.561	0	0	2.180	-2.180	0
448490 Erstattungen v. sonst. öff. Bereich	2.180	0	0	744	-744	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	100	452	0	206	246	0
458202 Auflösung/Herabsetz. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	100	307	0	156	151	0
458203 Auflösung/Herabsetz. Rückst. f. geleist. Überstd.	0	145	0	50	95	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	30.098	26.297	0	28.335	-2.038	0
11 Personalaufwendungen	-45.532	-49.964	0	-44.316	-5.648	0
501101 Bezüge der Beamten	-10.817	-9.722	0	-10.960	1.237	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-18.843	-24.098	0	-19.061	-5.038	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-1.442	-1.969	0	-972	-997	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-3.859	-4.926	0	-3.931	-995	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-9.405	-8.893	0	-8.183	-710	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-571	-269	0	-1.099	830	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-595	-88	0	-112	24	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-99	-3.000	0	-113	-2.887	0
525502 Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	-99	-3.000	0	-113	-2.887	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	-198.833	-179.954	0	-177.740	-2.214	0
571101 Abschreibungen auf Sachanlagen	-177.555	-179.954	0	-177.740	-2.214	0
571103 Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto	-21.278	0	0	0	0	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-7.671	-58.800	0	-32.307	-26.493	0
543131 Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto	0	-50.000	0	-24.559	-25.441	0
544190 Übrige Versicherungen	-7.671	-8.800	0	-7.748	-1.052	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-252.135	-291.718	0	-254.476	-37.242	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-222.037	-265.421	0	-226.141	-39.280	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-222.037	-265.421	0	-226.141	-39.280	0
23 Außerordentliche Erträge	26.267	0	0	0	0	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2021

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0112 Bereitstellung und Bewirtschaftung v. Verwaltungsgebäuden						


Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
491104 Außerordentl. Erträge (nicht zahlungswirksam)	26.267	0	0	0	0	0
25 Außerordentliches Ergebnis (23+24)	26.267	0	0	0	0	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-195.769	-265.421	0	-226.141	-39.280	0
27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	58.339	74.014	0	59.987	14.027	0
481190 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	58.339	74.014	0	59.987	14.027	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-823.657	-939.030	0	-828.235	-110.795	0
581190 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-823.657	-939.030	0	-828.235	-110.795	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-961.087	-1.130.437	0	-994.389	-136.048	0


Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 0112 - Teilergebnisrechnung

543131 Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto

Einige geplante Beschaffungen, vor allem für die VHS, Musikschule und Rettungswache Altstadt, verzögerten sich aus unterschiedlichen Gründen, so dass dort noch kein Möbel beschafft wurden.

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2021

Stadt Königswinter						
Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0112 Bereitstellung und Bewirtschaftung v. Verwaltungsgebäuden						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.491	4.000	0	3.711	289	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.180	0	0	744	-744	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.671	4.000	0	4.455	-455	0
10 - Personalauszahlungen	-34.961	-40.715	0	-34.922	-5.792	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-99	-3.000	0	-113	-2.887	0
15 - Sonstige Auszahlungen	-28.949	-58.800	0	-32.307	-26.493	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-64.009	-102.515	0	-67.343	-35.172	0
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-58.338	-98.515	0	-62.888	-35.627	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	-530.000	0	-10.260	-519.740	0
26 - Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	-10.000	0	-9.004	-996	0
30 = Summe (investive Auszahlungen)	0	-540.000	0	-19.264	-520.736	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0	-540.000	0	-19.264	-520.736	0

Stadt Königswinter						
Investitionen Produktgruppe 0112 Bereitstellung und Bewirtschaftung v. Verwaltungsgebäuden						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
I-10-005 BGA Verwaltungsgebäude	0	-10.000	0	-9.004	-996	0
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0	-10.000	0	-9.004	-996	0
I-65-045 Zukunft Verwaltungsgebäude	0	-500.000	0	0	-500.000	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	-500.000	0	0	-500.000	0
I-65-050 Baumaßnahmen Verwaltungsgebäude	0	-30.000	0	-10.260	-19.740	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	-30.000	0	-10.260	-19.740	0


Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 0112 – Investitionen:

I-65-045 Zukunft Verwaltungsgebäude


Die Abweichung resultiert daraus, dass die vorsorglich angemeldeten Mittel nicht abgerufen wurden, da bisher keine Entscheidung zur Zukunft der Verwaltungsgebäude getroffen wurde.

I-65-050 Baumaßnahmen Verwaltungsgebäude


Die Beschaffung der Fahrradstellplätze an den Verwaltungsstandorten erwies sich als kostengünstiger, da eine Überdachung für E-Bikes nur teilweise umgesetzt wurde. Lademöglichkeiten für die E-Bikes wurden in den Gebäuden geschaffen, so dass die ursprünglich geplanten Außenladesäulen nicht erforderlich waren.

Stadt Königswinter Produktbeschreibung Produktgruppe 0113 Grundstücks- und Gebäudewirtschaft		
Verantwortliche Organisationseinheit: Geschäftsbereich Grundstücke und Gebäude	Verantwortliche Person: Stefan 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 2021

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0113 Grundstücks- und Gebäudewirtschaft						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	49.033	50.229	0	49.033	1.196	0
416190 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	49.033	49.033	0	49.033	0	0
416790 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v.priv.Unternehm.	0	1.196	0	0	1.196	0
04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.450	300	0	750	-450	0
431190 Verw.Geb. - Übrige	1.450	300	0	450	-150	0
432190 Übrige Gebühren und Entgelte	0	0	0	300	-300	0
05 Privatrechtliche Leistungsentgelte	169.048	267.650	0	270.573	-2.923	0
441101 Pacht und Erbbauzinsen	207.076	191.100	0	197.305	-6.205	0
441106 Mieten Gebäude in WWG-Verwaltung	-45.190	69.500	0	67.216	2.284	0
441191 Sonstige Pächterträge	6.886	7.050	0	5.324	1.726	0
442190 Erträge aus Verkauf	275	0	0	728	-728	0
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.488	0	0	452	-452	0
448890 Erstattungen von übrigen Bereichen	7.488	0	0	452	-452	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	3.246	1.301.983	0	1.410.984	-109.001	0
454190 Verkauf v. Grundstücken u. Gebäuden	0	0	0	1.313.468	-1.313.468	0
456590 Übrige weitere sonst. ordentl. Erträge	100	300	0	-10.265	10.565	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	2.548	1.468	0	207	1.260	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	598	215	0	2.728	-2.513	0
458290 Auflösung/Herabsetzg. sonstige Rückstellungen	0	0	0	103.884	-103.884	0
458390 Sonstige nicht zahlungswirks. ord. Erträge	0	0	0	60	-60	0
459102 Verkauf von Umlaufvermögen	0	1.300.000	0	0	1.300.000	0
459190 Andere sonst. ordentliche Erträge	0	0	0	900	-900	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	230.264	1.620.162	0	1.731.793	-111.631	0
11 Personalaufwendungen	-217.582	-268.258	0	-229.097	-39.161	0
501101 Bezüge der Beamten	-28.227	-56.957	0	-36.471	-20.487	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-136.982	-147.685	0	-137.091	-10.594	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-10.643	-12.066	0	-10.611	-1.455	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-26.658	-30.187	0	-27.413	-2.774	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-7.815	-16.164	0	-13.777	-2.387	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-2.745	-1.410	0	-1.845	436	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-4.512	-3.789	0	-1.889	-1.901	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-107.273	-44.480	0	-11.155	-33.325	0
521105 Laufende Unterhaltung Gebäude in WWG-Verwaltung	-25.766	-25.000	0	0	-25.000	0
521190 Übrige Unterhaltung d. Grundst. u. Gebäude	-8.631	0	0	-3.744	3.744	0
524103 Aufwendungen für Wasser	29	0	0	-1	1	0
524104 Aufwendungen für Heizöl	-1.238	0	0	0	0	0
524105 Grundsteuer	-6.639	-3.650	0	-6.428	2.778	0
524106 Straßenreinigungsgebühren	-717	-830	0	-859	29	0
524107 Abwassergebühren	7	0	0	0	0	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2021

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0113 Grundstücks- und Gebäudewirtschaft						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
524112 Gebäudeversicherungen	12	0	0	-473	473	0
524115 Bewirtschaftung Gebäude in WWG-Verwaltung	-64.021	-13.000	0	39	-13.039	0
526102 Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-310	-2.000	0	310	-2.310	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	-325.226	-159.123	0	-71.869	-87.254	0
571101 Abschreibungen auf Sachanlagen	-325.226	-159.123	0	-71.869	-87.254	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-70.483	-37.395	0	-9.128	-28.267	0
542902 Inanspruchnahme von Rechtsberatung	0	-1.000	0	0	-1.000	0
542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-69.809	-35.900	0	-8.942	-26.958	0
543109 Kosten im Kontokorrentverkehr	-410	-320	0	0	-320	0
543190 Übrige Geschäftsaufwendungen	-10	0	0	-30	30	0
544190 Übrige Versicherungen	-154	-175	0	-156	-19	0
547390 Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	-100	0	0	0	0	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-720.564	-509.256	0	-321.248	-188.008	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-490.300	1.110.906	0	1.410.544	-299.639	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-490.300	1.110.906	0	1.410.544	-299.639	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-490.300	1.110.906	0	1.410.544	-299.639	0
27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	171.403	126.931	0	186.446	-59.515	0
481190 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	171.403	126.931	0	186.446	-59.515	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-118.959	-244.503	0	-62.753	-181.749	0
581190 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-118.959	-244.503	0	-62.753	-181.749	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-437.856	993.334	0	1.534.238	-540.903	0

Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 0113 - Teilergebnisrechnung

454190 Verkauf v. Grundstücken u. Gebäuden

Für das Jahr 2021 waren Erträge in Höhe von 1.300.000 € aus der Veräußerung einer Teilfläche des Grundstücks des ehemaligen Sportplatzes in Ittenbach vorgesehen. Siehe auch die Erläuterung zur Investition I-23-9 „Veräußerung (un)bebauter Grundstücke“. Diese Erträge wurden bei 454190 Verkauf v. Grundstücken u. Gebäuden anstatt bei 459102 Verkauf von Umlaufvermögen verbucht, daher kommt es zu dieser Abweichung.

456590 Übrige weitere sonst. ordentl. Erträge

Erträge aus Gestattungen für überbaute Flächen und Entschädigungen für temporäre Inanspruchnahmen städtischer Grundstücke. Die Abweichung im vorliegenden Fall resultiert aus der Rückzahlung einer Baulast für Stellplätze aus dem Jahr 2016.

458290 Auflösung/Herabsetzg. sonstige Rückstellungen

Die Stadt Königswinter hat Gebäude per Treuhandvertrag in die Verwaltung der WWG übertragen. Für die Abrechnung wurden in den vergangenen Jahren sonstige Rückstellungen gebildet, da die Erstellung, Prüfung und Verbuchung der Abrechnung bis zum Buchungsschluss oftmals sehr zeitkritisch war. Bestehende, nicht mehr benötigte Rückstellung aus den Vorjahren wurde in 2021 aufgelöst.

459102 Verkauf von Umlaufvermögen

Für das Jahr 2021 waren Erträge in Höhe von 1.300.000 € aus der Veräußerung einer Teilfläche des Grundstücks des ehemaligen Sportplatzes in Ittenbach vorgesehen. Siehe auch die Erläuterung zur Investition I-23-9 „Veräußerung (un)bebauter Grundstücke“. Diese Erträge wurden bei 454190 Verkauf v. Grundstücken u. Gebäuden anstatt bei 459102 Verkauf von Umlaufvermögen verbucht, daher kommt es zu dieser Abweichung.

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2021

521105 Laufende Unterhaltung Gebäude in WWG-Verwaltung


Die Stadt Königswinter hat Gebäude per Treuhandvertrag in die Verwaltung der WWG übertragen. Für die Abrechnung wurden in den vergangenen Jahren sonstige Rückstellungen gebildet, da die Erstellung, Prüfung und Verbuchung der Abrechnung bis zum Buchungsschluss oftmals sehr zeitkritisch war. Auf die Bildung der Rückstellung wurde in 2021 verzichtet und künftig wird die Abrechnung mit einem Jahr Versatz verbucht. Aufgrund dieses Versatzes kommt es einmal zu einer Nichtverbuchung von Aufwand und Ertrag und führt folglich zu einer Differenz zum Ansatz.


524115 Bewirtschaftung Gebäude in WWG-Verwaltung

Die Stadt Königswinter hat Gebäude per Treuhandvertrag in die Verwaltung der WWG übertragen. Für die Abrechnung wurden in den vergangenen Jahren sonstige Rückstellungen gebildet, da die Erstellung, Prüfung und Verbuchung der Abrechnung bis zum Buchungsschluss oftmals sehr zeitkritisch war. Auf die Bildung der Rückstellung wurde in 2021 verzichtet und künftig wird die Abrechnung mit einem Jahr Versatz verbucht. Aufgrund dieses Versatzes kommt es einmal zu einer Nichtverbuchung von Aufwand und Ertrag und führt folglich zu einer Differenz zum Ansatz.

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

Bei diesem Haushaltsansatz handelt es sich um einen Pauschalansatz unter anderem für Wertgutachten, dieser wurde nicht in voller Höhe benötigt. Des Weiteren sind hier die Verwaltungskostenerstattung an die WWG für die ihr zur Verwaltung übertragenen städtischen Gebäude veranschlagt. Die Stadt Königswinter hat Gebäude per Treuhandvertrag in die Verwaltung der WWG übertragen. Für die Abrechnung wurden in den vergangenen Jahren sonstige Rückstellungen gebildet, da die Erstellung, Prüfung und Verbuchung der Abrechnung bis zum Buchungsschluss oftmals sehr zeitkritisch war. Auf die Bildung der Rückstellung wurde in 2021 verzichtet und künftig wird die Abrechnung mit einem Jahr Versatz verbucht. Aufgrund dieses Versatzes kommt es einmal zu einer Nichtverbuchung von Aufwand und Ertrag und führt folglich zu einer Differenz zum Ansatz.

Stadt Königswinter						
Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0113 Grundstücks- und Gebäudewirtschaft						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.429	300	0	850	-550	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	230.881	267.650	0	315.653	-48.003	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.488	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	949	300	0	-9.259	9.559	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	240.747	268.250	0	307.244	-38.994	0
10 - Personalauszahlungen	-202.510	-246.895	0	-211.585	-35.309	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-17.182	-150.890	-106.410	-41.305	-109.585	0
15 - Sonstige Auszahlungen	-96.014	-82.861	-45.466	-41.028	-41.833	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-315.707	-480.646	-151.876	-293.918	-186.728	0
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-74.960	-212.396	-151.876	13.326	-225.722	0
18 + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	55.000	0	0	55.000	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	2.325.402	1.550.000	0	1.521.025	28.975	0
23 = Summe (investive Einzahlungen)	2.325.402	1.605.000	0	1.521.025	83.975	0
24 - Auszahlg. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-1.302.587	-1.980.000	0	-580.808	-1.399.192	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	-189.188	-3.774.404	-1.397.404	-1.693.450	-2.080.954	-2.418.510
30 = Summe (investive Auszahlungen)	-1.491.775	-5.754.404	-1.397.404	-2.274.258	-3.480.146	-2.418.510
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	833.627	-4.149.404	-1.397.404	-753.233	-3.396.171	-2.418.510

Stadt Königswinter						
Investitionen Produktgruppe 0113 Grundstücks- und Gebäudewirtschaft						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
I-23-006 Allgemeiner Grunderwerb	-1.302.111	-1.980.000	0	-594.872	-1.385.128	0
19 + Einzahlungen a. d. Veräußerung von Sachanlagen	476	0	0	0	0	0
24 - Auszahlg. f. d. Erwerb v. Grundstücken u. Geb.	-1.302.587	-1.980.000	0	-580.808	-1.399.192	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	0	0	-14.064	14.064	0
I-23-009 Veräußerung (un)bebauter Grundstücke	2.324.926	1.550.000	0	1.521.025	28.975	0
19 + Einzahlungen a. d. Veräußerung von Sachanlagen	2.324.926	1.550.000	0	1.521.025	28.975	0
I-23-024 Erwerb und Umbau ehem. Paul-Moor-Schule	-189.188	-3.719.404	-1.397.404	-1.679.386	-2.040.018	-2.418.510
18 + Einzahlungen aus Zuwend. f. Investitionsmaßn.	0	55.000	0	0	55.000	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	-189.188	-3.774.404	-1.397.404	-1.679.386	-2.095.018	-2.418.510

Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 0113 - Investitionen:

I-23-006 Allgemeiner Grunderwerb


Bei den hier veranschlagten Mitteln handelt es sich um einen pauschalen Ansatz in Höhe von 100.000 € für den im Jahresverlauf notwendigen Grunderwerb für anfallende unvorhersehbare Einzelmaßnahmen. Der Mittelabfluss dieses Ansatzes ist schwankend und daher nicht exakt planbar. Der Bebauungsplan 60/59 „Gewerbegebiet Siefen“ befindet sich in Aufstellung. Für die Umsetzung der Ziele des Bebauungsplanes ist die Durchführung eines freiwilligen Umlegungsverfahrens erforderlich und hierfür wurden Haushaltsmittel in Höhe von 1,3 Mio. € veranschlagt. Es konnten im Jahr 2021 nicht alle erforderlichen Grundstücke erworben werden und daher kommt es hier zu einer Abweichung. Weiterhin wurden für das Haushaltsjahr 2021 pauschale Mittel in Höhe von 500.000 € für die Umsetzung von kommunalem Zwischenerwerb im Zuge der Einführung eines Baulandmodells gemeldet. Hier kam es im Jahr 2021 zu keinem Mittelabfluss und begründet somit den Restbetrag der nicht verausgabten Haushaltsmittel im Jahr 2021.

I-23-009 Veräußerung (un)bebauter Grundstücke

Im vorstehenden Ansatz werden pauschale jährliche Einnahmen in Höhe von 50.000 € erwartet. Dieser konnte nicht im vollen Umfang erfüllt werden. Darüber hinaus wurden Einnahmen in Höhe von 1,5 Mio. € aus der Veräußerung einer Teilfläche des Grundstücks des ehemaligen Sportplatzes in Ittenbach erwartet. Diese wurden realisiert.

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

Mit Beschluss des Stadtrates vom 26.06.2019 soll die Umnutzung der ehem. Paul-Moor-Schule wegen des Bedarfs im Bereich Kita und VHS gemäß der Machbarkeitsstudie erfolgen. Die Fertigstellung der Baumaßnahme ist für 2022 vorgesehen. Bei dem oben dargestellten IST-Ergebnis handelt es sich um Zahlungsströme und die sind für ein laufendes Projekt über mehrere Jahreswechsel nicht planbar.

Stadt Königswinter Produktbeschreibung Produktgruppe 0114 Technisches Immobilienmanagement		
Verantwortliche Organisationseinheit: Geschäftsbereich Grundstücke und Gebäude		Verantwortliche Person: Stefan 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 Gebäudetyp (Verwaltungsgebäude, Feuerwehrgerätehaus etc.) - Energiekosten / m ² pro Gebäudetyp - Reinigungskosten / m ² pro Gebäudetyp - Unterhaltungsaufwand / m ² pro Gebäudetyp - 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 2021


Stadt Königswinter


Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0114 Technisches Immobilienmanagement



Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	153.471	54.699	0	12.716	41.983	0
414090 Übrige Bundeszuweisungen	152.231	53.460	0	11.477	41.983	0
416190 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	182	181	0	181	0	0
416290 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Gem./GV	390	390	0	390	0	0
416790 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v.priv.Unternehm.	667	667	0	667	0	0
03 Sonstige Transfererträge	189.500	0	0	0	0	0
423190 Schuldendiensthilfen vom Land	189.500	0	0	0	0	0
05 Privatrechtliche Leistungsentgelte	233.136	244.980	0	223.827	21.153	0
441101 Pacht und Erbbauzinsen	6.336	6.840	0	6.570	270	0
441190 Sonstige Mieterträge	206.660	221.320	0	205.227	16.093	0
441191 Sonstige Pächterträge	14.298	10.670	0	11.685	-1.015	0
446190 Übrige sonst. privat. Leistungsentgelte	5.842	6.150	0	344	5.806	0
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	43.495	8.250	0	54.259	-46.009	0
448490 Erstattungen v. sonst. öff. Bereich	0	0	0	17.054	-17.054	0
448790 Übrige Erstattungen von priv. Unternehmen	42.271	7.250	0	37.205	-29.955	0
448890 Erstattungen von übrigen Bereichen	1.224	1.000	0	0	1.000	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	704.706	44.177	0	488.396	-444.219	0
456501 Leistungen bei Schadensfällen	171.429	30.600	0	18.296	12.304	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	16.521	10.168	0	7.466	2.701	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	376	3.409	0	3.680	-270	0
458290 Auflösung/Herabsetzg. sonstige Rückstellungen	516.380	0	0	458.954	-458.954	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	1.324.309	352.105	0	779.198	-427.092	0
11 Personalaufwendungen	-1.519.352	-1.606.850	0	-1.631.038	24.189	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-1.112.924	-1.145.639	0	-1.180.189	34.550	0
501909 Personalaufw. Aushilfen, Ordnungsdienst, u.a.	-53.622	-85.000	0	-63.881	-21.119	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-86.376	-93.599	0	-92.772	-826	0
502990 Übrige Vers.kassenbeitr. sonstige Beschäftigte	-2.369	-4.300	0	-3.258	-1.042	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-223.922	-234.169	0	-244.142	9.973	0
503990 Übrige Gesetzl. SV sonstige Beschäftigte	-12.709	-27.500	0	-15.574	-11.926	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-12.121	-10.633	0	-21.851	11.218	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-15.308	-6.010	0	-9.372	3.362	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-4.650.539	-6.043.183	-25.000	-4.866.163	-1.177.020	0
521101 Laufende Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude	-1.250.749	-1.447.180	0	-1.155.181	-291.999	0
521102 Geplante Erhaltungsaufwendungen	-674.355	-1.174.500	-25.000	-831.829	-342.671	0
521106 Geplante Erhaltungsaufwend. Geb. in WWG-Verwaltung	0	-30.000	0	-30.000	0	0
521180 Laufende Unterh. a. PPP-Verträgen Grundst. u. Geb.	-187.849	-187.450	0	-191.740	4.290	0
524101 Aufwendungen für Strom	-533.778	-787.000	0	-673.391	-113.609	0
524102 Aufwendungen für Gas	-446.051	-580.000	0	-467.751	-112.249	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2021

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0114 Technisches Immobilienmanagement						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
524103 Aufwendungen für Wasser	-64.583	-100.000	0	-87.172	-12.828	0
524104 Aufwendungen für Heizöl	-15.346	-50.000	0	-37.778	-12.222	0
524105 Grundsteuer	-2.054	-2.137	0	-1.687	-450	0
524106 Straßenreinigungsgebühren	-4.520	-4.994	0	-4.521	-473	0
524107 Abwassergebühren	-234.534	-268.250	0	-216.138	-52.112	0
524109 Klärschlammgebühren	-537	-5.990	0	-298	-5.692	0
524110 Abfallbeseitigung	-117.898	-136.620	0	-113.084	-23.536	0
524111 Reinigung	-893.444	-988.650	0	-843.288	-145.362	0
524112 Gebäudeversicherungen	-154.663	-173.335	0	-161.852	-11.483	0
524190 Übrige Bewirtschaftungsaufwendungen	-12.548	-18.137	0	-9.767	-8.370	0
526102 Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-2.415	-10.000	0	-4.366	-5.634	0
526106 Dienst- u. Schutzkleidung, persönliche Ausrüstung	-2.070	-4.000	0	-1.236	-2.764	0
528102 Reinigungsmittel	-53.145	-74.940	0	-35.083	-39.857	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	-13.992	-2.193	0	-1.859	-335	0
571101 Abschreibungen auf Sachanlagen	-1.693	-2.193	0	-1.859	-335	0
571103 Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto	-12.298	0	0	0	0	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-913.364	-1.029.000	0	-851.151	-177.849	0
542290 Übrige Mieten/Pachten	-881.822	-793.400	0	-810.382	16.982	0
542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-22.943	-205.000	0	-14.236	-190.764	0
543105 Telekommunikationsgebühren	-4.781	-14.900	0	-14.147	-753	0
543131 Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto	0	-12.000	0	-8.406	-3.594	0
543190 Übrige Geschäftsaufwendungen	-3.636	-3.700	0	-3.726	26	0
544190 Übrige Versicherungen	0	0	0	-52	52	0
547390 Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	-169	0	0	0	0	0
549990 Übrige weit. sonst. Aufw. aus lfd. Verwalt.tätigk.	-13	0	0	-201	201	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-7.097.246	-8.681.226	-25.000	-7.350.211	-1.331.015	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-5.772.937	-8.329.121	-25.000	-6.571.013	-1.758.107	0
20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-90.098	-87.457	0	-87.452	-5	0
551703 Zinsaufw. Contracting und PPP	-90.098	-87.457	0	-87.452	-5	0
21 Finanzergebnis (19+20)	-90.098	-87.457	0	-87.452	-5	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-5.863.035	-8.416.578	-25.000	-6.658.465	-1.758.112	0
23 Außerordentliche Erträge	0	210.000	0	75.935	134.065	0
491104 Außerordentl. Erträge (nicht zahlungswirksam)	0	210.000	0	75.935	134.065	0
25 Außerordentliches Ergebnis (23+24)	0	210.000	0	75.935	134.065	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-5.863.035	-8.206.578	-25.000	-6.582.530	-1.624.047	0
27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	7.490.964	9.773.217	0	8.348.638	1.424.580	0
481190 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	7.490.964	9.773.217	0	8.348.638	1.424.580	0

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0114 Technisches Immobilienmanagement						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.627.929	-1.591.639	0	-1.766.107	174.468	0
581190 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.627.929	-1.591.639	0	-1.766.107	174.468	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	0	-25.000	-25.000	0	-25.000	0

Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 0114 - Teilergebnisrechnung

414090 Übrige Bundeszuweisungen

Es handelt sich um Bundeszuweisungen aus dem Sondervermögen „Kommunalinvestitionsförderungsfonds“ für den Schwerpunkt Infrastruktur und Bildungsinfrastruktur. Die Mittel wurden entsprechend dem Projektstand abgerufen.

441190 Sonstige Mieterträge

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

448490 Erstattungen v. sonst. öff. Bereich

Hier handelt es sich um Lohnkostenzuschüsse vom Jobcenter, diese waren zur Haushaltsaufstellung nicht bekannt.

448790 Übrige Erstattungen von priv. Unternehmen

Es wurde ungeplant eine Vorsorgezahlung von einem Vermieter getätigt.

456501 Leistungen bei Schadensfällen

Der Pauschalansatz beinhaltet die aus Versicherungsleistungen im Zusammenhang mit Schadensfällen im Bereich städtischer Gebäude geschätzten Erstattungen. Die Höhe der Erträge richtet sich nach der Vielzahl der Ereignisse. In 2021 waren weniger Schadensereignisse zu verzeichnen.

458290 Auflösung/Herabsetzg. sonstige Rückstellungen

Im Jahresabschluss 2019 wurde nach § 37 Abs. 2 KomHVO NRW für unterlassene Instandhaltungen eine Rückstellung für die Kälteanlage in der Aula eingestellt. Aufgrund der neuen Klimaschutzziele (siehe Sitzungsvorlage 291/2021) wird die Maßnahme nicht weiterverfolgt. Eine Umsetzung ist daher nicht mehr beabsichtigt und die Rückstellung ist ertragswirksam aufzulösen. Neben dieser wesentlichen Position wurden noch andere Rückstellungen aufgelöst, da die Maßnahmen abgeschlossen waren und die Haushaltsmittel nicht mehr benötigt wurden.

521101 Laufende Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude

Der Ansatz beinhaltet die Mittel für die laufende Unterhaltung der in städtischer Verwaltung befindlichen Gebäude und den dazugehörigen Grundstücken. Der Ansatz wurde zu hoch angesetzt und daher nicht vollumfänglich ausgeschöpft.

521102 Geplante Erhaltungsaufwendungen

Die Minderaufwendungen begründen sich daher, dass der volle Ansatz für die Beseitigung Mängel aus Wiederkehrender Prüfung (WKP) nicht benötigt wurde und die Schließanlagen in der IGS sowie Gymnasium wurde nicht durchgeführt und im Haushalt 2022 neu angemeldet.

524101 Aufwendungen für Strom

524102 Aufwendungen für Gas

524103 Aufwendungen für Wasser

524111 Reinigung

528102 Reinigungsmittel

Durch die Corona Pandemie wurde von einem erhöhten Verbrauch an Strom, Gas, Wasser, Reinigung und Reinigungsmittel ausgegangen. Diese Aufwendungen wurden nicht benötigt.

524104 Aufwendungen für Heizöl

Durch die Corona Pandemie wurde von einem erhöhten Verbrauch an Strom, Gas, Wasser, Reinigung und Reinigungsmittel ausgegangen. Diese Aufwendungen wurden nicht benötigt.

524107 Abwassergebühren

Die Abwassergebühren wurden in der Planung zu hoch angenommen. Dies muss für künftige Haushaltsanmeldungen korrigiert werden.

524110 Abfallbeseitigung

Der Ansatz für Abfallbeseitigung war zu hoch angesetzt und wurde daher nicht in vollem Umfang benötigt.

524112 Gebäudeversicherungen

Die Abweichung bei den Gebäudeversicherungen begründet sich durch den Abriss des Hallenbades, durch den Umbau der Paul-Moor-Schule und einer Vielzahl von kleineren Restbeträgen bei den Bestandsgebäuden.

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2021

542290 Übrige Mieten/Pachten


Die Mehraufwendungen begründen sich aus Nachzahlungen von Mietobjekten.


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


Hier wurden Aufwendungen für unterjährig notwendige Machbarkeitsstudien veranschlagt. Der Ansatz beinhaltete pauschal und konkrete Maßnahmen. Diese wurde nicht im geplanten Ausmaß in Auftrag gegeben.

491104 Außerordentl. Erträge (nicht zahlungswirksam)

Die Corona-bedingten Abweichungen sind nach § 4 des Gesetzes zur Isolierung der aus der COVID-19-Pandemie folgenden Belastungen der kommunalen Haushalte im Land Nordrhein-Westfalen (NKF-COVID-19-Isolierungsgesetz – NKF-CIG) als außerordentlicher Ertrag darzustellen. Es wurden weniger Aufwendungen im Jahr 2021 im Bezug zur Corona Pandemie verwendet als geplant. Demensprechend ist auch der gegenzubuchende Ertrag geringer.

Stadt Königswinter						
Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0114 Technisches Immobilienmanagement						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	170.081	53.460	0	143.477	-90.017	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	261.388	244.980	0	215.897	29.083	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	39.612	8.250	0	58.433	-50.183	0
07 + Sonstige Einzahlungen	208.827	30.600	0	45.411	-14.811	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	679.909	337.290	0	463.219	-125.929	0
10 - Personalauszahlungen	-1.492.129	-1.590.206	0	-1.599.816	9.609	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-4.823.055	-7.379.190	-1.361.007	-4.053.246	-3.325.944	-1.457.338
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-90.841	-87.457	0	-88.233	776	0
15 - Sonstige Auszahlungen	-1.136.865	-1.276.014	-192.529	-924.652	-351.362	-175.488
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-7.542.891	-10.332.868	-1.553.537	-6.665.947	-3.666.921	-1.632.826
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-6.862.982	-9.995.578	-1.553.537	-6.202.728	-3.792.850	-1.632.826
26 - Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	-5.000	0	-6.875	1.875	0
30 = Summe (investive Auszahlungen)	0	-5.000	0	-6.875	1.875	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0	-5.000	0	-6.875	1.875	0

Stadt Königswinter						
Investitionen Produktgruppe 0114 Technisches Immobilienmanagement						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
I-65-016 BGA Technisches Immobilienmanagement	0	-5.000	0	-6.875	1.875	0
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0	-5.000	0	-6.875	1.875	0

Stadt Königswinter Produktbeschreibung Produktgruppe 0115 Verkehrsflächen, -Anlagen, Naturschutz		
Verantwortliche Organisationseinheit: Geschäftsbereich Tief- und Gartenbau	Verantwortliche Person: Albert 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 2021


Stadt Königswinter


Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0115 Verkehrsflächen, -Anlagen, Naturschutz



Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	165.970	230.964	0	194.896	36.069	0
414090 Übrige Bundeszuweisungen	0	0	0	8.489	-8.489	0
414190 Übrige Landeszuweisungen	0	83.150	0	5.659	77.491	0
414799 RAP-Auflösung private Unternehmen	829	829	0	829	0	0
414890 Zuschüsse v. übrigen Bereichen	0	0	0	21.223	-21.223	0
416090 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Bund	0	0	0	2.060	-2.060	0
416190 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	162.811	145.577	0	155.227	-9.650	0
416290 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Gem./GV	1.503	1.408	0	1.408	0	0
416890 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v. übr. Bereichen	827	0	0	0	0	0
04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.953	10.000	0	5.129	4.871	0
431190 Verw.Geb. - Übrige	5.953	10.000	0	5.129	4.871	0
05 Privatrechtliche Leistungsentgelte	786	1.400	0	36	1.364	0
442190 Erträge aus Verkauf	570	200	0	0	200	0
446190 Übrige sonst. privatr. Leistungsentgelte	216	1.200	0	36	1.164	0
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.732	7.500	0	6.055	1.445	0
448590 Erstattg v. verbd. Untern., Beteilig., Sonderverm.	2.904	5.000	0	4.114	886	0
448890 Erstattungen von übrigen Bereichen	1.828	2.500	0	1.941	559	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	100.639	82.693	0	37.669	45.024	0
456190 Übrige Buß- und Zwangsgelder	0	0	0	476	-476	0
456501 Leistungen bei Schadensfällen	25.988	55.000	0	17.631	37.369	0
456590 Übrige weitere sonst. ordentl. Erträge	2.227	1.000	0	1.887	-887	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	14.000	14.447	0	7.858	6.589	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	7.544	12.245	0	9.818	2.428	0
458290 Auflösung/Herabsetzg. sonstige Rückstellungen	50.881	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	278.080	332.557	0	243.785	88.772	0
11 Personalaufwendungen	-2.481.828	-3.066.780	0	-2.381.092	-685.688	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-1.878.320	-2.361.961	0	-1.787.268	-574.693	0
501909 Personalaufw. Aushilfen, Ordnungsdienst, u.a.	-9.859	0	0	-11.634	11.634	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-149.307	-192.972	0	-143.374	-49.598	0
502990 Übrige Vers.kassenbeitr. sonstige Beschäftigte	-465	0	0	-495	495	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-383.926	-482.785	0	-363.208	-119.576	0
503990 Übrige Gesetzl. SV sonstige Beschäftigte	-2.916	0	0	-3.351	3.351	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-18.373	-15.245	0	-19.275	4.030	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-38.664	-13.817	0	-52.488	38.671	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.564.913	-1.928.676	0	-1.992.493	63.817	-7.129
522102 Erhaltungsaufwendungen Brücken	-13.501	-20.000	0	0	-20.000	0
522120 Lfd. Unterhaltung d. sonst. unbewegl. Vermögens.	-984.520	-850.000	0	-1.046.693	196.693	0
522121 Gepl. Erhaltungsaufwendungen sonst. unbewegl. Verm	-49.349	-240.500	0	-133.234	-107.266	0
524101 Aufwendungen für Strom	-109.937	-300.000	0	-296.554	-3.446	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2021

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0115 Verkehrsflächen, -Anlagen, Naturschutz						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
524103 Aufwendungen für Wasser	-7.212	-12.000	0	-12.586	586	0
524105 Grundsteuer	-72	-451	0	-158	-293	0
524106 Straßenreinigungsgebühren	-2.336	-2.350	0	-1.032	-1.318	0
524107 Abwassergebühren	-1.268	-1.000	0	-723	-277	0
524110 Abfallbeseitigung	-84.223	-87.550	0	-138.233	50.683	0
525101 Wartung und Reparatur der Fahrzeuge	-62.805	-55.000	0	-65.785	10.785	0
525102 Betriebs- und Schmierstoffe Fahrzeuge	-10.130	-8.500	0	-9.581	1.081	0
525103 Fahrzeugsteuern	-3.291	-6.000	0	-3.878	-2.122	0
525104 Fahrzeugversicherungen	-52.450	-58.575	0	-50.307	-8.268	0
525502 Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	-60.728	-80.750	0	-90.068	9.318	0
525590 Übrige Unterhaltg. des bewegl. Vermögens	-74.863	-90.000	0	-95.943	5.943	0
526102 Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-9.915	-21.000	0	-22.451	1.451	-7.129
526106 Dienst- u. Schutzkleidung, persönliche Ausrüstung	-23.983	-45.000	0	-24.264	-20.736	0
528104 Andere Verbrauchsmaterialien	-14.330	-50.000	0	-1.005	-48.995	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	-312.026	-297.547	0	-287.079	-10.468	0
571101 Abschreibungen auf Sachanlagen	-303.404	-297.547	0	-287.079	-10.468	0
571103 Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto	-8.623	0	0	0	0	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-145.371	-408.600	0	-308.219	-100.381	0
542290 Übrige Mieten/Pachten	-390	0	0	0	0	0
542295 Leihfahrzeuge und -geräte	-7.085	-15.000	0	-7.227	-7.773	0
542301 Leasing	-44.589	-55.000	0	-44.336	-10.664	0
542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-66.903	-289.000	0	-217.087	-71.914	0
543105 Telekommunikationsgebühren	-2.954	-3.500	0	-5.197	1.697	0
543131 Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto	0	-15.000	0	-5.979	-9.021	0
543190 Übrige Geschäftsaufwendungen	-15.596	-15.000	0	-15.875	875	0
544190 Übrige Versicherungen	-89	0	0	-89	89	0
545190 Erstatt. aus lfd. Verw.tätigkeit an Land	-4.281	-15.000	0	-11.611	-3.389	0
547390 Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	-3.485	0	0	0	0	0
549990 Übrige weit. sonst. Aufw. aus lfd. Verwalt.tätigk.	0	-1.100	0	-820	-280	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-4.504.139	-5.701.603	0	-4.968.884	-732.719	-7.129
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-4.226.059	-5.369.046	0	-4.725.098	-643.947	-7.129
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-4.226.059	-5.369.046	0	-4.725.098	-643.947	-7.129
23 Außerordentliche Erträge	0	0	0	1.293	-1.293	0
491104 Außerordentl. Erträge (nicht zahlungswirksam)	0	0	0	1.293	-1.293	0
25 Außerordentliches Ergebnis (23+24)	0	0	0	1.293	-1.293	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-4.226.059	-5.369.046	0	-4.723.805	-645.241	-7.129
27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	5.341.058	6.275.922	0	5.927.506	348.416	0
481190 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	5.341.058	6.275.922	0	5.927.506	348.416	0

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0115 Verkehrsflächen, -Anlagen, Naturschutz						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.114.999	-906.876	0	-1.203.701	296.825	0
581190 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.114.999	-906.876	0	-1.203.701	296.825	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	0	0	0	0	0	-7.129

Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 0115 - Teilergebnisrechnung

414190 Übrige Landeszuweisungen

Die Erarbeitung ländlicher Wirtschaftswegekonzepthes wird nach Punkt 2 der Richtlinie über die Gewährung von Zuwendungen zur Förderung ländlicher Wegenetzkonzepte und der ländlichen Bodenordnung nach dem Flurbereinigungsgesetz, vom Land mit 75 % (max. jedoch 50.000 €) gefördert. Dieses wurde umgesetzt und unter 414890, 414090 und 414190 verbucht, folglich kommt es zu Abweichungen zum Ansatz. Die Umrüstung der Fluchtlichtanlagen auf Sportstätten ist noch nicht vollständig umgesetzt und konnten daher noch nicht abgerufen werden.

414890 Zuschüsse v. übrigen Bereichen

Die Erarbeitung ländlicher Wirtschaftswegekonzepthes wird nach Punkt 2 der Richtlinie über die Gewährung von Zuwendungen zur Förderung ländlicher Wegenetzkonzepte und der ländlichen Bodenordnung nach dem Flurbereinigungsgesetz, vom Land mit 75 % (max. jedoch 50.000 €) gefördert. Dieses wurde umgesetzt und unter 414890, 414090 und 414190 verbucht, folglich kommt es zu Abweichungen zum Ansatz.

456501 Leistungen bei Schadensfällen

Der Ansatz für Leistungen bei Schadensfällen ist nicht planbar. Die Höhe der Erträge richtet sich nach der Vielzahl der Ereignisse. In 2021 waren weniger Schadensereignisse zu verzeichnen.

522102 Erhaltungsaufwendungen Brücken

Aufgrund fehlender Personeller Kapazitäten konnten keine Erhaltungsaufwendungen an Brücken durchgeführt werden.

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

Die Mehraufwendungen begründen sich aufgrund der Starkregenereignissen in 2021, weiterhin ist eine allgemeine Kostensteigerung zu verzeichnen.

522121 Gepl. Erhaltungsaufwendungen sonst. unbewegl. Verm

Im Jahr 2021 wurde die Erneuerung des Zauns am Sportplatz Theodor-Storm-Straße nicht durchgeführt. Weiterhin kam es zu Einsparungen an verschiedenen Positionen und daher wurde der Ansatz nicht vollumfänglich bewirtschaftet.

524110 Abfallbeseitigung

Aufgrund der Starkregenereignisse in 2021 entstanden höhere Entsorgungskosten für Erdaushub und Überschwemmungsmüll.

525101 Wartung und Reparatur der Fahrzeuge

Bei dieser Position handelt es sich um einen schwer kalkulierbaren Ansatz, der aufgrund von Durchschnittswerten aus den Vorjahren errechnet wird. Im Jahr 2021 musste mehr Fahrzeuge repariert werden.

526106 Dienst- u, Schutzkleidung, persönliche Ausrüstung

Der Ansatz für die Dienst- und Schutzkleidung wurde im Gegensatz zu Planung nicht vollumfänglich benötigt und wird in den Folgejahren reduziert.

528104 Andere Verbrauchsmaterialien

Die Haushaltsmittel dienen dem geschätzten Streusalzverbrauch im Rahmen des Winterdienstes. Der tatsächliche Verbrauch ist naturgemäß nicht planbar. Daher wurden die veranschlagten Mittel nicht vollständig benötigt.


542301 Leasing


Für die Tablets des Straßenmanagements sind wesentlich niedrigere Aufwendungen angefallen als geplant. In den Folgejahren wird der Ansatz reduziert.

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

Der Ansatz beinhaltet eine Vielzahl von unterschiedlichen Aufgaben. Die Aufwendungen wurden nicht in vollem Umfang benötigt, da Winterdienst nur in einem geringen Umfang notwendig war. Weiterhin wurden die veranschlagten Standsicherheitsprüfungen der Straßenbeleuchtung unter dem Sachkonto „522120 laufende Unterhaltung des sonstigen unb. Vermögens“ verbucht. Es kommt daher teilweise zu einer Verschiebung der Aufwendungen zwischen den Sachkonten. Die Überprüfung der Brücken sowie die Ausgleichsmaßnahme an der Wolkenburg konnten entgegen der Erwartungen nicht umgesetzt werden.

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2021


Stadt Königswinter Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0115 Verkehrsflächen, -Anlagen, Naturschutz						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	83.150	0	35.372	47.779	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.304	10.000	0	9.090	910	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.087	1.400	0	304	1.096	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.509	7.500	0	5.772	1.728	0
07 + Sonstige Einzahlungen	39.539	56.000	0	37.789	18.211	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	47.439	158.050	0	88.327	69.723	0
10 - Personalauszahlungen	-2.424.791	-3.037.718	0	-2.309.329	-728.389	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.372.453	-1.958.676	-30.000	-1.599.138	-359.538	-60.803
15 - Sonstige Auszahlungen	-117.142	-408.600	0	-298.575	-110.025	-250.000
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-3.914.387	-5.404.994	-30.000	-4.207.043	-1.197.951	-310.803
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-3.866.948	-5.246.944	-30.000	-4.118.716	-1.128.228	-310.803
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	20.000	0	77.880	-57.880	0
23 = Summe (investive Einzahlungen)	0	20.000	0	77.880	-57.880	0
26 - Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-465.846	-487.000	-132.000	-145.444	-341.556	-405.000
30 = Summe (investive Auszahlungen)	-465.846	-487.000	-132.000	-145.444	-341.556	-405.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-465.846	-467.000	-132.000	-67.564	-399.436	-405.000

Stadt Königswinter Investitionen Produktgruppe 0115 Verkehrsflächen, -Anlagen, Naturschutz						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
I-66-123 Betriebs- und Geschäftsausstattung Baubetriebshof	-45.225	-15.000	0	-14.544	-456	0
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-45.225	-15.000	0	-14.544	-456	0
I-66-173 Neubeschaffung von Fahrzeugen und Maschinen	-420.614	-452.000	-132.000	-53.020	-398.980	-405.000
19 + Einzahlungen a. d. Veräußerung von Sachanlagen	0	20.000	0	77.880	-57.880	0
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-420.614	-472.000	-132.000	-130.900	-341.100	-405.000


Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 0115 - Investitionen:

I-66-173 Neubeschaffung von Fahrzeugen und Maschinen


Die im Haushaltsplan 2021 vorgesehenen Fahrzeuge wurden ausgeschrieben und bestellt. Die Lieferung verzögert sich jedoch erheblich wegen Materialengpässen und somit wurden die Haushaltsmittel in das Jahr 2022 übertragen.


Stadt Königswinter Produktbeschreibung Produktgruppe 0116 Zentrale Beschaffung		
Verantwortliche Organisationseinheit: Geschäftsbereich Steuern und Einkauf	Verantwortliche Person: Jörg 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 2021


Stadt Königswinter Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0116 Zentrale Beschaffung						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
07 Sonstige ordentliche Erträge	19.939	5.212	0	1.968	3.244	0
456501 Leistungen bei Schadensfällen	17.360	0	0	0	0	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	1.473	2.655	0	1.246	1.409	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	1.106	2.557	0	722	1.835	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	19.939	5.212	0	1.968	3.244	0
11 Personalaufwendungen	-337.296	-398.494	0	-351.909	-46.585	0
501101 Bezüge der Beamten	-57.287	-70.158	0	-58.374	-11.785	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-209.976	-236.758	0	-206.880	-29.878	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-16.150	-19.343	0	-16.688	-2.655	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-41.106	-48.393	0	-40.937	-7.456	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	8.857	-19.790	0	-18.378	-1.412	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-13.628	-2.944	0	-6.175	3.231	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-8.006	-1.106	0	-4.476	3.369	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-905	-3.000	0	-2.904	-96	0
526102 Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-905	-3.000	0	-2.904	-96	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-25.515	-100	0	0	-100	0
542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-25.515	0	0	0	0	0
543190 Übrige Geschäftsaufwendungen	0	-100	0	0	-100	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-363.716	-401.594	0	-354.812	-46.781	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-343.777	-396.382	0	-352.845	-43.537	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-343.777	-396.382	0	-352.845	-43.537	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-343.777	-396.382	0	-352.845	-43.537	0
27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	186.804	206.259	0	182.232	24.027	0
481190 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	186.804	206.259	0	182.232	24.027	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-156.972	-190.123	0	-170.613	-19.510	0


Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2021

Stadt Königswinter						
Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0116 Zentrale Beschaffung						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
07 + Sonstige Einzahlungen	0	0	0	17.360	-17.360	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	0	0	17.360	-17.360	0
10 - Personalauszahlungen	-324.519	-374.653	0	-322.880	-51.773	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-905	-3.000	0	-2.904	-96	0
15 - Sonstige Auszahlungen	-26.251	-100	0	0	-100	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-351.675	-377.753	0	-325.783	-51.970	0
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-351.675	-377.753	0	-308.423	-69.330	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	-750	750	0
30 = Summe (investive Auszahlungen)	0	0	0	-750	750	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0	0	0	-750	750	0


Stadt Königswinter						
Investitionen Produktgruppe 0116 Zentrale Beschaffung						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
I-10-054 Erwerb Anteile KoPart eG	0	0	0	-750	750	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	-750	750	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2021


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 Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	272.859	265.724	0	277.312	-11.588	0
416090 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Bund	8.724	8.724	0	8.724	0	0
416190 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	264.053	256.969	0	268.506	-11.537	0
416790 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v.priv.Unternehm.	51	0	0	51	-51	0
416890 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v. übr. Bereichen	32	32	0	32	0	0
04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.434.057	6.210.866	0	6.305.872	-95.006	0
431101 Verw.Geb. - Ordnungsverwaltung	257.598	282.550	0	327.923	-45.373	0
431102 Verw.Geb. - Bauverwaltung	103.307	95.000	0	125.766	-30.766	0
431103 Verw.Geb. - Standesamt	38.338	38.000	0	40.011	-2.011	0
431104 Verw.Geb. - Standesamt Samstagstrauungen	26.751	40.000	0	21.133	18.867	0
431106 Kostenerstattungen für ordnungsbehödl. Maßnahmen	741	9.000	0	667	8.333	0
432102 Rettungsdienstgebühren	4.936.738	5.695.316	0	5.748.891	-53.575	0
432105 Gebühren Dienstleistungen Feuerwehr	70.584	51.000	0	41.482	9.518	0
05 Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.893	32.500	0	4.336	28.164	0
441190 Sonstige Mieterträge	960	1.700	0	960	740	0
442190 Erträge aus Verkauf	3.933	5.800	0	3.376	2.424	0
446102 Standgelder	0	5.000	0	0	5.000	0
446190 Übrige sonst. privatr. Leistungsentgelte	0	20.000	0	0	20.000	0
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	115.006	70.000	0	169.722	-99.722	0
448190 Erstattungen vom Land	40.296	50.000	0	44.784	5.216	0
448290 Erstattungen von Gemeinden/GV	48.500	15.000	0	55.960	-40.960	0
448490 Erstattungen v. sonst. öff. Bereich	26.206	0	0	68.978	-68.978	0
448890 Erstattungen von übrigen Bereichen	4	5.000	0	0	5.000	0


Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2021


Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
07 Sonstige ordentliche Erträge	375.919	272.295	0	238.931	33.365	0
456101 Bußgelder ruhender Verkehr	138.795	180.000	0	110.968	69.032	0
456190 Übrige Buß- und Zwangsgelder	35.998	8.000	0	11.452	-3.452	0
456290 Beibeh.geb., Säumnisz., Stund.- u. Auss.zinsen	0	0	0	11	-11	0
456501 Leistungen bei Schadensfällen	1.338	1.000	0	2.388	-1.388	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	56.576	41.730	0	60.431	-18.701	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	142.853	41.565	0	49.593	-8.028	0
458290 Auflösung/Herabsetzg. sonstige Rückstellungen	0	0	0	2.500	-2.500	0
458390 Sonstige nicht zahlungswirks. ord. Erträge	323	0	0	1.588	-1.588	0
459190 Andere sonst. ordentliche Erträge	35	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	6.202.735	6.851.385	0	6.996.173	-144.787	0
11 Personalaufwendungen	-5.839.576	-5.579.840	0	-6.049.255	469.415	0
501101 Bezüge der Beamten	-525.877	-558.425	0	-614.703	56.277	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-3.658.654	-3.484.964	0	-3.899.144	414.181	0
501907 Personalaufw. f. Mithilfe b. Statistiken	0	-500	0	0	-500	0
501908 Vergütung Auszubildende Tarifbereich	-132.095	-156.100	0	-160.159	4.059	0
501909 Personalaufw. Aushilfen, Ordnungsdienst, u.a.	-604	0	0	-1.298	1.298	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-269.024	-284.722	0	-290.229	5.507	0
502901 Vers.kassenbeitr. tarifl. Besch. - Azubi AG-Ant.	-9.843	-12.800	0	-12.109	-691	0
502990 Übrige Vers.kassenbeitr. sonstige Beschäftigte	-12	0	0	-95	95	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-703.164	-712.327	0	-769.247	56.920	0
503902 Gesetzl. SV tarifl. Besch. - Azubi AG-Ant.	-26.344	-31.900	0	-32.792	892	0
503990 Übrige Gesetzl. SV sonstige Beschäftigte	-167	0	0	-361	361	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-381.152	-226.051	0	-111.031	-115.020	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-78.477	-46.957	0	-87.674	40.717	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-54.162	-65.094	0	-70.413	5.319	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.235.537	-1.314.339	0	-1.321.174	6.835	0
521107 Unterhaltung von Alarmierungseinrichtungen	-6.930	-8.000	0	-7.445	-555	0
522103 Unterhaltung Löschwassereinrichtungen	-12.894	-8.000	0	0	-8.000	0
524110 Abfallbeseitigung	-4.780	-750	0	-1.300	550	0
525101 Wartung und Reparatur der Fahrzeuge	-208.552	-219.000	0	-286.275	67.275	0
525102 Betriebs- und Schmierstoffe Fahrzeuge	-95.072	-111.000	0	-123.350	12.350	0
525103 Fahrzeugsteuern	-666	-550	0	-456	-94	0
525104 Fahrzeugversicherungen	-114.442	-126.239	0	-114.262	-11.977	0
525502 Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	-69.882	-68.500	0	-46.247	-22.253	0
525503 Unterhaltg./Instandsetzung v. Feuerwehrgerätsch.	-68.693	-62.000	0	-55.465	-6.535	0
526102 Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-207.775	-276.400	0	-246.048	-30.352	0
526106 Dienst- u. Schutzkleidung, persönliche Ausrüstung	-238.464	-269.000	0	-241.425	-27.575	0
526190 Übrige besondere Aufwendungen für Beschäftigte	-900	-1.200	0	-900	-300	0
528101 Lehr- und Unterrichtsmittel	-201	-500	0	-149	-351	0
528104 Andere Verbrauchsmaterialien	-194	-300	0	-197	-103	0


Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2021

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
528190 Übrige Aufwend. für den Erwerb v. Verbrauchsmat.	-185.327	-155.000	0	-192.424	37.424	0
529190 Übrige Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	-20.764	-7.900	0	-5.229	-2.671	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	-971.797	-922.245	0	-820.808	-101.437	0
571101 Abschreibungen auf Sachanlagen	-860.925	-922.245	0	-820.808	-101.437	0
571103 Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto	-110.871	0	0	0	0	0
15 Transferaufwendungen	-2.029	-2.029	0	-2.029	0	0
531799 RAP-Auflösung private Unternehmen	-2.029	-2.029	0	-2.029	0	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-598.454	-876.081	-105.069	-680.377	-195.704	0
542104 Auslagenersatz Führungskräfte Feuerwehr	-32.980	-38.800	0	-37.128	-1.672	0
542105 Entschädigung ehrenamtl. Tätigkeit Feuerwehr	-21.000	-23.000	0	-30.889	7.889	0
542106 Verdienstausfallentsch. Feuerwehr	-23.182	-31.000	0	-43.786	12.786	0
542107 Untersuchungskosten Feuerwehrmitglieder	-13.608	-11.000	0	-12.905	1.905	0
542108 Feuerwehrveranstaltungen, Ehrungen	0	-2.500	0	-1.611	-889	0
542109 Entschädigung für die Mithilfe bei Wahlen	-9.220	-10.500	0	-12.935	2.435	0
542290 Übrige Mieten/Pachten	-1.678	0	0	0	0	0
542295 Leihfahrzeuge und -geräte	0	-20.000	0	-14.506	-5.494	0
542301 Leasing	0	-20.000	0	0	-20.000	0
542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-236.200	-258.038	-3.538	-216.930	-41.107	0
543104 Bürobedarf	-1.143	-400	0	-921	521	0
543105 Telekommunikationsgebühren	-23.953	-40.490	0	-25.744	-14.746	0
543107 Rundfunk-, Funk- und sonstige Gebühren	-1.245	-2.600	0	-1.254	-1.346	0
543131 Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto	0	-202.833	-101.531	-121.805	-81.028	0
543190 Übrige Geschäftsaufwendungen	-85.186	-88.150	0	-66.813	-21.337	0
544102 Sonstige Unfallversicherungen	-33.980	-33.800	0	-34.413	613	0
544190 Übrige Versicherungen	-10.514	-13.670	0	-10.871	-2.799	0
545890 Erstatt. a. lfd. Verw.tätigkeit an übrige Bereiche	-30.339	-37.500	0	-30.491	-7.009	0
547390 Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	-67.190	-35.300	0	-11.022	-24.278	0
549990 Übrige weit. sonst. Aufw. aus lfd. Verwalt.tätigk.	-7.034	-6.500	0	-6.353	-147	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-8.647.393	-8.694.533	-105.069	-8.873.643	179.109	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-2.444.658	-1.843.148	-105.069	-1.877.470	34.322	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-2.444.658	-1.843.148	-105.069	-1.877.470	34.322	0
23 Außerordentliche Erträge	128.631	72.500	0	62.609	9.891	0
491104 Außerordentl. Erträge (nicht zahlungswirksam)	128.631	72.500	0	62.609	9.891	0
25 Außerordentliches Ergebnis (23+24)	128.631	72.500	0	62.609	9.891	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-2.316.027	-1.770.648	-105.069	-1.814.861	44.214	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-947.696	-1.207.329	0	-1.132.016	-75.313	0


Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2021

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
581190 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-947.696	-1.207.329	0	-1.132.016	-75.313	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-3.263.724	-2.977.976	-105.069	-2.946.877	-31.099	0


Stadt Königswinter						
Teilfinanzrechnung Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.563.454	6.210.866	0	6.129.153	81.713	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.063	32.500	0	4.496	28.005	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	100.616	67.000	0	121.724	-54.724	0
07 + Sonstige Einzahlungen	161.467	189.000	0	123.821	65.179	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.830.599	6.499.366	0	6.379.194	120.172	0
10 - Personalauszahlungen	-5.325.786	-5.241.738	0	-5.780.136	538.398	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.227.036	-1.314.339	0	-1.252.913	-61.426	0
15 - Sonstige Auszahlungen	-645.320	-857.281	-121.569	-599.803	-257.478	-16.941
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-7.198.141	-7.413.357	-121.569	-7.632.852	219.495	-16.941
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-1.367.542	-913.991	-121.569	-1.253.658	339.667	-16.941
18 + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	88.573	86.000	0	92.674	-6.674	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	26.524	17.500	0	61.500	-44.000	0
23 = Summe (investive Einzahlungen)	115.096	103.500	0	154.174	-50.674	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	-1.726.149	-3.143.612	-2.311.362	-2.057.637	-1.085.975	-946.536
26 - Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-1.289.509	-2.797.555	-787.055	-201.854	-2.595.701	-2.319.383
30 = Summe (investive Auszahlungen)	-3.015.658	-5.941.167	-3.098.417	-2.259.491	-3.681.676	-3.265.918
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-2.900.561	-5.837.667	-3.098.417	-2.105.317	-3.732.349	-3.265.918

Stadt Königswinter Produktbeschreibung Produktgruppe 0201 Allgemeine Sicherheit und Ordnung		
Verantwortliche Organisationseinheit: Geschäftsbereich Ordnungsamt	Verantwortliche Person: Nicolas 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: - Aufrechterhaltung der öffentlichen Sicherheit und Ordnung bzw. Schutz einzelner Personen vor Fremd- oder Eigengefährdung - Schutz des Menschen vor Gefahren durch Hunde und andere Tiere, Mitwirkung bei der Tierseuchenbekämpfung und Unterbringung von Fundtieren - Sichere Verwahrung, möglichst Aushändigung der Fundsache an den Eigentümer - Verhinderung der Verbreitung gefährlicher menschlicher Infektionskrankheiten Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen: - Anzahl Maßnahmen nach Infektionsschutzgesetz - Anzahl der im Durchschnitt oder per Stichtag verwahrten Fundstücke		
Zugeordnete Produkte		
02010100	Gefahrenabwehr	
02010400	Katastrophenschutz	

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2021

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0201 Allgemeine Sicherheit und Ordnung						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.146	3.146	0	3.146	0	0
416190 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	3.146	3.146	0	3.146	0	0
04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.470	16.500	0	10.698	5.802	0
431101 Verw.Geb. - Ordnungsverwaltung	6.729	7.500	0	8.845	-1.345	0
431103 Verw.Geb. - Standesamt	0	0	0	1.187	-1.187	0
431106 Kostenerstattungen für ordnungsbehödr. Maßnahmen	741	9.000	0	667	8.333	0
05 Privatrechtliche Leistungsentgelte	350	0	0	0	0	0
442190 Erträge aus Verkauf	350	0	0	0	0	0
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.561	0	0	0	0	0
448290 Erstattungen von Gemeinden/GV	3.064	0	0	0	0	0
448490 Erstattungen v. sonst. öff. Bereich	497	0	0	0	0	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	33.929	11.866	0	17.280	-5.414	0
456190 Übrige Buß- und Zwangsgelder	30.525	5.000	0	10.685	-5.685	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	2.521	4.769	0	1.086	3.683	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	589	2.097	0	5.494	-3.398	0
458390 Sonstige nicht zahlungswirks. ord. Erträge	294	0	0	15	-15	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	48.457	31.512	0	31.125	387	0
11 Personalaufwendungen	-318.579	-388.740	0	-384.923	-3.816	0
501101 Bezüge der Beamten	-117.855	-57.066	0	-164.092	107.026	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-122.123	-235.741	0	-109.265	-126.476	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-9.228	-19.260	0	-8.341	-10.919	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-24.527	-48.186	0	-22.776	-25.410	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-32.346	-22.458	0	-71.306	48.847	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-5.338	-4.132	0	-5.740	1.609	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-7.163	-1.897	0	-3.404	1.507	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-25.448	-39.004	0	-28.635	-10.369	0
521107 Unterhaltung von Alarmierungseinrichtungen	-3.750	-4.000	0	-3.897	-103	0
525101 Wartung und Reparatur der Fahrzeuge	-5.256	-8.000	0	-3.116	-4.884	0
525102 Betriebs- und Schmierstoffe Fahrzeuge	-5.427	-5.000	0	-6.715	1.715	0
525103 Fahrzeugsteuern	-540	-550	0	-330	-220	0
525104 Fahrzeugversicherungen	-3.002	-3.154	0	-2.717	-437	0
526102 Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-1.648	-8.000	0	-4.762	-3.238	0
526106 Dienst- u. Schutzkleidung, persönliche Ausrüstung	-5.744	-10.000	0	-6.963	-3.037	0
528104 Andere Verbrauchsmaterialien	-81	-300	0	-135	-165	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	-26.681	-20.719	0	-21.638	919	0
571101 Abschreibungen auf Sachanlagen	-17.412	-20.719	0	-21.638	919	0
571103 Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto	-9.269	0	0	0	0	0
15 Transferaufwendungen	-2.029	-2.029	0	-2.029	0	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2021

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0201 Allgemeine Sicherheit und Ordnung						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
531799 RAP-Auflösung private Unternehmen	-2.029	-2.029	0	-2.029	0	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-114.180	-89.870	0	-51.567	-38.303	0
542290 Übrige Mieten/Pachten	-857	0	0	0	0	0
542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-73.343	-25.000	0	-14.520	-10.480	0
543105 Telekommunikationsgebühren	-2.897	-3.500	0	-2.627	-873	0
543131 Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto	0	-17.500	0	0	-17.500	0
543190 Übrige Geschäftsaufwendungen	-3.398	-5.250	0	-2.545	-2.705	0
544190 Übrige Versicherungen	-17	-20	0	-17	-3	0
545890 Erstatt. a. lfd. Verw.tätigkeit an übrige Bereiche	-30.339	-37.500	0	-30.491	-7.009	0
547390 Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	-2.404	-100	0	-567	467	0
549990 Übrige weit. sonst. Aufw. aus lfd. Verwalt.tätigk.	-925	-1.000	0	-800	-200	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-486.917	-540.362	0	-488.793	-51.569	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-438.460	-508.850	0	-457.669	-51.182	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-438.460	-508.850	0	-457.669	-51.182	0
23 Außerordentliche Erträge	7.559	0	0	0	0	0
491104 Außerordentl. Erträge (nicht zahlungswirksam)	7.559	0	0	0	0	0
25 Außerordentliches Ergebnis (23+24)	7.559	0	0	0	0	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-430.901	-508.850	0	-457.669	-51.182	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.271	-9.918	0	-1.410	-8.508	0
581190 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.271	-9.918	0	-1.410	-8.508	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-432.172	-518.768	0	-459.079	-59.689	0

Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 0201 - Teilergebnisrechnung


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


In 2021 erfolgten weniger Bestattungen sowie anderweitige ordnungsbehördliche Maßnahmen als geplant.

543131 Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto

Im Haushaltsjahr 2021 mussten keine Vermögensgegenstände bis 800 € netto beschafft werden.

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2021

Stadt Königswinter Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0201 Allgemeine Sicherheit und Ordnung						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	12.482	16.500	0	10.683	5.817	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	350	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.561	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	18.418	5.000	0	7.315	-2.315	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	34.811	21.500	0	17.998	3.502	0
10 - Personalauszahlungen	-273.732	-360.253	0	-304.474	-55.779	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-23.980	-39.004	0	-30.569	-8.435	0
15 - Sonstige Auszahlungen	-150.465	-89.770	0	-50.865	-38.905	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-448.177	-489.027	0	-385.908	-103.119	0
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-413.366	-467.527	0	-367.909	-99.618	0
26 - Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-69.992	-37.000	0	-44.991	7.991	0
30 = Summe (investive Auszahlungen)	-69.992	-37.000	0	-44.991	7.991	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-69.992	-37.000	0	-44.991	7.991	0

Stadt Königswinter Investitionen Produktgruppe 0201 Allgemeine Sicherheit und Ordnung						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
I-10-053 Software Umsetzung LHundG	0	-6.000	0	0	-6.000	0
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0	-6.000	0	0	-6.000	0
I-32-006 BGA Allgem. Sicherheit und Ordnung	0	-1.000	0	0	-1.000	0
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0	-1.000	0	0	-1.000	0
I-37-058 Ausbau des Sirennetzes	-25.031	-25.000	0	-4.617	-20.383	0
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-25.031	-25.000	0	-4.617	-20.383	0
I-37-059 BGA Katastrophenschutz	-44.961	-5.000	0	-40.375	35.375	0
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-44.961	-5.000	0	-40.375	35.375	0


Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 0201 - Investitionen:

I-37-058 Ausbau des Sirennetzes


In 2021 sind 2 mobile Sirenen beschafft worden.

I-37-059 BGA Katastrophenschutz


Aufgrund von Flächenlagen und der pandemischen Situation wurde mehr Material benötigt als geplant.


Stadt Königswinter Produktbeschreibung Produktgruppe 0202 Gewerbewesen		
Verantwortliche Organisationseinheit: Geschäftsbereich Ordnungsamt	Verantwortliche Person: Nicolas 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 stattgebener Widersprüche		
Zugeordnete Produkte 02020100 Gaststätten- und Gewerbewesen		


Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2021

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0202 Gewerbewesen						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	22.612	25.000	0	19.606	5.394	0
431101 Verw.Geb. - Ordnungsverwaltung	22.612	25.000	0	19.606	5.394	0
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.915	0	0	0	0	0
448290 Erstattungen von Gemeinden/GV	1.915	0	0	0	0	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	547	1.647	0	2.401	-754	0
456190 Übrige Buß- und Zwangsgelder	357	1.000	0	0	1.000	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	110	571	0	1.980	-1.409	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	80	76	0	421	-345	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	25.074	26.647	0	22.007	4.639	0
11 Personalaufwendungen	-87.883	-96.250	0	-81.184	-15.066	0
501101 Bezüge der Beamten	-3.532	-12.983	0	-8.240	-4.743	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-63.327	-58.995	0	-53.934	-5.062	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-4.817	-4.820	0	-4.132	-688	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-12.688	-12.059	0	-11.167	-892	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-1.343	-6.219	0	-2.637	-3.583	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-1.423	-897	0	-677	-220	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-753	-277	0	-397	120	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	-500	0	0	-500	0
526102 Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	0	-500	0	0	-500	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	-834	-1.434	0	-834	-600	0
571101 Abschreibungen auf Sachanlagen	-834	-1.434	0	-834	-600	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.270	-640	0	-1.627	987	0
542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-9	0	0	0	0	0
543105 Telekommunikationsgebühren	0	-540	0	0	-540	0
547390 Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	-1.261	-100	0	-1.627	1.527	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-89.986	-98.824	0	-83.644	-15.179	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-64.912	-72.177	0	-61.637	-10.540	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-64.912	-72.177	0	-61.637	-10.540	0
23 Außerordentliche Erträge	2.300	0	0	5.300	-5.300	0
491104 Außerordentl. Erträge (nicht zahlungswirksam)	2.300	0	0	5.300	-5.300	0
25 Außerordentliches Ergebnis (23+24)	2.300	0	0	5.300	-5.300	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-62.612	-72.177	0	-56.337	-15.840	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-62.612	-72.177	0	-56.337	-15.840	0


Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2021

Stadt Königswinter						
Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0202 Gewerbewesen						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	22.234	25.000	0	20.906	4.094	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.915	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	357	1.000	0	35	965	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	24.506	26.000	0	20.941	5.059	0
10 - Personalauszahlungen	-84.364	-88.857	0	-77.472	-11.384	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	-500	0	0	-500	0
15 - Sonstige Auszahlungen	-9	-540	0	0	-540	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-84.373	-89.897	0	-77.472	-12.424	0
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-59.867	-63.897	0	-56.531	-7.366	0
26 - Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	-6.000	0	0	-6.000	0
30 = Summe (investive Auszahlungen)	0	-6.000	0	0	-6.000	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0	-6.000	0	0	-6.000	0


Stadt Königswinter						
Investitionen Produktgruppe 0202 Gewerbewesen						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
I-10-048 Software Gewerbewesen	0	-6.000	0	0	-6.000	0
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0	-6.000	0	0	-6.000	0


Stadt Königswinter		
Produktbeschreibung Produktgruppe 0203 Marktwesen		
Verantwortliche Organisationseinheit: Geschäftsbereich Ordnungsamt	Verantwortliche Person: Nicolas 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 2021

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0203 Marktwesen						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	180	5.000	0	360	4.640	0
431101 Verw.Geb. - Ordnungsverwaltung	180	5.000	0	360	4.640	0
05 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	5.000	0	0	5.000	0
446102 Standgelder	0	5.000	0	0	5.000	0
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	5.000	0	0	5.000	0
448890 Erstattungen von übrigen Bereichen	0	5.000	0	0	5.000	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	190	596	0	1.200	-604	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	110	496	0	972	-476	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	80	100	0	228	-128	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	370	15.596	0	1.560	14.036	0
11 Personalaufwendungen	-49.694	-64.999	0	-41.258	-23.741	0
501101 Bezüge der Beamten	-3.532	-4.079	0	-3.761	-318	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-35.013	-46.194	0	-28.608	-17.586	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-2.696	-3.774	0	-2.213	-1.561	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-6.951	-9.442	0	-5.969	-3.473	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-1.343	-686	0	-692	6	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-52	-697	0	-15	-682	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-106	-127	0	0	-127	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	-7.900	0	-2.594	-5.306	0
525502 Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	0	-1.000	0	0	-1.000	0
526102 Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	0	-500	0	-2.594	2.094	0
529190 Übrige Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0	-6.400	0	0	-6.400	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	-3.015	-3.015	0	-3.015	0	0
571101 Abschreibungen auf Sachanlagen	-3.015	-3.015	0	-3.015	0	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-110	-100	0	-665	565	0
547390 Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	-110	-100	0	-665	565	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-52.818	-76.014	0	-47.532	-28.482	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-52.448	-60.418	0	-45.972	-14.446	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-52.448	-60.418	0	-45.972	-14.446	0
23 Außerordentliche Erträge	3.000	0	0	3.000	-3.000	0
491104 Außerordentl. Erträge (nicht zahlungswirksam)	3.000	0	0	3.000	-3.000	0
25 Außerordentliches Ergebnis (23+24)	3.000	0	0	3.000	-3.000	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-49.448	-60.418	0	-42.972	-17.446	0


Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2021


Stadt Königswinter Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0203 Marktwesen						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-8.771	-13.410	0	-8.511	-4.899	0
581190 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-8.771	-13.410	0	-8.511	-4.899	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-58.219	-73.828	0	-51.483	-22.345	0

Stadt Königswinter Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0203 Marktwesen						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	180	5.000	0	490	4.510	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	112	5.000	0	182	4.819	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	84	5.000	0	385	4.616	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	376	15.000	0	1.056	13.944	0
10 - Personalauszahlungen	-48.193	-63.489	0	-40.551	-22.938	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	-7.900	0	0	-7.900	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-48.193	-71.389	0	-40.551	-30.838	0
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-47.817	-56.389	0	-39.495	-16.894	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, Geschäftsbereich Ordnungsamt, Nicolas Klein Verkehrslenkung, -sicherung, -regelung, Geschäftsbereich Tief- und Gartenbau, Albert Koch

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2021

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0204 Verkehrsangelegenheiten						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	103.319	95.050	0	125.910	-30.860	0
431101 Verw.Geb. - Ordnungsverwaltung	12	50	0	144	-94	0
431102 Verw.Geb. - Bauverwaltung	103.307	95.000	0	125.766	-30.766	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	146.634	184.268	0	127.054	57.215	0
456101 Bußgelder ruhender Verkehr	138.795	180.000	0	110.968	69.032	0
456190 Übrige Buß- und Zwangsgelder	0	0	0	28	-28	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	1.216	2.601	0	11.319	-8.718	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	6.612	1.667	0	4.738	-3.071	0
458390 Sonstige nicht zahlungswirks. ord. Erträge	11	0	0	1	-1	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	249.953	279.318	0	252.964	26.354	0
11 Personalaufwendungen	-644.682	-557.563	0	-436.201	-121.362	0
501101 Bezüge der Beamten	-106.929	-126.531	0	-160.073	33.542	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-247.285	-282.957	0	-260.157	-22.800	0
501909 Personalaufw. Aushilfen, Ordnungsdienst, u.a.	-444	0	0	0	0	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-18.883	-23.118	0	-22.576	-542	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-49.018	-57.836	0	-51.784	-6.052	0
503990 Übrige Gesetzl. SV sonstige Beschäftigte	-133	0	0	0	0	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-198.697	-61.390	0	75.854	-137.243	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-6.735	-3.740	0	-13.656	9.916	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-16.558	-1.992	0	-3.809	1.817	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-344	-5.000	0	-3.486	-1.514	0
525502 Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	0	-1.000	0	0	-1.000	0
526102 Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-97	-3.000	0	-3.447	447	0
526106 Dienst- u. Schutzkleidung, persönliche Ausrüstung	-247	-1.000	0	-40	-960	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	-725	-501	0	-356	-145	0
571101 Abschreibungen auf Sachanlagen	-725	-501	0	-356	-145	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-22.636	-21.500	0	-8.701	-12.799	0
542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-16.237	-16.500	0	-4.641	-11.859	0
543105 Telekommunikationsgebühren	-3.173	-3.500	0	-2.627	-873	0
543190 Übrige Geschäftsaufwendungen	-412	-1.500	0	-1.124	-376	0
547390 Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	-2.122	0	0	-309	309	0
549990 Übrige weit. sonst. Aufw. aus lfd. Verwalt.tätigk.	-692	0	0	0	0	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-668.387	-584.565	0	-448.745	-135.820	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-418.434	-305.246	0	-195.781	-109.466	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-418.434	-305.246	0	-195.781	-109.466	0

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0204 Verkehrsangelegenheiten						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-418.434	-305.246	0	-195.781	-109.466	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	-6.418	0	0	-6.418	0
581190 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	-6.418	0	0	-6.418	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-418.434	-311.664	0	-195.781	-115.883	0

Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 0204 - Teilergebnisrechnung

431102 Verw. Geb. – Bauverwaltung

Bei der Kalkulation der Einnahmeposition wurde von den Vorjahresergebnissen ausgegangen. Im Laufe des Jahres 2021 sind die Anzahl der Anträge und der Umfang der Genehmigungen für die Sondernutzung und die verkehrsrechtlichen Anordnungen deutlich angestiegen (was aufgrund der Corona-Situation nicht unbedingt erwartet werden konnte), sodass die Überschreitung auch in der vorliegenden Größenordnung begründet ist.


456101 Bußgelder ruhender Verkehr


Weniger Ertrag bedingt durch Personalmangel, u. a. krankheitsbedingter Ausfall. Im Rahmen der Bewältigung der Corona-Pandemie musste zudem die Überwachung des ruhenden Verkehrs zeitweilig zurückgestellt werden.


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

Der Druckservice der Civitec Siegburg für die Verwarnungs- und Bußgelder im ruhenden Verkehr wurde aufgrund der geringeren Fallzahlen (siehe auch Begründung zu 456101) in einem geringeren Umfang in Anspruch genommen.


Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2021

Stadt Königswinter						
Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0204 Verkehrsangelegenheiten						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	104.542	95.050	0	121.728	-26.678	0
07 + Sonstige Einzahlungen	134.635	180.000	0	111.735	68.265	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	239.177	275.050	0	233.463	41.587	0
10 - Personalauszahlungen	-422.691	-490.442	0	-494.590	4.148	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-344	-5.000	0	-3.474	-1.526	0
15 - Sonstige Auszahlungen	-21.789	-21.500	0	-8.655	-12.845	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-444.825	-516.942	0	-506.719	-10.223	0
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-205.648	-241.892	0	-273.256	31.364	0
26 - Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	-2.500	0	-134	-2.366	0
30 = Summe (investive Auszahlungen)	0	-2.500	0	-134	-2.366	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0	-2.500	0	-134	-2.366	0


Stadt Königswinter						
Investitionen Produktgruppe 0204 Verkehrsangelegenheiten						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
I-66-103 BGA Verkehrslenkung, -sicherung, -regelung	0	-2.500	0	-134	-2.366	0
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0	-2.500	0	-134	-2.366	0

Stadt Königswinter Produktbeschreibung Produktgruppe 0205 Einwohnerangelegenheiten		
Verantwortliche Organisationseinheit: Geschäftsbereich Ordnungsamt	Verantwortliche Person: Nicolas 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 2021

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0205 Einwohnerangelegenheiten						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.404	1.404	0	1.404	0	0
416190 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	1.404	1.404	0	1.404	0	0
04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	212.388	230.000	0	280.004	-50.004	0
431101 Verw.Geb. - Ordnungsverwaltung	212.121	230.000	0	279.547	-49.547	0
431103 Verw.Geb. - Standesamt	267	0	0	457	-457	0
05 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	20.000	0	0	20.000	0
446190 Übrige sonst. privatr. Leistungsentgelte	0	20.000	0	0	20.000	0
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	8.550	-8.550	0
448490 Erstattungen v. sonst. öff. Bereich	0	0	0	8.550	-8.550	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	6.572	4.403	0	1.291	3.112	0
456190 Übrige Buß- und Zwangsgelder	5.116	2.000	0	739	1.261	0
456290 Beibeh.geb., Säumnisz., Stund.- u. Auss.zinsen	0	0	0	11	-11	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	1.155	1.407	0	457	950	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	300	997	0	84	912	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	220.364	255.808	0	291.249	-35.442	0
11 Personalaufwendungen	-296.095	-340.899	0	-257.364	-83.536	0
501101 Bezüge der Beamten	-32.473	-39.806	0	-28.856	-10.949	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-191.085	-220.078	0	-161.946	-58.133	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-14.436	-17.980	0	-12.346	-5.635	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-38.925	-44.984	0	-32.483	-12.501	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-16.974	-16.382	0	-9.488	-6.894	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-1.680	-1.153	0	-5.481	4.328	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-522	-516	0	-6.763	6.247	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.296	-13.500	0	-323	-13.177	0
525502 Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	-1.313	-1.500	0	-323	-1.177	0
526102 Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-983	-12.000	0	0	-12.000	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	-1.928	-5.243	0	-1.928	-3.315	0
571101 Abschreibungen auf Sachanlagen	-1.928	-5.243	0	-1.928	-3.315	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-147.455	-185.000	0	-183.218	-1.782	0
542301 Leasing	0	-20.000	0	0	-20.000	0
542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-146.464	-165.000	0	-183.098	18.098	0
547390 Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	-991	0	0	-119	119	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-447.774	-544.643	0	-442.832	-101.810	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-227.410	-288.835	0	-151.583	-137.252	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-227.410	-288.835	0	-151.583	-137.252	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2021

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0205 Einwohnerangelegenheiten						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
23 Außerordentliche Erträge	0	0	0	6.862	-6.862	0
491104 Außerordentl. Erträge (nicht zahlungswirksam)	0	0	0	6.862	-6.862	0
25 Außerordentliches Ergebnis (23+24)	0	0	0	6.862	-6.862	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-227.410	-288.835	0	-144.721	-144.114	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-227.410	-288.835	0	-144.721	-144.114	0

Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 0205 - Teilergebnisrechnung

431101 Verw. Geb. – Ordnungsverwaltung

Die Anzahl der auszustellenden Ausweisdokumente war höher als erwartet. Daher wurden mehr Gebühren vereinnahmt.

446190 Übrige sonst. privatr. Leistungsentgelte

siehe SK 542301

526102 Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten


Aus- und Fortbildungen sind aufgrund der CORONA-Situation nicht erfolgt.


542301 Leasing

Die zwei Selbstbedienungsterminals werden erst 2024 eingeführt. Daher entfallen auch die Gebühren für die Erstellung der Lichtbilder und die Leasingraten.


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

Da die Zahl der ausgestellten Ausweisdokumente höher als erwartet war, waren entsprechend höhere Beträge an die Bundesdruckerei abzuführen.


Stadt Königswinter						
Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0205 Einwohnerangelegenheiten						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	213.985	230.000	0	277.483	-47.483	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	20.000	0	0	20.000	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	8.550	-8.550	0
07 + Sonstige Einzahlungen	4.648	2.000	0	2.348	-348	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	218.633	252.000	0	288.381	-36.381	0
10 - Personalauszahlungen	-276.919	-322.849	0	-235.631	-87.218	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.292	-13.500	0	0	-13.500	0
15 - Sonstige Auszahlungen	-152.303	-185.000	0	-176.225	-8.775	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-431.514	-521.349	0	-411.856	-109.493	0
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-212.881	-269.349	0	-123.475	-145.873	0

Stadt Königswinter Produktbeschreibung Produktgruppe 0206 Personenstandswesen		
Verantwortliche Organisationseinheit: Geschäftsbereich Ordnungsamt	Verantwortliche Person: Nicolas 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 2021

Stadt Königswinter Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0206 Personenstandswesen						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	64.947	78.000	0	59.475	18.526	0
431101 Verw.Geb. - Ordnungsverwaltung	143	0	0	0	0	0
431103 Verw.Geb. - Standesamt	38.053	38.000	0	38.342	-342	0
431104 Verw.Geb. - Standesamt Samstagstraungen	26.751	40.000	0	21.133	18.867	0
05 Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.350	5.000	0	3.376	1.624	0
442190 Erträge aus Verkauf	3.350	5.000	0	3.376	1.624	0
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.202	3.000	0	1.665	1.335	0
448290 Erstattungen von Gemeinden/GV	3.202	3.000	0	1.665	1.335	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	190	1.587	0	1.512	75	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	190	1.062	0	672	390	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	0	525	0	840	-315	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	71.689	87.587	0	66.027	21.560	0
11 Personalaufwendungen	-254.674	-276.709	0	-236.228	-40.481	0
501101 Bezüge der Beamten	-161.145	-185.490	0	-148.793	-36.697	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-21.550	-24.426	0	-28.841	4.415	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-1.562	-1.996	0	-2.235	240	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-4.410	-4.993	0	-6.048	1.055	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-62.682	-58.418	0	-48.473	-9.946	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-2.127	-810	0	-813	3	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-1.198	-576	0	-1.025	449	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.375	-8.700	0	-5.288	-3.412	0
526102 Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	0	-2.500	0	-1.717	-783	0
526190 Übrige besondere Aufwendungen für Beschäftigte	-900	-1.200	0	-900	-300	0
528190 Übrige Aufwend. für den Erwerb v. Verbrauchsmat.	-2.475	-5.000	0	-2.671	-2.329	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-762	-1.852	0	-694	-1.158	0
543131 Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto	0	-952	0	0	-952	0
543190 Übrige Geschäftsaufwendungen	-694	-900	0	-694	-206	0
547390 Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	-68	0	0	0	0	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-258.811	-287.261	0	-242.210	-45.051	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-187.123	-199.674	0	-176.183	-23.491	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-187.123	-199.674	0	-176.183	-23.491	0
23 Außerordentliche Erträge	14.600	0	0	20.400	-20.400	0
491104 Außerordentl. Erträge (nicht zahlungswirksam)	14.600	0	0	20.400	-20.400	0
25 Außerordentliches Ergebnis (23+24)	14.600	0	0	20.400	-20.400	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2021

Stadt Königswinter Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0206 Personenstandswesen						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-172.523	-199.674	0	-155.783	-43.891	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-172.523	-199.674	0	-155.783	-43.891	0


Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 0206 - Teilergebnisrechnung


431104 Verw.Geb. - Standesamt Samstagstrauungen

Aufgrund der CORONA-Situation waren Trauungen und Hochzeitsfeiern nur mit begrenzten Personen möglich. Daher wurden weniger Samstagstrauungen nachgefragt.


491104 Außerordentl. Erträge (nicht zahlungswirksam)

Die Corona-bedingten Abweichungen sind nach § 4 des Gesetzes zur Isolierung der aus der COVID-19-Pandemie folgenden Belastung der kommunalen Haushalte im Land Nordrhein-Westfalen (NKF-COVID-19-Isolierungsgesetz – NKF-CIG) als außerordentlicher Ertrag darzustellen. Da hinsichtlich der zu erwartenden Belastungen nur sehr grobe Annahmen getroffen werden konnten, kommt es im Ergebnis zu Abweichungen.

Stadt Königswinter Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0206 Personenstandswesen						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	65.273	78.000	0	58.659	19.341	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.408	5.000	0	3.354	1.646	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	68.681	83.000	0	62.013	20.987	0
10 - Personalauszahlungen	-188.667	-216.905	0	-185.917	-30.988	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.375	-8.700	0	-5.288	-3.412	0
15 - Sonstige Auszahlungen	-872	-1.852	0	-694	-1.158	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-192.915	-227.457	0	-191.899	-35.557	0
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-124.234	-144.457	0	-129.886	-14.570	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, Geschäftsbereich Organisation und IT, Nico Graefe 02070200 Wahlen und sonstige plebiszitäre Elemente, Geschäftsbereich Ordnungsamt, Nicolas Klein	

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2021

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0207 Statistik, Wahlen und sonstige plebiszitäre Elemente						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	17.106	36.000	0	26.487	9.513	0
448190 Erstattungen vom Land	15.826	36.000	0	25.397	10.603	0
448290 Erstattungen von Gemeinden/GV	1.280	0	0	1.090	-1.090	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	200	369	0	288	82	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	200	314	0	228	86	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	0	55	0	59	-4	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	17.306	36.369	0	26.774	9.595	0
11 Personalaufwendungen	-43.700	-49.098	0	-63.700	14.602	0
501101 Bezüge der Beamten	-16.786	-21.553	0	-14.890	-6.663	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-11.742	-13.312	0	-32.392	19.081	0
501907 Personalaufw. f. Mithilfe b. Statistiken	0	-500	0	0	-500	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-903	-1.088	0	-2.148	1.060	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-2.390	-2.721	0	-6.685	3.965	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-10.435	-9.683	0	-6.733	-2.950	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-674	-158	0	-486	328	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-770	-83	0	-365	281	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-25	-900	0	-1.710	810	0
526102 Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-25	-900	0	-1.710	810	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-60.050	-68.500	0	-55.274	-13.226	0
542109 Entschädigung für die Mithilfe bei Wahlen	-9.220	-10.500	0	-12.935	2.435	0
543190 Übrige Geschäftsaufwendungen	-50.830	-58.000	0	-42.339	-15.661	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-103.775	-118.498	0	-120.683	2.185	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-86.469	-82.129	0	-93.909	11.780	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-86.469	-82.129	0	-93.909	11.780	0
23 Außerordentliche Erträge	17.377	22.500	0	843	21.657	0
491104 Außerordentl. Erträge (nicht zahlungswirksam)	17.377	22.500	0	843	21.657	0
25 Außerordentliches Ergebnis (23+24)	17.377	22.500	0	843	21.657	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-69.091	-59.629	0	-93.067	33.438	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.990	-1.167	0	-2.209	1.042	0
581190 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.990	-1.167	0	-2.209	1.042	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-71.081	-60.796	0	-95.275	34.480	0

Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 0207 - Teilergebnisrechnung

448190 Erstattungen vom Land


Die Erstattung der Kosten für die Bundestagswahl 2021 ist vom RSK noch nicht schlussgerechnet. In 2021 erfolgte nur eine Abschlagszahlung.


543190 Übrige Geschäftsaufwendungen

Die geplanten CORONA-bedingten Mehrausgaben sind nicht in der veranschlagten Höhe entstanden.


491104 Außerordentl. Erträge (nicht zahlungswirksam)

Die Corona-bedingten Abweichungen sind nach § 4 des Gesetzes zur Isolierung der aus der COVID-19-Pandemie folgenden Belastung der kommunalen Haushalte im Land Nordrhein-Westfalen (NKF-COVID-19-Isolierungsgesetz – NKF-CIG) als außerordentlicher Ertrag darzustellen. Da hinsichtlich der zu erwartenden Belastungen nur sehr grobe Annahmen getroffen werden konnten, kommt es im Ergebnis zu Abweichungen.


Stadt Königswinter						
Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0207 Statistik, Wahlen und sonstige plebiszitäre Elemente						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	49.833	36.000	0	25.397	10.603	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	49.833	36.000	0	25.397	10.603	0
10 - Personalauszahlungen	-31.821	-39.174	0	-56.116	16.942	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-25	-900	0	-1.710	810	0
15 - Sonstige Auszahlungen	-38.356	-68.500	0	-30.618	-37.882	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-70.202	-108.574	0	-88.445	-20.129	0
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-20.370	-72.574	0	-63.048	-9.526	0

Stadt Königswinter Produktbeschreibung Produktgruppe 0208 Gefahrenabwehr		
Verantwortliche Organisationseinheit: Geschäftsbereich Ordnungsamt	Verantwortliche Person: Nicolas 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 2021

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0208 Gefahrenabwehr						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	247.076	240.279	0	251.876	-11.598	0
416090 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Bund	8.724	8.724	0	8.724	0	0
416190 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	238.270	231.523	0	243.070	-11.546	0
416790 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v.priv.Unternehm.	51	0	0	51	-51	0
416890 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v. übr. Bereichen	32	32	0	32	0	0
04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	68.576	50.000	0	41.061	8.939	0
432105 Gebühren Dienstleistungen Feuerwehr	68.576	50.000	0	41.061	8.939	0
05 Privatrechtliche Leistungsentgelte	233	0	0	0	0	0
442190 Erträge aus Verkauf	233	0	0	0	0	0
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	33.427	14.000	0	28.868	-14.868	0
448190 Erstattungen vom Land	24.471	14.000	0	19.387	-5.387	0
448290 Erstattungen von Gemeinden/GV	0	0	0	9.481	-9.481	0
448490 Erstattungen v. sonst. öff. Bereich	8.953	0	0	0	0	0
448890 Erstattungen von übrigen Bereichen	4	0	0	0	0	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	0	2.082	0	11.012	-8.931	0
456501 Leistungen bei Schadensfällen	0	0	0	116	-116	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	0	779	0	7.413	-6.634	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	0	1.302	0	611	692	0
458290 Auflösung/Herabsetzg. sonstige Rückstellungen	0	0	0	2.500	-2.500	0
458390 Sonstige nicht zahlungswirks. ord. Erträge	0	0	0	372	-372	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	349.312	306.360	0	332.817	-26.457	0
11 Personalaufwendungen	-277.965	-332.840	0	-309.981	-22.860	0
501101 Bezüge der Beamten	-34.599	-52.142	0	-35.441	-16.702	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-158.652	-193.262	0	-189.446	-3.817	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-11.872	-15.790	0	-14.534	-1.256	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-30.913	-39.503	0	-39.439	-64	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-32.432	-29.820	0	-27.589	-2.231	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-4.818	-853	0	-252	-602	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-4.679	-1.470	0	-3.280	1.811	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-318.709	-374.156	0	-344.853	-29.303	0
521107 Unterhaltung von Alarmierungseinrichtungen	-3.180	-4.000	0	-3.548	-452	0
524110 Abfallbeseitigung	-4.600	-750	0	-541	-209	0
525101 Wartung und Reparatur der Fahrzeuge	-89.310	-90.000	0	-115.523	25.523	0
525102 Betriebs- und Schmierstoffe Fahrzeuge	-20.404	-30.000	0	-29.148	-852	0
525103 Fahrzeugsteuern	-126	0	0	-126	126	0
525104 Fahrzeugversicherungen	-30.856	-35.406	0	-28.241	-7.165	0
525502 Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	-10.737	-17.500	0	-4.875	-12.625	0
525503 Unterhaltg./Instandsetzung v. Feuerwehrgerätsch.	-68.693	-62.000	0	-55.465	-6.535	0
526102 Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-23.870	-40.000	0	-27.707	-12.293	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2021

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0208 Gefahrenabwehr						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
526106 Dienst- u. Schutzkleidung, persönliche Ausrüstung	-65.613	-94.000	0	-79.530	-14.470	0
528101 Lehr- und Unterrichtsmittel	-201	-500	0	-149	-351	0
528190 Übrige Aufwend. für den Erwerb v. Verbrauchsmat.	-1.120	0	0	0	0	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	-618.807	-520.127	0	-523.472	3.345	0
571101 Abschreibungen auf Sachanlagen	-565.921	-520.127	0	-523.472	3.345	0
571103 Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto	-52.886	0	0	0	0	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-160.844	-223.938	-3.538	-232.680	8.742	0
542104 Auslagenersatz Führungskräfte Feuerwehr	-32.980	-38.800	0	-37.128	-1.672	0
542105 Entschädigung ehrenamtl. Tätigkeit Feuerwehr	-21.000	-23.000	0	-30.889	7.889	0
542106 Verdienstausfallentsch. Feuerwehr	-23.182	-31.000	0	-43.786	12.786	0
542107 Untersuchungskosten Feuerwehrmitglieder	-13.608	-11.000	0	-12.905	1.905	0
542108 Feuerwehrveranstaltungen, Ehrungen	0	-2.500	0	-1.611	-889	0
542295 Leihfahrzeuge und -geräte	0	-15.000	0	-14.506	-494	0
542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-147	-9.538	-3.538	-14.671	5.134	0
543105 Telekommunikationsgebühren	-6.705	-7.450	0	-6.824	-626	0
543107 Rundfunk-, Funk- und sonstige Gebühren	-1.245	-1.200	0	-1.254	54	0
543131 Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto	0	-30.000	0	-12.863	-17.137	0
543190 Übrige Geschäftsaufwendungen	-15.647	-11.500	0	-12.631	1.131	0
544102 Sonstige Unfallversicherungen	-33.980	-33.800	0	-34.413	613	0
544190 Übrige Versicherungen	-2.690	-3.650	0	-2.956	-694	0
547390 Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	-4.243	0	0	-689	689	0
549990 Übrige weit. sonst. Aufw. aus lfd. Verwalt.tätigk.	-5.417	-5.500	0	-5.553	53	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-1.376.325	-1.451.061	-3.538	-1.410.986	-40.075	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-1.027.012	-1.144.701	-3.538	-1.078.168	-66.532	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-1.027.012	-1.144.701	-3.538	-1.078.168	-66.532	0
23 Außerordentliche Erträge	6.132	0	0	2.490	-2.490	0
491104 Außerordentl. Erträge (nicht zahlungswirksam)	6.132	0	0	2.490	-2.490	0
25 Außerordentliches Ergebnis (23+24)	6.132	0	0	2.490	-2.490	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-1.020.881	-1.144.701	-3.538	-1.075.678	-69.023	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-409.003	-520.973	0	-515.464	-5.509	0
581190 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-409.003	-520.973	0	-515.464	-5.509	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-1.429.884	-1.665.674	-3.538	-1.591.142	-74.532	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2021

Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 0208 - Teilergebnisrechnung

525101 Wartung und Reparatur der Fahrzeuge

Bei dieser Position handelt es sich um einen schwer kalkulierbaren Ansatz, der aufgrund von Durchschnittswerten aus den Vorjahren errechnet wird. Im Jahr 2021 musste mehr Fahrzeuge repariert werden.

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

Der Ansatz ist schwer kalkulierbar und wird aufgrund von Durchschnittswerten kalkuliert. Im Jahr 2021 mussten weniger Gegenstände repariert bzw. Ersatz beschafft werden.

526102 Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten

Aufgrund der pandemischen Situation konnten nicht so viele Ausbildungsveranstaltungen durchgeführt werden wie geplant. Zudem ist es schwer kalkulierbar, wie viele Seminare am Institut der Feuerwehr (IDF) besucht werden.

526106 Dienst- u. Schutzkleidung, persönliche Ausrüstung


Aufgrund von Lieferengpässen, kommt es zu sehr langen Lieferzeiten bei der Einsatzkleidung. Es konnten daher nicht alle Kleidungsstücke in 2021 geliefert werden. Der Ansatz für dieses Sachkonto wurde daher für den Haushalt 2022 erhöht.


542106 Verdienstaussch. Feuerwehr

2021 war ein sehr einsatzreiches Jahr für die Feuerwehr Königswinter. Dies war nicht vorhersehbar (Starkregenereignisse). Aufgrund der vielen Einsätze wurde von den Feuerwehrmitgliedern auch mehr Verdienstausschlag eingereicht als geplant.

543131 Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto

Der Ansatz ist schwer kalkulierbar und wird aufgrund von Durchschnittswerten und geplanten Anschaffungen berechnet. Im Haushaltsjahr 2021 mussten nicht so viele Vermögensgegenstände bis 800 € netto beschafft werden, wie geplant.

Stadt Königswinter						
Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0208 Gefahrenabwehr						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	54.107	50.000	0	54.199	-4.199	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	233	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	25.850	14.000	0	26.965	-12.965	0
07 + Sonstige Einzahlungen	0	0	0	116	-116	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	80.190	64.000	0	81.281	-17.281	0
10 - Personalauszahlungen	-236.036	-300.697	0	-278.860	-21.838	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-300.740	-374.156	0	-324.558	-49.598	0
15 - Sonstige Auszahlungen	-184.129	-240.438	-20.038	-204.077	-36.360	-16.941
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-720.904	-915.291	-20.038	-807.495	-107.796	-16.941
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-640.714	-851.291	-20.038	-726.214	-125.076	-16.941
18 + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	88.573	86.000	0	92.674	-6.674	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	26.524	10.000	0	49.700	-39.700	0
23 = Summe (investive Einzahlungen)	115.096	96.000	0	142.374	-46.374	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	-5.393	-425.000	0	0	-425.000	-425.000
26 - Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-762.912	-1.350.985	-62.985	-113.368	-1.237.617	-1.201.294
30 = Summe (investive Auszahlungen)	-768.306	-1.775.985	-62.985	-113.368	-1.662.617	-1.626.294
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-653.209	-1.679.985	-62.985	29.006	-1.708.991	-1.626.294

Stadt Königswinter						
Investitionen Produktgruppe 0208 Gefahrenabwehr						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
I-37-017 Betriebs- und Geschäftsausstattung Feuerschutz	-59.483	-100.866	-7.866	-34.291	-66.575	-23.000
19 + Einzahlungen a. d. Veräußerung von Sachanlagen	3.474	0	0	0	0	0
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-62.957	-100.866	-7.866	-34.291	-66.575	-23.000
I-37-021 Feuerschutzpauschale	87.066	86.000	0	92.674	-6.674	0
18 + Einzahlungen aus Zuwend. f. Investitionsmaßn.	87.066	86.000	0	92.674	-6.674	0
I-37-051 Neubeschaffung von Feuerwehrfahrzeugen	-662.753	-1.140.000	0	49.461	-1.189.461	-1.178.294
19 + Einzahlungen a. d. Veräußerung von Sachanlagen	23.050	10.000	0	49.700	-39.700	0
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-685.803	-1.150.000	0	-239	-1.149.761	-1.178.294
I-37-053 Digitalfunk	0	-25.000	0	-24.821	-179	0
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0	-25.000	0	-24.821	-179	0
I-37-063 Notstromaggregate	-14.153	-75.119	-55.119	-54.017	-21.102	0
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-14.153	-75.119	-55.119	-54.017	-21.102	0
I-65-003 Umbau FGH Altstadt	0	-300.000	0	0	-300.000	-300.000
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	-300.000	0	0	-300.000	-300.000
I-65-020 Erweiterung FGH Oelberg	0	-125.000	0	0	-125.000	-125.000
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	-125.000	0	0	-125.000	-125.000
I-65-021 Neubau Feuerwehrgerätehaus Uthweiler	-3.887	0	0	0	0	0
18 + Einzahlungen aus Zuwend. f. Investitionsmaßn.	1.507	0	0	0	0	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	-5.393	0	0	0	0	0

Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 0208 - Investitionen:

I-37-017 Betriebs- und Geschäftsausstattung Feuerschutz

Der Ansatz für die Betriebs- und Geschäftsausstattung ist schwer kalkulierbar. Es konnten nicht alle geplanten Investitionen realisiert werden. Daher erfolgt eine Ermächtigungsübertragung in Höhe von 23 T€.

I-37-051 Neubeschaffung von Feuerwehrfahrzeugen

Durch die Veräußerung des Löschfahrzeug 10 konnten höhere Einnahmen erzielt werden. Der Neubeschaffungen für 2021 befinden sich im Beschaffungsprozess. Die Fahrzeuge werden voraussichtlich in 2022/2023 ausgeliefert. Daher erfolgt eine Ermächtigungsübertragung in Höhe von 1.178.294 €.

I-37-063 Notstromaggregate


Es war geplant ein weiteres Feuerwehrgerätehaus mit einem Notstromaggregat auszustatten, allerdings muss dazu eine Gebäudeeinspeisung hergestellt werden. Dies war nicht möglich.

I-65-003 Umbau FGH Altstadt


Mit der Baumaßnahme wurde noch nicht begonnen. Der Ansatz in Höhe von 300.000,00 € ist als ERMÜ nach 2022 übertragen worden.


I-65-020 Erweiterung FGH Oelberg


Mit der Baumaßnahme wurde noch nicht begonnen. Der Ansatz in Höhe von 125.000,00 € ist als ERMÜ nach 2022 übertragen worden.

Stadt Königswinter Produktbeschreibung Produktgruppe 0209 Gefahrenvorbeugung		
Verantwortliche Organisationseinheit: Geschäftsbereich Ordnungsamt	Verantwortliche Person: Nicolas 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: - Löschwasserversorgung für die Brandbekämpfung; störungsfreie und ausreichende Löschwasserverfügbarkeit aus den Versorgungsnetzen Dritter oder durch städtische Vorkehrungen - sach- und fachgerechte Hilfestellung durch persönliche und sächliche Mittel für Auskünfte, Beratungen, Stellungnahmen, Dienstleistungen (z.B. bei Großveranstaltungen, wie "Rhein in Flammen"), Transporte, Sonderfahrzeugeinsätze, Eilfallhilfe für andere Aufgabenträger (z.B. Ölspurenbeseitigung auf Straßen), Bereitstellung von Geräten - Beratung und Hilfestellung zur sicherheitstechnischen frühen Meldung von Bränden durch Brandmeldeanlagen - effektiver Schutz und Schadenminderung von Personen und Sachen vor Schadenfeuer - Einhaltung brandschutzrechtlicher Bestimmungen - Herstellung der öffentlichen Sicherheit und Ordnung insbesondere der Sicherheit von Personen und Sachwerten in Objekten, die der Brandschau unterliegen		
Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen: - Anzahl der durchgeführten Brandschauen - Kosten pro Brandschau - Anzahl Einsätze/Dienstleistungen pro Jahr		
Zugeordnete Produkte 02090100 Vorbeugender Brandschutz		


Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2021

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0209 Gefahrenvorbeugung						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.009	1.000	0	422	579	0
432105 Gebühren Dienstleistungen Feuerwehr	2.009	1.000	0	422	579	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	3	301	0	550	-249	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	3	222	0	316	-95	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	0	79	0	234	-154	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	2.011	1.301	0	972	330	0
11 Personalaufwendungen	-15.101	-14.761	0	-15.825	1.064	0
501101 Bezüge der Beamten	-5.580	-6.342	0	-5.668	-675	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-4.611	-4.132	0	-5.682	1.549	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-363	-338	0	-433	95	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-928	-845	0	-1.173	329	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-3.165	-2.996	0	-2.821	-175	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-97	-43	0	-36	-7	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-356	-65	0	-13	-52	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-12.894	-8.000	0	0	-8.000	0
522103 Unterhaltung Löschwassereinrichtungen	-12.894	-8.000	0	0	-8.000	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-27.996	-22.761	0	-15.825	-6.936	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-25.984	-21.460	0	-14.853	-6.607	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-25.984	-21.460	0	-14.853	-6.607	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-25.984	-21.460	0	-14.853	-6.607	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-25.984	-21.460	0	-14.853	-6.607	0


Stadt Königswinter						
Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0209 Gefahrenvorbeugung						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.009	1.000	0	450	550	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.009	1.000	0	450	550	0
10 - Personalauszahlungen	-11.483	-11.657	0	-12.956	1.299	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-12.894	-8.000	0	0	-8.000	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-24.377	-19.657	0	-12.956	-6.701	0
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-22.369	-18.657	0	-12.506	-6.151	0

Stadt Königswinter Produktbeschreibung Produktgruppe 0210 Rettungsdienst														
Verantwortliche Organisationseinheit: Geschäftsbereich Ordnungsamt		Verantwortliche Person: Nicolas 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 Notarzteinsatzfahrzeug 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 														
<table border="0"> <tr> <td style="vertical-align: top;">Zugeordnete Produkte</td> <td style="vertical-align: top;">02100100</td> <td style="vertical-align: top;">Transport mit RTW</td> </tr> <tr> <td></td> <td style="vertical-align: top;">02100200</td> <td style="vertical-align: top;">Transport des Notarztes mit NEF</td> </tr> <tr> <td></td> <td style="vertical-align: top;">02100300</td> <td style="vertical-align: top;">Krankentransportdienst</td> </tr> <tr> <td></td> <td style="vertical-align: top;">02100900</td> <td style="vertical-align: top;">PKS Rettungsdienst</td> </tr> </table>			Zugeordnete Produkte	02100100	Transport mit RTW		02100200	Transport des Notarztes mit NEF		02100300	Krankentransportdienst		02100900	PKS Rettungsdienst
Zugeordnete Produkte	02100100	Transport mit RTW												
	02100200	Transport des Notarztes mit NEF												
	02100300	Krankentransportdienst												
	02100900	PKS Rettungsdienst												

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2021

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0210 Rettungsdienst						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	21.232	20.895	0	20.885	10	0
416190 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	21.232	20.895	0	20.885	10	0
04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.936.738	5.695.316	0	5.748.891	-53.575	0
432102 Rettungsdienstgebühren	4.936.738	5.695.316	0	5.748.891	-53.575	0
05 Privatrechtliche Leistungsentgelte	960	1.700	0	960	740	0
441190 Sonstige Mieterträge	960	1.700	0	960	740	0
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	55.794	12.000	0	104.152	-92.152	0
448290 Erstattungen von Gemeinden/GV	39.039	12.000	0	43.724	-31.724	0
448490 Erstattungen v. sonst. öff. Bereich	16.756	0	0	60.428	-60.428	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	187.134	63.859	0	76.325	-12.466	0
456501 Leistungen bei Schadensfällen	1.338	1.000	0	2.272	-1.272	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	50.687	28.421	0	35.988	-7.567	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	135.090	34.438	0	36.865	-2.427	0
458390 Sonstige nicht zahlungswirks. ord. Erträge	19	0	0	1.200	-1.200	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	5.201.858	5.793.770	0	5.951.212	-157.442	0
11 Personalaufwendungen	-3.767.568	-3.386.500	0	-4.148.050	761.549	0
501101 Bezüge der Beamten	-42.033	-50.639	0	-43.383	-7.256	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-2.739.549	-2.352.241	0	-2.974.892	622.652	0
501908 Vergütung Auszubildende Tarifbereich	-132.095	-156.100	0	-160.159	4.059	0
501909 Personalaufw. Aushilfen, Ordnungsdienst, u.a.	-161	0	0	-1.298	1.298	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-199.453	-192.178	0	-217.157	24.979	0
502901 Vers.kassenbeitr. tarifl. Besch. - Azubi AG-Ant.	-9.843	-12.800	0	-12.109	-691	0
502990 Übrige Vers.kassenbeitr. sonstige Beschäftigte	-12	0	0	-95	95	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-519.435	-480.798	0	-580.893	100.095	0
503902 Gesetzl. SV tarifl. Besch. - Azubi AG-Ant.	-26.344	-31.900	0	-32.792	892	0
503990 Übrige Gesetzl. SV sonstige Beschäftigte	-34	0	0	-361	361	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-21.198	-17.723	0	-16.870	-853	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-55.419	-34.175	0	-58.694	24.519	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-21.992	-57.946	0	-49.346	-8.600	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-872.444	-855.679	0	-934.284	78.605	0
524110 Abfallbeseitigung	-180	0	0	-759	759	0
525101 Wartung und Reparatur der Fahrzeuge	-113.986	-121.000	0	-167.636	46.636	0
525102 Betriebs- und Schmierstoffe Fahrzeuge	-69.241	-76.000	0	-87.487	11.487	0
525104 Fahrzeugversicherungen	-80.584	-87.679	0	-83.304	-4.375	0
525502 Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	-57.832	-47.500	0	-41.049	-6.451	0
526102 Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-181.153	-208.000	0	-204.111	-3.889	0
526106 Dienst- u. Schutzkleidung, persönliche Ausrüstung	-166.860	-164.000	0	-154.893	-9.107	0
528104 Andere Verbrauchsmaterialien	-114	0	0	-62	62	0
528190 Übrige Aufwend. für den Erwerb v. Verbrauchsmat.	-181.732	-150.000	0	-189.753	39.753	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2021

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0210 Rettungsdienst						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
529190 Übrige Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	-20.764	-1.500	0	-5.229	3.729	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	-319.807	-371.206	0	-269.565	-101.641	0
571101 Abschreibungen auf Sachanlagen	-271.091	-371.206	0	-269.565	-101.641	0
571103 Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto	-48.716	0	0	0	0	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-91.148	-284.681	-101.531	-145.952	-138.729	0
542290 Übrige Mieten/Pachten	-821	0	0	0	0	0
542295 Leihfahrzeuge und -geräte	0	-5.000	0	0	-5.000	0
542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	0	-42.000	0	0	-42.000	0
543104 Bürobedarf	-1.143	-400	0	-921	521	0
543105 Telekommunikationsgebühren	-11.177	-25.500	0	-13.665	-11.835	0
543107 Rundfunk-, Funk- und sonstige Gebühren	0	-1.400	0	0	-1.400	0
543131 Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto	0	-154.381	-101.531	-108.941	-45.440	0
543190 Übrige Geschäftsaufwendungen	-14.206	-11.000	0	-7.481	-3.519	0
544190 Übrige Versicherungen	-7.807	-10.000	0	-7.897	-2.103	0
547390 Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	-55.993	-35.000	0	-7.046	-27.954	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-5.050.967	-4.898.066	-101.531	-5.497.850	599.784	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	150.891	895.704	-101.531	453.362	442.342	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	150.891	895.704	-101.531	453.362	442.342	0
23 Außerordentliche Erträge	77.663	50.000	0	23.714	26.286	0
491104 Außerordentl. Erträge (nicht zahlungswirksam)	77.663	50.000	0	23.714	26.286	0
25 Außerordentliches Ergebnis (23+24)	77.663	50.000	0	23.714	26.286	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	228.553	945.704	-101.531	477.075	468.628	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-526.661	-655.443	0	-604.421	-51.021	0
581190 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-526.661	-655.443	0	-604.421	-51.021	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-298.108	290.261	-101.531	-127.346	417.607	0

Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 0210 - Teilergebnisrechnung

432102 Rettungsdienstgebühren

Der Ansatz für die Rettungsdienstgebühren ist schwer kalkulierbar, da nicht bekannt ist, wie viele Einsätze gefahren und abgerechnet werden können.

448290 Erstattungen von Gemeinden/GV

Verwaltungskostenerstattung 2019 + 2021 vom Rhein-Sieg-Kreis für die Vereinnahmung der Notarzt- und Leitstellengebühren. Bei der Aufstellung des Haushaltsplanes war die Höhe der Erstattung nur geschätzt.

448490 Erstattungen v. sonst. öff. Bereich

Nicht planbare Erstattungen der Krankenkassen für Beschäftigungsverbote wegen Mutterschutz.

525101 Wartung und Reparatur der Fahrzeuge

Bei dieser Position handelt es sich um einen schwer kalkulierbaren Ansatz, der aufgrund von Durchschnittswerten aus den Vorjahren errechnet wird. Im Jahr 2021 musste mehr Fahrzeuge repariert werden.

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2021

525102 Betriebs- und Schmierstoffe Fahrzeuge

Bei dieser Position handelt es sich um einen schwer kalkulierbaren Ansatz, der aufgrund von Durchschnittswerten aus den Vorjahren errechnet wird. Im Jahr 2021 wurde mehr Kraftstoff verbraucht.

528190 Übrige Aufwend. für den Erwerb v. Verbrauchsmat.

Der Mehraufwand sind CORONA-bedingte Ausgaben.

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

Die Inanspr. v. Rechten und Diensten sind zum Teil im Haushaltsplan 2022 neu veranschlagt worden. Weitere Mittel wurden in 2021 nicht benötigt.

543105 Telekommunikationsgebühren


Aufgrund der verzögerten Fertigstellung der neuen Rettungswache Oberpleis und Terminproblemen bei der Telekom konnte die neue Rettungswache nicht wie geplant im Frühjahr mit Ethernet an das städt. Netzwerk angebunden werden. Ebenso verzögerten sich die im Haushalt eingeplanten sonstigen Telefonanschlüsse. Daher ergibt sich eine deutliche Einsparung bei dem Sachkonto 543105.

543131 Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto


Es handelt sich um einen pauschalierten Ansatz. Weitere Mittel wurden in 2021 nicht benötigt.

547390 Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)

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

Stadt Königswinter						
Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0210 Rettungsdienst						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.072.922	5.695.316	0	5.565.220	130.096	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	960	1.700	0	960	740	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	19.373	12.000	0	60.428	-48.428	0
07 + Sonstige Einzahlungen	3.373	1.000	0	2.272	-1.272	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.096.629	5.710.016	0	5.628.880	81.136	0
10 - Personalauszahlungen	-3.668.960	-3.276.656	0	-4.023.139	746.483	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-883.384	-855.679	0	-887.314	31.635	0
15 - Sonstige Auszahlungen	-97.397	-249.681	-101.531	-128.669	-121.012	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-4.649.741	-4.382.016	-101.531	-5.039.122	657.106	0
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	446.888	1.328.000	-101.531	589.758	738.242	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	7.500	0	11.800	-4.300	0
23 = Summe (investive Einzahlungen)	0	7.500	0	11.800	-4.300	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	-1.720.756	-2.718.612	-2.311.362	-2.057.637	-660.975	-521.536
26 - Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-456.604	-1.401.070	-724.070	-43.361	-1.357.709	-1.118.089
30 = Summe (investive Auszahlungen)	-2.177.360	-4.119.682	-3.035.432	-2.100.998	-2.018.684	-1.639.625
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-2.177.360	-4.112.182	-3.035.432	-2.089.198	-2.022.984	-1.639.625

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2021

Stadt Königswinter						
Investitionen Produktgruppe 0210 Rettungsdienst						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
I-37-001 Betriebs- und Geschäftsausstattung Rettungsdienst	-79.437	-442.000	0	-8.379	-433.621	-18.400
19 + Einzahlungen a. d. Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	1.200	-1.200	0
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-79.437	-442.000	0	-9.579	-432.421	-18.400
I-37-056 Neubeschaffung von Rettungsdienstfahrzeugen	-377.167	-821.570	-594.070	-16.737	-804.832	-1.081.058
19 + Einzahlungen a. d. Veräußerung von Sachanlagen	0	7.500	0	10.600	-3.100	0
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-377.167	-829.070	-594.070	-27.337	-801.732	-1.081.058
I-37-061 Einrichtung Rettungswache Oberpleis	0	-130.000	-130.000	-87.778	-42.222	-18.631
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	0	0	-81.333	81.333	0
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0	-130.000	-130.000	-6.445	-123.555	-18.631
I-37-064 Erwerb und Umbau RW Altstadt	-637.551	-300.000	0	-64	-299.936	-299.936
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	-637.551	-300.000	0	-64	-299.936	-299.936
I-65-015 Neubau Rettungswache Oberpleis	-1.083.205	-2.418.612	-2.311.362	-1.976.240	-442.372	-221.600
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	-1.083.205	-2.418.612	-2.311.362	-1.976.240	-442.372	-221.600

Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 0210 - Investitionen:

I-37-001 Betriebs- und Geschäftsausstattung Rettungsdienst

Der Ansatz für die Betriebs- und Geschäftsausstattung ist schwer kalkulierbar. Es konnten nicht alle geplanten Investitionen realisiert werden. Daher erfolgt eine Ermächtigungsübertragung in Höhe von 18.400 € und 321 T€ wurden im Haushaltsplan 2022 wieder neu angemeldet.

I-37-056 Neubeschaffung von Rettungsdienstfahrzeugen

Die Neubeschaffungen der RTW + NEF befinden sich im Beschaffungsprozess. Die Fahrzeuge werden voraussichtlich in 2022/2023 ausgeliefert. Daher erfolgt eine Ermächtigungsübertragung in Höhe von 1.081.058 €.

I-37-061 Einrichtung Rettungswache Oberpleis


Der Ansatz wurde nicht vollständig benötigt. Da die Planung Ausstattung Rettungswache Oberpleis noch nicht schlussgerechnet ist, erfolgt eine Ermächtigungsübertragung in Höhe von 18.631 €.

I-37-064 Erwerb und Umbau RW Altstadt


Die Planung des Umbaus ist in 2021 nicht erfolgt. Der Ansatz von rd. 300.000 € ist als ERMÜ nach 2022 übertragen worden.

I-65-015 Neubau Rettungswache Oberpleis


Der Neubau Rettungswache Oberpleis ist abgeschlossen. Zum Buchungsschluss lagen nicht alle Rechnungen vor. Die Restzahlungen erfolgen in 2022.

Stadt Königswinter Produktbeschreibung Produktgruppe 0211 Bürgerservice		
Verantwortliche Organisationseinheit: Geschäftsbereich Ordnungsamt	Verantwortliche Person: Nicolas 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: - 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: - Bürgerzufriedenheit - Wartezeit pro Besucher - Besucher pro Jahr Altstadt - Besucher pro Jahr Oberpleis		
Zugeordnete Produkte 02110100 Allgemeiner Bürgerservice		


Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2021


Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0211 Bürgerservice						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	15.819	15.000	0	19.446	-4.446	0
431101 Verw.Geb. - Ordnungsverwaltung	15.801	15.000	0	19.421	-4.421	0
431103 Verw.Geb. - Standesamt	19	0	0	26	-26	0
05 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	800	0	0	800	0
442190 Erträge aus Verkauf	0	800	0	0	800	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	520	1.318	0	19	1.299	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	385	1.088	0	0	1.088	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	100	230	0	19	211	0
459190 Andere sonst. ordentliche Erträge	35	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	16.339	17.118	0	19.465	-2.347	0
11 Personalaufwendungen	-83.636	-71.478	0	-74.542	3.063	0
501101 Bezüge der Beamten	-1.413	-1.793	0	-1.505	-289	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-63.716	-53.624	0	-53.982	357	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-4.812	-4.381	0	-4.115	-266	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-12.979	-10.961	0	-10.828	-133	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-537	-274	0	-277	2	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-114	-299	0	-1.824	1.525	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-65	-146	0	-2.011	1.865	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	-1.000	0	0	-1.000	0
526102 Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	0	-1.000	0	0	-1.000	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-83.636	-72.478	0	-74.542	2.063	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-67.297	-55.360	0	-55.076	-284	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-67.297	-55.360	0	-55.076	-284	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-67.297	-55.360	0	-55.076	-284	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-67.297	-55.360	0	-55.076	-284	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2021


Stadt Königswinter						
Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0211 Bürgerservice						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	15.720	15.000	0	19.334	-4.334	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	800	0	0	800	0
07 + Sonstige Einzahlungen	35	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	15.755	15.800	0	19.334	-3.534	0
10 - Personalauszahlungen	-82.920	-70.759	0	-70.430	-330	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	-1.000	0	0	-1.000	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-82.920	-71.759	0	-70.430	-1.330	0
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-67.165	-55.959	0	-51.095	-4.864	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2021


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 Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.644.584	2.801.786	0	4.478.213	-1.676.427	0
414090 Übrige Bundeszuweisungen	41.632	42.000	0	42.182	-182	0
414099 RAP-Auflösung Bund	12.645	12.645	0	12.645	0	0
414102 Landeszuweisungen Schulbetreuung	1.317.267	0	0	0	0	0
414103 Weiterzuleitende Landeszuweisungen Schulbereich	210.498	1.578.940	0	1.913.916	-334.976	0
414104 Sonstige Landeszuweisungen Schulbereich	66.603	267.716	0	90.113	177.603	0
414107 Schulpauschale	980.046	0	0	1.038.382	-1.038.382	0
414110 Landeszuweisungen "kein Kind ohne Mahlzeit" u.a.	0	500	0	0	500	0
414190 Übrige Landeszuweisungen	55.387	61.000	0	573.383	-512.383	0
416090 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Bund	105.807	79.106	0	77.106	2.000	0
416190 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	846.607	752.204	0	722.537	29.668	0
416290 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Gem./GV	502	576	0	850	-274	0
416690 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v.sonst.ö.Sonderr	1	0	0	0	0	0
416790 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v.priv.Unternehm.	352	503	0	503	0	0
416890 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v. übr. Bereichen	7.238	6.596	0	6.597	-1	0
04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	683.860	754.825	0	582.375	172.450	0
432115 Elternbeiträge	683.860	754.825	0	582.375	172.450	0
05 Privatrechtliche Leistungsentgelte	14.785	18.575	0	9.056	9.519	0
441108 Benutzungsentgelte Turn- und Sportstätten	7.808	10.100	0	6.917	3.183	0
441109 Entgelte für die Nutzung von Schulräumen	6.835	8.060	0	1.187	6.873	0


Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2021


Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
446190 Übrige sonst. privatr. Leistungsentgelte	142	415	0	952	-537	0
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	320.018	334.000	0	384.283	-50.283	0
448190 Erstattungen vom Land	0	0	0	24.444	-24.444	0
448290 Erstattungen von Gemeinden/GV	104.023	100.000	0	46.839	53.161	0
448701 Kostenerstattung JCS Königswinter	215.909	234.000	0	313.000	-79.000	0
448790 Übrige Erstattungen von priv. Unternehmen	86	0	0	0	0	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	58.919	34.341	0	69.549	-35.208	0
456501 Leistungen bei Schadensfällen	0	1.100	0	-161	1.261	0
456590 Übrige weitere sonst. ordentl. Erträge	0	0	0	500	-500	0
457190 Ertr. aus Aufl. von sonstigen SoPo Passivseite	44.349	25.858	0	50.072	-24.215	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	7.111	4.242	0	6.891	-2.649	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	7.458	3.141	0	4.693	-1.552	0
458290 Auflösung/Herabsetzg. sonstige Rückstellungen	0	0	0	6.127	-6.127	0
458390 Sonstige nicht zahlungswirks. ord. Erträge	0	0	0	1.427	-1.427	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	4.722.166	3.943.526	0	5.523.476	-1.579.949	0
11 Personalaufwendungen	-968.526	-944.058	0	-907.995	-36.063	0
501101 Bezüge der Beamten	-103.816	-128.719	0	-108.683	-20.036	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-603.948	-567.144	0	-538.339	-28.805	0
501902 Personalaufw. f. Sicherung Schulwege	-10.130	-13.400	0	-8.855	-4.545	0
501909 Personalaufw. Aushilfen, Ordnungsdienst, u.a.	-1.791	0	0	-7.057	7.057	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-44.308	-46.336	0	-44.812	-1.524	0
502990 Übrige Vers.kassenbeitr. sonstige Beschäftigte	0	0	0	-388	388	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-121.508	-115.924	0	-111.089	-4.835	0
503990 Übrige Gesetzl. SV sonstige Beschäftigte	-308	0	0	-2.144	2.144	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-66.248	-62.497	0	-61.918	-579	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-12.137	-5.628	0	-16.169	10.542	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-4.331	-4.411	0	-8.540	4.129	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-967.579	-1.234.690	-4.572	-1.020.959	-213.731	-20.126
524110 Abfallbeseitigung	-9.871	-17.500	0	-8.990	-8.510	0
524113 Aufwendungen für Gebäudesicherung	-48.635	-71.400	0	-40.026	-31.374	0
525103 Fahrzeugsteuern	0	-75	0	-74	-1	0
525104 Fahrzeugversicherungen	-22	-23	0	-20	-3	0
525501 Unterhaltg. von Geräten u. Einr.gegenst. Schulen	-45.650	-84.477	-2.007	-59.058	-25.418	-637
525502 Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	-48.700	-62.100	0	-29.272	-32.828	0
525504 Sicherheitsüberprüfg. u. Mängelbeseit. Sportgeräte	-1.477	-16.500	0	-2.979	-13.521	0
526102 Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-991	-2.700	0	-1.499	-1.201	0
527101 Lernmittel	-113.739	-174.665	-2.565	-127.865	-46.800	-19.489
527901 Kosten der Schülerbeförderung	-655.323	-760.000	0	-712.226	-47.774	0
528101 Lehr- und Unterrichtsmittel	-41.658	-36.550	0	-38.100	1.550	0
528102 Reinigungsmittel	0	0	0	-130	130	0
528104 Andere Verbrauchsmaterialien	-1.514	-7.400	0	-698	-6.702	0


Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2021

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
529190 Übrige Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0	-1.300	0	-22	-1.279	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	-1.824.722	-1.688.965	0	-1.581.513	-107.452	0
571101 Abschreibungen auf Sachanlagen	-1.754.412	-1.688.965	0	-1.581.513	-107.452	0
571103 Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto	-70.310	0	0	0	0	0
15 Transferaufwendungen	-2.747.644	-2.920.104	0	-3.133.042	212.938	0
531799 RAP-Auflösung private Unternehmen	-13.707	-26.624	0	-13.708	-12.917	0
531805 Zuschussweiterleitung an Schulen	-1.527.765	-1.579.440	0	-1.742.012	162.572	0
531890 Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke	-1.206.171	-1.314.040	0	-1.377.322	63.282	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-428.809	-1.317.924	-341.070	-971.567	-346.356	-26.573
542202 Mieten Kopiergeräte	-6.753	-30.714	-674	-33.618	2.904	0
542204 Erbbauzins Schulgrundstück GS Opl.	-51.549	-51.550	0	-51.549	-1	0
542290 Übrige Mieten/Pachten	-26.251	-6.200	0	-32.330	26.130	0
542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-8.436	-21.000	0	-7.436	-13.564	0
543101 Geschäftsaufwendungen Schulen	-50.100	-27.950	0	-93.381	65.431	0
543102 Schulschwimmen	-960	-17.020	0	-616	-16.404	0
543103 Schulveranstaltungen	-1.615	-2.479	0	-3.160	681	0
543105 Telekommunikationsgebühren	-43.356	-74.950	0	-55.806	-19.144	0
543131 Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto	0	-760.235	-340.395	-436.200	-324.035	-26.573
543190 Übrige Geschäftsaufwendungen	-3.880	-59.650	0	-1.571	-58.079	0
544101 Unfallversicherungen Schulen	-201.120	-227.000	0	-220.255	-6.745	0
544103 Haftpflicht- und Eigenschadenversicherung	-1.005	-1.500	0	-1.022	-478	0
544190 Übrige Versicherungen	-31.404	-37.675	0	-32.655	-5.020	0
547390 Wertcorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	-2.378	0	0	-1.968	1.968	0
548290 Säumniszuschläge	-3	0	0	0	0	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-6.937.280	-8.105.741	-345.642	-7.615.076	-490.665	-46.699
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-2.215.114	-4.162.215	-345.642	-2.091.600	-2.070.615	-46.699
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-2.215.114	-4.162.215	-345.642	-2.091.600	-2.070.615	-46.699
23 Außerordentliche Erträge	247.321	49.050	0	183.221	-134.171	0
491104 Außerordentl. Erträge (nicht zahlungswirksam)	247.321	49.050	0	183.221	-134.171	0
25 Außerordentliches Ergebnis (23+24)	247.321	49.050	0	183.221	-134.171	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-1.967.793	-4.113.165	-345.642	-1.908.379	-2.204.785	-46.699
27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	273.910	273.910	0	273.910	0	0
481190 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	273.910	273.910	0	273.910	0	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-3.765.423	-4.746.458	0	-3.895.114	-851.344	0
581190 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-3.765.423	-4.746.458	0	-3.895.114	-851.344	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2021

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
29 Teilergebnis (26+27+28)	-5.459.306	-8.585.713	-345.642	-5.529.583	-3.056.130	-46.699

Stadt Königswinter						
Teilfinanzrechnung Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.647.728	1.950.156	0	2.668.914	-718.758	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	690.716	754.825	0	725.661	29.164	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	25.708	18.575	0	8.061	10.514	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	425.343	334.000	0	512.696	-178.696	0
07 + Sonstige Einzahlungen	0	1.100	0	500	600	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.789.496	3.058.656	0	3.915.832	-857.176	0
10 - Personalauszahlungen	-885.639	-871.522	0	-819.558	-51.964	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-873.608	-1.234.690	-4.572	-1.102.059	-132.632	-20.126
14 - Transferauszahlungen	-2.700.689	-2.893.480	0	-2.879.193	-14.287	0
15 - Sonstige Auszahlungen	-603.659	-1.341.027	-364.173	-930.441	-410.586	-31.573
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-5.063.595	-6.340.719	-368.745	-5.731.250	-609.469	-51.699
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-2.274.099	-3.282.063	-368.745	-1.815.418	-1.466.645	-51.699
18 + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	7.449	626.488	0	72.000	554.488	0
23 = Summe (investive Einzahlungen)	7.449	626.488	0	72.000	554.488	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	-711.874	-4.142.255	-850.255	-866.673	-3.275.581	-2.906.944
26 - Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-49.235	-1.701.310	-881.090	-241.953	-1.459.356	-1.072.281
28 - Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0	-620.000	0	-499.406	-120.594	0
30 = Summe (investive Auszahlungen)	-761.108	-6.463.564	-1.731.344	-1.608.033	-4.855.531	-3.979.225
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-753.659	-5.837.076	-1.731.344	-1.536.033	-4.301.043	-3.979.225

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

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2021


Stadt Königswinter

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0301 Zentrale Schulverwaltungsaufgaben



Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	150.490	357.758	0	490.920	-133.162	0
414090 Übrige Bundeszuweisungen	41.632	42.000	0	42.182	-182	0
414104 Sonstige Landeszuweisungen Schulbereich	51.936	252.716	0	75.405	177.311	0
414107 Schulpauschale	0	0	0	118.577	-118.577	0
414110 Landeszuweisungen "kein Kind ohne Mahlzeit" u.a.	0	500	0	0	500	0
414190 Übrige Landeszuweisungen	55.358	51.000	0	253.191	-202.191	0
416190 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	1.564	11.542	0	1.564	9.977	0
05 Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.126	4.000	0	-310	4.310	0
441108 Benutzungsentgelte Turn- und Sportstätten	86	0	0	0	0	0
441109 Entgelte für die Nutzung von Schulräumen	4.040	4.000	0	-310	4.310	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	609	1.189	0	5.939	-4.750	0
456501 Leistungen bei Schadensfällen	0	100	0	0	100	0
456590 Übrige weitere sonst. ordentl. Erträge	0	0	0	500	-500	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Ur- laub	304	511	0	1.700	-1.188	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	305	577	0	716	-139	0
458290 Auflösung/Herabsetzg. sonstige Rückstellungen	0	0	0	3.023	-3.023	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	155.225	362.946	0	496.548	-133.602	0
11 Personalaufwendungen	-191.138	-204.036	0	-182.730	-21.306	0
501101 Bezüge der Beamten	-18.903	-26.867	0	-20.244	-6.623	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-118.143	-124.378	0	-103.131	-21.246	0
501902 Personalaufw. f. Sicherung Schulwege	-2.040	-2.100	0	-1.360	-740	0
501909 Personalaufw. Aushilfen, Ordnungsdienst, u.a.	-1.791	0	0	-7.057	7.057	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-7.465	-10.162	0	-10.873	712	0
502990 Übrige Vers.kassenbeitr. sonstige Beschäftigte	0	0	0	-388	388	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-23.998	-25.423	0	-20.485	-4.938	0
503990 Übrige Gesetzl. SV sonstige Beschäftigte	-308	0	0	-2.144	2.144	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-15.323	-14.491	0	-14.475	-16	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-1.935	-407	0	-1.835	1.428	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-1.233	-210	0	-737	527	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.578	-40.898	0	-5.015	-35.883	0
524113 Aufwendungen für Gebäudesicherung	0	-2.000	0	0	-2.000	0
525103 Fahrzeugsteuern	0	-75	0	-74	-1	0
525104 Fahrzeugversicherungen	-22	-23	0	-20	-3	0
525501 Unterhaltg. von Geräten u. Einr.gegenst. Schu- len	-74	-32.500	0	-1.069	-31.431	0
525502 Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.ge- genst.	-491	-1.500	0	-1.871	371	0
526102 Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-991	-2.700	0	-1.499	-1.201	0
528104 Andere Verbrauchsmaterialien	0	-800	0	-481	-319	0
529190 Übrige Aufwendungen für sonstige Dienstlei- stungen	0	-1.300	0	0	-1.300	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	-57.053	-71.198	0	-60.495	-10.703	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2021

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0301 Zentrale Schulverwaltungsaufgaben						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
571101 Abschreibungen auf Sachanlagen	-56.427	-71.198	0	-60.495	-10.703	0
571103 Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto	-626	0	0	0	0	0
15 Transferaufwendungen	0	-500	0	0	-500	0
531805 Zuschussweiterleitung an Schulen	0	-500	0	0	-500	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-11.091	-429.620	-143.280	-183.831	-245.789	0
542290 Übrige Mieten/Pachten	-64	0	0	-724	724	0
542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-5.066	-18.000	0	-2.287	-15.713	0
543101 Geschäftsaufwendungen Schulen	-5.507	0	0	-28.690	28.690	0
543131 Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto	0	-352.320	-143.280	-151.858	-200.462	0
543190 Übrige Geschäftsaufwendungen	-275	-58.000	0	-93	-57.907	0
544190 Übrige Versicherungen	-179	-1.300	0	-179	-1.122	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-260.859	-746.252	-143.280	-432.070	-314.182	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-105.635	-383.306	-143.280	64.478	-447.784	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-105.635	-383.306	-143.280	64.478	-447.784	0
23 Außerordentliche Erträge	920	2.000	0	395	1.605	0
491104 Außerordentl. Erträge (nicht zahlungswirksam)	920	2.000	0	395	1.605	0
25 Außerordentliches Ergebnis (23+24)	920	2.000	0	395	1.605	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-104.714	-381.306	-143.280	64.873	-446.179	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.251	-1.167	0	-1.388	221	0
581190 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.251	-1.167	0	-1.388	221	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-105.965	-382.473	-143.280	63.485	-445.958	0

Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 0301 - Teilergebnisrechnung

414104 Sonstige Landeszuweisungen Schulbereich

Der Antrag auf Fördermittel aus dem Digitalpakt wurde noch nicht genehmigt. Daher erfolgte kein Mittelabruf.

414107 Schulpauschale

Die Schul-/Bildungspauschale wird in der Planung zentral in der Produktgruppe 1601 „Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen“ erfasst. Die Verteilung erfolgt auf die einzelnen Produktgruppen erfolgt erst im Rahmen des Jahresabschlusses anhand der dort getätigten Auszahlungen.

414190 Übrige Landeszuweisungen

Bei dem Mehrertrag handelt es sich um die Förderung (100%) der Lehrerendgeräte/iPads und FFP2-Masken f. Lehrkräfte.

525501 Unterhaltg. von Geräten u. Einr.gegenst. Schulen

In der Planung wird die „Prüfung ortsveränderlicher elektrischer Betriebsmittel und Starkstromgeräte“ der PG 0301 zugeordnet. Die Aufwendungen werden jedoch auf die Kostenträger der einzelnen Schulen gebucht.

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

Die Fortschreibung des Schulentwicklungsplan und die Erstellung von Bestuhlungspläne sind im Haushaltsplan 2022 neu veranschlagt worden.

543101 Geschäftsaufwendungen Schulen

Bei dem Mehraufwand handelt es sich um die Beschaffung der FFP2-Masken f. Lehrkräfte (siehe Sachkonto 414190) und Software Support der Kopiergeräte in den Schulen.


543131 Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto


Bei den Aufwendungen handelt es sich um die Beschaffung der Lehrerendgeräte/iPads (siehe Sachkonto 414190). Da der Antrag auf Fördermittel aus dem Digitalpakt noch nicht genehmigt wurde, konnte die Anschaffung in 2021 nicht erfolgen (siehe Sachkonto 414104).

543190 Übrige Geschäftsaufwendungen

In der Planung wird die Inklusionspauschale der PG 0301 zugeordnet. Die Personalaufwendungen werden jedoch auf die Kostenträger der einzelnen Schulen gebucht.

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2021


Stadt Königswinter						
Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0301 Zentrale Schulverwaltungsaufgaben						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	138.947	346.216	0	401.787	-55.571	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.575	4.000	0	241	3.759	0
07 + Sonstige Einzahlungen	0	100	0	500	-400	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	142.522	350.316	0	402.529	-52.213	0
10 - Personalauszahlungen	-172.647	-188.929	0	-163.704	-25.225	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.602	-40.898	0	-4.935	-35.963	0
14 - Transferauszahlungen	0	-500	0	0	-500	0
15 - Sonstige Auszahlungen	-11.268	-449.620	-163.280	-176.894	-272.726	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-185.517	-679.947	-163.280	-345.533	-334.414	0
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-42.994	-329.631	-163.280	56.996	-386.627	0
18 + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	199.548	0	0	199.548	0
23 = Summe (investive Einzahlungen)	0	199.548	0	0	199.548	0
26 - Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-3.276	-246.720	0	-27.507	-219.213	-201.599
30 = Summe (investive Auszahlungen)	-3.276	-246.720	0	-27.507	-219.213	-201.599
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-3.276	-47.172	0	-27.507	-19.665	-201.599

Stadt Königswinter						
Investitionen Produktgruppe 0301 Zentrale Schulverwaltungsaufgaben						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
I-40-042 Betriebs- und Geschäftsausstattung Aula Oberpleis	-1.012	-19.500	0	-19.811	311	0
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-1.012	-19.500	0	-19.811	311	0
I-40-057 BGA zentrale Schulverwaltungsaufgaben	-2.264	-3.500	0	-3.682	182	0
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-2.264	-3.500	0	-3.682	182	0
I-40-156 ADV-Ausst. zentr. Schulverwaltungsaufgaben	0	-24.172	0	-4.013	-20.159	-201.599
18 + Einzahlungen aus Zuwend. f. Investitionsmaßn.	0	199.548	0	0	199.548	0
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0	-223.720	0	-4.013	-219.707	-201.599


Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 0301 - Investitionen:

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


Der Antrag auf Fördermittel aus dem Digitalpakt wurde noch nicht genehmigt. Es konnten somit nicht alle geplanten Investitionen realisiert werden. Daher erfolgt eine Ermächtigungsübertragung in Höhe von 201.599 €.

Stadt Königswinter Produktbeschreibung Produktgruppe 0302 Grundschule Königswinter		
Verantwortliche Organisationseinheit: Geschäftsbereich Schule, Sport und Bäder		Verantwortliche Person: N.N.
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 2021

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0302 Grundschule Königswinter						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	268.893	144.405	0	211.914	-67.509	0
414102 Landeszuweisungen Schulbetreuung	115.807	0	0	0	0	0
414103 Weiterzuleitende Landeszuweisungen Schulbereich	0	117.804	0	124.571	-6.767	0
414107 Schulpauschale	123.233	0	0	37.379	-37.379	0
414190 Übrige Landeszuweisungen	0	0	0	18.409	-18.409	0
416090 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Bund	19.410	19.410	0	19.410	0	0
416190 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	10.287	7.094	0	12.047	-4.953	0
416890 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v. übr. Bereichen	156	97	0	97	0	0
04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	36.235	64.616	0	27.341	37.275	0
432115 Elternbeiträge	36.235	64.616	0	27.341	37.275	0
05 Privatrechtliche Leistungsentgelte	440	300	0	115	185	0
441109 Entgelte für die Nutzung von Schulräumen	440	300	0	100	200	0
446190 Übrige sonst. privatr. Leistungsentgelte	0	0	0	15	-15	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	434	709	0	1.562	-852	0
456501 Leistungen bei Schadensfällen	0	100	0	0	100	0
457190 Ertr. aus Aufl. von sonstigen SoPo Passivseite	275	275	0	275	0	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	79	223	0	626	-403	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	81	111	0	660	-549	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	306.002	210.030	0	240.932	-30.902	0
11 Personalaufwendungen	-50.571	-49.520	0	-44.726	-4.794	0
501101 Bezüge der Beamten	-6.111	-8.665	0	-6.362	-2.304	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-30.022	-26.785	0	-25.195	-1.590	0
501902 Personalaufw. f. Sicherung Schulwege	-1.440	-2.700	0	-1.440	-1.260	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-2.374	-2.188	0	-1.443	-745	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-6.128	-5.475	0	-5.156	-318	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-3.454	-3.254	0	-3.184	-70	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-821	-234	0	-1.109	875	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-221	-218	0	-837	619	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-8.218	-21.865	-2.565	-15.686	-6.180	0
524110 Abfallbeseitigung	0	-1.000	0	-485	-515	0
525501 Unterhaltg. von Geräten u. Einr.gegenst. Schulen	-473	-2.000	0	-1.555	-445	0
525502 Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	-2.681	-5.200	0	-2.251	-2.949	0
527101 Lernmittel	-4.060	-11.265	-2.565	-5.495	-5.771	0
527901 Kosten der Schülerbeförderung	0	-500	0	0	-500	0
528101 Lehr- und Unterrichtsmittel	-1.005	-1.300	0	-5.900	4.600	0
528104 Andere Verbrauchsmaterialien	0	-600	0	0	-600	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	-58.259	-67.642	0	-65.298	-2.344	0
571101 Abschreibungen auf Sachanlagen	-55.490	-67.642	0	-65.298	-2.344	0
571103 Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto	-2.769	0	0	0	0	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2021

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0302 Grundschule Königswinter						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
15 Transferaufwendungen	-199.362	-201.884	0	-208.501	6.617	0
531805 Zuschussweiterleitung an Schulen	-115.807	-117.804	0	-124.571	6.767	0
531890 Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke	-83.555	-84.080	0	-83.930	-150	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-18.569	-39.959	-12.717	-43.603	3.644	0
542202 Mieten Kopiergeräte	-491	-1.220	0	-1.287	67	0
542290 Übrige Mieten/Pachten	-2.078	-1.300	0	-2.672	1.372	0
543101 Geschäftsaufwendungen Schulen	-2.059	-950	0	-4.150	3.200	0
543102 Schulschwimmen	0	-720	0	0	-720	0
543103 Schulveranstaltungen	-30	-42	0	-18	-24	0
543105 Telekommunikationsgebühren	-1.907	-4.800	0	-4.210	-590	0
543131 Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto	0	-20.917	-12.717	-21.936	1.019	0
543190 Übrige Geschäftsaufwendungen	-320	0	0	-187	187	0
544101 Unfallversicherungen Schulen	-9.618	-9.000	0	-8.365	-635	0
544103 Haftpflicht- und Eigenschadenversicherung	-42	-50	0	-37	-13	0
544190 Übrige Versicherungen	-726	-960	0	-742	-218	0
547390 Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	-1.300	0	0	0	0	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-334.979	-380.870	-15.283	-377.814	-3.056	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-28.977	-170.840	-15.283	-136.882	-33.958	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-28.977	-170.840	-15.283	-136.882	-33.958	0
23 Außerordentliche Erträge	13.351	2.200	0	9.387	-7.187	0
491104 Außerordentl. Erträge (nicht zahlungswirksam)	13.351	2.200	0	9.387	-7.187	0
25 Außerordentliches Ergebnis (23+24)	13.351	2.200	0	9.387	-7.187	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-15.626	-168.640	-15.283	-127.495	-41.145	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-277.632	-102.723	0	-98.104	-4.619	0
581190 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-277.632	-102.723	0	-98.104	-4.619	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-293.258	-271.363	-15.283	-225.599	-45.764	0

Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 0302 - Teilergebnisrechnung

414107 Schulpauschale

Die Schul-/Bildungspauschale wird in der Planung zentral in der Produktgruppe 1601 „Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen“ erfasst. Die Verteilung erfolgt auf die einzelnen Produktgruppen erfolgt erst im Rahmen des Jahresabschlusses anhand der dort getätigten Auszahlungen.


414190 Übrige Landeszuweisungen


Bei dem Mehrertrag handelt es sich um die Förderung der mobilen Endgeräte für Schüler mit besonderem Bedarf (90%) und die Erstattung der Elternbeiträge (Jan.-Mai).

432115 Elternbeiträge

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

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2021


Stadt Königswinter						
Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0302 Grundschule Königswinter						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	115.726	117.804	0	138.375	-20.571	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	35.336	64.616	0	35.628	28.988	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	516	300	0	150	150	0
07 + Sonstige Einzahlungen	0	100	0	0	100	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	151.578	182.820	0	174.154	8.666	0
10 - Personalauszahlungen	-46.074	-45.814	0	-39.596	-6.217	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-8.631	-21.865	-2.565	-13.769	-8.096	0
14 - Transferauszahlungen	-198.662	-201.884	0	-208.518	6.634	0
15 - Sonstige Auszahlungen	-19.483	-39.959	-12.717	-43.665	3.706	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-272.850	-309.522	-15.283	-305.548	-3.974	0
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-121.272	-126.702	-15.283	-131.395	4.693	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	-85.630	-92.289	-92.289	-91.310	-979	0
26 - Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-3.534	-44.700	-39.200	-4.793	-39.907	-36.130
30 = Summe (investive Auszahlungen)	-89.164	-136.989	-131.489	-96.103	-40.886	-36.130
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-89.164	-136.989	-131.489	-96.103	-40.886	-36.130

Stadt Königswinter						
Investitionen Produktgruppe 0302 Grundschule Königswinter						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
I-40-005 Betriebs- und Geschäftsausstattung GS Königswinter	-3.534	-3.500	0	-1.603	-1.897	0
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-3.534	-3.500	0	-1.603	-1.897	0
I-40-015 ADV-Ausstattung GS Königswinter	0	-41.200	-39.200	-3.190	-38.010	-36.130
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0	-41.200	-39.200	-3.190	-38.010	-36.130
I-40-152 Erneuerung IT-TK-Anlage GS Königswinter	-85.630	-92.289	-92.289	-91.310	-979	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	-85.630	-92.289	-92.289	-91.310	-979	0


Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 0302 - Investitionen:

I-40-015 ADV-Ausstattung GS Königswinter


Es konnten nicht alle geplanten Investitionen realisiert werden. Daher erfolgt eine Ermächtigungsübertragung in Höhe von 36 T€.

Stadt Königswinter Produktbeschreibung Produktgruppe 0303 Grundschule Niederdollendorf		
Verantwortliche Organisationseinheit: Geschäftsbereich Schule, Sport und Bäder	Verantwortliche Person: N.N.	
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 2021

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0303 Grundschule Niederdollendorf						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	216.366	193.461	0	303.312	-109.851	0
414102 Landeszuweisungen Schulbetreuung	180.513	0	0	0	0	0
414103 Weiterzuleitende Landeszuweisungen Schulbereich	0	181.422	0	193.850	-12.428	0
414107 Schulpauschale	23.769	0	0	71.165	-71.165	0
414190 Übrige Landeszuweisungen	0	0	0	26.258	-26.258	0
416190 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	11.365	11.320	0	11.320	0	0
416890 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v. übr. Bereichen	719	719	0	719	0	0
04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	68.970	100.401	0	61.517	38.884	0
432115 Elternbeiträge	68.970	100.401	0	61.517	38.884	0
05 Privatrechtliche Leistungsentgelte	263	0	0	190	-190	0
441109 Entgelte für die Nutzung von Schulräumen	263	0	0	190	-190	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	18.960	1.182	0	18.836	-17.654	0
456501 Leistungen bei Schadensfällen	0	100	0	0	100	0
457190 Ertr. aus Aufl. von sonstigen SoPo Passivseite	14.554	0	0	17.465	-17.465	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	2.139	420	0	660	-240	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	2.267	663	0	711	-49	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	304.559	295.044	0	383.854	-88.810	0
11 Personalaufwendungen	-52.227	-58.150	0	-48.939	-9.211	0
501101 Bezüge der Beamten	-6.111	-8.740	0	-6.362	-2.378	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-32.789	-34.435	0	-29.655	-4.780	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-2.456	-2.813	0	-1.450	-1.364	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-6.341	-7.038	0	-6.073	-965	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-3.454	-3.254	0	-3.184	-70	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-855	-899	0	-1.109	210	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-221	-971	0	-1.106	135	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-18.421	-27.775	0	-18.077	-9.698	0
524110 Abfallbeseitigung	-1.181	-1.900	0	-1.162	-738	0
524113 Aufwendungen für Gebäudesicherung	-1.360	-5.600	0	0	-5.600	0
525501 Unterhaltg. von Geräten u. Einr.gegenst. Schulen	-2.477	-2.175	0	-4.555	2.380	0
525502 Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	-4.864	-5.200	0	-3.352	-1.848	0
525504 Sicherheitsüberprüfg. u. Mängelbeseit. Sportgeräte	0	0	0	-71	71	0
527101 Lernmittel	-4.877	-8.550	0	-5.376	-3.174	0
527901 Kosten der Schülerbeförderung	-158	-2.000	0	0	-2.000	0
528101 Lehr- und Unterrichtsmittel	-3.504	-1.750	0	-3.467	1.717	0
528102 Reinigungsmittel	0	0	0	-94	94	0
528104 Andere Verbrauchsmaterialien	0	-600	0	0	-600	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	-40.949	-48.543	0	-44.123	-4.420	0
571101 Abschreibungen auf Sachanlagen	-34.855	-48.543	0	-44.123	-4.420	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2021

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0303 Grundschule Niederdollendorf						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
571103 Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto	-6.095	0	0	0	0	0
15 Transferaufwendungen	-293.583	-297.042	0	-308.420	11.378	0
531805 Zuschussweiterleitung an Schulen	-180.513	-181.422	0	-193.850	12.428	0
531890 Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke	-113.070	-115.620	0	-114.570	-1.050	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-19.022	-46.030	-12.717	-46.212	181	-4.548
542202 Mieten Kopiergeräte	-379	-1.220	0	-1.458	238	0
542290 Übrige Mieten/Pachten	-1.797	-800	0	-2.663	1.863	0
542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-331	0	0	-25	25	0
543101 Geschäftsaufwendungen Schulen	-3.253	-1.050	0	-5.357	4.307	0
543102 Schulschwimmen	0	-1.500	0	0	-1.500	0
543103 Schulveranstaltungen	0	-53	0	0	-53	0
543105 Telekommunikationsgebühren	-1.891	-3.600	0	-2.933	-667	0
543131 Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto	0	-25.317	-12.717	-20.583	-4.734	-4.548
543190 Übrige Geschäftsaufwendungen	-55	0	0	-367	367	0
544101 Unfallversicherungen Schulen	-10.554	-11.500	0	-11.924	424	0
544103 Haftpflicht- und Eigenschadenversicherung	-52	-50	0	-54	4	0
544190 Übrige Versicherungen	-711	-940	0	-740	-200	0
547390 Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	0	0	0	-107	107	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-424.203	-477.540	-12.717	-465.770	-11.769	-4.548
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-119.644	-182.496	-12.717	-81.916	-100.580	-4.548
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-119.644	-182.496	-12.717	-81.916	-100.580	-4.548
23 Außerordentliche Erträge	22.834	4.000	0	16.637	-12.637	0
491104 Außerordentl. Erträge (nicht zahlungswirksam)	22.834	4.000	0	16.637	-12.637	0
25 Außerordentliches Ergebnis (23+24)	22.834	4.000	0	16.637	-12.637	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-96.810	-178.496	-12.717	-65.279	-113.217	-4.548
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-161.158	-273.318	0	-246.856	-26.462	0
581190 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-161.158	-273.318	0	-246.856	-26.462	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-257.968	-451.814	-12.717	-312.135	-139.678	-4.548

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2021

Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 0303 - Teilergebnisrechnung

414103 Weiterzuleitende Landeszuweisungen Schulbereich

531805 Zuschussweiterleitung an Schulen

Bei den Abweichungen handelt es sich um unterjährig bewilligte CORONA-bedingte Förderungen (Extra-Geld Schule, Helferprogramm). Ertrag und Aufwand weichen somit von den Haushaltsansätzen ab.

414107 Schulpauschale


Die Schul-/Bildungspauschale wird in der Planung zentral in der Produktgruppe 1601 „Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen“ erfasst. Die Verteilung erfolgt auf die einzelnen Produktgruppen erfolgt erst im Rahmen des Jahresabschlusses anhand der dort getätigten Auszahlungen.


414190 Übrige Landeszuweisungen

Bei dem Mehrertrag handelt es sich um die Förderung der mobilen Endgeräte für Schüler mit besonderem Bedarf (90%) und die Erstattung der Elternbeiträge (Jan.-Mai).

432115 Elternbeiträge

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

Stadt Königswinter						
Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0303 Grundschule Niederdollendorf						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	176.992	181.422	0	212.597	-31.175	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	70.904	100.401	0	76.121	24.280	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	263	0	0	190	-190	0
07 + Sonstige Einzahlungen	0	100	0	0	100	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	248.159	281.923	0	288.908	-6.985	0
10 - Personalauszahlungen	-47.697	-53.026	0	-43.539	-9.487	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-18.675	-27.775	0	-15.869	-11.906	0
14 - Transferauszahlungen	-289.952	-297.042	0	-306.399	9.357	0
15 - Sonstige Auszahlungen	-26.060	-46.030	-12.717	-44.592	-1.438	-4.548
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-382.384	-423.873	-12.717	-410.400	-13.474	-4.548
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-134.224	-141.950	-12.717	-121.492	-20.458	-4.548
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	-352.201	-205.000	0	-89.466	-115.534	-199.095
26 - Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	-160.197	-156.697	-3.070	-157.127	-18.455
30 = Summe (investive Auszahlungen)	-352.201	-365.197	-156.697	-92.536	-272.661	-217.550
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-352.201	-365.197	-156.697	-92.536	-272.661	-217.550

Stadt Königswinter						
Investitionen Produktgruppe 0303 Grundschule Niederdollendorf						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
I-40-006 Betriebs- und Geschäftsausstattung GS Niederd.	0	-1.500	0	0	-1.500	0
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0	-1.500	0	0	-1.500	0
I-40-016 ADV-Ausstattung GS Niederdollendorf	0	-21.000	-19.000	-3.070	-17.930	-18.455
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0	-21.000	-19.000	-3.070	-17.930	-18.455
I-40-153 Erneuerung IT-TK-Anlage GS Niederdollendorf	-18.810	-137.697	-137.697	-80.146	-57.550	-19.095
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	-18.810	0	0	-80.146	80.146	-19.095
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0	-137.697	-137.697	0	-137.697	0
I-65-051 Baumaßnahmen Grundschule Niederdollendorf	0	-180.000	0	0	-180.000	-180.000
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	-180.000	0	0	-180.000	-180.000
I-66-209 Spielgeräte Grundschule Niederdollendorf	0	-25.000	0	-9.320	-15.680	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	-25.000	0	-9.320	-15.680	0
I-ZIB-009 Erweiterung OGS Niederdollendorf	-333.391	0	0	0	0	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	-333.391	0	0	0	0	0

Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 0303 - Investitionen:

I-40-016 ADV-Ausstattung GS Niederdollendorf

Es konnten nicht alle geplanten Investitionen realisiert werden. Daher erfolgt eine Ermächtigungsübertragung in Höhe von 18 T€.

I-40-153 Erneuerung IT-TK-Anlage GS Niederdollendorf

Die Maßnahme wird erst 2022 beendet. Daher erfolgt eine Ermächtigungsübertragung in Höhe von 19.095 €.


I-65-051 Baumaßnahmen Grundschule Niederdollendorf

Mit der Baumaßnahme wurde noch nicht begonnen. Der Ansatz in Höhe von 180.000,00 € ist als ERMÜ nach 2022 übertragen worden.


I-66-209 Spielgeräte Grundschule Niederdollendorf

Im Haushaltsjahr 2021 waren Spielgeräte im Wert von 25 TEUR für die Grundschule vorgesehen.


Fallschutzplatten und ein Reck konnten im Jahr 2021 geliefert und bezahlt werden. Die Verlegearbeiten der Fallschutzplatten, sowie die Montage des Recks durch eine Fremdfirma wurden mit eingerechnet. Es wurde zu diesem Zeitpunkt keine Montagefirma gefunden, die diese Arbeiten übernehmen wollte. Aus diesem Grund hat der Baubetriebshof die Arbeiten durchgeführt. Diese Kosten finden sich im konsumtiven Bereich wieder.

Stadt Königswinter Produktbeschreibung Produktgruppe 0304 Grundschule Oberdollendorf		
Verantwortliche Organisationseinheit: Geschäftsbereich Schule, Sport und Bäder	Verantwortliche Person: N.N.	
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 2021

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0304 Grundschule Oberdollendorf						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	278.878	205.418	0	304.776	-99.358	0
414102 Landeszuweisungen Schulbetreuung	163.422	0	0	0	0	0
414103 Weiterzuleitende Landeszuweisungen Schulbereich	0	185.778	0	185.466	312	0
414107 Schulpauschale	97.423	0	0	66.975	-66.975	0
414190 Übrige Landeszuweisungen	0	0	0	33.984	-33.984	0
416090 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Bund	3.365	3.326	0	3.326	0	0
416190 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	12.762	14.408	0	13.118	1.289	0
416290 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Gem./GV	304	304	0	304	0	0
416890 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v. übr. Bereichen	1.603	1.602	0	1.602	0	0
04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	104.501	107.253	0	89.499	17.754	0
432115 Elternbeiträge	104.501	107.253	0	89.499	17.754	0
05 Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.018	1.025	0	708	317	0
441108 Benutzungsentgelte Turn- und Sportstätten	893	900	0	565	335	0
446190 Übrige sonst. privatr. Leistungsentgelte	125	125	0	143	-18	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	139	421	0	440	-20	0
456501 Leistungen bei Schadensfällen	0	100	0	0	100	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	79	174	0	291	-117	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	60	147	0	149	-3	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	384.536	314.116	0	395.423	-81.307	0
11 Personalaufwendungen	-43.882	-42.418	0	-41.415	-1.003	0
501101 Bezüge der Beamten	-6.111	-8.702	0	-6.362	-2.341	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-26.064	-23.435	0	-23.622	187	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-1.838	-1.915	0	-1.996	82	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-5.035	-4.790	0	-4.844	54	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-3.454	-3.254	0	-3.184	-70	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-1.160	-219	0	-1.109	890	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-221	-102	0	-298	196	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-9.933	-19.550	0	-17.258	-2.292	0
524110 Abfallbeseitigung	-843	-1.000	0	-394	-606	0
525501 Unterhaltg. von Geräten u. Einr.gegenst. Schulen	-831	-2.050	0	-1.267	-783	0
525502 Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	-1.847	-5.200	0	-2.588	-2.612	0
525504 Sicherheitsüberprüfg. u. Mängelbeseit. Sportgeräte	-87	-1.500	0	-48	-1.452	0
527101 Lernmittel	-4.258	-4.550	0	-4.127	-423	0
527901 Kosten der Schülerbeförderung	-1.059	-3.500	0	-7.545	4.045	0
528101 Lehr- und Unterrichtsmittel	-1.009	-1.150	0	-1.290	140	0
528104 Andere Verbrauchsmaterialien	0	-600	0	0	-600	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	-33.793	-42.920	0	-39.856	-3.064	0
571101 Abschreibungen auf Sachanlagen	-30.194	-42.920	0	-39.856	-3.064	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2021

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0304 Grundschule Oberdollendorf						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
571103 Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto	-3.599	0	0	0	0	0
15 Transferaufwendungen	-274.172	-310.398	0	-296.441	-13.957	0
531805 Zuschussweiterleitung an Schulen	-163.422	-185.778	0	-185.466	-312	0
531890 Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke	-110.750	-124.620	0	-110.975	-13.645	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-19.779	-43.612	-12.717	-42.212	-1.401	0
542202 Mieten Kopiergeräte	-289	-1.220	0	-1.340	120	0
542290 Übrige Mieten/Pachten	-3.557	-400	0	-2.434	2.034	0
543101 Geschäftsaufwendungen Schulen	-3.666	-1.000	0	-3.490	2.490	0
543102 Schulschwimmen	-204	-800	0	-132	-668	0
543103 Schulveranstaltungen	-30	-45	0	-30	-15	0
543105 Telekommunikationsgebühren	-1.850	-5.000	0	-4.495	-505	0
543131 Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto	0	-24.317	-12.717	-18.678	-5.639	0
543190 Übrige Geschäftsaufwendungen	-630	-150	0	0	-150	0
544101 Unfallversicherungen Schulen	-8.618	-9.500	0	-10.649	1.149	0
544103 Haftpflicht- und Eigenschadenversicherung	-45	-50	0	-46	-4	0
544190 Übrige Versicherungen	-891	-1.130	0	-918	-212	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-381.559	-458.898	-12.717	-437.182	-21.715	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	2.977	-144.781	-12.717	-41.759	-103.022	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	2.977	-144.781	-12.717	-41.759	-103.022	0
23 Außerordentliche Erträge	27.138	6.400	0	25.148	-18.748	0
491104 Außerordentl. Erträge (nicht zahlungswirksam)	27.138	6.400	0	25.148	-18.748	0
25 Außerordentliches Ergebnis (23+24)	27.138	6.400	0	25.148	-18.748	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	30.115	-138.381	-12.717	-16.611	-121.770	0
27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	31.718	31.718	0	31.718	0	0
481190 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	31.718	31.718	0	31.718	0	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-210.893	-282.555	0	-231.504	-51.051	0
581190 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-210.893	-282.555	0	-231.504	-51.051	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-149.060	-389.218	-12.717	-216.397	-172.821	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2021

Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 0304 - Teilergebnisrechnung

414107 Schulpauschale

Die Schul-/Bildungspauschale wird in der Planung zentral in der Produktgruppe 1601 „Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen“ erfasst. Die Verteilung erfolgt auf die einzelnen Produktgruppen erfolgt erst im Rahmen des Jahresabschlusses anhand der dort getätigten Auszahlungen.

414190 Übrige Landeszuweisungen


Bei dem Mehrertrag handelt es sich um die Förderung der mobilen Endgeräte für Schüler mit besonderem Bedarf (90%) und die Erstattung der Elternbeiträge (Jan.-Mai).


432115 Elternbeiträge

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

531890 Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke

Die Höhe des Betriebskostenzuschusses für die offenen Ganztagschulen ist abhängig von der Kinderzahl und somit nicht konkret vorhersehbar.

Stadt Königswinter						
Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0304 Grundschule Oberdollendorf						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	169.659	185.778	0	201.170	-15.392	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	103.417	107.253	0	113.512	-6.259	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.210	1.025	0	760	265	0
07 + Sonstige Einzahlungen	0	100	0	0	100	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	275.286	294.156	0	315.442	-21.286	0
10 - Personalauszahlungen	-39.048	-38.843	0	-36.824	-2.019	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-10.936	-19.550	0	-13.695	-5.855	0
14 - Transferauszahlungen	-276.918	-310.398	0	-283.597	-26.801	0
15 - Sonstige Auszahlungen	-24.706	-43.612	-12.717	-40.639	-2.974	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-351.607	-412.403	-12.717	-374.755	-37.648	0
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-76.321	-118.247	-12.717	-59.312	-58.934	0
18 + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-366	150.000	0	0	150.000	0
23 = Summe (investive Einzahlungen)	-366	150.000	0	0	150.000	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	-85.630	-697.109	-92.109	-104.657	-592.452	0
26 - Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	-44.900	-39.400	-3.070	-41.830	-36.330
30 = Summe (investive Auszahlungen)	-85.630	-742.009	-131.509	-107.728	-634.282	-36.330
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-85.996	-592.009	-131.509	-107.728	-484.282	-36.330

Stadt Königswinter						
Investitionen Produktgruppe 0304 Grundschule Oberdollendorf						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
I-40-007 Betriebs- und Geschäftsausstattung GS Oberd.	-366	-1.500	0	0	-1.500	0
18 + Einzahlungen aus Zuwend. f. Investitionsmaßn.	-366	0	0	0	0	0
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0	-1.500	0	0	-1.500	0
I-40-017 ADV-Ausstattung GS Oberdollendorf	0	-41.400	-39.400	-3.070	-38.330	-36.330
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0	-41.400	-39.400	-3.070	-38.330	-36.330
I-40-154 Erneuerung IT-TK-Anlage GS Oberdollendorf	-85.630	-92.109	-92.109	-91.310	-799	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	-85.630	-92.109	-92.109	-91.310	-799	0
I-44-001 BGA Turnhalle Oberdollendorf	0	-2.000	0	0	-2.000	0
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0	-2.000	0	0	-2.000	0
I-65-052 Neubau Turnhalle mit OGS-Erweiterung GS Odd.	0	-455.000	0	-13.347	-441.653	0
18 + Einzahlungen aus Zuwend. f. Investitionsmaßn.	0	150.000	0	0	150.000	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	-605.000	0	-13.347	-591.653	0


Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 0304 - Investitionen:

I-40-017 ADV-Ausstattung GS Oberdollendorf


Es konnten nicht alle geplanten Investitionen realisiert werden. Daher erfolgt eine Ermächtigungsübertragung in Höhe von 36 T€.

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


Mit Sitzungsvorlage 168/2021 hat der Bau- und Verkehrsausschuss in seiner Sitzung vom 11.06.2021 beschlossen, dass der die Verwaltung zu beauftragen, einen „Neubau der Turnhalle“ (Variante 3) zu planen. Der Neubau wird mit größtmöglichem Effekt für Klimaschutz und Nachhaltigkeit geplant. Der Bau- und Verkehrsausschuss beauftragt die Verwaltung, die Entscheidung des Ausschusses für Schule, Städtepartnerschaft und Sport, vom 09.12.2020, zu berücksichtigen und eine OGS Erweiterung der Grundschule Oberdollendorf, gemäß der Variante 4, in die Planung einzubeziehen. Die Ist-Ergebnisse stellen Zahlungsströme dar und im Jahr 2021 wurden noch keine nennenswerten Liquiden Mittel ausgezahlt, da sich das Projekt noch in der Planung bzw. Ausschreibungsphase befindet.

Stadt Königswinter Produktbeschreibung Produktgruppe 0305 Grundschule Heisterbacherrott		
Verantwortliche Organisationseinheit: Geschäftsbereich Schule, Sport und Bäder		Verantwortliche Person: N.N.
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 2021

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0305 Grundschule Heisterbacherrott						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	300.606	279.643	0	392.791	-113.149	0
414102 Landeszuweisungen Schulbetreuung	235.907	0	0	0	0	0
414103 Weiterzuleitende Landeszuweisungen Schulbereich	0	230.450	0	262.647	-32.197	0
414107 Schulpauschale	15.506	0	0	38.463	-38.463	0
414190 Übrige Landeszuweisungen	0	0	0	42.489	-42.489	0
416090 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Bund	7.393	7.393	0	7.393	0	0
416190 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	40.420	40.420	0	40.420	0	0
416790 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v.priv.Unternehm.	24	24	0	24	0	0
416890 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v. übr. Bereichen	1.355	1.355	0	1.355	0	0
04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	157.514	137.661	0	133.302	4.359	0
432115 Elternbeiträge	157.514	137.661	0	133.302	4.359	0
05 Privatrechtliche Leistungsentgelte	491	570	0	458	112	0
441108 Benutzungsentgelte Turn- und Sportstätten	491	550	0	458	92	0
441109 Entgelte für die Nutzung von Schulräumen	0	20	0	0	20	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	339	652	0	623	29	0
456501 Leistungen bei Schadensfällen	0	100	0	0	100	0
457190 Ertr. aus Aufl. von sonstigen SoPo Passivseite	159	159	0	159	0	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	79	165	0	291	-126	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	101	228	0	174	55	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	458.949	418.526	0	527.175	-108.649	0
11 Personalaufwendungen	-52.788	-53.850	0	-50.697	-3.152	0
501101 Bezüge der Beamten	-5.561	-7.921	0	-6.362	-1.559	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-32.159	-31.681	0	-29.455	-2.226	0
501902 Personalaufw. f. Sicherung Schulwege	-2.040	-2.100	0	-1.785	-315	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-2.133	-2.588	0	-2.447	-141	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-6.063	-6.476	0	-6.054	-422	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-2.911	-2.739	0	-3.184	444	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-1.712	-215	0	-1.113	898	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-208	-130	0	-298	168	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-14.872	-33.400	0	-14.920	-18.480	-2.761
524110 Abfallbeseitigung	-771	-1.900	0	-1.405	-495	0
524113 Aufwendungen für Gebäudesicherung	-1.730	-7.750	0	0	-7.750	0
525501 Unterhaltg. von Geräten u. Einr.gegenst. Schulen	-3.527	-2.600	0	-2.476	-124	0
525502 Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	-460	-5.200	0	-3.347	-1.853	0
525504 Sicherheitsüberprüfg. u. Mängelbeseit. Sportgeräte	-58	-1.500	0	-71	-1.429	0
527101 Lernmittel	-5.498	-8.000	0	-4.380	-3.620	-2.761
527901 Kosten der Schülerbeförderung	-1.397	-4.000	0	-1.596	-2.404	0
528101 Lehr- und Unterrichtsmittel	-1.431	-1.850	0	-1.644	-206	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2021

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0305 Grundschule Heisterbacherrott						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
528104 Andere Verbrauchsmaterialien	0	-600	0	0	-600	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	-118.833	-126.173	0	-115.509	-10.664	0
571101 Abschreibungen auf Sachanlagen	-115.366	-126.173	0	-115.509	-10.664	0
571103 Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto	-3.467	0	0	0	0	0
15 Transferaufwendungen	-396.892	-392.110	0	-433.977	41.867	0
531805 Zuschussweiterleitung an Schulen	-235.907	-230.450	0	-262.647	32.197	0
531890 Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke	-160.985	-161.660	0	-171.330	9.670	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-20.893	-53.080	-13.392	-46.964	-6.115	-4.548
542202 Mieten Kopiergeräte	-273	-2.034	-674	-1.340	-695	0
542290 Übrige Mieten/Pachten	-1.314	-400	0	-2.275	1.875	0
542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-6	0	0	0	0	0
543101 Geschäftsaufwendungen Schulen	-1.708	-1.550	0	-3.632	2.082	0
543102 Schulschwimmen	0	-1.500	0	0	-1.500	0
543103 Schulveranstaltungen	-30	-78	0	-30	-48	0
543105 Telekommunikationsgebühren	-843	-4.850	0	-857	-3.993	0
543131 Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto	0	-24.317	-12.717	-19.151	-5.166	-4.548
543190 Übrige Geschäftsaufwendungen	-118	-150	0	0	-150	0
544101 Unfallversicherungen Schulen	-15.176	-16.500	0	-18.221	1.721	0
544103 Haftpflicht- und Eigenschadenversicherung	-77	-100	0	-80	-20	0
544190 Übrige Versicherungen	-1.348	-1.600	0	-1.378	-222	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-604.277	-658.612	-13.392	-662.067	3.455	-7.309
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-145.328	-240.086	-13.392	-134.892	-105.194	-7.309
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-145.328	-240.086	-13.392	-134.892	-105.194	-7.309
23 Außerordentliche Erträge	39.603	9.050	0	32.639	-23.589	0
491104 Außerordentl. Erträge (nicht zahlungswirksam)	39.603	9.050	0	32.639	-23.589	0
25 Außerordentliches Ergebnis (23+24)	39.603	9.050	0	32.639	-23.589	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-105.724	-231.036	-13.392	-102.253	-128.783	-7.309
27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	16.430	16.430	0	16.430	0	0
481190 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	16.430	16.430	0	16.430	0	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-196.161	-252.109	0	-223.817	-28.293	0
581190 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-196.161	-252.109	0	-223.817	-28.293	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-285.456	-466.716	-13.392	-309.640	-157.075	-7.309

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2021

Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 0305 - Teilergebnisrechnung

414103 Weiterzuleitende Landeszuweisungen Schulbereich

531805 Zuschussweiterleitung an Schulen


Bei den Abweichungen handelt es sich um unterjährig bewilligte CORONA-bedingte Förderungen (Extra-Geld Schule, Helferprogramm). Ertrag und Aufwand weichen somit von den Haushaltsansätzen ab.

414107 Schulpauschale


Die Schul-/Bildungspauschale wird in der Planung zentral in der Produktgruppe 1601 „Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen“ erfasst. Die Verteilung erfolgt auf die einzelnen Produktgruppen erfolgt erst im Rahmen des Jahresabschlusses anhand der dort getätigten Auszahlungen.

414190 Übrige Landeszuweisungen

Bei dem Mehrertrag handelt es sich um die Förderung der mobilen Endgeräte für Schüler mit besonderem Bedarf (90%) und die Erstattung der Elternbeiträge (Jan.-Mai).

Stadt Königswinter						
Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0305 Grundschule Heisterbacherrott						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	231.420	230.450	0	285.576	-55.126	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	157.885	137.661	0	166.037	-28.376	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.132	570	0	448	122	0
07 + Sonstige Einzahlungen	0	100	0	0	100	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	390.437	368.781	0	452.060	-83.279	0
10 - Personalauszahlungen	-47.956	-50.765	0	-46.103	-4.663	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-15.435	-33.400	0	-13.592	-19.808	-2.761
14 - Transferauszahlungen	-392.405	-392.110	0	-433.651	41.541	0
15 - Sonstige Auszahlungen	-25.058	-53.080	-13.392	-44.298	-8.781	-4.548
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-480.853	-529.355	-13.392	-537.644	8.289	-7.309
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-90.416	-160.574	-13.392	-85.583	-74.990	-7.309
26 - Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	-205.400	-49.400	-10.618	-194.782	-198.955
30 = Summe (investive Auszahlungen)	0	-205.400	-49.400	-10.618	-194.782	-198.955
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0	-205.400	-49.400	-10.618	-194.782	-198.955

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2021

Stadt Königswinter Investitionen Produktgruppe 0305 Grundschule Heisterbacherrott						
--	--	--	--	--	---	--

Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
I-40-008 Betriebs- und Geschäftsausstattung GS Heisterb.	0	-1.500	0	-6.499	4.999	0
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0	-1.500	0	-6.499	4.999	0
I-40-018 ADV-Ausstattung GS Heisterbacherrott	0	-21.400	-19.400	-4.119	-17.281	-18.455
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0	-21.400	-19.400	-4.119	-17.281	-18.455
I-40-155 Erneuerung IT-TK-Anlage GS Heisterbacherrott	0	-180.500	-30.000	0	-180.500	-180.500
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0	-180.500	-30.000	0	-180.500	-180.500
I-44-002 BGA Turnhalle GS Heisterbacherrott	0	-2.000	0	0	-2.000	0
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0	-2.000	0	0	-2.000	0


Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 0305 - Investitionen:

I-40-018 ADV-Ausstattung GS Heisterbacherrott


Es konnten nicht alle geplanten Investitionen realisiert werden. Daher erfolgt eine Ermächtigungsübertragung in Höhe von 18 T€.

I-40-155 Erneuerung IT-TK-Anlage GS Heisterbacherrott


Da der Antrag auf Fördermittel aus dem Digitalpakt noch nicht genehmigt wurde, konnte die Erneuerung in 2021 nicht erfolgen. Der Ansatz von 180.500 € ist als ERMÜ nach 2022 übertragen worden.

Stadt Königswinter Produktbeschreibung Produktgruppe 0306 Grundschule Stieldorf		
Verantwortliche Organisationseinheit: Geschäftsbereich Schule, Sport und Bäder		Verantwortliche Person: N.N.
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 2021

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0306 Grundschule Stieldorf						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	322.223	220.303	0	338.196	-117.893	0
414102 Landeszuweisungen Schulbetreuung	181.128	0	0	0	0	0
414103 Weiterzuleitende Landeszuweisungen Schulbereich	0	176.182	0	192.782	-16.600	0
414107 Schulpauschale	98.953	0	0	74.382	-74.382	0
414190 Übrige Landeszuweisungen	0	0	0	28.911	-28.911	0
416090 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Bund	14.089	16.089	0	14.089	2.000	0
416190 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	27.421	27.396	0	27.396	0	0
416290 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Gem./GV	105	105	0	105	0	0
416790 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v.priv.Unternehm.	70	70	0	70	0	0
416890 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v. übr. Bereichen	457	462	0	462	0	0
04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	89.371	99.901	0	79.068	20.833	0
432115 Elternbeiträge	89.371	99.901	0	79.068	20.833	0
05 Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.138	950	0	764	186	0
441108 Benutzungsentgelte Turn- und Sportstätten	958	850	0	691	159	0
441109 Entgelte für die Nutzung von Schulräumen	180	100	0	0	100	0
446190 Übrige sonst. privatr. Leistungsentgelte	0	0	0	73	-73	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	91	325	0	1.659	-1.334	0
456501 Leistungen bei Schadensfällen	0	100	0	0	100	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	79	176	0	135	41	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	12	49	0	97	-48	0
458390 Sonstige nicht zahlungswirks. ord. Erträge	0	0	0	1.427	-1.427	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	412.823	321.479	0	419.688	-98.209	0
11 Personalaufwendungen	-53.655	-76.060	0	-45.217	-30.842	0
501101 Bezüge der Beamten	-5.561	-7.921	0	-5.064	-2.856	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-34.763	-50.511	0	-28.289	-22.222	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-2.704	-4.127	0	-2.358	-1.769	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-7.044	-10.324	0	-5.813	-4.512	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-2.911	-2.739	0	-2.236	-504	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-462	-215	0	-1.113	898	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-209	-223	0	-345	122	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-32.982	-60.767	-2.007	-34.905	-25.862	0
524110 Abfallbeseitigung	-1.148	-3.900	0	-652	-3.248	0
525501 Unterhaltg. von Geräten u. Einr.gegenst. Schulen	-774	-9.317	-2.007	-7.123	-2.193	0
525502 Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	-3.149	-5.200	0	-1.268	-3.932	0
525504 Sicherheitsüberprüfg. u. Mängelbeseit. Sportgeräte	-58	-1.500	0	-71	-1.429	0
527101 Lernmittel	-5.330	-8.000	0	-8.103	103	0
527901 Kosten der Schülerbeförderung	-20.536	-30.000	0	-14.778	-15.222	0
528101 Lehr- und Unterrichtsmittel	-1.755	-2.250	0	-2.887	637	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2021

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0306 Grundschule Stieldorf						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
528104 Andere Verbrauchsmaterialien	-232	-600	0	0	-600	0
529190 Übrige Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0	0	0	-22	22	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	-79.620	-87.200	0	-74.502	-12.698	0
571101 Abschreibungen auf Sachanlagen	-76.681	-87.200	0	-74.502	-12.698	0
571103 Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto	-2.939	0	0	0	0	0
15 Transferaufwendungen	-294.873	-291.802	0	-301.277	9.475	0
531805 Zuschussweiterleitung an Schulen	-181.128	-176.182	0	-192.782	16.600	0
531890 Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke	-113.745	-115.620	0	-108.495	-7.125	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-23.933	-54.866	-12.717	-47.374	-7.492	-4.548
542202 Mieten Kopiergeräte	-451	-1.620	0	-1.364	-256	0
542290 Übrige Mieten/Pachten	-2.017	-800	0	-3.009	2.209	0
542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	0	0	0	-1.339	1.339	0
543101 Geschäftsaufwendungen Schulen	-2.230	-1.600	0	-4.440	2.840	0
543102 Schulschwimmen	0	-2.200	0	0	-2.200	0
543103 Schulveranstaltungen	-30	-79	0	-30	-49	0
543105 Telekommunikationsgebühren	-2.070	-5.800	0	-2.057	-3.743	0
543131 Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto	0	-24.317	-12.717	-15.181	-9.136	-4.548
543190 Übrige Geschäftsaufwendungen	-142	-150	0	-149	-1	0
544101 Unfallversicherungen Schulen	-15.426	-16.500	0	-18.228	1.728	0
544103 Haftpflicht- und Eigenschadenversicherung	-78	-100	0	-73	-27	0
544190 Übrige Versicherungen	-1.329	-1.700	0	-1.357	-343	0
547390 Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	-158	0	0	-147	147	0
548290 Säumniszuschläge	-3	0	0	0	0	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-485.064	-570.694	-14.724	-503.275	-67.420	-4.548
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-72.241	-249.215	-14.724	-83.587	-165.629	-4.548
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-72.241	-249.215	-14.724	-83.587	-165.629	-4.548
23 Außerordentliche Erträge	29.273	5.350	0	20.491	-15.141	0
491104 Außerordentl. Erträge (nicht zahlungswirksam)	29.273	5.350	0	20.491	-15.141	0
25 Außerordentliches Ergebnis (23+24)	29.273	5.350	0	20.491	-15.141	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-42.967	-243.865	-14.724	-63.096	-180.770	-4.548
27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	19.853	19.853	0	19.853	0	0
481190 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	19.853	19.853	0	19.853	0	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-414.681	-363.315	0	-280.638	-82.677	0
581190 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-414.681	-363.315	0	-280.638	-82.677	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-437.796	-587.327	-14.724	-323.881	-263.446	-4.548

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2021

Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 0306 - Teilergebnisrechnung

414103 Weiterzuleitende Landeszuweisungen Schulbereich

531805 Zuschussweiterleitung an Schulen

Bei den Abweichungen handelt es sich um unterjährig bewilligte CORONA-bedingte Förderungen (Extra-Geld Schule, Helferprogramm). Ertrag und Aufwand weichen somit von den Haushaltsansätzen ab.

414107 Schulpauschale

Die Schul-/Bildungspauschale wird in der Planung zentral in der Produktgruppe 1601 „Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen“ erfasst. Die Verteilung erfolgt auf die einzelnen Produktgruppen erfolgt erst im Rahmen des Jahresabschlusses anhand der dort getätigten Auszahlungen.

414190 Übrige Landeszuweisungen


Bei dem Mehrertrag handelt es sich um die Förderung der mobilen Endgeräte für Schüler mit besonderem Bedarf (90%) und die Erstattung der Elternbeiträge (Jan.-Mai).

432115 Elternbeiträge

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

527901 Kosten der Schülerbeförderung

Aufgrund CORONA wurden weniger Schülerfahrkosten abgerechnet oder die zu erwartenden Kosten für die Schwimmfahrten und alternative Sportangebote nicht in Anspruch genommen.

Stadt Königswinter						
Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0306 Grundschule Stieldorf						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	178.222	176.182	0	217.717	-41.535	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	90.980	99.901	0	98.054	1.847	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.261	950	0	583	367	0
07 + Sonstige Einzahlungen	0	100	0	0	100	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	271.464	277.133	0	316.354	-39.221	0
10 - Personalauszahlungen	-50.072	-72.883	0	-41.524	-31.359	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-30.338	-60.767	-2.007	-36.878	-23.889	0
14 - Transferauszahlungen	-291.491	-291.802	0	-297.190	5.388	0
15 - Sonstige Auszahlungen	-27.217	-54.866	-12.717	-44.040	-10.827	-4.548
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-399.118	-480.318	-14.724	-419.632	-60.686	-4.548
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-127.654	-203.185	-14.724	-103.278	-99.907	-4.548
18 + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-68	64.000	0	0	64.000	0
23 = Summe (investive Einzahlungen)	-68	64.000	0	0	64.000	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	-81.000	0	0	-81.000	-81.000
26 - Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-1.095	-204.305	-48.305	-9.548	-194.757	-198.955
30 = Summe (investive Auszahlungen)	-1.095	-285.305	-48.305	-9.548	-275.757	-279.955
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-1.163	-221.305	-48.305	-9.548	-211.757	-279.955

Stadt Königswinter
Investitionen Produktgruppe 0306 Grundschule Stieldorf



Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
I-40-009 Betriebs- und Geschäftsausstattung GS Stieldorf	-68	-1.500	0	-3.899	2.399	0
18 + Einzahlungen aus Zuwend. f. Investitionsmaßn.	-68	0	0	0	0	0
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0	-1.500	0	-3.899	2.399	0
I-40-019 ADV-Ausstattung GS Stieldorf	-1.095	-20.305	-18.305	-5.649	-14.656	-18.455
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-1.095	-20.305	-18.305	-5.649	-14.656	-18.455
I-40-146 Erneuerung IT-TK-Anlage GS Stieldorf	0	-180.500	-30.000	0	-180.500	-180.500
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0	-180.500	-30.000	0	-180.500	-180.500
I-44-003 BGA Turnhalle GS Stieldorf	0	-2.000	0	0	-2.000	0
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0	-2.000	0	0	-2.000	0
I-ZIB-039 Baumaßnahmen Grundschule Stieldorf	0	-17.000	0	0	-17.000	-81.000
18 + Einzahlungen aus Zuwend. f. Investitionsmaßn.	0	64.000	0	0	64.000	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	-81.000	0	0	-81.000	-81.000

Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 0306 - Investitionen:

I-40-019 ADV-Ausstattung GS Stieldorf


Es konnten nicht alle geplanten Investitionen realisiert werden. Daher erfolgt eine Ermächtigungsübertragung in Höhe von 18 T€.

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


Da der Antrag auf Fördermittel aus dem Digitalpakt noch nicht genehmigt wurde, konnte die Erneuerung in 2021 nicht erfolgen. Der Ansatz von 180.500 € ist als ERMÜ nach 2022 übertragen worden.

I-ZIB-039 Baumaßnahmen Grundschule Stieldorf


Es handelt sich bei diesem Ansatz um die Maßnahme "Sanierung Duschen Turnhalle" im Rahmen der Umsetzung des Sanierungskonzepts von sanitären Anlagen in städtischen Schulen und Turnhallen (BVA 260/2018). Die Haushaltsmittel waren in 2021 gemeldet, jedoch konnte dieses Sanierungsvorhaben nicht umgesetzt werden. Daher wurden diese per Ermächtigung in das Jahr 2022 übertragen. Die Sanierung wird aus dem Sondervermögen Kommunalinvestitionsförderungsfonds gefördert. Da mit dem Vorhaben noch nicht begonnen wurde, konnten auch keine Fördermittel abgerufen werden.

Stadt Königswinter Produktbeschreibung Produktgruppe 0307 Grundschule Oberpleis		
Verantwortliche Organisationseinheit: Geschäftsbereich Schule, Sport und Bäder	Verantwortliche Person: N.N.	
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 2021

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0307 Grundschule Oberpleis						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	461.090	356.842	0	525.680	-168.838	0
414099 RAP-Auflösung Bund	12.645	12.645	0	12.645	0	0
414102 Landeszuweisungen Schulbetreuung	287.251	0	0	0	0	0
414103 Weiterzuleitende Landeszuweisungen Schulbereich	0	284.184	0	313.605	-29.421	0
414107 Schulpauschale	107.420	0	0	92.557	-92.557	0
414190 Übrige Landeszuweisungen	15	0	0	52.681	-52.681	0
416090 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Bund	3.302	3.175	0	3.175	0	0
416190 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	50.225	56.541	0	50.568	5.973	0
416290 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Gem./GV	47	112	0	264	-152	0
416790 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v.priv.Unternehm.	100	100	0	100	0	0
416890 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v. übr. Bereichen	85	85	0	85	0	0
04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	145.399	162.382	0	126.879	35.503	0
432115 Elternbeiträge	145.399	162.382	0	126.879	35.503	0
05 Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.037	1.730	0	646	1.084	0
441108 Benutzungsentgelte Turn- und Sportstätten	869	1.550	0	602	948	0
441109 Entgelte für die Nutzung von Schulräumen	168	180	0	0	180	0
446190 Übrige sonst. privatr. Leistungsentgelte	0	0	0	44	-44	0
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	23.961	-23.961	0
448190 Erstattungen vom Land	0	0	0	23.961	-23.961	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	4.029	364	0	10.326	-9.962	0
456501 Leistungen bei Schadensfällen	0	100	0	0	100	0
457190 Ertr. aus Aufl. von sonstigen SoPo Passivseite	3.938	0	0	6.750	-6.750	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	79	202	0	299	-97	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	13	62	0	174	-112	0
458290 Auflösung/Herabsetzg. sonstige Rückstellungen	0	0	0	3.103	-3.103	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	611.555	521.318	0	687.491	-166.174	0
11 Personalaufwendungen	-74.566	-75.780	0	-68.057	-7.723	0
501101 Bezüge der Beamten	-6.111	-8.702	0	-6.361	-2.341	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-46.539	-44.101	0	-40.097	-4.005	0
501902 Personalaufw. f. Sicherung Schulwege	-4.610	-6.500	0	-4.270	-2.230	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-3.607	-3.603	0	-3.288	-315	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-9.482	-9.014	0	-8.308	-706	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-3.454	-3.254	0	-3.184	-70	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-526	-227	0	-1.221	995	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-237	-377	0	-1.328	950	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-62.716	-84.635	0	-79.788	-4.847	0
524110 Abfallbeseitigung	-713	-1.900	0	-710	-1.190	0
524113 Aufwendungen für Gebäudesicherung	-15.940	-14.300	0	-14.830	530	0
525501 Unterhaltg. von Geräten u. Einr.gegenst. Schulen	-3.555	-3.035	0	-5.029	1.994	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2021

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0307 Grundschule Oberpleis						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
525502 Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	-2.679	-5.200	0	-1.174	-4.026	0
525504 Sicherheitsüberprüfg. u. Mängelbeseit. Sportgeräte	-581	-3.000	0	-712	-2.288	0
527101 Lernmittel	-9.573	-10.750	0	-11.146	396	0
527901 Kosten der Schülerbeförderung	-27.341	-43.000	0	-42.714	-286	0
528101 Lehr- und Unterrichtsmittel	-2.334	-2.650	0	-3.257	607	0
528104 Andere Verbrauchsmaterialien	0	-800	0	-217	-583	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	-197.753	-222.482	0	-202.909	-19.574	0
571101 Abschreibungen auf Sachanlagen	-193.475	-222.482	0	-202.909	-19.574	0
571103 Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto	-4.277	0	0	0	0	0
15 Transferaufwendungen	-480.453	-499.608	0	-520.357	20.749	0
531799 RAP-Auflösung private Unternehmen	-13.707	-26.624	0	-13.708	-12.917	0
531805 Zuschussweiterleitung an Schulen	-287.251	-284.184	0	-313.605	29.421	0
531890 Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke	-179.495	-188.800	0	-193.045	4.245	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-88.241	-160.409	-25.434	-126.534	-33.875	-4.548
542202 Mieten Kopiergeräte	-710	-2.880	0	-3.882	1.002	0
542204 Erbbauzins Schulgrundstück GS Opl.	-51.549	-51.550	0	-51.549	-1	0
542290 Übrige Mieten/Pachten	-2.046	-1.700	0	-4.514	2.814	0
542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-6	0	0	0	0	0
543101 Geschäftsaufwendungen Schulen	-4.404	-2.100	0	-7.352	5.252	0
543102 Schulschwimmen	0	-2.200	0	0	-2.200	0
543103 Schulveranstaltungen	-30	-105	0	0	-105	0
543105 Telekommunikationsgebühren	-2.013	-5.800	0	-2.880	-2.920	0
543131 Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto	0	-68.434	-25.434	-30.216	-38.219	-4.548
543190 Übrige Geschäftsaufwendungen	-538	-300	0	-252	-48	0
544101 Unfallversicherungen Schulen	-23.169	-22.000	0	-21.402	-598	0
544103 Haftpflicht- und Eigenschadensversicherung	-103	-100	0	-108	8	0
544190 Übrige Versicherungen	-2.906	-3.240	0	-2.761	-479	0
547390 Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	-766	0	0	-1.620	1.620	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-903.729	-1.042.914	-25.434	-997.645	-45.269	-4.548
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-292.173	-521.596	-25.434	-310.154	-211.442	-4.548
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-292.173	-521.596	-25.434	-310.154	-211.442	-4.548
23 Außerordentliche Erträge	36.473	9.550	0	37.031	-27.481	0
491104 Außerordentl. Erträge (nicht zahlungswirksam)	36.473	9.550	0	37.031	-27.481	0
25 Außerordentliches Ergebnis (23+24)	36.473	9.550	0	37.031	-27.481	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-255.700	-512.046	-25.434	-273.123	-238.923	-4.548
27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	71.349	71.349	0	71.349	0	0
481190 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	71.349	71.349	0	71.349	0	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2021

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0307 Grundschule Oberpleis						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-507.417	-548.519	0	-491.188	-57.332	0
581190 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-507.417	-548.519	0	-491.188	-57.332	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-691.768	-989.217	-25.434	-692.962	-296.255	-4.548

Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 0307 - Teilergebnisrechnung

414103 Weiterzuleitende Landeszuweisungen Schulbereich

531805 Zuschussweiterleitung an Schulen

Bei den Abweichungen handelt es sich um unterjährig bewilligte CORONA-bedingte Förderungen (Extra-Geld Schule, Helferprogramm). Ertrag und Aufwand weichen somit von den Haushaltsansätzen ab.

414107 Schulpauschale

Die Schul-/Bildungspauschale wird in der Planung zentral in der Produktgruppe 1601 „Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen“ erfasst. Die Verteilung erfolgt auf die einzelnen Produktgruppen erfolgt erst im Rahmen des Jahresabschlusses anhand der dort getätigten Auszahlungen.

414190 Übrige Landeszuweisungen

Bei dem Mehrertrag handelt es sich um die Förderung der mobilen Endgeräte für Schüler mit besonderem Bedarf (90%) und die Erstattung der Elternbeiträge (Jan.-Mai).


432115 Elternbeiträge

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

543131 Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto

Die 20 T€ für die Ersteinrichtung der 2 neuen OGS-Gruppen (TuS) sind im Haushaltsplan 2022 neu veranschlagt worden. Bei den pauschalierten Ansätzen mussten nicht so viele Gegenstände beschafft werden, wie geplant. Ein Teilbetrag ist als ERMÜ nach 2022 übertragen worden. Weitere Mittel wurden in 2021 nicht benötigt.


Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2021

Stadt Königswinter						
Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0307 Grundschule Oberpleis						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	267.966	284.184	0	353.443	-69.259	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	147.155	162.382	0	156.784	5.598	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.435	1.730	0	749	981	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	15.189	-15.189	0
07 + Sonstige Einzahlungen	0	100	0	0	100	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	417.557	448.396	0	526.165	-77.769	0
10 - Personalauszahlungen	-70.179	-71.921	0	-62.494	-9.427	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-61.281	-84.635	0	-79.113	-5.522	0
14 - Transferauszahlungen	-449.882	-472.984	0	-499.786	26.802	0
15 - Sonstige Auszahlungen	-96.693	-163.512	-28.537	-122.751	-40.761	-9.548
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-678.035	-793.053	-28.537	-764.145	-28.908	-9.548
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-260.478	-344.657	-28.537	-237.979	-106.677	-9.548
18 + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.642	140.940	0	0	140.940	0
23 = Summe (investive Einzahlungen)	2.642	140.940	0	0	140.940	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	-152.875	-482.050	-46.050	-134.442	-347.608	-437.754
26 - Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-2.698	-191.168	-169.168	-8.902	-182.266	-37.260
28 - Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0	-620.000	0	-499.406	-120.594	0
30 = Summe (investive Auszahlungen)	-155.573	-1.293.218	-215.218	-642.750	-650.468	-475.014
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-152.931	-1.152.278	-215.218	-642.750	-509.528	-475.014

Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 0307 - Teilfinanzrechnung

28 Auszahlung von aktivierbaren Zuwendungen

Der OGS-Träger hat eine Konzeption für die Schaffung von zusätzlichen Raumkapazitäten durch einen Erweiterungsbau für die OGS vorgestellt. Der ASKS ist diesem Konzept gefolgt, welches die Unterstützung der Baumaßnahme durch Zuschüsse des Schulträgers vorsieht. Die Zweckbindung dieser Zuschusszahlungen für die OGS wird für 20 Jahre durch eine Vereinbarung mit dem OGS-Träger gesichert. Die Maßnahme ist abgeschlossen. Die Zahlung der Differenz erfolgte Anfang 2022.

Stadt Königswinter						
Investitionen Produktgruppe 0307 Grundschule Oberpleis						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
ENTGELTLOS Unentgeltliche Erwerbe, Schenkungen, Spenden	-957	0	0	0	0	0
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-957	0	0	0	0	0
I-40-010 Betriebs- und Geschäftsausstattung GS Oberpleis	901	-15.000	0	-2.762	-12.238	0
18 + Einzahlungen aus Zuwend. f. Investitionsmaßn.	2.642	0	0	0	0	0
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-1.741	-15.000	0	-2.762	-12.238	0
I-40-020 ADV-Ausstattung GS Oberpleis	0	-45.400	-43.400	-6.140	-39.260	-37.260
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0	-45.400	-43.400	-6.140	-39.260	-37.260
I-40-147 Erneuerung IT-TK-Anlage GS Oberpleis	-61.625	-171.818	-171.818	-125.802	-46.016	-10.395
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	-61.625	-46.050	-46.050	-125.802	79.752	-10.395
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0	-125.768	-125.768	0	-125.768	0
I-44-004 BGA Sporthalle GS Oberpleis u. GS Eudenbach	0	-5.000	0	0	-5.000	0
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0	-5.000	0	0	-5.000	0
I-65-039 Erweiterung OGS Oberpleis	-6.827	0	0	0	0	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	-6.827	0	0	0	0	0
I-66-210 Spielgeräte Grundschule Oberpleis	0	-20.000	0	-8.640	-11.360	-11.360
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	-20.000	0	-8.640	-11.360	-11.360
I-ZIB-041 Erweiterung OGS Eudenbach	-84.423	0	0	0	0	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	-84.423	0	0	0	0	0
I-ZIB-051 Baumaßnahmen Grundschule Eudenbach	0	-275.060	0	0	-275.060	-416.000
18 + Einzahlungen aus Zuwend. f. Investitionsmaßn.	0	140.940	0	0	140.940	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	-416.000	0	0	-416.000	-416.000

Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 0307 - Investitionen:

I-40-010 Betriebs- und Geschäftsausstattung GS Oberpleis

Es handelt sich um einen pauschalierten Ansatz. Weitere Mittel wurden in 2021 nicht benötigt. Die 10 T€ für die Ersteinrichtung der 2 OGS-Gruppen wurden im Haushaltsplan 2022 wieder neu angemeldet.

I-40-020 ADV-Ausstattung GS Oberpleis

Es konnten nicht alle geplanten Investitionen realisiert werden. Daher erfolgt eine Ermächtigungsübertragung in Höhe von 37 T€.

I-40-147 Erneuerung IT-TK-Anlage GS Oberpleis


Die Maßnahme wird erst 2022 beendet. Daher erfolgt eine Ermächtigungsübertragung in Höhe von 10.395 €.

I-66-210 Spielgeräte Grundschule Oberpleis


Im Haushaltsjahr 2021 waren Spielgeräte im Wert von 20 TEUR für die Grundschule vorgesehen. Die Fallschutzplatten konnten im Jahr 2021 geliefert und bezahlt werden. Die Ersatzbeschaffung des Karussells verzögert sich und somit musste die Auszahlungsermächtigung in das nächste Jahr übertragen werden.

I-ZIB-051 Baumaßnahmen Grundschule Eudenbach


Es handelt sich bei diesem Ansatz um die Maßnahme Prallschutz Turnhalle unter der I-ZIB-51 Baumaßnahmen Grundschule Eudenbach. Die Haushaltsmittel waren in 2021 gemeldet, jedoch konnte dieses Sanierungsvorhaben nicht umgesetzt werden. Um das Vorhaben in 2022 zu realisieren wurden die Haushaltsmittel nach 2022 übertragen.

Stadt Königswinter Produktbeschreibung Produktgruppe 0308 Grundschule Ittenbach		
Verantwortliche Organisationseinheit: Geschäftsbereich Schule, Sport und Bäder		Verantwortliche Person: N.N.
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 2021

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0308 Grundschule Ittenbach						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	176.085	142.546	0	287.656	-145.110	0
414102 Landeszuweisungen Schulbetreuung	109.999	0	0	0	0	0
414103 Weiterzuleitende Landeszuweisungen Schulbereich	0	113.612	0	119.640	-6.028	0
414107 Schulpauschale	40.703	0	0	117.849	-117.849	0
414190 Übrige Landeszuweisungen	15	2.000	0	24.550	-22.550	0
416090 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Bund	6.446	6.446	0	6.446	0	0
416190 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	18.315	19.753	0	18.313	1.440	0
416290 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Gem./GV	47	56	0	177	-122	0
416790 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v.priv.Unternehm.	158	308	0	308	0	0
416890 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v. übr. Bereichen	403	371	0	371	0	0
04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	70.697	63.316	0	52.180	11.136	0
432115 Elternbeiträge	70.697	63.316	0	52.180	11.136	0
05 Privatrechtliche Leistungsentgelte	355	800	0	717	83	0
441108 Benutzungsentgelte Turn- und Sportstätten	155	500	0	324	176	0
441109 Entgelte für die Nutzung von Schulräumen	200	300	0	355	-55	0
446190 Übrige sonst. privatr. Leistungsentgelte	0	0	0	39	-39	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	91	351	0	465	-113	0
456501 Leistungen bei Schadensfällen	0	100	0	0	100	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	79	198	0	291	-93	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	12	53	0	174	-120	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	247.228	207.014	0	341.018	-134.004	0
11 Personalaufwendungen	-50.847	-67.671	0	-44.163	-23.508	0
501101 Bezüge der Beamten	-6.111	-8.702	0	-6.361	-2.341	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-31.678	-42.996	0	-25.728	-17.269	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-2.468	-3.513	0	-2.159	-1.353	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-6.420	-8.788	0	-5.283	-3.505	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-3.454	-3.254	0	-3.184	-70	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-492	-220	0	-1.113	892	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-224	-196	0	-335	139	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-9.292	-27.045	0	-9.064	-17.981	-637
524110 Abfallbeseitigung	-621	-1.900	0	-775	-1.125	0
524113 Aufwendungen für Gebäudesicherung	-2.096	-5.450	0	0	-5.450	0
525501 Unterhaltg. von Geräten u. Einr.gegenst. Schulen	-2.245	-3.995	0	-1.187	-2.808	-637
525502 Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	-579	-5.200	0	-2.580	-2.620	0
525504 Sicherheitsüberprüfg. u. Mängelbeseit. Sportgeräte	-58	-1.500	0	-71	-1.429	0
527101 Lernmittel	-2.474	-4.300	0	-3.504	-796	0
527901 Kosten der Schülerbeförderung	0	-3.000	0	0	-3.000	0
528101 Lehr- und Unterrichtsmittel	-1.219	-1.100	0	-947	-153	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2021

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0308 Grundschule Ittenbach						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
528104 Andere Verbrauchsmaterialien	0	-600	0	0	-600	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	-66.380	-73.963	0	-61.341	-12.623	0
571101 Abschreibungen auf Sachanlagen	-62.364	-73.963	0	-61.341	-12.623	0
571103 Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto	-4.016	0	0	0	0	0
15 Transferaufwendungen	-185.949	-187.692	0	-189.440	1.748	0
531805 Zuschussweiterleitung an Schulen	-109.999	-113.612	0	-119.640	6.028	0
531890 Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke	-75.950	-74.080	0	-69.800	-4.280	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-14.425	-42.529	-12.717	-35.906	-6.623	-4.548
542202 Mieten Kopiergeräte	-350	-1.580	0	-1.315	-265	0
542290 Übrige Mieten/Pachten	-1.029	0	0	-1.607	1.607	0
542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	0	0	0	-595	595	0
543101 Geschäftsaufwendungen Schulen	-3.391	-950	0	-3.974	3.024	0
543102 Schulschwimmen	0	-800	0	0	-800	0
543103 Schulveranstaltungen	-30	-42	0	-30	-12	0
543105 Telekommunikationsgebühren	-1.104	-4.800	0	-951	-3.849	0
543131 Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto	0	-24.317	-12.717	-16.266	-8.052	-4.548
543190 Übrige Geschäftsaufwendungen	-3	-150	0	-523	373	0
544101 Unfallversicherungen Schulen	-7.869	-9.000	0	-9.985	985	0
544103 Haftpflicht- und Eigenschadenversicherung	-41	-50	0	-39	-11	0
544190 Übrige Versicherungen	-609	-840	0	-622	-218	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-326.893	-398.900	-12.717	-339.914	-58.986	-5.185
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-79.665	-191.886	-12.717	1.104	-192.990	-5.185
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-79.665	-191.886	-12.717	1.104	-192.990	-5.185
23 Außerordentliche Erträge	25.850	4.000	0	15.161	-11.161	0
491104 Außerordentl. Erträge (nicht zahlungswirksam)	25.850	4.000	0	15.161	-11.161	0
25 Außerordentliches Ergebnis (23+24)	25.850	4.000	0	15.161	-11.161	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-53.815	-187.886	-12.717	16.265	-204.151	-5.185
27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	15.289	15.289	0	15.289	0	0
481190 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	15.289	15.289	0	15.289	0	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-198.953	-360.239	0	-339.108	-21.131	0
581190 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-198.953	-360.239	0	-339.108	-21.131	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-237.479	-532.836	-12.717	-307.554	-225.282	-5.185

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2021

Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 0308 - Teilergebnisrechnung

Schulpauschale

Die Schul-/Bildungspauschale wird in der Planung zentral in der Produktgruppe 1601 „Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen“ erfasst. Die Verteilung erfolgt auf die einzelnen Produktgruppen erfolgt erst im Rahmen des Jahresabschlusses anhand der dort getätigten Auszahlungen.

414190 Übrige Landeszuweisungen


Bei dem Mehrertrag handelt es sich um die Förderung der mobilen Endgeräte für Schüler mit besonderem Bedarf (90%) und die Erstattung der Elternbeiträge (Jan.-Mai).


432115 Elternbeiträge

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

491104 Außerordentl. Erträge (nicht zahlungswirksam)

Die corona-bedingten Abweichungen sind nach § 4 des Gesetzes zur Isolierung der aus der COVID-19-Pandemie folgenden Belastung der kommunalen Haushalte im Land Nordrhein-Westfalen (NKF-COVID-19-Isolierungsgesetz – NKF-CIG) als außerordentlicher Ertrag darzustellen. Da hinsichtlich der zu erwartenden Belastungen nur sehr grobe Annahmen getroffen werden konnten, kommt es im Ergebnis zu Abweichungen.

Stadt Königswinter						
Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0308 Grundschule Ittenbach						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	111.559	115.612	0	131.216	-15.604	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	72.190	63.316	0	65.586	-2.270	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.229	800	0	505	295	0
07 + Sonstige Einzahlungen	0	100	0	0	100	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	184.978	179.828	0	197.307	-17.479	0
10 - Personalauszahlungen	-46.677	-64.000	0	-39.531	-24.468	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-9.288	-27.045	0	-7.371	-19.674	-637
14 - Transferauszahlungen	-185.503	-187.692	0	-184.309	-3.383	0
15 - Sonstige Auszahlungen	-19.184	-42.529	-12.717	-34.235	-8.294	-4.548
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-260.652	-321.266	-12.717	-265.446	-55.820	-5.185
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-75.674	-141.438	-12.717	-68.139	-73.299	-5.185
18 + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	5.241	14.400	0	14.400	0	0
23 = Summe (investive Einzahlungen)	5.241	14.400	0	14.400	0	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	-5.941	-10.000	0	0	-10.000	0
26 - Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-11.055	-216.400	-60.400	-15.886	-200.514	-195.553
30 = Summe (investive Auszahlungen)	-16.996	-226.400	-60.400	-15.886	-210.514	-195.553
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-11.755	-212.000	-60.400	-1.486	-210.514	-195.553

Stadt Königswinter						
Investitionen Produktgruppe 0308 Grundschule Ittenbach						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
ENTGELTLOS Unentgeltliche Erwerbe, Schenkungen, Spenden	-658	0	0	0	0	0
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-658	0	0	0	0	0
I-40-011 Betriebs- und Geschäftsausstattung GS Ittenbach	-3.757	1.500	-11.400	5.809	-4.309	0
18 + Einzahlungen aus Zuwend. f. Investitionsmaßn.	5.241	14.400	0	14.400	0	0
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-8.998	-12.900	-11.400	-8.591	-4.309	0
I-40-021 ADV-Ausstattung GS Ittenbach	0	-21.000	-19.000	-3.893	-17.107	-18.455
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0	-21.000	-19.000	-3.893	-17.107	-18.455
I-40-148 Erneuerung IT-TK-Anlage GS Ittenbach	0	-180.500	-30.000	-3.402	-177.098	-177.098
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0	-180.500	-30.000	-3.402	-177.098	-177.098
I-44-005 BGA Turnhalle GS Ittenbach	-1.399	-2.000	0	0	-2.000	0
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-1.399	-2.000	0	0	-2.000	0
I-66-225 Spielgeräte Grundschule Ittenbach	-5.941	-10.000	0	0	-10.000	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	-5.941	-10.000	0	0	-10.000	0

Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 0308 - Investitionen:

I-40-021 ADV-Ausstattung GS Ittenbach


Es konnten nicht alle geplanten Investitionen realisiert werden. Daher erfolgt eine Ermächtigungsübertragung in Höhe von 18 T€.

I-40-148 Erneuerung IT-TK-Anlage GS Ittenbach


Da der Antrag auf Fördermittel aus dem Digitalpakt noch nicht genehmigt wurde, konnte die Erneuerung in 2021 nicht erfolgen. Ein Betrag von 177.0980 € ist als ERMÜ nach 2022 übertragen worden.

I-66-225 Spielgeräte Grundschule Ittenbach


Die Markterkundung ergab, dass die Ausstattung der Grundschule Ittenbach mit Fallschutz nicht zum vorhandenen Budget umgesetzt werden konnte. Das Vorhaben wird neu bewertet und in spätere Haushaltsjahre eingestellt.

Stadt Königswinter Produktbeschreibung Produktgruppe 0311 Gymnasium Oberpleis		
Verantwortliche Organisationseinheit: Geschäftsbereich Schule, Sport und Bäder	Verantwortliche Person: N.N.	
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 2021

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0311 Gymnasium Oberpleis						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	625.652	441.911	0	656.512	-214.600	0
414103 Weiterzuleitende Landeszuweisungen Schulbereich	31.958	35.290	0	56.513	-21.223	0
414104 Sonstige Landeszuweisungen Schulbereich	14.667	15.000	0	14.708	292	0
414107 Schulpauschale	197.090	0	0	178.130	-178.130	0
414190 Übrige Landeszuweisungen	0	4.000	0	26.349	-22.349	0
416190 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	380.419	386.194	0	379.383	6.811	0
416690 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v.sonst.ö.Sonder	1	0	0	0	0	0
416890 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v. übr. Bereichen	1.517	1.427	0	1.428	-1	0
05 Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.093	2.965	0	2.047	918	0
441108 Benutzungsentgelte Turn- und Sportstätten	1.666	2.650	0	2.047	603	0
441109 Entgelte für die Nutzung von Schulräumen	410	160	0	0	160	0
446190 Übrige sonst. privat. Leistungsentgelte	17	155	0	0	155	0
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	86	0	0	483	-483	0
448190 Erstattungen vom Land	0	0	0	483	-483	0
448790 Übrige Erstattungen von priv. Unternehmen	86	0	0	0	0	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	16.342	13.278	0	13.818	-540	0
456501 Leistungen bei Schadensfällen	0	100	0	0	100	0
457190 Ertr. aus Aufl. von sonstigen SoPo Passivseite	12.712	12.712	0	12.712	0	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	1.533	352	0	696	-344	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	2.097	114	0	410	-296	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	644.173	458.154	0	672.859	-214.705	0
11 Personalaufwendungen	-128.960	-125.256	0	-123.824	-1.432	0
501101 Bezüge der Beamten	-16.134	-14.840	0	-16.746	1.907	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-78.832	-81.018	0	-72.878	-8.140	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-6.038	-6.619	0	-5.887	-732	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-16.125	-16.560	0	-15.761	-799	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-10.026	-5.237	0	-9.458	4.221	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-1.214	-590	0	-2.362	1.772	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-591	-392	0	-732	341	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-295.555	-323.650	0	-281.380	-42.270	-16.347
524110 Abfallbeseitigung	-1.356	-1.500	0	-601	-899	0
524113 Aufwendungen für Gebäudesicherung	-11.412	-12.550	0	-12.212	-338	0
525501 Unterhaltg. von Geräten u. Einr.gegenst. Schulen	-20.831	-14.000	0	-12.778	-1.222	0
525502 Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	-11.968	-9.500	0	-6.381	-3.119	0
525504 Sicherheitsüberprüfg. u. Mängelbeseit. Sportgeräte	-466	-3.000	0	-1.800	-1.200	0
527101 Lernmittel	-35.349	-53.250	0	-33.637	-19.613	-16.347
527901 Kosten der Schülerbeförderung	-203.337	-221.000	0	-205.432	-15.568	0
528101 Lehr- und Unterrichtsmittel	-10.396	-8.050	0	-8.503	453	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2021

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0311 Gymnasium Oberpleis						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
528102 Reinigungsmittel	0	0	0	-36	36	0
528104 Andere Verbrauchsmaterialien	-439	-800	0	0	-800	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	-519.722	-512.030	0	-499.795	-12.235	0
571101 Abschreibungen auf Sachanlagen	-497.915	-512.030	0	-499.795	-12.235	0
571103 Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto	-21.807	0	0	0	0	0
15 Transferaufwendungen	-31.958	-35.290	0	-56.513	21.223	0
531805 Zuschussweiterleitung an Schulen	-31.958	-35.290	0	-56.513	21.223	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-97.097	-167.786	-31.793	-156.857	-10.929	0
542202 Mieten Kopiergeräte	-1.595	-9.000	0	-6.888	-2.112	0
542290 Übrige Mieten/Pachten	-6.410	0	0	-6.858	6.858	0
542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-48	0	0	0	0	0
543101 Geschäftsaufwendungen Schulen	-9.363	-7.100	0	-12.379	5.279	0
543102 Schulschwimmen	0	-2.900	0	0	-2.900	0
543103 Schulveranstaltungen	-1.009	-893	0	-2.062	1.169	0
543105 Telekommunikationsgebühren	-14.375	-17.500	0	-16.789	-711	0
543131 Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto	0	-58.793	-31.793	-47.917	-10.876	0
543190 Übrige Geschäftsaufwendungen	-475	-300	0	0	-300	0
544101 Unfallversicherungen Schulen	-54.484	-60.000	0	-54.376	-5.624	0
544103 Haftpflicht- und Eigenschadenversicherung	-269	-300	0	-249	-51	0
544190 Übrige Versicherungen	-9.069	-11.000	0	-9.339	-1.661	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-1.073.292	-1.164.011	-31.793	-1.118.368	-45.643	-16.347
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-429.119	-705.857	-31.793	-445.509	-260.349	-16.347
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-429.119	-705.857	-31.793	-445.509	-260.349	-16.347
23 Außerordentliche Erträge	12.993	2.650	0	8.086	-5.436	0
491104 Außerordentl. Erträge (nicht zahlungswirksam)	12.993	2.650	0	8.086	-5.436	0
25 Außerordentliches Ergebnis (23+24)	12.993	2.650	0	8.086	-5.436	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-416.126	-703.207	-31.793	-437.423	-265.784	-16.347
27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	57.191	57.191	0	57.191	0	0
481190 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	57.191	57.191	0	57.191	0	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-702.094	-776.932	0	-778.355	1.423	0
581190 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-702.094	-776.932	0	-778.355	1.423	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-1.061.030	-1.422.948	-31.793	-1.158.587	-264.361	-16.347

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2021

Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 0311 - Teilergebnisrechnung

414103 Weiterzuleitende Landeszuweisungen Schulbereich

531805 Zuschussweiterleitung an Schulen

Bei den Abweichungen handelt es sich um unterjährig bewilligte CORONA-bedingte Förderungen (Extra-Geld Schule). Ertrag und Aufwand weichen somit von den Haushaltsansätzen ab.

414107 Schulpauschale

Die Schul-/Bildungspauschale wird in der Planung zentral in der Produktgruppe 1601 „Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen“ erfasst. Die Verteilung erfolgt auf die einzelnen Produktgruppen erfolgt erst im Rahmen des Jahresabschlusses anhand der dort getätigten Auszahlungen.

414190 Übrige Landeszuweisungen

Bei dem Mehrertrag handelt es sich um die Förderung der mobilen Endgeräte für Schüler mit besonderem Bedarf (90%).

527101 Lernmittel


Lernmittel konnten in 2021 nur zu Teil geliefert werden, daher sind 16 T€ als ERMÜ nach 2022 übertragen worden.


527901 Kosten der Schülerbeförderung

Aufgrund CORONA wurden weniger Schülerfahrkosten abgerechnet oder die zu erwartenden Kosten für die Schwimmfahrten und alternative Sportangebote nicht in Anspruch genommen.

543131 Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto

Bei den pauschalierten Ansätzen mussten nicht so viele Gegenstände beschafft werden, wie geplant. Weitere Mittel wurden nicht benötigt.

Stadt Königswinter						
Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0311 Gymnasium Oberpleis						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	46.583	54.290	0	138.772	-84.482	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.805	2.965	0	1.733	1.232	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	86	0	0	483	-483	0
07 + Sonstige Einzahlungen	0	100	0	0	100	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	51.474	57.355	0	140.988	-83.633	0
10 - Personalauszahlungen	-117.129	-119.037	0	-111.272	-7.765	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-270.132	-323.650	0	-314.455	-9.195	-16.347
14 - Transferauszahlungen	-31.958	-35.290	0	-38.855	3.565	0
15 - Sonstige Auszahlungen	-132.324	-167.786	-31.793	-154.110	-13.676	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-551.543	-645.763	-31.793	-618.692	-27.071	-16.347
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-500.069	-588.408	-31.793	-477.703	-110.704	-16.347
18 + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	28.800	0	28.800	0	0
23 = Summe (investive Einzahlungen)	0	28.800	0	28.800	0	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	-7.083	-7.083	0	-7.083	0
26 - Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-25.045	-190.946	-160.446	-102.419	-88.527	-65.901
30 = Summe (investive Auszahlungen)	-25.045	-198.029	-167.529	-102.419	-95.610	-65.901
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-25.045	-169.229	-167.529	-73.619	-95.610	-65.901

Stadt Königswinter						
Investitionen Produktgruppe 0311 Gymnasium Oberpleis						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
I-40-013 Betriebs- und Geschäftsausstattung Gymnasium	-5.963	-18.000	-31.800	-2.582	-15.418	0
18 + Einzahlungen aus Zuwend. f. Investitionsmaßn.	0	28.800	0	28.800	0	0
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-5.963	-46.800	-31.800	-31.382	-15.418	0
I-40-024 ADV-Ausstattung Gymnasium	-1.854	-80.646	-76.646	-10.746	-69.901	-65.901
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-1.854	-80.646	-76.646	-10.746	-69.901	-65.901
I-40-038 Betriebs- und Geschäftsausstattung Mensa	0	-1.500	0	0	-1.500	0
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0	-1.500	0	0	-1.500	0
I-40-144 Erneuerung IT-TK-Anlage Schulzentrum Oberpleis	-1.899	-7.083	-7.083	-7.155	72	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	-7.083	-7.083	0	-7.083	0
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-1.899	0	0	-7.155	7.155	0
I-44-007 BGA Sporthalle Gymnasium	-1.931	-10.000	0	-7.622	-2.378	0
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-1.931	-10.000	0	-7.622	-2.378	0
I-ZIB-099 Mensa Schulzentrum Baukosten	-13.398	-52.000	-52.000	-45.514	-6.486	0
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-13.398	-52.000	-52.000	-45.514	-6.486	0


Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 0311:

I-40-013 Betriebs- und Geschäftsausstattung Gymnasium


Es handelt sich um einen pauschalierten Ansatz. Weitere Mittel wurden in 2021 nicht benötigt.

I-40-024 ADV-Ausstattung Gymnasium


Es konnten nicht alle geplanten Investitionen realisiert werden. Daher erfolgt eine Ermächtigungsübertragung in Höhe von 66 T€.

Stadt Königswinter Produktbeschreibung Produktgruppe 0312 Förderschule		
Verantwortliche Organisationseinheit: Geschäftsbereich Schule, Sport und Bäder	Verantwortliche Person: N.N.	
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 2021

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0312 Förderschule						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	84.699	91.068	0	164.967	-73.899	0
414102 Landeszuweisungen Schulbetreuung	43.240	0	0	0	0	0
414103 Weiterzuleitende Landeszuweisungen Schulbereich	8.695	81.618	0	96.365	-14.747	0
414107 Schulpauschale	22.341	0	0	34.751	-34.751	0
414190 Übrige Landeszuweisungen	0	0	0	24.401	-24.401	0
416190 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	10.037	9.450	0	9.450	0	0
416890 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v. übr. Bereichen	386	0	0	0	0	0
04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	11.172	19.295	0	12.591	6.704	0
432115 Elternbeiträge	11.172	19.295	0	12.591	6.704	0
05 Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.856	3.000	0	1.786	1.214	0
441108 Benutzungsentgelte Turn- und Sportstätten	1.142	1.000	0	934	66	0
441109 Entgelte für die Nutzung von Schulräumen	714	2.000	0	852	1.148	0
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	104.023	100.000	0	46.839	53.161	0
448290 Erstattungen von Gemeinden/GV	104.023	100.000	0	46.839	53.161	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	4.418	1.294	0	1.649	-355	0
456501 Leistungen bei Schadensfällen	0	100	0	0	100	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	2.139	499	0	807	-308	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	2.280	695	0	842	-147	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	206.170	214.657	0	227.831	-13.174	0
11 Personalaufwendungen	-65.552	-70.766	0	-59.468	-11.298	0
501101 Bezüge der Beamten	-8.343	-11.871	0	-8.697	-3.174	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-39.716	-40.388	0	-33.057	-7.331	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-3.001	-3.300	0	-2.774	-526	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-7.744	-8.255	0	-6.783	-1.472	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-5.285	-4.985	0	-4.966	-19	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-1.141	-953	0	-1.519	567	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-322	-1.014	0	-1.671	657	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-82.316	-109.555	0	-104.380	-5.175	-382
524110 Abfallbeseitigung	-498	-1.000	0	-1.272	272	0
524113 Aufwendungen für Gebäudesicherung	-1.360	-5.600	0	0	-5.600	0
525501 Unterhaltg. von Geräten u. Einr.gegenst. Schulen	-3.838	-1.905	0	-1.843	-62	0
525502 Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	-1.883	-5.200	0	-2.794	-2.406	0
525504 Sicherheitsüberprüfg. u. Mängelbeseit. Sportgeräte	-58	-1.500	0	0	-1.500	0
527101 Lernmittel	-3.181	-6.300	0	-4.608	-1.692	-382
527901 Kosten der Schülerbeförderung	-69.079	-85.000	0	-92.209	7.209	0
528101 Lehr- und Unterrichtsmittel	-2.010	-2.450	0	-1.654	-796	0
528104 Andere Verbrauchsmaterialien	-410	-600	0	0	-600	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2021

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0312 Förderschule						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
14 Bilanzielle Abschreibungen	-22.617	-30.207	0	-26.198	-4.009	0
571101 Abschreibungen auf Sachanlagen	-20.291	-30.207	0	-26.198	-4.009	0
571103 Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto	-2.326	0	0	0	0	0
15 Transferaufwendungen	-75.240	-104.778	0	-125.520	20.742	0
531805 Zuschussweiterleitung an Schulen	-51.935	-81.618	0	-96.365	14.747	0
531890 Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke	-23.305	-23.160	0	-29.155	5.995	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-8.602	-43.389	-12.717	-39.552	-3.837	-3.833
542202 Mieten Kopiergeräte	-300	-940	0	-1.316	376	0
542290 Übrige Mieten/Pachten	-1.336	-800	0	-2.367	1.567	0
542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-6	0	0	-387	387	0
543101 Geschäftsaufwendungen Schulen	-3.623	-2.650	0	-4.545	1.895	0
543102 Schulschwimmen	0	-800	0	0	-800	0
543103 Schulveranstaltungen	-425	-182	0	-230	48	0
543105 Telekommunikationsgebühren	-1.113	-3.000	0	-2.358	-642	0
543131 Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto	0	-24.317	-12.717	-26.561	2.244	-3.833
543190 Übrige Geschäftsaufwendungen	0	-150	0	0	-150	0
544101 Unfallversicherungen Schulen	0	-8.000	0	0	-8.000	0
544103 Haftpflicht- und Eigenschadenversicherung	-15	-350	0	-38	-312	0
544190 Übrige Versicherungen	-1.630	-2.200	0	-1.656	-544	0
547390 Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	-155	0	0	-94	94	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-254.329	-358.695	-12.717	-355.118	-3.577	-4.215
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-48.159	-144.038	-12.717	-127.287	-16.751	-4.215
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-48.159	-144.038	-12.717	-127.287	-16.751	-4.215
23 Außerordentliche Erträge	13.557	1.750	0	8.556	-6.806	0
491104 Außerordentl. Erträge (nicht zahlungswirksam)	13.557	1.750	0	8.556	-6.806	0
25 Außerordentliches Ergebnis (23+24)	13.557	1.750	0	8.556	-6.806	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-34.602	-142.288	-12.717	-118.731	-23.557	-4.215
27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	15.745	15.745	0	15.745	0	0
481190 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	15.745	15.745	0	15.745	0	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-164.485	-203.473	0	-178.614	-24.859	0
581190 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-164.485	-203.473	0	-178.614	-24.859	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-183.342	-330.015	-12.717	-281.600	-48.416	-4.215

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2021

Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 0312 - Teilergebnisrechnung

414103 Weiterzuleitende Landeszuweisungen Schulbereich

531805 Zuschussweiterleitung an Schulen


Bei den Abweichungen handelt es sich um unterjährig bewilligte CORONA-bedingte Förderungen (Extra-Geld Schule). Ertrag und Aufwand weichen somit von den Haushaltsansätzen ab.


414107 Schulpauschale

Die Schul-/Bildungspauschale wird in der Planung zentral in der Produktgruppe 1601 „Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen“ erfasst. Die Verteilung erfolgt auf die einzelnen Produktgruppen erfolgt erst im Rahmen des Jahresabschlusses anhand der dort getätigten Auszahlungen.

448290 Erstattungen von Gemeinden/GV

Die Abweichung ist durch das Guthaben an die Stadt Bad Honnef bei der Endabrechnung 2020 der Betriebskosten entstanden. Die Abrechnung 2021 mit der Stadt Bad Honnef erfolgt in 2022.

Stadt Königswinter						
Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0312 Förderschule						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	40.809	81.618	0	128.222	-46.604	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	12.849	19.295	0	13.940	5.355	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.631	3.000	0	1.733	1.267	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	110.000	100.000	0	94.023	5.977	0
07 + Sonstige Einzahlungen	0	100	0	0	100	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	166.289	204.013	0	237.919	-33.906	0
10 - Personalauszahlungen	-58.804	-63.814	0	-51.311	-12.503	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-79.341	-109.555	0	-106.510	-3.045	-382
14 - Transferauszahlungen	-68.758	-104.778	0	-127.369	22.591	0
15 - Sonstige Auszahlungen	-12.334	-43.389	-12.717	-38.373	-5.016	-3.833
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-219.237	-321.537	-12.717	-323.564	2.027	-4.215
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-52.948	-117.524	-12.717	-85.645	-31.879	-4.215
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	-18.810	-106.428	-106.428	-80.146	-26.282	-19.095
26 - Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-395	-55.373	-49.873	-8.255	-47.118	-15.535
30 = Summe (investive Auszahlungen)	-19.205	-161.802	-156.302	-88.401	-73.400	-34.630
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-19.205	-161.802	-156.302	-88.401	-73.400	-34.630

Stadt Königswinter						
Investitionen Produktgruppe 0312 Förderschule						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
I-40-014 Betriebs- und Geschäftsausstattung Förderschule	0	-1.500	0	-5.185	3.685	0
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0	-1.500	0	-5.185	3.685	0
I-40-025 ADV-Ausstattung Förderschule	-395	-20.605	-18.605	-3.070	-17.535	-15.535
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-395	-20.605	-18.605	-3.070	-17.535	-15.535
I-40-149 Erneuerung IT-TK-Anlage Förderschule	-18.810	-137.697	-137.697	-80.146	-57.550	-19.095
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	-18.810	-106.428	-106.428	-80.146	-26.282	-19.095
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0	-31.268	-31.268	0	-31.268	0
I-44-008 BGA Turnhalle FS Niederdollendorf	0	-2.000	0	0	-2.000	0
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0	-2.000	0	0	-2.000	0


Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 0312 - Investitionen:

I-40-025 ADV-Ausstattung Förderschule


Es konnten nicht alle geplanten Investitionen realisiert werden. Daher erfolgt eine Ermächtigungsübertragung in Höhe von 15 T€.

I-40-149 Erneuerung IT-TK-Anlage Förderschule

Die Maßnahme wird erst 2022 beendet. Daher erfolgt eine Ermächtigungsübertragung in Höhe von 19.095 €.

Stadt Königswinter Produktbeschreibung Produktgruppe 0313 Förderung von Schulen in anderer Trägerschaft		
Verantwortliche Organisationseinheit: Geschäftsbereich Schule, Sport und Bäder	Verantwortliche Person: N.N.	
Produktgruppenbeschreibung Die Stadt Königswinter leistet einen jährlichen Zuschuss an die „CJD Christophorusschule Königswinter“ und stellt zudem als Grundstückseigentümerin die vom CJD genutzten Liegenschaften gegen eine Kostenerstattung zur Verfügung. Sachziele: - Erhalt der Vielfalt des schulischen Angebotes Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen: - Anzahl Schüler CJD-Schule		
Zugeordnete Produkte 03130100 Förderung nicht städtischer Schulen		

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2021

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0313 Förderung von Schulen in anderer Trägerschaft						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	194.796	0	0	174.183	-174.183	0
414103 Weiterzuleitende Landeszuweisungen Schulbereich	0	0	0	171.904	-171.904	0
414107 Schulpauschale	43.254	0	0	2.279	-2.279	0
416090 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Bund	28.535	0	0	0	0	0
416190 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	123.008	0	0	0	0	0
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	215.909	234.000	0	313.000	-79.000	0
448701 Kostenerstattung JCS Königswinter	215.909	234.000	0	313.000	-79.000	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	0	44	0	0	44	0
458202 Auflösung/Herabsetz. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	0	36	0	0	36	0
458203 Auflösung/Herabsetz. Rückst. f. geleist. Überstd.	0	8	0	0	8	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	410.705	234.044	0	487.183	-253.139	0
11 Personalaufwendungen	-1.558	-1.817	0	-1.573	-243	0
501101 Bezüge der Beamten	-840	-1.192	0	-844	-349	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-644	-608	0	-654	46	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-53	-13	0	-40	28	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-22	-4	0	-35	32	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.289	-700	0	-619	-81	0
524113 Aufwendungen für Gebäudesicherung	-1.289	-700	0	-619	-81	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	-264.732	-72.684	0	-72.684	0	0
571101 Abschreibungen auf Sachanlagen	-264.732	-72.684	0	-72.684	0	0
15 Transferaufwendungen	-345.316	-426.400	0	-496.022	69.622	0
531890 Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke	-345.316	-426.400	0	-496.022	69.622	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-5.198	-5.425	0	-3.715	-1.710	0
542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-2.975	-3.000	0	-1.464	-1.536	0
543105 Telekommunikationsgebühren	-2.109	-2.300	0	-2.136	-164	0
544190 Übrige Versicherungen	-114	-125	0	-114	-11	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-618.094	-507.026	0	-574.614	67.588	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-207.389	-272.982	0	-87.431	-185.551	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-207.389	-272.982	0	-87.431	-185.551	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-207.389	-272.982	0	-87.431	-185.551	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-290.135	-287.122	0	-234.595	-52.528	0
581190 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-290.135	-287.122	0	-234.595	-52.528	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-497.524	-560.104	0	-322.026	-238.079	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2021

Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 0313 - Teilergebnisrechnung

414103 Weiterzuleitende Landeszuweisungen Schulbereich

Bei den Abweichungen handelt es sich um unterjährig bewilligte CORONA-bedingte Förderungen (Extra-Geld Schule und Personal).


448701 Kostenerstattung JCS Königswinter


Die Abweichung ist durch einen Sonderabschlag der JCS für Betriebskosten 2020 + 2021 entstanden.

531890 Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke


Der Ausgleich nach Indexsteigerung ist bei Haushaltsanmeldung nicht konkret vorhersehbar.

Es erfolgte zudem die Weiterleitung der Landeszuweisung (siehe Sachkonto 414103).


Stadt Königswinter						
Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0313 Förderung von Schulen in anderer Trägerschaft						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	171.904	-171.904	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	315.257	234.000	0	403.000	-169.000	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	315.257	234.000	0	574.904	-340.904	0
10 - Personalauszahlungen	-840	-1.192	0	-844	-349	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.289	-700	0	-619	-81	0
14 - Transferauszahlungen	-345.316	-426.400	0	-324.118	-102.282	0
15 - Sonstige Auszahlungen	-85.913	-5.425	0	-4.340	-1.085	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-433.358	-433.717	0	-329.921	-103.797	0
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-118.101	-199.717	0	244.983	-444.701	0

Stadt Königswinter Produktbeschreibung Produktgruppe 0314 Gesamtschule		
Verantwortliche Organisationseinheit: Geschäftsbereich Schule, Sport und Bäder	Verantwortliche Person: N.N.	
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 2021

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0314 Gesamtschule						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	564.806	368.431	0	627.306	-258.875	0
414103 Weiterzuleitende Landeszuweisungen Schulbereich	169.845	172.600	0	196.573	-23.973	0
414107 Schulpauschale	210.352	0	0	205.873	-205.873	0
414190 Übrige Landeszuweisungen	0	4.000	0	42.159	-38.159	0
416090 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Bund	23.267	23.267	0	23.267	0	0
416190 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	160.785	168.087	0	158.957	9.130	0
416890 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v. übr. Bereichen	557	477	0	477	0	0
05 Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.968	3.235	0	1.933	1.302	0
441108 Benutzungsentgelte Turn- und Sportstätten	1.548	2.100	0	1.296	804	0
441109 Entgelte für die Nutzung von Schulräumen	420	1.000	0	0	1.000	0
446190 Übrige sonst. privatr. Leistungsentgelte	0	135	0	638	-503	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	13.466	14.532	0	14.233	299	0
456501 Leistungen bei Schadensfällen	0	100	0	-161	261	0
457190 Ertr. aus Aufl. von sonstigen SoPo Passivseite	12.712	12.712	0	12.712	0	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	525	1.286	0	1.095	190	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	230	434	0	587	-153	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	580.241	386.198	0	643.473	-257.275	0
11 Personalaufwendungen	-202.782	-118.737	0	-197.186	78.449	0
501101 Bezüge der Beamten	-17.916	-14.595	0	-18.919	4.324	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-133.245	-67.416	0	-127.232	59.816	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-10.226	-5.508	0	-10.136	4.629	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-27.129	-13.780	0	-26.529	12.749	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-11.876	-15.427	0	-11.027	-4.400	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-1.768	-1.437	0	-2.526	1.089	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-623	-574	0	-817	243	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-430.407	-484.850	0	-439.868	-44.982	0
524110 Abfallbeseitigung	-2.740	-1.500	0	-1.534	34	0
524113 Aufwendungen für Gebäudesicherung	-13.449	-17.450	0	-12.365	-5.085	0
525501 Unterhaltg. von Geräten u. Einr.gegenst. Schulen	-7.026	-10.900	0	-20.177	9.277	0
525502 Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	-18.098	-9.500	0	-1.666	-7.834	0
525504 Sicherheitsüberprüfg. u. Mängelbeseit. Sportgeräte	-110	-3.000	0	-133	-2.867	0
527101 Lernmittel	-39.139	-59.700	0	-47.488	-12.212	0
527901 Kosten der Schülerbeförderung	-332.417	-368.000	0	-347.952	-20.048	0
528101 Lehr- und Unterrichtsmittel	-16.994	-14.000	0	-8.552	-5.448	0
528104 Andere Verbrauchsmaterialien	-433	-800	0	0	-800	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	-365.010	-333.924	0	-318.805	-15.119	0
571101 Abschreibungen auf Sachanlagen	-346.621	-333.924	0	-318.805	-15.119	0
571103 Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto	-18.389	0	0	0	0	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2021

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0314 Gesamtschule						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
15 Transferaufwendungen	-169.845	-172.600	0	-196.573	23.973	0
531805 Zuschussweiterleitung an Schulen	-169.845	-172.600	0	-196.573	23.973	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-101.958	-231.218	-50.868	-198.808	-32.411	0
542202 Mieten Kopiergeräte	-1.915	-9.000	0	-13.429	4.429	0
542290 Übrige Mieten/Pachten	-4.603	0	0	-3.208	3.208	0
542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	0	0	0	-1.339	1.339	0
543101 Geschäftsaufwendungen Schulen	-10.897	-9.000	0	-15.373	6.373	0
543102 Schulschwimmen	-756	-3.600	0	-484	-3.116	0
543103 Schulveranstaltungen	0	-960	0	-730	-230	0
543105 Telekommunikationsgebühren	-14.082	-17.500	0	-16.140	-1.360	0
543131 Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto	0	-112.868	-50.868	-67.853	-45.015	0
543190 Übrige Geschäftsaufwendungen	-1.325	-300	0	0	-300	0
544101 Unfallversicherungen Schulen	-56.206	-65.000	0	-67.104	2.104	0
544103 Haftpflicht- und Eigenschadensversicherung	-282	-350	0	-298	-52	0
544190 Übrige Versicherungen	-11.892	-12.640	0	-12.849	209	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-1.270.002	-1.341.329	-50.868	-1.351.239	9.910	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-689.762	-955.131	-50.868	-707.766	-247.365	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-689.762	-955.131	-50.868	-707.766	-247.365	0
23 Außerordentliche Erträge	25.329	2.100	0	9.691	-7.591	0
491104 Außerordentl. Erträge (nicht zahlungswirksam)	25.329	2.100	0	9.691	-7.591	0
25 Außerordentliches Ergebnis (23+24)	25.329	2.100	0	9.691	-7.591	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-664.432	-953.031	-50.868	-698.075	-254.957	0
27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	46.335	46.335	0	46.335	0	0
481190 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	46.335	46.335	0	46.335	0	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-640.562	-1.294.986	0	-790.947	-504.039	0
581190 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-640.562	-1.294.986	0	-790.947	-504.039	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-1.258.660	-2.201.682	-50.868	-1.442.687	-758.995	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2021

Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 0314 - Teilergebnisrechnung

414103 Weiterzuleitende Landeszuweisungen Schulbereich

531805 Zuschussweiterleitung an Schulen

Bei den Abweichungen handelt es sich um unterjährig bewilligte CORONA-bedingte Förderungen (Extra-Geld Schule). Ertrag und Aufwand weichen somit von den Haushaltsansätzen ab.

414107 Schulpauschale

Die Schul-/Bildungspauschale wird in der Planung zentral in der Produktgruppe 1601 „Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen“ erfasst. Die Verteilung erfolgt auf die einzelnen Produktgruppen erfolgt erst im Rahmen des Jahresabschlusses anhand der dort getätigten Auszahlungen.

414190 Übrige Landeszuweisungen

Bei dem Mehrertrag handelt es sich um die Förderung der mobilen Endgeräte für Schüler mit besonderem Bedarf (90%).

527101 Lernmittel


Die restlichen Mittel wurden in 2021 nicht mehr benötigt.


527901 Kosten der Schülerbeförderung

Aufgrund CORONA wurden weniger Schülerfahrkosten abgerechnet oder die zu erwartenden Kosten für die Schwimmfahrten und alternative Sportangebote nicht in Anspruch genommen.

543131 Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto

Bei den pauschalierten Ansätzen mussten nicht so viele Gegenstände beschafft werden, wie geplant. Weitere Mittel wurden nicht benötigt.

Stadt Königswinter						
Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0314 Gesamtschule						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	169.845	176.600	0	288.134	-111.534	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.649	3.235	0	968	2.267	0
07 + Sonstige Einzahlungen	0	100	0	0	100	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	174.495	179.935	0	289.102	-109.167	0
10 - Personalauszahlungen	-188.516	-101.298	0	-182.816	81.518	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-366.660	-484.850	0	-495.252	10.402	0
14 - Transferauszahlungen	-169.845	-172.600	0	-175.400	2.800	0
15 - Sonstige Auszahlungen	-123.420	-231.218	-50.868	-182.505	-48.713	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-848.441	-989.967	-50.868	-1.035.973	46.006	0
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-673.946	-810.032	-50.868	-746.871	-63.161	0
18 + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	28.800	0	28.800	0	0
23 = Summe (investive Einzahlungen)	0	28.800	0	28.800	0	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	-10.787	-2.461.295	-506.295	-366.651	-2.094.644	-2.170.000
26 - Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-2.137	-141.200	-108.200	-47.884	-93.316	-67.611
30 = Summe (investive Auszahlungen)	-12.924	-2.602.495	-614.495	-414.535	-2.187.960	-2.237.611
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-12.924	-2.573.695	-614.495	-385.735	-2.187.960	-2.237.611

Stadt Königswinter						
Investitionen Produktgruppe 0314 Gesamtschule						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
I-40-141 Betriebs- und Geschäftsausstattung Gesamtschule	-2.137	-25.000	-28.800	2.371	-27.371	0
18 + Einzahlungen aus Zuwend. f. Investitionsmaßn.	0	28.800	0	28.800	0	0
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-2.137	-53.800	-28.800	-26.429	-27.371	0
I-40-142 ADV-Ausstattung Gesamtschule	0	-83.400	-79.400	-12.281	-71.119	-67.611
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0	-83.400	-79.400	-12.281	-71.119	-67.611
I-40-145 Erneuerung IT-TK-Anlage Schulzentrum Oberpleis	0	-7.083	-7.083	-7.155	72	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	-7.083	-7.083	0	-7.083	0
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0	0	0	-7.155	7.155	0
I-44-006 BGA Sporthalle II im Schulzentrum Oberpleis	0	-4.000	0	0	-4.000	0
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0	-4.000	0	0	-4.000	0
I-65-037 Umsetzung Raumkonzept Schulzentrum Oberpleis	-10.787	-1.954.213	-499.213	-368.671	-1.585.542	-1.670.000
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	-10.787	-1.954.213	-499.213	-366.651	-1.587.562	-1.670.000
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0	0	0	-2.020	2.020	0
I-65-048 Erweiterung Sporthalle II	0	-500.000	0	0	-500.000	-500.000
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	-500.000	0	0	-500.000	-500.000

Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 0314 - Investitionen:

I-40-141 Betriebs- und Geschäftsausstattung Gesamtschule

Es handelt sich um einen pauschalierten Ansatz. Weitere Mittel wurden in 2021 nicht benötigt.

I-40-142 ADV-Ausstattung Gesamtschule

Es konnten nicht alle geplanten Investitionen realisiert werden. Daher erfolgt eine Ermächtigungsübertragung in Höhe von 67 T€.


I-65-037 Umsetzung Raumkonzept Schulzentrum Oberpleis


Die Mittel dienen der Fortführung zur Umsetzung Raumkonzept Schulzentrum Oberpleis für die von der Gesamtschule genutzten Gebäude Teile auf Basis des abgestimmten Handlungskonzeptes und Maßnahmenplans nach der Sitzungsvorlage 358/2020 des Ausschusses für Schule, Städtepartnerschaften und Sport. Die benötigten Haushaltsmittel gemäß der Sitzungsvorlage wurden per Ermächtigung in das Haushaltsjahr 2022 übertragen.

I-65-048 Erweiterung Sporthalle II


Für den Anbau einer weiteren Sportfläche an die Sporthalle II im Schulzentrum Oberpleis wurden im Haushaltsjahr 2021 an Planungskosten in Höhe von 500.000 €, sowie in 2022 Baukosten in Höhe von 1.500.000 €, veranschlagt. Der Stadtrat hat sich in seiner Sitzung vom 29.09.2020 (Sitzungsvorlage 240/2020) für die Beauftragung eines Fachplaners zur Realisierung des Sporthallenanbaues ausgesprochen. Mit dem Projekt wurde in 2021 noch nicht begonnen und somit wurden die Haushaltsmittel übertragen.

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2021

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 Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR	
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	599.088	373.522	0	406.870	-33.349	0	
414090 Übrige Bundeszuweisungen	56.999	0	0	0	0	0	
414190 Übrige Landeszuweisungen	394.185	266.067	0	299.550	-33.483	0	
414290 Zuweisungen v. Gemeinden/GV	1.489	13.000	0	17.614	-4.614	0	
414790 Übrige Zuschüsse v. priv. Untern.	69.730	15.300	0	13.061	2.239	0	
414890 Zuschüsse v. übrigen Bereichen	0	2.250	0	433	1.817	0	
416190 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	67.362	66.986	0	66.986	0	0	
416290 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Gem./GV	5.786	5.786	0	5.786	0	0	
416790 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v.priv.Unternehm.	103	412	0	103	309	0	
416890 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v. übr. Bereichen	3.433	3.720	0	3.338	383	0	
04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	488.230	658.225	0	434.394	223.831	0	
431190 Verw.Geb. - Übrige	45	50	0	0	50	0	
432108 Musikschulgebühren	332.589	409.175	0	350.945	58.230	0	
432113 VHS-Teilnehmergebühren	155.596	249.000	0	83.449	165.551	0	
05 Privatrechtliche Leistungsentgelte	21.765	41.050	0	32.176	8.874	0	
441109 Entgelte für die Nutzung von Schulräumen	0	0	0	420	-420	0	
441190 Sonstige Mieterträge	425	1.250	0	430	820	0	
442190 Erträge aus Verkauf	5.870	8.100	0	6.595	1.505	0	
446101 VHS-Teilnehmerentgelte	5	0	0	-195	195	0	
446102 Standgelder	0	4.000	0	0	4.000	0	
446190 Übrige sonst. privatr. Leistungsentgelte	15.465	27.700	0	24.927	2.773	0	
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	75.766	82.700	0	188.374	-105.674	0	
448090 Erstattungen vom Bund	0	0	0	99.651	-99.651	0	
448190 Erstattungen vom Land	29.535	16.500	0	32.942	-16.442	0	
448290 Erstattungen von Gemeinden/GV	45.274	65.000	0	55.000	10.000	0	
448490 Erstattungen v. sonst. öff. Bereich	0	0	0	493	-493	0	
448890 Erstattungen von übrigen Bereichen	957	1.200	0	288	912	0	
07 Sonstige ordentliche Erträge	15.255	15.482	0	13.271	2.211	0	
456501 Leistungen bei Schadensfällen	1.615	500	0	500	0	0	
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	7.152	10.592	0	3.943	6.649	0	

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2021

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	6.272	4.391	0	8.740	-4.350	0
458390 Sonstige nicht zahlungswirks. ord. Erträge	173	0	0	75	-75	0
459190 Andere sonst. ordentliche Erträge	43	0	0	13	-13	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	1.200.104	1.170.979	0	1.075.086	95.893	0
11 Personalaufwendungen	-1.721.113	-1.834.732	0	-1.568.045	-266.687	0
501101 Bezüge der Beamten	-126.459	-72.710	0	-97.449	24.738	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-736.295	-805.879	0	-723.734	-82.145	0
501904 Personalaufw. Musikschuldozenten	-335.818	-359.041	0	-303.974	-55.067	0
501905 Personalaufw. Dozenten VHS	-138.061	-213.000	0	-138.887	-74.113	0
501909 Personalaufw. Aushilfen, Ordnungsdienst, u.a.	-15.163	-30.550	0	-15.286	-15.264	0
501990 Übrige Personalaufw. (durch Fachabteilungen)	-4.520	-4.300	0	-14.480	10.180	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-59.979	-65.840	0	-58.579	-7.261	0
502990 Übrige Vers.kassenbeitr. sonstige Beschäftigte	-288	-200	0	-220	20	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-151.051	-164.722	0	-141.925	-22.797	0
503901 Beitrag Künstlersozialkasse f. Musikschuldozenten	-13.553	-15.100	0	-11.994	-3.106	0
503990 Übrige Gesetzl. SV sonstige Beschäftigte	-4.111	-8.650	0	-3.893	-4.757	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-116.340	-79.348	0	-40.639	-38.709	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-4.763	-7.800	0	-9.622	1.822	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-14.712	-7.592	0	-7.364	-228	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-16.492	-33.630	0	-18.272	-15.358	0
524103 Aufwendungen für Wasser	-164	-200	0	-128	-72	0
524106 Straßenreinigungsgebühren	-30	-30	0	-30	0	0
524107 Abwassergebühren	-50	-100	0	-51	-49	0
524112 Gebäudeversicherungen	-1	0	0	-1	1	0
525502 Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	-8.099	-6.600	0	-11.435	4.835	0
526102 Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-806	-8.000	0	-1.593	-6.408	0
528101 Lehr- und Unterrichtsmittel	-3.352	-9.650	0	-1.818	-7.832	0
528102 Reinigungsmittel	0	-250	0	0	-250	0
528104 Andere Verbrauchsmaterialien	-2.030	-800	0	-93	-707	0
528190 Übrige Aufwend. für den Erwerb v. Verbrauchsmat.	-1.386	-6.000	0	-2.839	-3.161	0
529190 Übrige Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	-575	-2.000	0	-284	-1.716	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	-115.391	-118.604	0	-111.096	-7.508	0
571101 Abschreibungen auf Sachanlagen	-110.552	-118.604	0	-111.096	-7.508	0
571103 Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto	-4.839	0	0	0	0	0
15 Transferaufwendungen	-11.396	-31.175	0	-7.707	-23.468	0
531790 Zusch. an priv. Untern. f. lfd. Zwecke	-11.396	-28.800	0	-7.707	-21.093	0
531799 RAP-Auflösung private Unternehmen	0	-2.375	0	0	-2.375	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-277.723	-283.906	-4.250	-164.524	-119.382	-7.000
542103 Aufwandsentsch. Ortsbeauftrag. VHS	-2.400	-2.700	0	-2.400	-300	0
542290 Übrige Mieten/Pachten	-14.732	-15.500	0	-11.981	-3.519	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2021


Stadt Königswinter


Teilergebnisrechnung Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft




Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-112.521	-20.950	-1.250	-32.403	11.453	0
543105 Telekommunikationsgebühren	-2.027	-2.900	0	-2.077	-823	0
543107 Rundfunk-, Funk- und sonstige Gebühren	-5.674	-7.500	0	-4.238	-3.262	0
543131 Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto	0	-50.150	0	-7.813	-42.337	0
543190 Übrige Geschäftsaufwendungen	-52.895	-122.106	-3.000	-46.268	-75.838	-7.000
544102 Sonstige Unfallversicherungen	-463	-490	0	-463	-27	0
544103 Haftpflicht- und Eigenschadenversicherung	-1.266	-1.400	0	-995	-405	0
544190 Übrige Versicherungen	-16.171	-22.860	0	-12.722	-10.138	0
545790 Erstatt. aus lfd. Verw.tätigkeit an priv. Untern.	-60.230	-23.000	0	-33.372	10.372	0
545890 Erstatt. a. lfd. Verw.tätigkeit an übrige Bereiche	-3.715	-9.000	0	-2.648	-6.352	0
547390 Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	-602	-200	0	-1.714	1.514	0
549990 Übrige weit. sonst. Aufw. aus lfd. Verwalt.tätigk.	-5.027	-5.150	0	-5.431	281	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-2.142.115	-2.302.047	-4.250	-1.869.645	-432.402	-7.000
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-942.011	-1.131.068	-4.250	-794.559	-336.509	-7.000
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-942.011	-1.131.068	-4.250	-794.559	-336.509	-7.000
23 Außerordentliche Erträge	236.695	24.350	0	93.627	-69.277	0
491104 Außerordentl. Erträge (nicht zahlungswirksam)	236.695	24.350	0	93.627	-69.277	0
25 Außerordentliches Ergebnis (23+24)	236.695	24.350	0	93.627	-69.277	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-705.316	-1.106.718	-4.250	-700.931	-405.787	-7.000
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-355.818	-366.019	0	-369.844	3.825	0
581190 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-355.818	-366.019	0	-369.844	3.825	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-1.061.134	-1.472.737	-4.250	-1.070.775	-401.961	-7.000

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2021


Stadt Königswinter						
Teilfinanzrechnung Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	395.977	296.617	0	401.975	-105.358	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	404.990	658.225	0	511.752	146.473	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	31.472	41.050	0	31.540	9.510	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	76.048	82.700	0	159.661	-76.961	0
07 + Sonstige Einzahlungen	3.384	500	0	634	-134	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	911.872	1.079.092	0	1.105.563	-26.471	0
10 - Personalauszahlungen	-1.580.308	-1.739.992	0	-1.494.680	-245.312	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-18.388	-33.630	0	-16.836	-16.794	0
14 - Transferauszahlungen	-8.191	-28.800	0	-10.608	-18.192	0
15 - Sonstige Auszahlungen	-293.278	-283.706	-4.250	-148.345	-135.361	-7.000
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.900.166	-2.086.128	-4.250	-1.670.469	-415.660	-7.000
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-988.294	-1.007.036	-4.250	-564.906	-442.131	-7.000
18 + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	124	1.700	0	1.674	26	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	500	0	0	0	0	0
23 = Summe (investive Einzahlungen)	624	1.700	0	1.674	26	0
26 - Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-10.718	-94.458	0	-15.370	-79.088	-62.000
28 - Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0	-38.000	0	0	-38.000	-38.000
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	-400	400	0
30 = Summe (investive Auszahlungen)	-10.718	-132.458	0	-15.770	-116.688	-100.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-10.094	-130.758	0	-14.095	-116.663	-100.000

Stadt Königswinter Produktbeschreibung Produktgruppe 0401 Kulturveranstaltungen		
Verantwortliche Organisationseinheit: Geschäftsbereich Kultur	Verantwortliche Person: Ulrich 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 2021

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0401 Kulturveranstaltungen						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	60.230	27.800	0	27.605	195	0
414290 Zuweisungen v. Gemeinden/GV	0	13.000	0	16.200	-3.200	0
414790 Übrige Zuschüsse v. priv. Untern.	60.230	14.800	0	11.405	3.395	0
05 Privatrechtliche Leistungsentgelte	188	14.600	0	8.101	6.499	0
446102 Standgelder	0	4.000	0	0	4.000	0
446190 Übrige sonst. privatr. Leistungsentgelte	188	10.600	0	8.101	2.499	0
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	286	0	0	0	0	0
448890 Erstattungen von übrigen Bereichen	286	0	0	0	0	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	1.736	538	0	249	289	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	906	346	0	163	183	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	829	192	0	85	107	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	62.440	42.938	0	35.954	6.984	0
11 Personalaufwendungen	-68.549	-73.640	0	-62.154	-11.487	0
501101 Bezüge der Beamten	-14.685	-5.062	0	-15.617	10.555	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-26.419	-43.405	0	-25.071	-18.334	0
501909 Personalaufw. Aushilfen, Ordnungsdienst, u.a.	-461	-2.050	0	-1.089	-961	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-2.026	-3.546	0	-2.534	-1.012	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-5.437	-8.872	0	-5.081	-3.791	0
503990 Übrige Gesetzl. SV sonstige Beschäftigte	0	-100	0	0	-100	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-18.852	-9.043	0	-9.037	-7	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-369	-988	0	-2.750	1.761	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-300	-574	0	-976	401	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.600	-1.000	0	0	-1.000	0
525502 Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	-1.600	-500	0	0	-500	0
526102 Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	0	-500	0	0	-500	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	-48	-48	0	-48	0	0
571101 Abschreibungen auf Sachanlagen	-48	-48	0	-48	0	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-64.995	-61.870	0	-37.488	-24.382	0
543131 Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto	0	-500	0	-230	-270	0
543190 Übrige Geschäftsaufwendungen	-4.618	-40.000	0	-3.740	-36.260	0
544190 Übrige Versicherungen	-147	-170	0	-147	-23	0
545790 Erstatt. aus lfd. Verw.tätigkeit an priv. Untern.	-60.230	-21.200	0	-33.372	12.172	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-135.193	-136.559	0	-99.690	-36.869	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-72.753	-93.621	0	-63.736	-29.885	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-72.753	-93.621	0	-63.736	-29.885	0
23 Außerordentliche Erträge	4.223	0	0	4.000	-4.000	0
491104 Außerordentl. Erträge (nicht zahlungswirksam)	4.223	0	0	4.000	-4.000	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2021

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0401 Kulturveranstaltungen						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
25 Außerordentliches Ergebnis (23+24)	4.223	0	0	4.000	-4.000	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-68.530	-93.621	0	-59.736	-33.885	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-2.725	-11.668	0	-3.024	-8.644	0
581190 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-2.725	-11.668	0	-3.024	-8.644	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-71.255	-105.289	0	-62.761	-42.528	0


Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 0401 - Teilergebnisrechnung


543190 Übrige Geschäftsaufwendungen

Mit Gutschrift des Zuschusses auf dem Stadtkassenkonto vor Fälligkeit der Rechnungen wurden Ausgaben für die Durchführung des NN-Theaters über das Sachkonto 545790 abgewickelt.


545790 Erstatt. aus lfd. Verw.tätigkeit an priv. Untern.

Mit Gutschrift des Zuschusses auf dem Stadtkassenkonto vor Fälligkeit der Rechnungen wurden Ausgaben für die Durchführung des NN-Theaters über das Sachkonto 545790 abgewickelt


Stadt Königswinter						
Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0401 Kulturveranstaltungen						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	60.230	27.800	0	11.559	16.241	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	-195	14.600	0	7.712	6.888	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	179	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	60.214	42.400	0	19.271	23.129	0
10 - Personalauszahlungen	-49.062	-63.035	0	-49.350	-13.685	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.600	-1.000	0	0	-1.000	0
15 - Sonstige Auszahlungen	-65.290	-61.870	0	-36.970	-24.900	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-115.952	-125.905	0	-86.320	-39.585	0
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-55.739	-83.505	0	-67.049	-16.456	0

Stadt Königswinter Produktbeschreibung Produktgruppe 0402 Kulturförderung		
Verantwortliche Organisationseinheit: Geschäftsbereich Kultur	Verantwortliche Person: Ulrich 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 2021

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0402 Kulturförderung						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.526	1.531	0	1.526	5	0
416190 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	1.383	1.383	0	1.383	0	0
416890 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v. übr. Bereichen	143	148	0	143	5	0
05 Privatrechtliche Leistungsentgelte	350	850	0	1.039	-189	0
441109 Entgelte für die Nutzung von Schulräumen	0	0	0	420	-420	0
441190 Sonstige Mieterträge	100	750	0	280	470	0
442190 Erträge aus Verkauf	0	100	0	89	11	0
446190 Übrige sonst. privatr. Leistungsentgelte	250	0	0	250	-250	0
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	436	1.000	0	126	874	0
448890 Erstattungen von übrigen Bereichen	436	1.000	0	126	874	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	1.443	989	0	208	781	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	658	814	0	122	692	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	785	175	0	85	90	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	3.755	4.370	0	2.899	1.471	0
11 Personalaufwendungen	-54.014	-62.952	0	-54.302	-8.650	0
501101 Bezüge der Beamten	-11.014	-11.253	0	-11.713	459	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-22.109	-39.135	0	-24.298	-14.836	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-1.696	-3.197	0	-2.224	-974	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-4.555	-7.999	0	-4.997	-3.002	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-14.139	0	0	-6.777	6.777	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-277	-869	0	-2.301	1.432	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-225	-498	0	-1.992	1.493	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-246	-330	0	-425	95	0
524103 Aufwendungen für Wasser	-164	-200	0	-128	-72	0
524106 Straßenreinigungsgebühren	-30	-30	0	-30	0	0
524107 Abwassergebühren	-50	-100	0	-51	-49	0
524112 Gebäudeversicherungen	-1	0	0	-1	1	0
525502 Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	0	0	0	-214	214	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	-3.552	-4.163	0	-3.552	-611	0
571101 Abschreibungen auf Sachanlagen	-3.552	-4.163	0	-3.552	-611	0
15 Transferaufwendungen	-11.396	-31.175	0	-7.707	-23.468	0
531790 Zusch. an priv. Untern. f. lfd. Zwecke	-11.396	-28.800	0	-7.707	-21.093	0
531799 RAP-Auflösung private Unternehmen	0	-2.375	0	0	-2.375	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-7.435	-3.290	0	-1.108	-2.182	0
542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-4.200	0	0	0	0	0
543190 Übrige Geschäftsaufwendungen	-1.130	-1.000	0	-71	-929	0
544103 Haftpflicht- und Eigenschadensversicherung	-1.266	-1.400	0	-995	-405	0
544190 Übrige Versicherungen	-840	-890	0	-41	-849	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2021


Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0402 Kulturförderung						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-76.644	-101.910	0	-67.094	-34.817	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-72.889	-97.540	0	-64.195	-33.345	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-72.889	-97.540	0	-64.195	-33.345	0
23 Außerordentliche Erträge	2.656	0	0	0	0	0
491104 Außerordentl. Erträge (nicht zahlungswirksam)	2.656	0	0	0	0	0
25 Außerordentliches Ergebnis (23+24)	2.656	0	0	0	0	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-70.233	-97.540	0	-64.195	-33.345	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-25.879	-39.758	0	-33.801	-5.957	0
581190 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-25.879	-39.758	0	-33.801	-5.957	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-96.112	-137.298	0	-97.995	-39.303	0

Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 0402 - Teilergebnisrechnung

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

Vorgesehene Mittel für die Unterstützung von Veranstaltungen Dritter, insbesondere für den Königssommer, wurden pandemiebedingt nicht benötigt. Zuschuss für diverse Unterhaltungsmaßnahmen am Dorfgemeinschaftshaus Oelinghoven (Zur Heide 29) wurde nicht ausbezahlt, da, mit der Baumaßnahme im vergangenen Jahr noch nicht begonnen wurde.


Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2021

Stadt Königswinter						
Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0402 Kulturförderung						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	478	850	0	879	-29	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	502	1.000	0	0	1.000	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	980	1.850	0	879	971	0
10 - Personalauszahlungen	-39.374	-61.585	0	-43.232	-18.353	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-388	-330	0	-451	121	0
14 - Transferauszahlungen	-8.191	-28.800	0	-10.608	-18.192	0
15 - Sonstige Auszahlungen	-7.674	-3.290	0	-1.108	-2.182	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-55.627	-94.005	0	-55.398	-38.606	0
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-54.647	-92.155	0	-54.519	-37.635	0
18 + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	500	0	0	500	0
23 = Summe (investive Einzahlungen)	0	500	0	0	500	0
26 - Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	-10.500	0	0	-10.500	-5.000
28 - Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0	-38.000	0	0	-38.000	-38.000
30 = Summe (investive Auszahlungen)	0	-48.500	0	0	-48.500	-43.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0	-48.000	0	0	-48.000	-43.000

Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 0402 - Teilfinanzrechnung

28 Auszahlung von aktivierbaren Zuwendungen

Es handelt sich um einen Investitionszuschuss an die Dorfgemeinschaft Oelinghoven e.V., der ursprünglich für die Installation einer ein-fahrbaren Markise für den Außenbereich einschl. seitlichem Wetterschutz (inkl. Kosten für Architekt, Statiker und Brandschutzsachverständigen) vorgesehen war. Da dies in dieser Form nicht realisiert werden konnte, war eine Umplanung erforderlich, was zu einer zeitlichen Verzögerung in der Umsetzung der Maßnahme geführt hat. Dementsprechend mussten die Mittel nach 2022 übertragen werden.

Stadt Königswinter						
Investitionen Produktgruppe 0402 Kulturförderung						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
I-40-097 Ankauf von Kunstgegenständen	0	0	0	0	0	0
18 + Einzahlungen aus Zuwend. f. Investitionsmaßn.	0	500	0	0	500	0
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0	-500	0	0	-500	0
I-66-248 Errichtung von Stromkästen	0	-10.000	0	0	-10.000	-5.000
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0	-10.000	0	0	-10.000	-5.000


Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 0402 - Investitionen:

I-66-248 Errichtung von Stromkästen


Dieser Ansatz enthält die Herstellungskosten für Stromkästen für das ganze Stadtgebiet. In 2021 wurde kein Stromkasten im Stadtgebiet gesetzt und somit wurde der noch benötigte Ansatz in das Jahr 2022 übertragen.

Stadt Königswinter Produktbeschreibung Produktgruppe 0403 Volkshochschule		
Verantwortliche Organisationseinheit: Geschäftsbereich Kultur	Verantwortliche Person: Ulrich 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 Siebengebirge gegründet. Im Interesse der Fortentwicklung der Bildungsarbeit soll die VHS in beiden Städten geführt und das Angebot in beiden Städten dezentralisiert werden. Die Produktgruppe umfasst die Planung und Durchführung von Kursen und Einzelveranstaltungen sowie Auftrags- und Vertragsmaßnahmen, insbesondere für die Agentur für Arbeit, das Bundesamt für Migration und Flüchtlinge und Privatunternehmen.		
Sachziele: - freiwillige Fort- und Weiterbildung - Verbesserung vorhandener und Vermittlung neuer Kenntnisse - Kooperation mit Schulen und Verwaltungsdienststellen auf Kreis und Stadtebene - Bereitstellung des VHS-Know-how als Bildungsdienstleister - Verbesserung vorhandener bzw. Vermittlung der Grundkenntnisse der deutschen Sprache - von der Landesregierung geförderte Ausbildung für Lehrer in Computer-Kursen		
Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen: - Teilnehmerzahlen - Zahl der durchgeführten Veranstaltungen - Kosten je Unterrichtsstunde je Produkt		
Zugeordnete Produkte	04030100 04030200 04030900	Kurse und Einzelveranstaltungen Auftrags- und Vertragsmaßnahmen PKS VHS

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2021

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0403 Volkshochschule						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	351.533	250.750	0	250.750	0	0
414090 Übrige Bundeszuweisungen	56.999	0	0	0	0	0
414190 Übrige Landeszuweisungen	294.033	250.626	0	250.626	0	0
416190 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	500	124	0	124	0	0
04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	155.641	249.050	0	83.449	165.601	0
431190 Verw.Geb. - Übrige	45	50	0	0	50	0
432113 VHS-Teilnehmergebühren	155.596	249.000	0	83.449	165.551	0
05 Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.655	2.000	0	2.740	-740	0
446101 VHS-Teilnehmerentgelte	5	0	0	-195	195	0
446190 Übrige sonst. privat. Leistungsentgelte	2.650	2.000	0	2.935	-935	0
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	74.809	81.500	0	188.086	-106.586	0
448090 Erstattungen vom Bund	0	0	0	99.651	-99.651	0
448190 Erstattungen vom Land	29.535	16.500	0	32.942	-16.442	0
448290 Erstattungen von Gemeinden/GV	45.274	65.000	0	55.000	10.000	0
448490 Erstattungen v. sonst. öff. Bereich	0	0	0	493	-493	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	5.721	6.652	0	5.434	1.218	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	2.025	4.762	0	2.043	2.718	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	3.628	1.890	0	3.316	-1.425	0
458390 Sonstige nicht zahlungswirks. ord. Erträge	68	0	0	75	-75	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	590.359	589.952	0	530.458	59.494	0
11 Personalaufwendungen	-692.642	-719.952	0	-639.781	-80.171	0
501101 Bezüge der Beamten	-28.119	-14.593	0	-9.026	-5.567	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-380.140	-363.271	0	-378.690	15.420	0
501905 Personalaufw. Dozenten VHS	-138.061	-213.000	0	-138.887	-74.113	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-31.808	-29.679	0	-31.279	1.600	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-79.493	-74.253	0	-72.161	-2.091	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-27.322	-21.485	0	-4.518	-16.966	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-2.676	-1.761	0	-2.620	860	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-5.023	-1.912	0	-2.599	687	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-6.941	-11.300	0	-5.277	-6.023	0
525502 Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	-4.571	-1.000	0	-3.372	2.372	0
526102 Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-102	-3.000	0	-321	-2.679	0
528101 Lehr- und Unterrichtsmittel	-2.268	-7.300	0	-1.584	-5.716	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	-5.039	-9.977	0	-5.245	-4.732	0
571101 Abschreibungen auf Sachanlagen	-4.953	-9.977	0	-5.245	-4.732	0
571103 Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto	-86	0	0	0	0	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-46.877	-91.170	0	-52.751	-38.419	0
542103 Aufwandsentsch. Ortsbeauftrag. VHS	-2.400	-2.700	0	-2.400	-300	0
542290 Übrige Mieten/Pachten	-10.190	-10.000	0	-7.427	-2.573	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2021

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0403 Volkshochschule						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-2.544	-5.000	0	-6.121	1.121	0
543105 Telekommunikationsgebühren	-1.230	-1.600	0	-1.269	-331	0
543107 Rundfunk-, Funk- und sonstige Gebühren	-238	-550	0	-624	74	0
543131 Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto	0	-25.000	0	-329	-24.671	0
543190 Übrige Geschäftsaufwendungen	-21.737	-32.650	0	-25.951	-6.699	0
544102 Sonstige Unfallversicherungen	-357	-370	0	-357	-13	0
544190 Übrige Versicherungen	-150	-400	0	-151	-249	0
545890 Erstatt. a. lfd. Verw.tätigkeit an übrige Bereiche	-3.715	-9.000	0	-2.648	-6.352	0
547390 Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	-566	-100	0	-1.714	1.614	0
549990 Übrige weit. sonst. Aufw. aus lfd. Verwalt.tätigk.	-3.751	-3.800	0	-3.760	-40	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-751.498	-832.399	0	-703.054	-129.345	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-161.139	-242.447	0	-172.596	-69.851	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-161.139	-242.447	0	-172.596	-69.851	0
23 Außerordentliche Erträge	110.611	0	0	71.050	-71.050	0
491104 Außerordentl. Erträge (nicht zahlungswirksam)	110.611	0	0	71.050	-71.050	0
25 Außerordentliches Ergebnis (23+24)	110.611	0	0	71.050	-71.050	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-50.528	-242.447	0	-101.546	-140.901	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-119.041	-106.384	0	-116.317	9.933	0
581190 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-119.041	-106.384	0	-116.317	9.933	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-169.569	-348.830	0	-217.863	-130.968	0

Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 0403 - Teilergebnisrechnung

432113 VHS-Teilnehmergebühren

Die hier ausgewiesenen Einnahmen sind zusammen mit den Einnahmen über das Sachkonto „448090 – Erstattungen vom Bund“ zu betrachten, da sich der ausgewiesene fortgeschriebene Ansatz auf die Einnahmen des Sachkontos „432113“ und „448090“ bezieht. Erst seit dem HJ 2020 werden Erstattungen des Bundesamts für Migration und Flüchtling (BAMF) für die Durchführung von Integrationskursen über das sachlich richtige Konto „448090“ abgewickelt. Zuvor wurden diese Erstattungen als „Teilnehmergebühren“ über das Sachkonto „432113“ verbucht.

Stellt man dem IST-Ergebnis der beiden Sachkonten (183.100 €) den Haushaltsansatz (249.000 €) gegenüber, ergibt sich eine Abweichung von 65.900 €.

Der Kursbetrieb im Jahr 2021 wurde durch die Corona-Pandemie beeinträchtigt. Die Programmplanung wurde im gewohnten Umfang durchgeführt. Viele geplante Kurse konnten jedoch nicht anlaufen, da dies aufgrund der offiziellen Vorgaben der Corona-Schutzverordnung nicht möglich war. Auch das Anmeldeverhalten der Teilnehmenden war zurückhaltender als in vergleichbaren Jahren war. Die bereitgestellten Online-Angebote wurden nur teilweise nachgefragt.

448090 Erstattungen vom Bund

Erst seit dem HJ 2020 werden Erstattungen des Bundesamts für Migration und Flüchtling (BAMF) für die Durchführung von Integrationskursen über das sachlich richtige Konto „448090“ abgewickelt. Zuvor wurden diese Erstattungen als „Teilnehmergebühren“ über das Sachkonto „432113“ verbucht.

Im Jahr 2021 konnten pandemiebedingt lediglich 2 Integrationskurse gestartet werden, zwei weitere wurden fortgeführt und abgeschlossen. Aufgrund der ab Juli 2020 geltenden Bestimmungen des BAMF zur Durchführung von Integrationskursen unter Pandemiebedingungen, wurden die Teilnehmerzahlen neu startender Module begrenzt.

448190 Erstattungen vom Land

Im Jahr 2021 konnte die VHS Siebengebirge über Projekte des Landes NRW

- „Sprachförderung für neu zugewanderte Erwachsene“ (3 Kurse á ca. 4.600 €), rund 14.000 €
- „Beratung zur Beruflichen Entwicklung“ (347 Beratungsstunden á 55 €) 19.000 €

generieren. Eine genaue vorherige Kalkulation dieser Einnahmen ist nicht möglich, da die Landesregierung erst zu Beginn eines Kalenderjahres Projekte zur Förderung in verschiedenen Bereichen ausschreibt und entsprechend kurze Antragsfristen setzt.


448290 Erstattungen von Gemeinden/GV


Gem. öffentlich-rechtlicher Vereinbarung zahlt die Stadt Bad Honnef auf den gesamten nicht gedeckten Finanzbedarf der VHS Siebengebirge eine jährliche Vorauszahlung von zurzeit 55.000 €. Da für die letzten Abrechnungsperioden der Kostenanteil der Stadt Bad Honnef bei rund 65.000 € lag, wurde von dort für das Jahr 2021 die Vorauszahlung angepasst.

543131 Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto

Es handelt sich um Mittel für die Einrichtung (Tische, Stühle pp) neu zu schaffender Schulungsräume in der Paul-Moor-Schule / Mosaik. Da die Renovierung des Gebäudes bauseits noch nicht abgeschlossen ist, wurden die Mittel bislang noch nicht in Anspruch genommen. Eine Fertigstellung ist für Sommer 2022 vorgesehen; die Mittel wurden entsprechend in das HJ 2022 neu angemeldet.

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2021

Stadt Königswinter						
Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0403 Volkshochschule						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	302.711	250.626	0	298.948	-48.322	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	152.923	249.050	0	74.587	174.463	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	9.595	2.000	0	3.225	-1.225	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	75.112	81.500	0	159.499	-77.999	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	540.341	583.176	0	536.258	46.918	0
10 - Personalauszahlungen	-649.363	-694.795	0	-620.591	-74.204	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-6.968	-11.300	0	-5.244	-6.056	0
15 - Sonstige Auszahlungen	-47.678	-91.070	0	-49.227	-41.843	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-704.009	-797.165	0	-675.062	-122.103	0
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-163.668	-213.989	0	-138.804	-75.185	0
26 - Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-1.561	-25.500	0	-3.961	-21.539	-20.000
30 = Summe (investive Auszahlungen)	-1.561	-25.500	0	-3.961	-21.539	-20.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-1.561	-25.500	0	-3.961	-21.539	-20.000

Stadt Königswinter						
Investitionen Produktgruppe 0403 Volkshochschule						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
I-43-001 Betriebs- und Geschäftsausstattung VHS	-1.561	-21.000	0	-3.961	-17.039	-19.000
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-1.561	-21.000	0	-3.961	-17.039	-19.000
I-43-002 Software für VHS-Kurse	0	-4.500	0	0	-4.500	-1.000
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0	-4.500	0	0	-4.500	-1.000


Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 0403 - Investitionen:

I-43-001 Betriebs- und Geschäftsausstattung VHS


Die Beschaffung der für die neuen Unterrichtsräume in der Paul-Moor-Schule vorgesehenen Einrichtung erfolgte bisher nicht. Der Ansatz in Höhe von 19.000,00 € wurde daher mit ERMÜ ins Folgejahr übertragen.

Stadt Königswinter Produktbeschreibung Produktgruppe 0404 Musikschule		
Verantwortliche Organisationseinheit: Geschäftsbereich Kultur	Verantwortliche Person: Ulrich 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 heranführen. - Der Ballettunterricht ermöglicht Kindern die Ballettausbildung und Vorführung des Erlernenen. - Entsprechend dem Gutachten der KGST aus 2012 und auch durch die Mitgliedschaft im Verband deutscher Musikschulen, die an bestimmte Qualitätsstandards gebunden ist, ergibt sich eine entsprechende Zertifizierung der Musikschule. - Die Musikschule bietet den Musik- und Ballettunterricht zur Vorbereitung auf Aufnahmeprüfungen zur Musikhochschule, Universität und Fachschulen für Bühnentanz an. - Durch öffentliche Auftritte stellt sich die Musikschule als kulturelles Angebot der Stadt dar. Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen: - Anzahl der Standorte - Teilnehmerzahlen - Anzahl der angebotenen Unterrichtsstunden - Anzahl der stattfindenden Veranstaltungen - Kosten pro Kurs/Veranstaltung - Kosten pro Schüler		
Zugeordnete Produkte	04040100 04040200 04040900	Instrumental-, Elementar- und Ballettunterricht Eigen- und Fremdveranstaltungen PKS Musikschule

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2021

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0404 Musikschule						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	32.196	19.754	0	25.198	-5.444	0
414190 Übrige Landeszuweisungen	24.908	15.441	0	18.924	-3.483	0
414290 Zuweisungen v. Gemeinden/GV	1.489	0	0	1.414	-1.414	0
414790 Übrige Zuschüsse v. priv. Untern.	2.500	500	0	1.656	-1.156	0
414890 Zuschüsse v. übrigen Bereichen	0	250	0	0	250	0
416190 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	128	128	0	128	0	0
416790 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v.priv.Unternehm.	57	366	0	57	309	0
416890 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v. übr. Bereichen	3.115	3.069	0	3.019	50	0
04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	332.589	409.175	0	350.945	58.230	0
432108 Musikschulgebühren	332.589	409.175	0	350.945	58.230	0
05 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	100	0	0	100	0
446190 Übrige sonst. privatr. Leistungsentgelte	0	100	0	0	100	0
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	67	-67	0
448890 Erstattungen von übrigen Bereichen	0	0	0	67	-67	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	220	5.729	0	6.128	-400	0
456501 Leistungen bei Schadensfällen	115	500	0	0	500	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	0	3.278	0	1.492	1.787	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	0	1.951	0	4.637	-2.686	0
458390 Sonstige nicht zahlungswirks. ord. Erträge	105	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	365.005	434.758	0	382.338	52.419	0
11 Personalaufwendungen	-681.832	-691.038	0	-576.253	-114.786	0
501101 Bezüge der Beamten	-61.628	-35.015	0	-49.381	14.366	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-170.554	-182.871	0	-154.024	-28.847	0
501904 Personalaufw. Musikschuldozenten	-335.818	-359.041	0	-303.974	-55.067	0
501990 Übrige Personalaufw. (durch Fachabteilungen)	-2.135	-300	0	0	-300	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-14.029	-14.941	0	-11.868	-3.072	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-34.381	-37.379	0	-31.119	-6.260	0
503901 Beitrag Künstlersozialkasse f. Musikschuldozenten	-13.553	-15.100	0	-11.994	-3.106	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-41.888	-42.038	0	-13.529	-28.509	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-1.164	-1.817	0	-22	-1.795	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-6.683	-2.538	0	-342	-2.196	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.927	-9.850	0	-7.629	-2.221	0
525502 Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	-1.464	-3.500	0	-6.123	2.623	0
526102 Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-379	-4.000	0	-1.271	-2.729	0
528101 Lehr- und Unterrichtsmittel	-1.084	-2.350	0	-234	-2.116	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	-8.727	-5.740	0	-5.136	-604	0
571101 Abschreibungen auf Sachanlagen	-5.124	-5.740	0	-5.136	-604	0
571103 Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto	-3.603	0	0	0	0	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2021

Stadt Königswinter Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0404 Musikschule						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-11.380	-42.056	0	-12.755	-29.301	0
543107 Rundfunk-, Funk- und sonstige Gebühren	-5.020	-6.880	0	-3.545	-3.335	0
543131 Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto	0	-20.650	0	-3.550	-17.100	0
543190 Übrige Geschäftsaufwendungen	-3.416	-8.856	0	-2.772	-6.084	0
544102 Sonstige Unfallversicherungen	-106	-120	0	-106	-14	0
544190 Übrige Versicherungen	-1.705	-2.400	0	-1.476	-924	0
545790 Erstatt. aus lfd. Verw.tätigkeit an priv. Untern.	0	-1.800	0	0	-1.800	0
547390 Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	-36	-100	0	0	-100	0
549990 Übrige weit. sonst. Aufw. aus lfd. Verwalt.tätigk.	-1.096	-1.250	0	-1.306	56	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-704.865	-748.684	0	-601.772	-146.913	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-339.860	-313.927	0	-219.433	-94.493	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-339.860	-313.927	0	-219.433	-94.493	0
23 Außerordentliche Erträge	92.741	0	0	2.477	-2.477	0
491104 Außerordentl. Erträge (nicht zahlungswirksam)	92.741	0	0	2.477	-2.477	0
25 Außerordentliches Ergebnis (23+24)	92.741	0	0	2.477	-2.477	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-247.119	-313.927	0	-216.956	-96.971	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-69.642	-71.214	0	-66.615	-4.599	0
581190 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-69.642	-71.214	0	-66.615	-4.599	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-316.761	-385.141	0	-283.571	-101.570	0

Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 0404 - Teilergebnisrechnung


432108 Musikschulgebühren


Durch Corona-bedingte Unterrichtsausfälle kam es zu Gebührenerstattungen i.H.v. rund 26.500 Euro. Kurse, Unterrichte und Kooperationen, die zwar geplant waren, aufgrund der Corona-Pandemie jedoch nicht realisiert werden konnten, führten zu weiteren Mindereinnahmen i.H.v. ca. 13.240 Euro. Aufgrund der Corona-Pandemie und des Lehrkräftmangels im Bereich der Elementaren Musikpädagogik kam es im Vergleich zu den Vorjahren zudem zu einem Rückgang der Schüler*innenzahlen und damit zu geringeren Gebühreneinnahmen.

543131 Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto

Aufgrund der Verzögerungen bei den Bauarbeiten am *MOSAİK Kultur- und Bildungszentrum* wurden Mittel i.H.v. 17.650 Euro, die für die Ausstattung der Unterrichtsräume vorgesehen waren, nicht verausgabt.

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2021


Stadt Königswinter						
Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0404 Musikschule						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	27.035	16.191	0	25.850	-9.659	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	252.067	409.175	0	437.166	-27.991	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	100	0	0	100	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	67	-67	0
07 + Sonstige Einzahlungen	1.250	500	0	0	500	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	280.353	425.966	0	463.082	-37.116	0
10 - Personalauszahlungen	-633.751	-644.646	0	-561.163	-83.482	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.927	-9.850	0	-6.343	-3.507	0
15 - Sonstige Auszahlungen	-18.285	-41.956	0	-12.627	-29.329	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-654.962	-696.452	0	-580.134	-116.318	0
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-374.610	-270.486	0	-117.051	-153.434	0
18 + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	200	0	0	200	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	500	0	0	0	0	0
23 = Summe (investive Einzahlungen)	500	200	0	0	200	0
26 - Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	-37.700	0	-2.970	-34.730	-34.000
30 = Summe (investive Auszahlungen)	0	-37.700	0	-2.970	-34.730	-34.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	500	-37.500	0	-2.970	-34.530	-34.000

Stadt Königswinter						
Investitionen Produktgruppe 0404 Musikschule						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
I-41-001 Betriebs- und Geschäftsausstattung Musikschule	500	-37.500	0	-2.970	-34.530	-34.000
18 + Einzahlungen aus Zuwend. f. Investitionsmaßn.	0	200	0	0	200	0
19 + Einzahlungen a. d. Veräußerung von Sachanlagen	500	0	0	0	0	0
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0	-37.700	0	-2.970	-34.730	-34.000


Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 0404 - Investitionen:

I-41-001 Betriebs- und Geschäftsausstattung Musikschule


Die Beschaffung der für die neuen Unterrichtsräume in der Paul-Moor-Schule vorgesehenen Einrichtung erfolgte bisher nicht. Der Ansatz in Höhe von 34.000,00 € wurde daher mit ERMÜ ins Folgejahr übertragen.

Stadt Königswinter Produktbeschreibung Produktgruppe 0405 Siebengebirgsmuseum		
Verantwortliche Organisationseinheit: Geschäftsbereich Kultur	Verantwortliche Person: Ulrich 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 2021

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0405 Siebengebirgsmuseum						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	153.603	73.687	0	101.791	-28.105	0
414190 Übrige Landeszuweisungen	75.244	0	0	30.000	-30.000	0
414790 Übrige Zuschüsse v. priv. Untern.	7.000	0	0	0	0	0
414890 Zuschüsse v. übrigen Bereichen	0	2.000	0	433	1.567	0
416190 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	65.351	65.351	0	65.351	0	0
416290 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Gem./GV	5.786	5.786	0	5.786	0	0
416790 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v.priv.Unternehm.	46	46	0	46	0	0
416890 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v. übr. Bereichen	175	503	0	175	328	0
05 Privatrechtliche Leistungsentgelte	18.572	23.500	0	20.296	3.204	0
441190 Sonstige Mieterträge	325	500	0	150	350	0
442190 Erträge aus Verkauf	5.870	8.000	0	6.505	1.495	0
446190 Übrige sonst. privatr. Leistungsentgelte	12.377	15.000	0	13.641	1.359	0
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	236	200	0	96	104	0
448890 Erstattungen von übrigen Bereichen	236	200	0	96	104	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	6.136	1.574	0	1.253	322	0
456501 Leistungen bei Schadensfällen	1.500	0	0	500	-500	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	3.563	1.392	0	122	1.269	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	1.029	183	0	617	-435	0
459190 Andere sonst. ordentliche Erträge	43	0	0	13	-13	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	178.545	98.961	0	123.436	-24.475	0
11 Personalaufwendungen	-224.076	-287.150	0	-235.556	-51.593	0
501101 Bezüge der Beamten	-11.014	-6.788	0	-11.713	4.925	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-137.073	-177.198	0	-141.651	-35.547	0
501909 Personalaufw. Aushilfen, Ordnungsdienst, u.a.	-14.701	-28.500	0	-14.197	-14.303	0
501990 Übrige Personalaufw. (durch Fachabteilungen)	-2.385	-4.000	0	-14.480	10.480	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-10.420	-14.477	0	-10.674	-3.803	0
502990 Übrige Vers.kassenbeitr. sonstige Beschäftigte	-288	-200	0	-220	20	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-27.185	-36.219	0	-28.567	-7.652	0
503990 Übrige Gesetzl. SV sonstige Beschäftigte	-4.111	-8.550	0	-3.893	-4.657	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-14.139	-6.782	0	-6.777	-5	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-277	-2.366	0	-1.930	-436	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-2.482	-2.070	0	-1.455	-614	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-4.779	-11.150	0	-4.941	-6.209	0
525502 Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	-464	-1.600	0	-1.726	126	0
526102 Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-325	-500	0	0	-500	0
528102 Reinigungsmittel	0	-250	0	0	-250	0
528104 Andere Verbrauchsmaterialien	-2.030	-800	0	-93	-707	0
528190 Übrige Aufwend. für den Erwerb v. Verbrauchsmat.	-1.386	-6.000	0	-2.839	-3.161	0
529190 Übrige Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	-575	-2.000	0	-284	-1.716	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2021

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0405 Siebengebirgsmuseum						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
14 Bilanzielle Abschreibungen	-98.024	-98.675	0	-97.114	-1.561	0
571101 Abschreibungen auf Sachanlagen	-96.875	-98.675	0	-97.114	-1.561	0
571103 Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto	-1.150	0	0	0	0	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-147.036	-85.520	-4.250	-60.423	-25.097	-7.000
542290 Übrige Mieten/Pachten	-4.542	-5.500	0	-4.554	-946	0
542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-105.778	-15.950	-1.250	-26.283	10.333	0
543105 Telekommunikationsgebühren	-798	-1.300	0	-807	-493	0
543107 Rundfunk-, Funk- und sonstige Gebühren	-416	-70	0	-70	0	0
543131 Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto	0	-4.000	0	-3.705	-295	0
543190 Übrige Geschäftsaufwendungen	-21.994	-39.600	-3.000	-13.734	-25.866	-7.000
544190 Übrige Versicherungen	-13.329	-19.000	0	-10.907	-8.093	0
549990 Übrige weit. sonst. Aufw. aus lfd. Verwalt.tätigk.	-180	-100	0	-364	264	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-473.915	-482.495	-4.250	-398.035	-84.460	-7.000
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-295.370	-383.534	-4.250	-274.599	-108.935	-7.000
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-295.370	-383.534	-4.250	-274.599	-108.935	-7.000
23 Außerordentliche Erträge	26.464	24.350	0	16.100	8.250	0
491104 Außerordentl. Erträge (nicht zahlungswirksam)	26.464	24.350	0	16.100	8.250	0
25 Außerordentliches Ergebnis (23+24)	26.464	24.350	0	16.100	8.250	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-268.906	-359.184	-4.250	-258.499	-100.685	-7.000
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-138.531	-136.994	0	-150.087	13.092	0
581190 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-138.531	-136.994	0	-150.087	13.092	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-407.437	-496.178	-4.250	-408.586	-87.593	-7.000

Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 0405 - Teilergebnisrechnung

414190 Übrige Landeszuweisungen

30.000 EUR Zuschuss des LVR für das Forschungsprojekt Landschaftsgeschichte III -Ramholz-, die zum Zeitpunkt der Mitteleinmeldung noch nicht berücksichtigt werden konnten.


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


Mehraufwendungen aufgrund projektbezogener Werkverträge für das Forschungsprojekt Landschaftsgeschichte III -Ramholz-, die zuschussgedeckt sind (siehe 414190).

543190 Übrige Geschäftsaufwendungen

7.000 EUR für den Auswahlkatalog, die 2022 erst benötigt werden. 5.000 EUR bei (entsprechender Refinanzierung) für Sonderveranstaltungen, die pandemiebedingt nicht stattgefunden haben. Minderausgaben für Werbung/ Öffentlichkeitsarbeit einhergehend mit monatelanger pandemiebedingter Schließung des Museums.

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2021

Stadt Königswinter						
Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0405 Siebengebirgsmuseum						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.000	2.000	0	65.619	-63.619	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	21.594	23.500	0	19.724	3.776	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	256	200	0	96	104	0
07 + Sonstige Einzahlungen	2.134	0	0	634	-634	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	29.984	25.700	0	86.073	-60.373	0
10 - Personalauszahlungen	-208.758	-275.932	0	-220.344	-55.588	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-6.505	-11.150	0	-4.798	-6.352	0
15 - Sonstige Auszahlungen	-154.352	-85.520	-4.250	-48.413	-37.107	-7.000
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-369.615	-372.602	-4.250	-273.555	-99.047	-7.000
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-339.631	-346.902	-4.250	-187.482	-159.420	-7.000
18 + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	124	1.000	0	1.674	-674	0
23 = Summe (investive Einzahlungen)	124	1.000	0	1.674	-674	0
26 - Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-9.157	-20.758	0	-8.439	-12.319	-3.000
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	-400	400	0
30 = Summe (investive Auszahlungen)	-9.157	-20.758	0	-8.839	-11.919	-3.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-9.033	-19.758	0	-7.165	-12.593	-3.000


Stadt Königswinter						
Investitionen Produktgruppe 0405 Siebengebirgsmuseum						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
I-40-078 Ankauf von Museumsgut und Ausstellungsgegenst.	-979	-5.258	0	-3.079	-2.179	0
18 + Einzahlungen aus Zuwend. f. Investitionsmaßn.	124	1.000	0	1.674	-674	0
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-1.102	-6.258	0	-4.753	-1.505	0
I-40-079 Betriebs- und Geschäftsausstattung Museum	-8.055	-14.500	0	-4.086	-10.414	-3.000
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-8.055	-14.500	0	-3.686	-10.814	-3.000
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	-400	400	0


Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 0405 - Investitionen:


I-40-079 Betriebs- und Geschäftsausstattung Museum

Die geplante Beschaffung der Inventarisierungsdatenbank erfolgt erst in 2022. Daher werden 3.000,00 € als ErmÜ nach 2022 übertragen.


Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2021

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 Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	491.299	45.929	0	114.556	-68.627	0
414190 Übrige Landeszuweisungen	462.418	15.000	0	24.051	-9.051	0
414290 Zuweisungen v. Gemeinden/GV	0	0	0	25.000	-25.000	0
414690 Zuweisungen v. sonst. öffentl. Sonderrechn.	0	0	0	3.000	-3.000	0
414790 Übrige Zuschüsse v. priv. Untern.	0	0	0	18.360	-18.360	0
414890 Zuschüsse v. übrigen Bereichen	1.952	4.000	0	17.216	-13.216	0
416190 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	23.576	23.576	0	23.576	0	0
416890 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v. übr. Bereichen	3.353	3.353	0	3.353	0	0
03 Sonstige Transfererträge	777.386	719.000	0	788.848	-69.848	0
421101 Kostenbeitr. u. Aufwendg ersatz, Kostenersatz	156.751	150.000	0	158.864	-8.864	0
421103 Erstattung von UVG-Leistungen durch Land (ab 2015)	570.328	518.000	0	580.391	-62.391	0
421104 Rückzahlung gewährter Hilfe	12.644	18.000	0	22.214	-4.214	0
422102 Leistg. v. Sozialleistungstr. (ohne Pflegevers.)	14.158	30.000	0	9.277	20.723	0
422104 Rückzahlung gewährter Hilfe	23.505	1.000	0	15.901	-14.901	0
422190 Sonstige Ersatzleistungen	0	2.000	0	2.200	-200	0
04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	246.546	192.000	0	194.637	-2.637	0
431106 Kostenerstattungen für ordnungsbehödl. Maßnahmen	591	0	0	63	-63	0
432107 Gebühren Übergangsheime	146.801	132.000	0	118.270	13.730	0
432112 Obdachnutzungsentgelte	99.154	60.000	0	76.304	-16.304	0
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	816.060	810.050	0	1.313.260	-503.210	0
448101 Betreuungspauschale Asylbewerber	42.388	30.400	0	49.779	-19.379	0
448102 Leistungspauschale Asylbewerber	754.378	763.750	0	1.249.942	-486.192	0
448290 Erstattungen von Gemeinden/GV	13.370	15.900	0	10.877	5.023	0
448490 Erstattungen v. sonst. öff. Bereich	5.505	0	0	2.661	-2.661	0
448790 Übrige Erstattungen von priv. Unternehmen	419	0	0	0	0	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	12.535	24.220	0	130.455	-106.235	0
456190 Übrige Buß- und Zwangsgelder	0	100	0	375	-275	0
456501 Leistungen bei Schadensfällen	0	50	0	0	50	0


Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktbereich 05 Soziale Leistungen						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	8.430	13.788	0	19.626	-5.838	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	3.373	10.282	0	39.554	-29.272	0
458290 Auflösung/Herabsetzg. sonstige Rückstellungen	0	0	0	67.728	-67.728	0
458390 Sonstige nicht zahlungswirks. ord. Erträge	732	0	0	2.354	-2.354	0
459190 Andere sonst. ordentliche Erträge	0	0	0	818	-818	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	2.343.826	1.791.199	0	2.541.755	-750.556	0
11 Personalaufwendungen	-1.659.696	-1.667.001	0	-1.575.284	-91.716	0
501101 Bezüge der Beamten	-244.690	-252.510	0	-249.786	-2.723	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-964.619	-958.234	0	-932.727	-25.506	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-73.443	-78.288	0	-69.311	-8.976	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-197.208	-195.863	0	-192.129	-3.734	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-118.327	-155.707	0	-109.430	-46.277	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-11.460	-15.083	0	-14.625	-458	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-49.948	-11.317	0	-7.275	-4.041	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-20.474	-45.026	0	-21.420	-23.606	0
521105 Laufende Unterhaltung Gebäude in WWG-Verwaltung	-1.610	-2.000	0	0	-2.000	0
521190 Übrige Unterhaltung d. Grundst. u. Gebäude	-1.102	-2.000	0	0	-2.000	0
524112 Gebäudeversicherungen	-547	-570	0	-556	-14	0
524115 Bewirtschaftung Gebäude in WWG-Verwaltung	-1.800	-500	0	0	-500	0
524190 Übrige Bewirtschaftungsaufwendungen	-4.034	-4.300	0	-6.272	1.972	0
525101 Wartung und Reparatur der Fahrzeuge	0	-6.240	0	-3.864	-2.376	0
525102 Betriebs- und Schmierstoffe Fahrzeuge	-754	-2.000	0	-643	-1.357	0
525103 Fahrzeugsteuern	-482	-550	0	-482	-68	0
525104 Fahrzeugversicherungen	-1.937	-2.016	0	-1.832	-184	0
525502 Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	-1.517	-7.700	0	-1.888	-5.812	0
526102 Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-3.751	-10.300	0	-4.145	-6.155	0
526106 Dienst- u. Schutzkleidung, persönliche Ausrüstung	-1.237	-2.100	0	-1.739	-361	0
526190 Übrige besondere Aufwendungen für Beschäftigte	-500	-4.000	0	0	-4.000	0
528102 Reinigungsmittel	-1.204	0	0	0	0	0
528104 Andere Verbrauchsmaterialien	0	-750	0	0	-750	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	-81.411	-58.074	0	-56.346	-1.727	0
571101 Abschreibungen auf Sachanlagen	-53.035	-58.074	0	-56.346	-1.727	0
571103 Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto	-28.377	0	0	0	0	0
15 Transferaufwendungen	-2.146.850	-1.670.088	0	-1.582.961	-87.127	0
531790 Zusch. an priv. Untern. f. lfd. Zwecke	-4.500	-4.500	0	0	-4.500	0
531890 Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke	-8.609	-8.600	0	-102.440	93.840	0
533104 Leist. n. § 1 iVm §§ 3 ff AsylbLG a.v.E.	-47.404	0	0	-54.115	54.115	0
533105 Leist. n. § 2 AsylbLG i. ent. Anw. SGB XII a.v.E.	-214.665	0	0	-112.090	112.090	0
533204 Leist. n. § 1 iVm §§ 3 ff AsylbLG i.v.E.	-691.640	-841.988	0	-26.173	-815.815	0
533205 Leist. n. § 2 AsylbLG i. ent. Anw. SGB XII i.v.E.	-284.380	0	0	-353.072	353.072	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2021


Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktbereich 05 Soziale Leistungen						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
533310 Unterhaltsvorschussleistungen	-815.833	-740.000	0	-855.703	115.703	0
533311 Kostenerstattg. Beitr. Unterh.-Leistungen an Land	-79.819	-75.000	0	-79.368	4.368	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.036.381	-208.210	0	-308.170	99.960	0
542190 Übrige Aufwendungen f. ehrenamtl. Tätigkeiten	-14.703	-22.000	0	-15.328	-6.672	0
542290 Übrige Mieten/Pachten	-74.608	-74.500	0	-64.959	-9.541	0
542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-885.449	-42.150	0	-163.972	121.822	0
543105 Telekommunikationsgebühren	-3.870	-7.600	0	-5.667	-1.933	0
543109 Kosten im Kontokorrentverkehr	-20	-20	0	0	-20	0
543131 Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto	0	-22.500	0	-11.764	-10.736	0
543190 Übrige Geschäftsaufwendungen	-9.003	-10.900	0	-14.770	3.870	0
544190 Übrige Versicherungen	-659	-1.240	0	-741	-499	0
545790 Erstatt. aus lfd. Verw.tätigkeit an priv. Untern.	-11.500	-12.000	0	-11.500	-500	0
547390 Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	-35.572	-15.200	0	-19.470	4.270	0
549990 Übrige weit. sonst. Aufw. aus lfd. Verwalt.tätigk.	-997	-100	0	0	-100	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-4.944.812	-3.648.398	0	-3.544.181	-104.217	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-2.600.986	-1.857.199	0	-1.002.426	-854.773	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-2.600.986	-1.857.199	0	-1.002.426	-854.773	0
23 Außerordentliche Erträge	1.118.647	0	0	149.046	-149.046	0
491104 Außerordentl. Erträge (nicht zahlungswirksam)	1.118.647	0	0	149.046	-149.046	0
25 Außerordentliches Ergebnis (23+24)	1.118.647	0	0	149.046	-149.046	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-1.482.339	-1.857.199	0	-853.379	-1.003.820	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.011.793	-1.418.267	0	-1.188.669	-229.598	0
581190 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.011.793	-1.418.267	0	-1.188.669	-229.598	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-2.494.132	-3.275.466	0	-2.042.048	-1.233.418	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2021


Stadt Königswinter						
Teilfinanzrechnung Produktbereich 05 Soziale Leistungen						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	26.578	19.000	0	24.376	-5.376	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	784.915	719.000	0	783.555	-64.555	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	200.737	192.000	0	188.295	3.705	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.134.784	801.550	0	1.377.746	-576.196	0
07 + Sonstige Einzahlungen	0	150	0	1.038	-888	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.147.014	1.731.700	0	2.375.010	-643.310	0
10 - Personalauszahlungen	-1.479.961	-1.484.894	0	-1.443.953	-40.940	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-17.432	-48.506	-3.480	-26.877	-21.629	0
14 - Transferauszahlungen	-2.037.593	-1.670.088	0	-1.622.461	-47.627	0
15 - Sonstige Auszahlungen	-1.126.137	-510.186	-311.876	-309.273	-200.913	-200.000
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-4.661.124	-3.713.674	-315.356	-3.402.564	-311.109	-200.000
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-2.514.109	-1.981.974	-315.356	-1.027.555	-954.419	-200.000
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	-2.284	-35.000	0	-29.151	-5.849	0
26 - Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	-7.000	0	-2.661	-4.339	0
30 = Summe (investive Auszahlungen)	-2.284	-42.000	0	-31.812	-10.188	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-2.284	-42.000	0	-31.812	-10.188	0


Stadt Königswinter Produktbeschreibung Produktgruppe 0502 Leistungen nach dem SGB XII		
Verantwortliche Organisationseinheit: Geschäftsbereich Soziales und Generationen	Verantwortliche Person: Yvonne Gozdzik	
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 2021


Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0502 Leistungen nach dem SGB XII						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	128	0	0	3.600	-3.600	0
448290 Erstattungen von Gemeinden/GV	0	0	0	3.600	-3.600	0
448790 Übrige Erstattungen von priv. Unternehmen	128	0	0	0	0	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	630	3.818	0	14.800	-10.982	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	303	2.079	0	5.592	-3.514	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	0	1.739	0	9.054	-7.315	0
458390 Sonstige nicht zahlungswirks. ord. Erträge	328	0	0	153	-153	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	759	3.818	0	18.400	-14.582	0
11 Personalaufwendungen	-273.246	-302.355	0	-318.308	15.953	0
501101 Bezüge der Beamten	-58.987	-23.246	0	-88.724	65.478	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-128.825	-201.522	0	-158.700	-42.822	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-9.813	-16.464	0	-12.129	-4.335	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-26.555	-41.191	0	-32.802	-8.389	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-39.308	-16.406	0	-19.571	3.165	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-3.963	-1.745	0	-2.557	812	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-5.795	-1.781	0	-3.826	2.045	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-350	-1.800	0	-1.630	-170	0
526102 Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-350	-1.800	0	-1.630	-170	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-10.663	-15.600	0	-11.567	-4.033	0
542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-677	-600	0	-381	-219	0
547390 Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	-8.990	-15.000	0	-11.186	-3.814	0
549990 Übrige weit. sonst. Aufw. aus lfd. Verwalt.tätigk.	-997	0	0	0	0	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-284.259	-319.755	0	-331.505	11.750	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-283.500	-315.937	0	-313.105	-2.832	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-283.500	-315.937	0	-313.105	-2.832	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-283.500	-315.937	0	-313.105	-2.832	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-283.500	-315.937	0	-313.105	-2.832	0


Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2021

Stadt Königswinter						
Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0502 Leistungen nach dem SGB XII						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	5.622	0	0	-5.875	5.875	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	128	0	0	3.600	-3.600	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.751	0	0	-2.275	2.275	0
10 - Personalauszahlungen	-224.180	-282.423	0	-292.355	9.931	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-948	-1.800	0	-1.360	-440	0
15 - Sonstige Auszahlungen	-381	-600	0	-1.674	1.074	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-225.509	-284.823	0	-295.388	10.565	0
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-219.758	-284.823	0	-297.663	12.840	0

Stadt Königswinter Produktbeschreibung Produktgruppe 0503 Leistungen an Asylbewerber		
Verantwortliche Organisationseinheit: Geschäftsbereich Soziales und Generationen	Verantwortliche Person: Yvonne Gozdzik	
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 2021

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0503 Leistungen an Asylbewerber						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	451.169	21.499	0	18.551	2.948	0
414190 Übrige Landeszuweisungen	446.718	15.000	0	12.801	2.199	0
414890 Zuschüsse v. übrigen Bereichen	1.952	4.000	0	3.251	749	0
416890 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v. übr. Bereichen	2.499	2.499	0	2.499	0	0
03 Sonstige Transfererträge	37.663	33.000	0	27.379	5.621	0
422102 Leistg. v. Sozialleistungstr. (ohne Pflegevers.)	14.158	30.000	0	9.277	20.723	0
422104 Rückzahlung gewährter Hilfe	23.505	1.000	0	15.901	-14.901	0
422190 Sonstige Ersatzleistungen	0	2.000	0	2.200	-200	0
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	796.851	794.150	0	1.299.722	-505.572	0
448101 Betreuungspauschale Asylbewerber	42.388	30.400	0	49.779	-19.379	0
448102 Leistungspauschale Asylbewerber	754.378	763.750	0	1.249.942	-486.192	0
448790 Übrige Erstattungen von priv. Unternehmen	85	0	0	0	0	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	2.819	6.359	0	86.290	-79.931	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	1.463	2.483	0	6.011	-3.528	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	1.356	3.876	0	14.462	-10.587	0
458290 Auflösung/Herabsetzg. sonstige Rückstellungen	0	0	0	65.816	-65.816	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	1.288.502	855.008	0	1.431.941	-576.933	0
11 Personalaufwendungen	-308.330	-379.807	0	-278.081	-101.726	0
501101 Bezüge der Beamten	-51.696	-12.851	0	-32.636	19.784	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-189.061	-262.819	0	-183.535	-79.283	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-14.480	-21.472	0	-13.006	-8.466	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-38.932	-53.720	0	-36.907	-16.813	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	9.318	-18.056	0	-8.843	-9.213	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-2.298	-4.885	0	-1.587	-3.298	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-21.182	-6.004	0	-1.567	-4.437	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-4.960	-18.576	0	-8.274	-10.302	0
524112 Gebäudeversicherungen	-547	-570	0	-556	-14	0
524190 Übrige Bewirtschaftungsaufwendungen	-226	-2.200	0	-194	-2.006	0
525101 Wartung und Reparatur der Fahrzeuge	0	-6.240	0	-3.864	-2.376	0
525102 Betriebs- und Schmierstoffe Fahrzeuge	-754	-2.000	0	-643	-1.357	0
525103 Fahrzeugsteuern	-210	-550	0	-210	-340	0
525104 Fahrzeugversicherungen	-1.919	-2.016	0	-1.823	-193	0
526102 Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-805	-3.500	0	-985	-2.515	0
526190 Übrige besondere Aufwendungen für Beschäftigte	-500	-1.500	0	0	-1.500	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	-3.056	-2.708	0	-2.680	-28	0
571101 Abschreibungen auf Sachanlagen	-3.056	-2.708	0	-2.680	-28	0
15 Transferaufwendungen	-1.249.664	-853.488	0	-554.954	-298.534	0
531790 Zusch. an priv. Untern. f. lfd. Zwecke	-4.500	-4.500	0	0	-4.500	0
531890 Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke	-7.076	-7.000	0	-9.504	2.504	0

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0503 Leistungen an Asylbewerber						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
533104 Leist. n. § 1 iVm §§ 3 ff AsylbLG a.v.E.	-47.404	0	0	-54.115	54.115	0
533105 Leist. n. § 2 AsylbLG i. ent. Anw. SGB XII a.v.E.	-214.665	0	0	-112.090	112.090	0
533204 Leist. n. § 1 iVm §§ 3 ff AsylbLG i.v.E.	-691.640	-841.988	0	-26.173	-815.815	0
533205 Leist. n. § 2 AsylbLG i. ent. Anw. SGB XII i.v.E.	-284.380	0	0	-353.072	353.072	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-892.484	-47.400	0	-175.139	127.739	0
542290 Übrige Mieten/Pachten	-6.465	-7.200	0	-7.800	600	0
542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-884.723	-37.500	0	-163.523	126.023	0
543105 Telekommunikationsgebühren	-1.282	-1.700	0	-1.796	96	0
543190 Übrige Geschäftsaufwendungen	-15	-1.000	0	-2.019	1.019	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-2.458.494	-1.301.978	0	-1.019.127	-282.852	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-1.169.992	-446.970	0	412.814	-859.784	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-1.169.992	-446.970	0	412.814	-859.784	0
23 Außerordentliche Erträge	1.077.314	0	0	146.356	-146.356	0
491104 Außerordentl. Erträge (nicht zahlungswirksam)	1.077.314	0	0	146.356	-146.356	0
25 Außerordentliches Ergebnis (23+24)	1.077.314	0	0	146.356	-146.356	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-92.678	-446.970	0	559.170	-1.006.140	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-92.678	-446.970	0	559.170	-1.006.140	0

Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 0503 - Teilergebnisrechnung

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. Weiterhin wurde das Verfahren umgestellt, sodass nunmehr der Rechtskreiswechsel Stichtaggenau durchgeführt wird.

422104 Rückzahlung gewährter Hilfe

Hierbei handelt es sich um Rückforderungen aus Überzahlungen an Hilfeempfänger. Weiterhin sind hier die Rückzahlungen aus Vorschussleistungen (Einkäufe Corona-Pandemie) verbucht. Bei der Aufstellung des Haushaltsplanes war dieser Sachstand nicht bekannt.

448101 Betreuungspauschale Asylbewerber

448102 Leistungspauschale Asylbewerber

Bei der Aufstellung des Haushaltsplanes wurde von weniger Asylbewerbern ausgegangen als tatsächlich zugewiesen wurden. Zusätzlich gab es eine Änderung des FlüAG, dadurch wurden höhere Betreuungs- /Leistungspauschalen gezahlt.

458290 Auflösung/Herabsetzg. sonstige Rückstellungen

Auflösung einer Rückstellung für Rückforderungsfälle FlüAG 2017, die nicht mehr benötigt werden.

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

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

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

533205 Leist. n. § 2 AsylbLG i. ent. Anw. SGB XII i.v.E.


Auch bei der Planung dieser Ansätze wurde von weniger Asylbewerbern ausgegangen als tatsächlich zugewiesen wurden. Entsprechend höher fielen die Aufwendungen aus. Bei dem Sachkonto 533204 ist die Rückerstattung aus der Endabrechnung Krankenhilfe 2020 von 289.733,47 € gebucht worden, die so nicht geplant waren.


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

Der Aufwand setzt sich wie folgt zusammen:


- 1.068 € für Inanspruchnahme eines Dolmetscherservice
- 9.681 € für den Verwaltungskostenanteil Abrechnung der Krankenkosten Asyl
- 7.838 € für Transport und Überwachung der monatlichen Bargeldauszahlungen an die Asylbewerber. 145.000 € CORONA-bedingte Ausgaben für Überwachung und Catering Quarantäne Ü-Heime

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2021


Stadt Königswinter						
Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0503 Leistungen an Asylbewerber						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.808	19.000	0	12.801	6.199	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	39.632	33.000	0	21.435	11.565	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.120.689	794.150	0	1.368.327	-574.177	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.171.130	846.150	0	1.402.562	-556.412	0
10 - Personalauszahlungen	-294.168	-350.862	0	-266.084	-84.778	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-6.150	-18.576	0	-7.898	-10.678	0
14 - Transferauszahlungen	-1.136.607	-853.488	0	-597.984	-255.504	0
15 - Sonstige Auszahlungen	-979.216	-357.382	-309.982	-187.838	-169.544	-200.000
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.416.141	-1.580.308	-309.982	-1.059.805	-520.503	-200.000
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-1.245.011	-734.158	-309.982	342.757	-1.076.916	-200.000

Stadt Königswinter Produktbeschreibung Produktgruppe 0504 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen		
Verantwortliche Organisationseinheit: Geschäftsbereich Soziales und Generationen	Verantwortliche Person: Yvonne Gozdzik	
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 Antragstellern 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 2021

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0504 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	15.899	199	0	71.774	-71.575	0
414190 Übrige Landeszuweisungen	15.700	0	0	11.250	-11.250	0
414290 Zuweisungen v. Gemeinden/GV	0	0	0	25.000	-25.000	0
414690 Zuweisungen v. sonst. öffentl. Sonderrechn.	0	0	0	3.000	-3.000	0
414790 Übrige Zuschüsse v. priv. Untern.	0	0	0	18.360	-18.360	0
414890 Zuschüsse v. übrigen Bereichen	0	0	0	13.965	-13.965	0
416890 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v. übr. Bereichen	199	199	0	199	0	0
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	11.679	3.400	0	6.059	-2.659	0
448290 Erstattungen von Gemeinden/GV	6.076	3.400	0	3.398	2	0
448490 Erstattungen v. sonst. öff. Bereich	5.505	0	0	2.661	-2.661	0
448790 Übrige Erstattungen von priv. Unternehmen	98	0	0	0	0	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	3.408	6.853	0	21.306	-14.453	0
456190 Übrige Buß- und Zwangsgelder	0	100	0	0	100	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	2.919	4.394	0	6.616	-2.221	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	489	2.359	0	11.961	-9.602	0
458290 Auflösung/Herabsetzg. sonstige Rückstellungen	0	0	0	1.912	-1.912	0
459190 Andere sonst. ordentliche Erträge	0	0	0	818	-818	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	30.987	10.453	0	99.139	-88.687	0
11 Personalaufwendungen	-518.553	-475.627	0	-454.665	-20.962	0
501101 Bezüge der Beamten	-91.830	-156.239	0	-82.986	-73.253	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-279.871	-183.598	0	-247.948	64.350	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-21.265	-15.000	0	-18.421	3.421	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-56.980	-37.528	0	-51.070	13.543	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-55.077	-78.288	0	-48.752	-29.536	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-3.756	-3.837	0	-4.456	619	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-9.774	-1.137	0	-1.032	-106	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-6.680	-9.600	0	-3.219	-6.381	0
521105 Laufende Unterhaltung Gebäude in WWG-Verwaltung	-1.610	-2.000	0	0	-2.000	0
524115 Bewirtschaftung Gebäude in WWG-Verwaltung	-1.800	-500	0	0	-500	0
524190 Übrige Bewirtschaftungsaufwendungen	-984	-2.100	0	-1.408	-692	0
525103 Fahrzeugsteuern	-272	0	0	-272	272	0
525104 Fahrzeugversicherungen	-18	0	0	-9	9	0
526102 Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-1.996	-2.500	0	-1.530	-970	0
526190 Übrige besondere Aufwendungen für Beschäftigte	0	-2.500	0	0	-2.500	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	-199	-199	0	-199	0	0
571101 Abschreibungen auf Sachanlagen	-199	-199	0	-199	0	0
15 Transferaufwendungen	-1.534	-1.600	0	-92.936	91.336	0
531890 Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke	-1.534	-1.600	0	-92.936	91.336	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-31.953	-40.070	0	-32.775	-7.295	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2021

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0504 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
542190 Übrige Aufwendungen f. ehrenamtl. Tätigkeiten	-14.703	-22.000	0	-15.328	-6.672	0
542290 Übrige Mieten/Pachten	-5.680	-5.900	0	-5.880	-20	0
542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-50	-50	0	-67	17	0
543109 Kosten im Kontokorrentverkehr	-20	-20	0	0	-20	0
545790 Erstatt. aus lfd. Verw.tätigkeit an priv. Untern.	-11.500	-12.000	0	-11.500	-500	0
549990 Übrige weit. sonst. Aufw. aus lfd. Verwalt.tätigk.	0	-100	0	0	-100	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-558.919	-527.096	0	-583.794	56.698	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-527.932	-516.644	0	-484.655	-31.988	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-527.932	-516.644	0	-484.655	-31.988	0
23 Außerordentliche Erträge	1.681	0	0	0	0	0
491104 Außerordentl. Erträge (nicht zahlungswirksam)	1.681	0	0	0	0	0
25 Außerordentliches Ergebnis (23+24)	1.681	0	0	0	0	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-526.251	-516.644	0	-484.655	-31.988	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-4.091	0	0	-4.540	4.540	0
581190 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-4.091	0	0	-4.540	4.540	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-530.341	-516.644	0	-489.195	-27.449	0

Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 0504 - Teilergebnisrechnung

414190 Übrige Landeszuweisungen

Es handelt sich um Mittel aus der Integrationspauschale (4.750 €) und um Spenden wegen der Unwetterkatastrophe Starkregen, die bei der Aufstellung des Haushaltsplanes noch nicht bekannt war.

414290 Zuweisungen v. Gemeinden/GV

414690 Zuweisungen v. sonst. öffentl. Sonderrechn

414790 Übrige Zuschüsse v. priv. Untern.


414890 Zuschüsse v. übrigen Bereichen


Es handelt sich um Spenden wegen der Unwetterkatastrophe Starkregen.

531890 Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke


Bei dem Mehraufwand handelt es sich um die Soforthilfe nach den Starkregenereignissen.

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2021

Stadt Königswinter						
Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0504 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	15.770	0	0	11.575	-11.575	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	11.178	3.400	0	5.820	-2.420	0
07 + Sonstige Einzahlungen	0	100	0	898	-798	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	26.948	3.500	0	18.293	-14.793	0
10 - Personalauszahlungen	-449.946	-392.364	0	-400.426	8.061	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.410	-13.080	-3.480	-6.659	-6.421	0
14 - Transferauszahlungen	-1.534	-1.600	0	-93.034	91.434	0
15 - Sonstige Auszahlungen	-37.699	-41.964	-1.894	-32.377	-9.587	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-492.589	-449.009	-5.374	-532.496	83.487	0
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-465.641	-445.509	-5.374	-514.203	68.695	0

Stadt Königswinter Produktbeschreibung Produktgruppe 0505 Aufgaben nach dem UVG		
Verantwortliche Organisationseinheit: Geschäftsbereich Jugend	Verantwortliche Person: N.N.	
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 2021

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0505 Aufgaben nach dem UVG						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
03 Sonstige Transfererträge	739.723	686.000	0	761.469	-75.469	0
421101 Kostenbeitr. u. Aufwendg ersatz, Kostenersatz	156.751	150.000	0	158.864	-8.864	0
421103 Erstattung von UVG-Leistungen durch Land (ab 2015)	570.328	518.000	0	580.391	-62.391	0
421104 Rückzahlung gewährter Hilfe	12.644	18.000	0	22.214	-4.214	0
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.614	12.500	0	3.880	8.621	0
448290 Erstattungen von Gemeinden/GV	4.614	12.500	0	3.880	8.621	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	187	586	0	840	-253	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	158	237	0	689	-451	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	30	349	0	151	198	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	744.524	699.086	0	766.189	-67.102	0
11 Personalaufwendungen	-89.646	-77.885	0	-91.070	13.185	0
501101 Bezüge der Beamten	-23.153	-30.084	0	-22.761	-7.323	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-35.101	-20.439	0	-37.056	16.617	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-2.696	-1.670	0	-2.871	1.201	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-7.157	-4.178	0	-7.759	3.581	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-20.696	-20.864	0	-19.372	-1.492	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-777	-510	0	-1.044	535	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-65	-141	0	-207	66	0
15 Transferaufwendungen	-895.652	-815.000	0	-935.071	120.071	0
533310 Unterhaltsvorschussleistungen	-815.833	-740.000	0	-855.703	115.703	0
533311 Kostenerstattg. Beitr. Unterh.-Leistungen an Land	-79.819	-75.000	0	-79.368	4.368	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-528	-100	0	-943	843	0
547390 Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	-528	-100	0	-943	843	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-985.826	-892.985	0	-1.027.084	134.099	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-241.302	-193.899	0	-260.895	66.996	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-241.302	-193.899	0	-260.895	66.996	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-241.302	-193.899	0	-260.895	66.996	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-241.302	-193.899	0	-260.895	66.996	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2021


Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 0505 - Teilergebnisrechnung


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 höher waren als geplant, erhöht sich entsprechend auch die Ertragsseite.


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 Erhöhungen haben sich bei den Einnahmen SK 421103 ergeben.


Stadt Königswinter						
Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0505 Aufgaben nach dem UVG						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	739.660	686.000	0	767.995	-81.995	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	4.000	0	0	4.000	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	739.660	690.000	0	767.995	-77.995	0
10 - Personalauszahlungen	-68.108	-56.371	0	-70.447	14.076	0
14 - Transferauszahlungen	-899.452	-815.000	0	-931.442	116.442	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-967.560	-871.371	0	-1.001.890	130.519	0
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-227.900	-181.371	0	-233.895	52.524	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 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 05060200	Obdachlosenunterbringung, Geschäftsbereich Ordnungsamt, Nicolas Klein Verwalt. u. Betrieb v. Unter. u. Einricht. f. Asylbewerber u.a., Geschäftsbereich Soziales und Generationen, Yvonne Gozdzik

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2021

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0506 Soziale Einrichtungen						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	24.231	24.231	0	24.231	0	0
416190 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	23.576	23.576	0	23.576	0	0
416890 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v. übr. Bereichen	655	655	0	655	0	0
04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	246.546	192.000	0	194.637	-2.637	0
431106 Kostenerstattungen für ordnungsbehödl. Maßnahmen	591	0	0	63	-63	0
432107 Gebühren Übergangsheime	146.801	132.000	0	118.270	13.730	0
432112 Obdachnutzungsentgelte	99.154	60.000	0	76.304	-16.304	0
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.788	0	0	0	0	0
448290 Erstattungen von Gemeinden/GV	2.681	0	0	0	0	0
448790 Übrige Erstattungen von priv. Unternehmen	107	0	0	0	0	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	5.490	6.604	0	7.219	-615	0
456190 Übrige Buß- und Zwangsgelder	0	0	0	375	-375	0
456501 Leistungen bei Schadensfällen	0	50	0	0	50	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	3.588	4.595	0	718	3.876	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	1.498	1.959	0	3.925	-1.966	0
458390 Sonstige nicht zahlungswirks. ord. Erträge	404	0	0	2.201	-2.201	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	279.055	222.834	0	226.086	-3.252	0
11 Personalaufwendungen	-469.922	-431.327	0	-433.160	1.834	0
501101 Bezüge der Beamten	-19.024	-30.089	0	-22.680	-7.409	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-331.761	-289.856	0	-305.487	15.632	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-25.189	-23.681	0	-22.884	-797	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-67.585	-59.247	0	-63.591	4.344	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-12.564	-22.094	0	-12.892	-9.201	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-666	-4.107	0	-4.982	875	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-13.132	-2.254	0	-644	-1.610	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-8.483	-15.050	0	-8.297	-6.753	0
521190 Übrige Unterhaltung d. Grundst. u. Gebäude	-1.102	-2.000	0	0	-2.000	0
524190 Übrige Bewirtschaftungsaufwendungen	-2.824	0	0	-4.670	4.670	0
525502 Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	-1.517	-7.700	0	-1.888	-5.812	0
526102 Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-600	-2.500	0	0	-2.500	0
526106 Dienst- u. Schutzkleidung, persönliche Ausrüstung	-1.237	-2.100	0	-1.739	-361	0
528102 Reinigungsmittel	-1.204	0	0	0	0	0
528104 Andere Verbrauchsmaterialien	0	-750	0	0	-750	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	-78.156	-55.166	0	-53.467	-1.699	0
571101 Abschreibungen auf Sachanlagen	-49.779	-55.166	0	-53.467	-1.699	0
571103 Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto	-28.377	0	0	0	0	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-100.753	-105.040	0	-87.746	-17.294	0
542290 Übrige Mieten/Pachten	-62.463	-61.400	0	-51.279	-10.121	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2021

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0506 Soziale Einrichtungen						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	0	-4.000	0	0	-4.000	0
543105 Telekommunikationsgebühren	-2.588	-5.900	0	-3.870	-2.030	0
543131 Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto	0	-22.500	0	-11.764	-10.736	0
543190 Übrige Geschäftsaufwendungen	-8.988	-9.900	0	-12.751	2.851	0
544190 Übrige Versicherungen	-659	-1.240	0	-741	-499	0
547390 Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	-26.055	-100	0	-7.341	7.241	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-657.314	-606.583	0	-582.671	-23.912	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-378.260	-383.748	0	-356.584	-27.164	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-378.260	-383.748	0	-356.584	-27.164	0
23 Außerordentliche Erträge	39.652	0	0	2.691	-2.691	0
491104 Außerordentl. Erträge (nicht zahlungswirksam)	39.652	0	0	2.691	-2.691	0
25 Außerordentliches Ergebnis (23+24)	39.652	0	0	2.691	-2.691	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-338.607	-383.748	0	-353.894	-29.855	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.007.703	-1.418.267	0	-1.184.129	-234.138	0
581190 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.007.703	-1.418.267	0	-1.184.129	-234.138	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-1.346.310	-1.802.016	0	-1.538.023	-263.993	0

Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 0506 - Teilergebnisrechnung

432107 Gebühren Übergangsheime

In 2021 lebten weniger gebührenpflichtige Flüchtlinge (anerkannte bzw. berufstätige Flüchtlinge) in den Übergangsheimen als bei der Aufstellung des Haushaltsplanes angenommen wurde.

432112 Obdachnutzungsentgelte

Es nahmen in 2021 mehr Obdachlose die Gemeinschaftsunterkunft in Anspruch als bei der Aufstellung des Haushaltsplanes angenommen wurde.


542290 Übrige Mieten/Pachten


Mieten für die Inanspruchnahme von Drittwohnungen (WWG) zur Unterbringung Obdachloser – Rückgang der Fallzahlen bezüglich der Unterbringung in Drittwohnungen bzw. Umwandlung in reguläre Mietverhältnisse, daher Ausgabeminderung.

543131 Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto


Hier handelt es sich um einen Pauschalansatz für die Übergangsheime, die nur zum Teil in Anspruch genommen wurden.


Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2021

Stadt Königswinter						
Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0506 Soziale Einrichtungen						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	200.737	192.000	0	188.295	3.705	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.788	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	0	50	0	140	-90	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	203.525	192.050	0	188.435	3.615	0
10 - Personalauszahlungen	-443.559	-402.873	0	-414.642	11.769	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-6.924	-15.050	0	-10.960	-4.090	0
15 - Sonstige Auszahlungen	-108.841	-110.240	0	-87.384	-22.856	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-559.325	-528.163	0	-512.986	-15.177	0
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-355.799	-336.113	0	-324.551	-11.562	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	-2.284	-35.000	0	-29.151	-5.849	0
26 - Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	-7.000	0	-2.661	-4.339	0
30 = Summe (investive Auszahlungen)	-2.284	-42.000	0	-31.812	-10.188	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-2.284	-42.000	0	-31.812	-10.188	0


Stadt Königswinter						
Investitionen Produktgruppe 0506 Soziale Einrichtungen						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
I-32-012 Umbau Obdach Hauptstraße 569	-2.284	0	0	0	0	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	-2.284	0	0	0	0	0
I-50-002 Betriebs- und Geschäftsausstattung Übergangshaus	0	-40.000	0	-31.400	-8.600	0
15 - Sonstige Auszahlungen	0	0	0	-1.785	1.785	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	-35.000	0	-29.151	-5.849	0
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0	-5.000	0	-464	-4.536	0
I-50-004 BGA Obdachlosenunterbringung	0	-2.000	0	-2.197	197	0
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0	-2.000	0	-2.197	197	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2021


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 Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR	
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.618.617	9.344.030	0	9.792.521	-448.492	0	
414090 Übrige Bundeszuweisungen	12.995	13.000	0	18.261	-5.261	0	
414099 RAP-Auflösung Bund	80.408	56.783	0	80.408	-23.625	0	
414107 Schulpauschale	40.091	0	0	58.331	-58.331	0	
414190 Übrige Landeszuweisungen	8.339.361	9.123.200	0	9.466.729	-343.529	0	
414199 RAP-Auflösung Land	76.395	88.891	0	74.156	14.735	0	
416090 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Bund	17.234	0	0	17.234	-17.234	0	
416190 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	43.413	54.006	0	69.253	-15.247	0	
416290 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Gem./GV	1.731	1.731	0	1.731	0	0	
416790 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v.priv.Unternehm.	4.616	4.046	0	4.046	0	0	
416890 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v. übr. Bereichen	2.372	2.372	0	2.372	0	0	
03 Sonstige Transfererträge	974.994	898.800	0	1.104.180	-205.380	0	
421106 Kostenbeiträge Jugendamt auss. v. Einricht.	0	300	0	1.800	-1.500	0	
422101 Kostenbeitr. u. Aufwandsersatz, Kostenersatz	125	0	0	0	0	0	
422102 Leistg. v. Sozialleistungstr. (ohne Pflegevers.)	974.869	898.500	0	1.102.380	-203.880	0	
04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.408.499	1.807.500	0	1.197.947	609.553	0	
432115 Elternbeiträge	1.408.499	1.807.500	0	1.197.947	609.553	0	
05 Privatrechtliche Leistungsentgelte	-2.854	4.200	0	4.200	0	0	
441106 Mieten Gebäude in WWG-Verwaltung	-2.854	4.200	0	4.200	0	0	
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	225.051	174.500	0	150.708	23.792	0	
448290 Erstattungen von Gemeinden/GV	189.885	172.000	0	143.880	28.121	0	
448490 Erstattungen v. sonst. öff. Bereich	33.599	0	0	4.996	-4.996	0	
448790 Übrige Erstattungen von priv. Unternehmen	369	0	0	97	-97	0	
448890 Erstattungen von übrigen Bereichen	1.198	2.500	0	1.736	764	0	
07 Sonstige ordentliche Erträge	54.979	23.470	0	81.539	-58.070	0	


Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2021


Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	11.526	13.011	0	18.137	-5.126	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	10.779	10.459	0	7.254	3.205	0
458290 Auflösung/Herabsetzg. sonstige Rückstellungen	32.119	0	0	55.993	-55.993	0
458390 Sonstige nicht zahlungswirks. ord. Erträge	554	0	0	156	-156	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	11.279.286	12.252.499	0	12.331.095	-78.596	0
11 Personalaufwendungen	-2.129.570	-2.314.480	0	-2.127.063	-187.418	0
501101 Bezüge der Beamten	-299.463	-301.924	0	-275.458	-26.466	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-1.290.862	-1.423.169	0	-1.303.626	-119.543	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-100.066	-116.273	0	-102.712	-13.561	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-257.479	-290.896	0	-264.939	-25.956	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-156.755	-160.998	0	-132.817	-28.181	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-16.903	-14.092	0	-26.717	12.625	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-8.041	-7.130	0	-20.794	13.664	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-15.833	-29.250	0	-13.407	-15.843	0
521105 Laufende Unterhaltung Gebäude in WWG-Verwaltung	-105	-500	0	0	-500	0
524115 Bewirtschaftung Gebäude in WWG-Verwaltung	-700	-250	0	0	-250	0
525502 Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	-1.651	-2.400	0	-1.609	-791	0
526102 Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-6.725	-18.600	0	-5.756	-12.844	0
526190 Übrige besondere Aufwendungen für Beschäftigte	-6.653	-7.500	0	-6.041	-1.459	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	-210.917	-214.911	0	-177.191	-37.719	0
571101 Abschreibungen auf Sachanlagen	-195.976	-214.911	0	-177.191	-37.719	0
571103 Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto	-14.941	0	0	0	0	0
15 Transferaufwendungen	-20.806.891	-22.705.337	0	-22.457.767	-247.571	0
531799 RAP-Auflösung private Unternehmen	-48.863	-62.883	0	-66.363	3.479	0
531801 Betriebskostenzuschüsse Kindertageseinrichtungen	-14.230.935	-15.949.000	0	-15.475.540	-473.460	0
531803 Zusch. an Trägerverein f. d. offene Jugendarbeit	-233.754	-242.000	0	-241.667	-333	0
531804 Zuschuss Stadtjugendring	0	-8.000	0	-8.000	0	0
531890 Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke	-16.193	-52.900	0	-31.969	-20.931	0
531899 RAP-Auflösung übrige Bereiche	-112.154	-112.154	0	-109.803	-2.351	0
533301 Durchführung einz. Maßnahmen u. Veranstaltungen	-25.075	-60.900	0	-38.187	-22.713	0
533306 Weiterleitung von Einnahmen an Dritte	-30.145	-47.500	0	-41.445	-6.055	0
533307 Erstattungen an Adoptionsvermittlungsstelle RSK	-23.076	-22.000	0	-26.566	4.566	0
533402 Zahlungen an Leistungserbringer	-4.355.272	-4.152.000	0	-4.723.915	571.915	0
533403 Erstattungen an Sozialleistungsträger	-489.490	-536.000	0	-404.709	-131.291	0
533404 Zusätzliche Leistungen	-56.393	-65.000	0	-42.886	-22.114	0
533407 Pflegegeld f. Kinder in Tagespflege	-1.077.667	-1.310.000	0	-1.128.327	-181.673	0
533408 Versicherungsleistungen für Tagesmütter/-väter	-107.874	-85.000	0	-118.390	33.390	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-375.340	-450.120	0	-437.303	-12.817	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2021


Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
542290 Übrige Mieten/Pachten	-300	-300	0	-300	0	0
542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-29.947	-39.400	0	-33.252	-6.148	0
543109 Kosten im Kontokorrentverkehr	-20	-20	0	0	-20	0
543131 Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto	0	-3.000	0	-1.002	-1.998	0
543190 Übrige Geschäftsaufwendungen	-4.071	-11.700	0	-4.993	-6.707	0
545290 Erstatt. aus lfd. Verw.tätigk. an Gemeinden/GV	-340.487	-380.000	0	-394.890	14.890	0
545390 Erstatt. aus lfd. Verw.tätigkeit an ZV u. dergl.	0	-10.700	0	0	-10.700	0
547390 Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	-515	-5.000	0	-2.865	-2.135	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-23.538.551	-25.714.098	0	-25.212.730	-501.368	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-12.259.265	-13.461.599	0	-12.881.634	-579.965	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-12.259.265	-13.461.599	0	-12.881.634	-579.965	0
23 Außerordentliche Erträge	498.976	78.500	0	275.509	-197.009	0
491104 Außerordentl. Erträge (nicht zahlungswirksam)	498.976	78.500	0	275.509	-197.009	0
25 Außerordentliches Ergebnis (23+24)	498.976	78.500	0	275.509	-197.009	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-11.760.289	-13.383.099	0	-12.606.125	-776.974	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-108.712	-533.722	0	-514.524	-19.198	0
581190 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-108.712	-533.722	0	-514.524	-19.198	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-11.869.002	-13.916.821	0	-13.120.649	-796.172	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2021


Stadt Königswinter						
Teilfinanzrechnung Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.521.252	9.136.200	0	9.323.398	-187.198	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	1.166.904	898.800	0	948.331	-49.531	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.455.751	1.807.500	0	1.153.596	653.904	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	229	4.200	0	7.894	-3.694	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	221.446	174.500	0	172.288	2.212	0
07 + Sonstige Einzahlungen	1.000	0	0	2.719	-2.719	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	11.366.582	12.021.200	0	11.608.226	412.974	0
10 - Personalauszahlungen	-1.947.871	-2.132.261	0	-1.946.735	-185.526	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-17.233	-30.575	-1.325	-14.214	-16.361	0
14 - Transferauszahlungen	-20.507.051	-22.530.300	0	-22.186.717	-343.583	0
15 - Sonstige Auszahlungen	-489.604	-1.128.080	-682.960	-393.193	-734.887	-483.000
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-22.961.759	-25.821.216	-684.285	-24.540.858	-1.280.358	-483.000
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-11.595.177	-13.800.016	-684.285	-12.932.632	-867.384	-483.000
18 + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	360.529	3.928.500	0	1.463.736	2.464.764	0
23 = Summe (investive Einzahlungen)	360.529	3.928.500	0	1.463.736	2.464.764	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	-1.155.458	-6.989.649	-4.214.649	-3.216.949	-3.772.699	-3.712.002
26 - Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-29.741	-93.434	-17.434	-12.097	-81.337	-21.000
28 - Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	-107.250	-655.000	0	6.662	-661.662	-410.000
30 = Summe (investive Auszahlungen)	-1.292.450	-7.738.082	-4.232.082	-3.222.385	-4.515.698	-4.143.002
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-931.921	-3.809.582	-4.232.082	-1.758.649	-2.050.934	-4.143.002


Stadt Königswinter Produktbeschreibung Produktgruppe 0603 Bereitstellung von Kinderspielplätzen und Jugendplätzen		
Verantwortliche Organisationseinheit: Geschäftsbereich Tief- und Gartenbau	Verantwortliche Person: Albert 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 2021

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0603 Bereitstellung von Kinderspielplätzen und Jugendplätzen						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	22.617	21.458	0	22.103	-646	0
416190 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	18.001	17.412	0	18.057	-646	0
416790 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v.priv.Unternehm.	4.616	4.046	0	4.046	0	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	22.617	21.458	0	22.103	-646	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	-49.923	-59.535	0	-54.849	-4.686	0
571101 Abschreibungen auf Sachanlagen	-49.923	-59.535	0	-54.849	-4.686	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-300	-300	0	-300	0	0
542290 Übrige Mieten/Pachten	-300	-300	0	-300	0	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-50.223	-59.835	0	-55.149	-4.686	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-27.606	-38.377	0	-33.046	-5.331	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-27.606	-38.377	0	-33.046	-5.331	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-27.606	-38.377	0	-33.046	-5.331	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-215.043	-276.541	0	-238.655	-37.887	0
581190 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-215.043	-276.541	0	-238.655	-37.887	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-242.649	-314.919	0	-271.701	-43.218	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2021

Stadt Königswinter						
Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0603 Bereitstellung von Kinderspielplätzen und Jugendplätzen						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
15 - Sonstige Auszahlungen	-300	-300	0	-300	0	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-300	-300	0	-300	0	0
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-300	-300	0	-300	0	0
18 + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	14.119	0	0	8.804	-8.804	0
23 = Summe (investive Einzahlungen)	14.119	0	0	8.804	-8.804	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	-80.511	-10.000	0	-43.046	33.046	0
26 - Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-29.741	-77.434	-17.434	-3.721	-73.712	-21.000
30 = Summe (investive Auszahlungen)	-110.252	-87.434	-17.434	-46.767	-40.667	-21.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-96.133	-87.434	-17.434	-37.963	-49.471	-21.000

Stadt Königswinter						
Investitionen Produktgruppe 0603 Bereitstellung von Kinderspielplätzen und Jugendplätzen						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
I-66-004 Spielgeräte für Kinderspielplätze und Jugendplätze	-78.227	-60.000	0	-27.866	-32.134	-21.000
18 + Einzahlungen aus Zuwend. f. Investitionsmaßn.	14.119	0	0	8.804	-8.804	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	-75.167	0	0	-32.949	32.949	0
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-17.178	-60.000	0	-3.721	-56.279	-21.000
I-66-064 Baumaßnahmen Kinderspielplätze und Jugendplätze	-17.907	-10.000	0	-10.097	97	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	-5.344	-10.000	0	-10.097	97	0
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-12.563	0	0	0	0	0
I-66-212 Kinderspielplatz Limperichsberg	0	-17.434	-17.434	0	-17.434	0
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0	-17.434	-17.434	0	-17.434	0


Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 0603 - Investitionen:

I-66-004 Spielgeräte für Kinderspielplätze und Jugendplätze


Der Haushaltsansatz von 60 TEUR wurde vollumfänglich verausgabt. Das hier dargestellte IST-Ergebnis stellt Zahlungsströme dar, und nicht jede Auszahlung erfolgte in 2021. Weiterhin konnte ein kleines Spielgerät in 2021 nicht mehr geliefert werden und die Haushaltsmittel wurden in das Jahr 2022 übertragen.


I-66-212 Kinderspielplatz Limperichsberg

Der Kinderspielplatz Limperichsberg ist fertig und abgerechnet. Die Haushaltsmittel wurden nicht benötigt.

Stadt Königswinter Produktbeschreibung Produktgruppe 0605 Jugendförderung		
Verantwortliche Organisationseinheit: Geschäftsbereich Jugend	Verantwortliche Person: N.N.	
Produktgruppenbeschreibung Förderung der Jugendarbeit durch - Unterstützung der Arbeit der offenen Jugendarbeit - Unterstützung der Arbeit der verbandlichen Jugendarbeit - Planung und Durchführung eigener Maßnahmen für und mit Kinder(n) und Jugendliche(n) Sachziele: Die erforderlichen Angebote der Jugendarbeit sind vorhanden Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen: - Anzahl Besucher in Häusern der offenen Tür - Anzahl Teilnehmer an Angeboten der Jugendarbeit - Anzahl junger Menschen, die durch die Jugendberufshilfe unterstützt werden.		
Zugeordnete Produkte	06050100 06050400 06050500 06050600	Jugendarbeit Förderung der Jugendverbände Jugendsozialarbeit Erzieherischer Kinder- und Jugendschutz

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2021

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0605 Jugendförderung						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	33.973	49.231	0	82.978	-33.747	0
414190 Übrige Landeszuweisungen	32.242	47.500	0	54.182	-6.682	0
416190 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	0	0	0	27.065	-27.065	0
416290 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Gem./GV	1.731	1.731	0	1.731	0	0
03 Sonstige Transfererträge	0	200	0	1.800	-1.600	0
421106 Kostenbeiträge Jugendamt auss. v. Einricht.	0	200	0	1.800	-1.600	0
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	554	0	0	466	-466	0
448290 Erstattungen von Gemeinden/GV	554	0	0	466	-466	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	1.100	1.448	0	2.867	-1.419	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	408	964	0	2.341	-1.378	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	692	484	0	526	-41	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	35.627	50.879	0	88.110	-37.232	0
11 Personalaufwendungen	-180.903	-210.742	0	-179.556	-31.186	0
501101 Bezüge der Beamten	-34.695	-31.398	0	-29.967	-1.431	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-97.123	-122.102	0	-100.974	-21.128	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-7.661	-9.976	0	-7.791	-2.185	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-19.714	-24.958	0	-20.891	-4.067	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-20.415	-20.670	0	-15.485	-5.185	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-953	-818	0	-3.607	2.789	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-342	-820	0	-842	21	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	-600	0	-30	-570	0
526102 Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	0	-600	0	-30	-570	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	-25.251	-14.623	0	-31.660	17.036	0
571101 Abschreibungen auf Sachanlagen	-10.538	-14.623	0	-31.660	17.036	0
571103 Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto	-14.713	0	0	0	0	0
15 Transferaufwendungen	-279.940	-361.300	0	-325.830	-35.470	0
531803 Zusch. an Trägerverein f. d. offene Jugendarbeit	-233.754	-242.000	0	-241.667	-333	0
531804 Zuschuss Stadtjugendring	0	-8.000	0	-8.000	0	0
531890 Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke	-16.041	-51.900	0	-21.757	-30.143	0
533301 Durchführung einz. Maßnahmen u. Veranstaltungen	0	-11.900	0	-12.960	1.060	0
533306 Weiterleitung von Einnahmen an Dritte	-30.145	-47.500	0	-41.445	-6.055	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-39	-2.500	0	-675	-1.825	0
543131 Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto	0	-1.000	0	-675	-325	0
543190 Übrige Geschäftsaufwendungen	-39	-1.500	0	0	-1.500	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-486.134	-589.766	0	-537.751	-52.015	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-450.507	-538.887	0	-449.640	-89.246	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-450.507	-538.887	0	-449.640	-89.246	0


Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0605 Jugendförderung						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
23 Außerordentliche Erträge	567	0	0	0	0	0
491104 Außerordentl. Erträge (nicht zahlungswirksam)	567	0	0	0	0	0
25 Außerordentliches Ergebnis (23+24)	567	0	0	0	0	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-449.940	-538.887	0	-449.640	-89.246	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	314.395	-11.781	0	-9.227	-2.554	0
581190 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	314.395	-11.781	0	-9.227	-2.554	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-135.545	-550.668	0	-458.867	-91.800	0


Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 0605 - Teilergebnisrechnung

531890 Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke

Wegen Corona wurden viele Ferienfreizeiten abgesagt.

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2021


Stadt Königswinter						
Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0605 Jugendförderung						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	32.242	47.500	0	55.905	-8.405	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0	200	0	1.800	-1.600	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	32.242	47.700	0	57.705	-10.005	0
10 - Personalauszahlungen	-159.193	-188.434	0	-159.623	-28.811	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	-600	0	-206	-394	0
14 - Transferauszahlungen	-296.100	-361.300	0	-318.225	-43.075	0
15 - Sonstige Auszahlungen	-16.557	-2.500	0	118	-2.618	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-471.850	-552.834	0	-477.937	-74.897	0
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-439.608	-505.134	0	-420.231	-84.903	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	-128.306	-593.751	-593.751	-517.630	-76.122	-60.000
26 - Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	-1.000	0	-1.723	723	0
30 = Summe (investive Auszahlungen)	-128.306	-594.751	-593.751	-519.353	-75.398	-60.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-128.306	-594.751	-593.751	-519.353	-75.398	-60.000

Stadt Königswinter						
Investitionen Produktgruppe 0605 Jugendförderung						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
I-51-003 BGA Jugendförderung	0	-1.000	0	-1.723	723	0
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0	-1.000	0	-1.723	723	0
I-65-046 Sanierung Haus der Jugend Oberpleis	-128.306	-593.751	-593.751	-517.630	-76.122	-60.000
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	-128.306	-593.751	-593.751	-517.630	-76.122	-60.000


Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 0605 - Investitionen:

I-65-046 Sanierung Haus der Jugend Oberpleis

Die Arbeiten am Haus der Jugend Oberpleis sind abgeschlossen. Zum Buchungsschluss lagen nicht alle Rechnungen vor und daher wurden die noch benötigten Haushaltsmittel in das Jahr 2022 übertragen.

Stadt Königswinter Produktbeschreibung Produktgruppe 0606 Leistungen zur Förderung junger Menschen und Familien		
Verantwortliche Organisationseinheit: Geschäftsbereich Jugend	Verantwortliche Person: N.N.	
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 2021

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0606 Leistungen zur Förderung junger Menschen und Familien						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	12.995	13.000	0	18.261	-5.261	0
414090 Übrige Bundeszuweisungen	12.995	13.000	0	18.261	-5.261	0
03 Sonstige Transfererträge	2.406	50.100	0	-195	50.295	0
421106 Kostenbeiträge Jugendamt auss. v. Einricht.	0	100	0	0	100	0
422102 Leistg. v. Sozialleistungstr. (ohne Pflegevers.)	2.406	50.000	0	-195	50.195	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	3.954	3.154	0	3.020	134	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	2.342	1.530	0	2.022	-492	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	1.612	1.624	0	998	625	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	19.355	66.254	0	21.086	45.168	0
11 Personalaufwendungen	-225.171	-256.949	0	-229.349	-27.599	0
501101 Bezüge der Beamten	-7.385	-8.780	0	-7.083	-1.697	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-163.746	-186.422	0	-167.357	-19.065	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-12.530	-15.231	0	-12.904	-2.327	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-32.441	-38.105	0	-34.162	-3.943	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-5.753	-5.461	0	-5.015	-447	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-2.127	-2.091	0	-1.043	-1.047	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-1.188	-859	0	-1.786	927	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	-1.300	0	-235	-1.065	0
526102 Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	0	-1.300	0	-235	-1.065	0
15 Transferaufwendungen	-617.907	-395.000	0	-454.834	59.834	0
531890 Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke	-152	-1.000	0	-10.212	9.212	0
533301 Durchführung einz. Maßnahmen u. Veranstaltungen	-25.075	-49.000	0	-25.227	-23.773	0
533402 Zahlungen an Leistungserbringer	-592.598	-345.000	0	-419.088	74.088	0
533404 Zusätzliche Leistungen	-83	0	0	-307	307	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	-362	362	0
543131 Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto	0	0	0	-305	305	0
543190 Übrige Geschäftsaufwendungen	0	0	0	-57	57	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-843.078	-653.249	0	-684.780	31.531	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-823.723	-586.995	0	-663.694	76.699	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-823.723	-586.995	0	-663.694	76.699	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-823.723	-586.995	0	-663.694	76.699	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-823.723	-586.995	0	-663.694	76.699	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2021

Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 0606 - Teilergebnisrechnung

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


Aufgrund fehlender technischer Voraussetzungen sind die Kostenbeiträge in der Produktgruppe 0607 vereinnahmt worden.


533301 Durchführung einz. Maßnahmen u. Veranstaltungen

Aufgrund CORONA konnten die Willkommensbesuche, die durch Honorarkräfte durchgeführt werden, nicht vorgenommen werden. Weitere Projekte (z.B. Eltern-Kind-Café) haben ebenfalls nicht in dem gewöhnlichen Umfang stattgefunden.


533402 Zahlungen an Leistungserbringer

In 2021 war eine höhere Anzahl an Unterbringungen von jungen Müttern mit Kleinkindern in Mutter-Kind-Einrichtungen zu verzeichnen als prognostiziert. Die Planzahlen für 2021 basierten auf Durchschnittswerten der letzten Jahre.


Stadt Königswinter						
Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0606 Leistungen zur Förderung junger Menschen und Familien						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	12.995	13.000	0	18.261	-5.261	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	31.654	50.100	0	698	49.402	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	44.649	63.100	0	18.959	44.141	0
10 - Personalauszahlungen	-216.103	-248.538	0	-221.506	-27.032	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	-1.300	0	-235	-1.065	0
14 - Transferauszahlungen	-620.468	-395.000	0	-451.176	56.176	0
15 - Sonstige Auszahlungen	0	0	0	-362	362	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-836.571	-644.838	0	-673.279	28.441	0
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-791.922	-581.738	0	-654.320	72.582	0

Stadt Königswinter Produktbeschreibung Produktgruppe 0607 Hilfe z. Erziehung u. Eingliederung v. seel. beh. Kindern und Jugendl.		
Verantwortliche Organisationseinheit: Geschäftsbereich Jugend		Verantwortliche Person: N.N.
Produktgruppenbeschreibung Prozesshafte, planmäßige ambulante, teilstationäre und stationäre Unterstützung von Familien, einzelnen Minderjährigen und jungen Volljährigen sowie im Teilprodukt 06070700 - Ermittlungen in Fällen von Kindeswohlgefährdungen - Abschätzung des Gefährdungsrisikos im Einzelfall - Im Bedarfsfall das Sicherstellen des Schutzes von Minderjährigen durch Einleitung entsprechender familiengerichtlicher Maßnahmen oder Inobhutnahme Sachziele: - Passgenaue Hilfe je nach Bedarf - Die Familie oder Einzelperson ist befähigt, ohne weitere Hilfen sein Leben zu organisieren - Sicherstellung des Wohles des Kindes im Falle einer Gefährdung Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen: - Fallzahlen im Vergleich zum Bundes-/ Landesdurchschnitt - Verhältnis ambulante / stationäre Hilfen im Vergleich zum Bundes-/ Landesdurchschnitt		
Zugeordnete Produkte	06070100 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 2021

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0607 Hilfe z. Erziehung u. Eingliederung v. seel. beh. Kindern und Jugendl.						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	87.630	75.780	0	74.804	976	0
414190 Übrige Landeszuweisungen	87.551	75.700	0	74.725	976	0
416190 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	80	80	0	80	0	0
03 Sonstige Transfererträge	972.588	848.500	0	1.102.575	-254.075	0
422101 Kostenbeitr. u. Aufwendg ersatz, Kostenersatz	125	0	0	0	0	0
422102 Leistg. v. Sozialleistungstr. (ohne Pflegevers.)	972.463	848.500	0	1.102.575	-254.075	0
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	169.796	162.500	0	144.549	17.951	0
448290 Erstattungen von Gemeinden/GV	168.229	160.000	0	142.716	17.284	0
448790 Übrige Erstattungen von priv. Unternehmen	369	0	0	97	-97	0
448890 Erstattungen von übrigen Bereichen	1.198	2.500	0	1.736	764	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	23.579	12.307	0	49.449	-37.142	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	6.966	6.029	0	7.260	-1.231	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	4.943	6.278	0	2.878	3.400	0
458290 Auflösung/Herabsetzg. sonstige Rückstellungen	11.116	0	0	39.311	-39.311	0
458390 Sonstige nicht zahlungswirks. ord. Erträge	554	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	1.253.594	1.099.086	0	1.371.377	-272.290	0
11 Personalaufwendungen	-1.033.903	-1.117.280	0	-1.055.111	-62.169	0
501101 Bezüge der Beamten	-90.466	-78.722	0	-82.561	3.839	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-692.733	-755.969	0	-717.805	-38.164	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-53.752	-61.763	0	-55.935	-5.828	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-137.009	-154.520	0	-144.404	-10.116	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-47.516	-55.824	0	-37.939	-17.886	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-8.148	-7.419	0	-8.124	705	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-4.281	-3.063	0	-8.344	5.281	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-14.382	-23.900	0	-12.004	-11.896	0
525502 Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	-1.651	-2.400	0	-1.609	-791	0
526102 Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-6.079	-14.000	0	-4.353	-9.647	0
526190 Übrige besondere Aufwendungen für Beschäftigte	-6.653	-7.500	0	-6.041	-1.459	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	-574	-345	0	-345	0	0
571101 Abschreibungen auf Sachanlagen	-346	-345	0	-345	0	0
571103 Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto	-228	0	0	0	0	0
15 Transferaufwendungen	-4.308.475	-4.408.000	0	-4.749.214	341.214	0
533402 Zahlungen an Leistungserbringer	-3.762.675	-3.807.000	0	-4.304.827	497.827	0
533403 Erstattungen an Sozialleistungsträger	-489.490	-536.000	0	-401.808	-134.192	0
533404 Zusätzliche Leistungen	-56.311	-65.000	0	-42.579	-22.421	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-6.886	-19.500	0	-9.055	-10.445	0
542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-3.222	-8.000	0	-3.689	-4.311	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2021

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0607 Hilfe z. Erziehung u. Eingliederung v. seel. beh. Kindern und Jugendl.						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
543131 Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto	0	-2.000	0	-23	-1.977	0
543190 Übrige Geschäftsaufwendungen	-3.469	-9.500	0	-4.583	-4.917	0
547390 Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	-194	0	0	-761	761	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-5.364.220	-5.569.025	0	-5.825.729	256.705	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-4.110.626	-4.469.938	0	-4.454.352	-15.586	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-4.110.626	-4.469.938	0	-4.454.352	-15.586	0
23 Außerordentliche Erträge	1.445	0	0	58	-58	0
491104 Außerordentl. Erträge (nicht zahlungswirksam)	1.445	0	0	58	-58	0
25 Außerordentliches Ergebnis (23+24)	1.445	0	0	58	-58	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-4.109.181	-4.469.938	0	-4.454.294	-15.644	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-122.431	-138.009	0	-132.050	-5.959	0
581190 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-122.431	-138.009	0	-132.050	-5.959	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-4.231.612	-4.607.947	0	-4.586.344	-21.603	0

Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 0607 - Teilergebnisrechnung

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

Bei Bedarfsmeldung ist nicht planbar wie viele Erstattungen von anderen Jugendämtern erbracht werden müssen. In der nachfolgenden Aufstellung sind die Abweichungen dargestellt:

Kostenträger	Plan	Ist	Abweichung
06070300 Erziehung in einer Tagesgruppe	1.500,00	1.660,00	-160,00
06070400 Familienpflege	350.000,00	431.829,19	-81.829,19
06070401 Familienpflege unbegl. minderj. Ausländer	13.500,00	23.643,19	-10.143,19
06070500 Heimerziehung	80.000,00	138.556,19	-58.556,19
06070501 Heimerziehung unbegl. minderj. Ausländer	65.000,00	190.781,45	-125.781,45
06070600 Eingliederungshilfe f. seelisch behinderte Kinder u. Jugendliche	2.500,00	14.060,04	-11.560,04
06070700 Inobhutnahme	5.000,00	95.586,93	-90.586,93
06070701 Inobhutnahme unbegl. minderj. Ausländer	75.000,00	12.483,83	62.516,17
06070800 Intensiv sozialpädagogische Einzelfallhilfe	5.000,00	657,00	4.343,00
06070900 Hilfe für junge Volljährige	90.000,00	101.576,02	-11.576,02
06070901 Hilfe für junge Volljährige unbegl. minderj. Ausländer	161.000,00	91.741,11	69.258,89
SUMME	848.500,00	1.102.574,95	-254.074,95

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2021

458290 Auflösung/Herabsetzg. sonstige Rückstellungen

In 2021 erfolgten Abrechnungen aus der Rückstellungen (295.000 €) in Höhe von 255.689 €, so dass ein Betrag v. 39.311 € aufgelöst werden kann.

448290 Erstattungen von Gemeinden/GV

Die Kosten für den Bereich der Familien- und Erziehungsberatungsstelle sind anteilig von der Nachbarkommune Bad Honnef mitzutragen. Die Endabrechnung 2021 erfolgt erst in 2022.

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	-93.941,53	48.941,53
06070101 Allgemeine Hilfe zur Erziehung unbegl. minderj. Ausländer	0,00	-1.690,34	1.690,34
06070201 Erziehungsberatung	-30.000,00	-21.021,00	-8.979,00
06070202 soziale Gruppenarbeit	-2.500,00	-2.932,65	432,65
06070203 Erziehungsbeistandschaft	-25.000,00	-87.604,14	62.604,14
06070204 Sozialpädagogische Familienhilfe	-150.000,00	-137.090,67	-12.909,33
06070300 Erziehung in einer Tagesgruppe	-220.000,00	-176.179,57	-43.820,43
06070400 Familienpflege	-420.000,00	-524.191,18	104.191,18
06070401 Familienpflege unbegl. minderj. Ausländer	-13.500,00	-15.863,50	2.363,50
06070500 Heimerziehung	-1.200.000,00	-1.255.500,90	55.500,90
06070501 Heimerziehung unbegl. minderj. Ausländer	-65.000,00	-233.106,21	168.106,21
06070600 Eingliederungshilfe f. seelisch behinderte Kinder u. Jugendliche	-650.000,00	-776.664,23	126.664,23
06070700 Inobhutnahme	-200.000,00	-340.661,16	140.661,16
06070701 Inobhutnahme unbegl. minderj. Ausländer	-75.000,00	-25.215,26	-49.784,74
06070800 Intensiv sozialpädagogische Einzelfallhilfe	-150.000,00	-15.114,87	-134.885,13
06070900 Hilfe für junge Volljährige	-400.000,00	-551.540,68	151.540,68
06070901 Hilfe für junge Volljährige unbegl. minderj. Ausländer	-161.000,00	-46.509,14	-114.490,86
SUMME	-3.807.000,00	-4.304.827,03	497.827,03

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2021

533403 Erstattungen an Sozialleistungsträger

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


Kostenträger	Plan	Ist	Abweichung
06070100 Allgemeine Hilfe zur Erziehung	-5.000,00	-2.592,60	-2.407,40
06070200 Ambulante Hilfen	0,00	-6.792,80	6.792,80
06070202 soziale Gruppenarbeit	-1.000,00	0,00	-1.000,00
06070203 Erziehungsbeistandschaft	-2.000,00	-8.589,16	6.589,16
06070204 Sozialpädagogische Familienhilfe	-10.000,00	0,00	-10.000,00
06070400 Familienpflege	-340.000,00	-309.760,65	-30.239,35
06070500 Heimerziehung	-150.000,00	-5.121,28	-144.878,72
06070600 Eingliederungshilfe f. seelisch behinderte Kinder u. Jugendliche	-20.000,00	-4.000,00	-16.000,00
06070700 Inobhutnahme	0,00	-63.811,98	63.811,98
06070800 Intensiv sozialpädagogische Einzelfallhilfe	-3.000,00	0,00	-3.000,00
06070900 Hilfe für junge Volljährige	-5.000,00	0,00	-5.000,00
06070901 Hilfe für junge Volljährige unbegl. minderj. Ausländer	0,00	-1.139,81	1.139,81
SUMME	-536.000,00	-401.808,28	-134.191,72


533404 Zusätzliche Leistungen

Bei Bedarfsmeldung ist nicht planbar wie viele zusätzliche Leistungen erbracht werden müssen. In der nachfolgenden Aufstellung sind die Abweichungen dargestellt:


Kostenträger	Plan	Ist	Abweichung
06070100 Allgemeine Hilfe zur Erziehung	-500,00	0,00	-500,00
06070300 Erziehung in einer Tagesgruppe	-500,00	-2.767,20	2.267,20
06070400 Familienpflege	-40.000,00	-22.962,81	-17.037,19
06070401 Familienpflege unbegl. minderj. Ausländer	0,00	-1.705,00	1.705,00
06070500 Heimerziehung	-10.000,00	-11.397,97	1.397,97
06070501 Heimerziehung unbegl. minderj. Ausländer	0,00	-36,10	36,10
06070600 Eingliederungshilfe f. seelisch behinderte Kinder u. Jugendliche	-3.000,00	-134,98	-2.865,02
06070700 Inobhutnahme	-1.000,00	-3.516,93	2.516,93
06070900 Hilfe für junge Volljährige	-10.000,00	-57,62	-9.942,38
SUMME	-65.000,00	-42.578,61	-22.421,39

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2021


Stadt Königswinter Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0607 Hilfe z. Erziehung u. Eingliederung v. seel. beh. Kindern und Jugendl.						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	146.172	75.700	0	75.221	479	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	1.135.039	848.500	0	945.527	-97.027	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	167.212	162.500	0	167.293	-4.793	0
07 + Sonstige Einzahlungen	1.000	0	0	2.719	-2.719	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.449.424	1.086.700	0	1.190.760	-104.060	0
10 - Personalauszahlungen	-973.959	-1.050.973	0	-1.000.704	-50.269	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-16.587	-23.900	0	-12.841	-11.059	0
14 - Transferauszahlungen	-4.100.114	-4.408.000	0	-4.840.105	432.105	0
15 - Sonstige Auszahlungen	-105.974	-336.500	-317.000	-21.125	-315.375	-78.000
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-5.196.634	-5.819.373	-317.000	-5.874.775	55.402	-78.000
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-3.747.210	-4.732.673	-317.000	-4.684.015	-48.658	-78.000


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

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2021


Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0608 Gerichtsbezogene Hilfen						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	33.599	0	0	1.912	-1.912	0
448490 Erstattungen v. sonst. öff. Bereich	33.599	0	0	1.912	-1.912	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	4.184	3.712	0	5.663	-1.951	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	1.516	2.326	0	3.891	-1.565	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	2.668	1.385	0	1.772	-387	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	37.783	3.712	0	7.575	-3.863	0
11 Personalaufwendungen	-343.780	-383.033	0	-340.535	-42.498	0
501101 Bezüge der Beamten	-57.362	-74.557	0	-48.601	-25.955	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-188.412	-206.070	0	-184.944	-21.126	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-14.416	-16.836	0	-14.921	-1.915	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-37.963	-42.121	0	-38.249	-3.872	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-41.702	-39.802	0	-38.179	-1.622	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-2.598	-2.356	0	-7.194	4.838	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-1.327	-1.292	0	-8.446	7.154	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-485	-1.900	0	-1.082	-818	0
526102 Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-485	-1.900	0	-1.082	-818	0
15 Transferaufwendungen	-23.076	-22.000	0	-26.566	4.566	0
533307 Erstattungen an Adoptionsvermittlungsstelle RSK	-23.076	-22.000	0	-26.566	4.566	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-223	-1.500	0	-268	-1.232	0
542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	0	-800	0	0	-800	0
543190 Übrige Geschäftsaufwendungen	-223	-700	0	-268	-432	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-367.564	-408.433	0	-368.450	-39.982	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-329.780	-404.721	0	-360.875	-43.846	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-329.780	-404.721	0	-360.875	-43.846	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-329.780	-404.721	0	-360.875	-43.846	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-329.780	-404.721	0	-360.875	-43.846	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2021


Stadt Königswinter						
Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0608 Gerichtsbezogene Hilfen						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	33.962	0	0	1.912	-1.912	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	33.962	0	0	1.912	-1.912	0
10 - Personalauszahlungen	-298.153	-339.583	0	-286.715	-52.868	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-485	-1.900	0	-708	-1.192	0
14 - Transferauszahlungen	-23.076	-22.000	0	-26.566	4.566	0
15 - Sonstige Auszahlungen	-224	-1.500	0	-216	-1.284	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-321.938	-364.983	0	-314.205	-50.778	0
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-287.976	-364.983	0	-312.293	-52.690	0

Stadt Königswinter Produktbeschreibung Produktgruppe 0609 Förderung v. Einr. n.d. Kinder- u. Jugendhilfegesetz		
Verantwortliche Organisationseinheit: Geschäftsbereich Jugend		Verantwortliche Person: N.N.
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 06090200 06090300	Tagesbetreuung in Kindertagesstätten Tagesbetreuung in Tagespflege und Spielgruppen Freiwillige Zuschüsse zum Betrieb einzelner KiTa's

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2021

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0609 Förderung v. Einr. n.d. Kinder- u. Jugendhilfegesetz						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.461.402	9.184.561	0	9.594.375	-409.814	0
414099 RAP-Auflösung Bund	80.408	56.783	0	80.408	-23.625	0
414107 Schulpauschale	40.091	0	0	58.331	-58.331	0
414190 Übrige Landeszuweisungen	8.219.568	9.000.000	0	9.337.822	-337.822	0
414199 RAP-Auflösung Land	76.395	88.891	0	74.156	14.735	0
416090 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Bund	17.234	0	0	17.234	-17.234	0
416190 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	25.332	36.515	0	24.051	12.463	0
416890 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v. übr. Bereichen	2.372	2.372	0	2.372	0	0
04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.408.499	1.807.500	0	1.197.947	609.553	0
432115 Elternbeiträge	1.408.499	1.807.500	0	1.197.947	609.553	0
05 Privatrechtliche Leistungsentgelte	-2.854	4.200	0	4.200	0	0
441106 Mieten Gebäude in WWG-Verwaltung	-2.854	4.200	0	4.200	0	0
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	21.102	12.000	0	3.782	8.218	0
448290 Erstattungen von Gemeinden/GV	21.102	12.000	0	698	11.302	0
448490 Erstattungen v. sonst. öff. Bereich	0	0	0	3.084	-3.084	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	22.161	2.850	0	20.540	-17.691	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	294	2.162	0	2.623	-461	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	865	688	0	1.079	-392	0
458290 Auflösung/Herabsetzg. sonstige Rückstellungen	21.002	0	0	16.682	-16.682	0
458390 Sonstige nicht zahlungswirks. ord. Erträge	0	0	0	156	-156	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	9.910.310	11.011.111	0	10.820.844	190.267	0
11 Personalaufwendungen	-345.812	-346.477	0	-322.511	-23.966	0
501101 Bezüge der Beamten	-109.555	-108.467	0	-107.246	-1.222	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-148.849	-152.605	0	-132.546	-20.059	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-11.708	-12.468	0	-11.161	-1.307	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-30.352	-31.192	0	-27.235	-3.958	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-41.370	-39.241	0	-36.200	-3.041	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-3.077	-1.409	0	-6.748	5.340	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-902	-1.095	0	-1.376	281	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-966	-1.550	0	-56	-1.494	0
521105 Laufende Unterhaltung Gebäude in WWG-Verwaltung	-105	-500	0	0	-500	0
524115 Bewirtschaftung Gebäude in WWG-Verwaltung	-700	-250	0	0	-250	0
526102 Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-161	-800	0	-56	-744	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	-135.169	-140.408	0	-90.337	-50.070	0
571101 Abschreibungen auf Sachanlagen	-135.169	-140.408	0	-90.337	-50.070	0
15 Transferaufwendungen	-15.577.492	-17.519.037	0	-16.901.323	-617.714	0
531799 RAP-Auflösung private Unternehmen	-48.863	-62.883	0	-66.363	3.479	0
531801 Betriebskostenzuschüsse Kindertageseinrichtungen	-14.230.935	-15.949.000	0	-15.475.540	-473.460	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2021

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0609 Förderung v. Einr. n.d. Kinder- u. Jugendhilfegesetz						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
531899 RAP-Auflösung übrige Bereiche	-112.154	-112.154	0	-109.803	-2.351	0
533403 Erstattungen an Sozialleistungsträger	0	0	0	-2.901	2.901	0
533407 Pflegegeld f. Kinder in Tagespflege	-1.077.667	-1.310.000	0	-1.128.327	-181.673	0
533408 Versicherungsleistungen für Tagesmütter/-väter	-107.874	-85.000	0	-118.390	33.390	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-367.893	-426.320	0	-426.643	323	0
542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-26.724	-30.600	0	-29.563	-1.037	0
543109 Kosten im Kontokorrentverkehr	-20	-20	0	0	-20	0
543190 Übrige Geschäftsaufwendungen	-340	0	0	-86	86	0
545290 Erstatt. aus lfd. Verw.tätigk. an Gemeinden/GV	-340.487	-380.000	0	-394.890	14.890	0
545390 Erstatt. aus lfd. Verw.tätigkeit an ZV u. dergl.	0	-10.700	0	0	-10.700	0
547390 Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	-321	-5.000	0	-2.104	-2.896	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-16.427.333	-18.433.792	0	-17.740.870	-692.921	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-6.517.023	-7.422.681	0	-6.920.026	-502.655	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-6.517.023	-7.422.681	0	-6.920.026	-502.655	0
23 Außerordentliche Erträge	496.964	78.500	0	275.451	-196.951	0
491104 Außerordentl. Erträge (nicht zahlungswirksam)	496.964	78.500	0	275.451	-196.951	0
25 Außerordentliches Ergebnis (23+24)	496.964	78.500	0	275.451	-196.951	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-6.020.059	-7.344.181	0	-6.644.575	-699.606	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-85.633	-107.391	0	-134.592	27.202	0
581190 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-85.633	-107.391	0	-134.592	27.202	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-6.105.692	-7.451.572	0	-6.779.168	-672.404	0

Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 0609 - Teilergebnisrechnung

414099 RAP-Auflösung Bund

Auf diesem Sachkonto wurde die Auflösung eines Zuschusses verbucht, der in der Planung nicht erfasst wurde.

414107 Schulpauschale

Die Schul-/Bildungspauschale wird in der Planung zentral in der Produktgruppe 1601 „Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen“ erfasst. Die Verteilung erfolgt auf die einzelnen Produktgruppen erfolgt erst im Rahmen des Jahresabschlusses anhand der dort getätigten Auszahlungen.

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2021

414190 Übrige Landeszuweisungen

Bei Bedarfsmeldung ist nicht planbar wie viele Landeszuweisungen bewilligt werden. In der nachfolgenden Aufstellung sind die Abweichungen dargestellt:

	Plan	IST	Abweichung
Betrieb von Kindertagesstätten			
gesetzliche Betriebskosten (Kindpauschalen)	6.431.000,00 €	6.362.447,56 €	68.552,44 €
Familienzentren	160.000,00 €	160.553,33 €	-553,33 €
plus Kita	140.000,00 €	140.485,00 €	-485,00 €
Qualifizierung	154.000,00 €	154.666,66 €	-666,66 €
Fachberatung	30.000,00 €	47.916,66 €	-17.916,66 €
Flexibilisierung (Betreuungszeiten)	86.000,00 €	103.916,67 €	-17.916,67 €
Elternbeitragsbefreiung	980.000,00 €	943.608,06 €	36.391,94 €
Kindpauschalen - Konnexität U3	723.000,00 €	719.407,12 €	3.592,88 €
Nachmeldung Kinder m. Behinderung	58.000,00 €		58.000,00 €
Kindpauschalen Planungsgarantie	21.000,00 €		21.000,00 €
Erst. Elternbeitr. 50% (Jan - Mai)		494.591,63 €	-494.591,63 €
Rückerstattung Alltagshelfer		- 46.976,90 €	46.976,90 €
Tagesbetreuung in Tagespflege und Spielgruppen			0,00 €
Kindertagespflege	170.000,00 €	208.206,50 €	-38.206,50 €
Fachberatung für Kindertagespflegepersonen	17.000,00 €		17.000,00 €
niedrigschwelliges Angebot	30.000,00 €	15.141,81 €	14.858,19 €
Erst. Elternbeitr. 50% (Jan - Mai)		33.857,92 €	-33.857,92 €
Summe	9.000.000,00 €	9.337.822,02 €	-337.822,02 €

414199 RAP-Auflösung Land

Hier wurden Auflösungen von Ausstattungszuschüssen geplant, die aber tatsächlich in 2021 noch nicht aufzulösen waren (u.a. für die neuen KiTas am Hallenbad und am Limperichsberg).

432115 Elternbeiträge

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

448290 Erstattungen von Gemeinden/GV

Der interkommunale Ausgleich der Kita-Betriebskosten für Kinder aus Bonn, die Königswinterer Kitas besuchen konnte aus abrechnungstechnischen Gründen (Gegenrechnung der Stadt Bonn fehlt) erst 2022 erfolgen.

458290 Auflösung/Herabsetzg. sonstige Rückstellungen

In 2021 erfolgten Abrechnungen aus der Rückstellungen, so dass ein Betrag v. 16.682 € aufgelöst werden kann.

531801 Betriebskostenzuschüsse Kindertageseinrichtungen

Bei der Haushaltsplanung sind die Kitas Hallenbad (ab 1.8.) und Am Limperichsberg (ab 1.10.) mit eingeplant worden. Da die Kitas in 2021 nicht fertiggestellt worden, ergibt sich der Minderaufwand.

533407 Pflegegeld f. Kinder in Tagespflege

CORONA-bedingte Weniger-Ausgaben.

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.


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.

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

Die hier geplanten Kosten für Wartung und Support des Kita-Anmeldeprogramms „Little Bird“ wurden in 2021 nicht durchgeführt.

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2021

Stadt Königswinter						
Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0609 Förderung v. Einr. n.d. Kinder- u. Jugendhilfegesetz						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.329.842	9.000.000	0	9.174.011	-174.011	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	211	0	0	306	-306	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.455.751	1.807.500	0	1.153.596	653.904	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	229	4.200	0	7.894	-3.694	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	20.272	12.000	0	3.084	8.916	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.806.305	10.823.700	0	10.338.890	484.810	0
10 - Personalauszahlungen	-300.464	-304.732	0	-278.187	-26.545	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-161	-2.875	-1.325	-223	-2.652	0
14 - Transferauszahlungen	-15.467.293	-17.344.000	0	-16.550.644	-793.356	0
15 - Sonstige Auszahlungen	-366.548	-787.280	-365.960	-371.308	-415.972	-405.000
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-16.134.466	-18.438.887	-367.285	-17.200.363	-1.238.525	-405.000
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-6.328.161	-7.615.187	-367.285	-6.861.473	-753.715	-405.000
18 + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	346.410	3.928.500	0	1.454.932	2.473.568	0
23 = Summe (investive Einzahlungen)	346.410	3.928.500	0	1.454.932	2.473.568	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	-946.642	-6.385.897	-3.620.897	-2.656.274	-3.729.624	-3.652.002
26 - Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	-15.000	0	-6.652	-8.348	0
28 - Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	-107.250	-655.000	0	6.662	-661.662	-410.000
30 = Summe (investive Auszahlungen)	-1.053.892	-7.055.897	-3.620.897	-2.656.264	-4.399.633	-4.062.002
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-707.482	-3.127.397	-3.620.897	-1.201.332	-1.926.065	-4.062.002


Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 0609 - Teilfinanzrechnung

18 Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen

28 Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen

Die Ansätze waren für Umbau und Ausstattung der Kita Schneckenhaus, Ausstattung der Kita Hallenbad und Ausstattung der Kita Limperichsberg vorgesehen. Die Maßnahmen wurden in 2021 nicht durchgeführt.

Die Ansätze für Umbau und Ausstattung der Kita Schneckenhaus und Ausstattung der Kita Hallenbad wurden per Ermächtigung nach 2022 übertragen. Die Ansätze für die Ausstattung der Kita Limperichsberg wurden im Haushaltsplan 2022 neu veranschlagt.

Stadt Königswinter						
Investitionen Produktgruppe 0609 Förderung v. Einr. n.d. Kinder- u. Jugendhilfegesetz						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
I-23-023 Kindergarten Remigiusushaus	255.645	0	0	0	0	0
18 + Einzahlungen aus Zuwend. f. Investitionsmaßn.	255.645	0	0	0	0	0
I-65-043 Neubau Kita am Hallenbad	-736.528	-911.576	-2.581.076	-339.382	-572.194	-903.865
18 + Einzahlungen aus Zuwend. f. Investitionsmaßn.	0	1.669.500	0	1.455.300	214.200	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	-736.528	-2.581.076	-2.581.076	-1.794.682	-786.394	-903.865
I-65-047 Neubau Kita Am Limperichsberg	-208.334	-2.135.321	-1.039.821	-861.592	-1.273.729	-2.748.137
18 + Einzahlungen aus Zuwend. f. Investitionsmaßn.	0	1.669.500	0	0	1.669.500	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	-208.334	-3.804.821	-1.039.821	-861.592	-2.943.229	-2.748.137
I-65-049 Baumaßnahmen städtische Kita-Gebäude	0	-15.000	0	-6.652	-8.348	0
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0	-15.000	0	-6.652	-8.348	0
I-ZIB-102 CJD Kindergarten Rauschendorf	-1.779	0	0	0	0	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	-1.779	0	0	0	0	0

Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 0609 - Investitionen:


I-65-043 Neubau Kita am Hallenbad


Der Neubau Kita am Hallenbad ist abgeschlossen und an den Betreiber übergeben. Zum Buchungsschluss lagen nicht alle Rechnungen vor und somit wurden die noch benötigten Haushaltsmittel per Ermächtigung übertragen.


I-65-047 Neubau Kita Am Limperichsberg


Es war zuvor angedacht, das Projekt durch einen Investor realisieren zu lassen (es ging kein Angebot ein). Nach Abwägung der Möglichkeit, die Ausschreibung mit veränderten Konditionen zu wiederholen und das Projekt für Investoren durch einen Baukostenzuschuss attraktiver zu gestalten, beschloss der HPFA in seiner Sitzung am 03.06.2019 (SV 174/2019) den Bau in Eigenregie. Die Fertigstellung ist für das Jahr 2022 geplant und somit wurden die noch nicht verausgabten Haushaltsmittel in das Jahr 2022 per Ermächtigung übertragen.


Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2021


Stadt Königswinter			
Produktbereich 07 Gesundheitsdienste			
Zugeordnete Gruppen	Produkt- 0701	Krankenhausfinanzierung	

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktbereich 07 Gesundheitsdienste						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
15 Transferaufwendungen	-611.769	-620.000	0	-617.296	-2.704	0
537102 Krankenhausumlage	-611.769	-620.000	0	-617.296	-2.704	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-611.769	-620.000	0	-617.296	-2.704	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-611.769	-620.000	0	-617.296	-2.704	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-611.769	-620.000	0	-617.296	-2.704	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-611.769	-620.000	0	-617.296	-2.704	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-611.769	-620.000	0	-617.296	-2.704	0


Stadt Königswinter						
Teilfinanzrechnung Produktbereich 07 Gesundheitsdienste						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
14 - Transferauszahlungen	-611.769	-620.000	0	-617.296	-2.704	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-611.769	-620.000	0	-617.296	-2.704	0
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-611.769	-620.000	0	-617.296	-2.704	0


Stadt Königswinter Produktbeschreibung Produktgruppe 0701 Krankenhausfinanzierung		
Verantwortliche Organisationseinheit: Geschäftsbereich Kämmerei/Controlling	Verantwortliche Person: Torsten Funken	
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 Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
15 Transferaufwendungen	-611.769	-620.000	0	-617.296	-2.704	0
537102 Krankenhausumlage	-611.769	-620.000	0	-617.296	-2.704	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-611.769	-620.000	0	-617.296	-2.704	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-611.769	-620.000	0	-617.296	-2.704	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-611.769	-620.000	0	-617.296	-2.704	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-611.769	-620.000	0	-617.296	-2.704	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-611.769	-620.000	0	-617.296	-2.704	0


Stadt Königswinter Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0701 Krankenhausfinanzierung						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
14 - Transferauszahlungen	-611.769	-620.000	0	-617.296	-2.704	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-611.769	-620.000	0	-617.296	-2.704	0
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-611.769	-620.000	0	-617.296	-2.704	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2021

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 Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	226.971	98.187	0	238.930	-140.742	0
414108 Sportpauschale	125.047	0	0	134.022	-134.022	0
416090 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Bund	838	838	0	838	0	0
416190 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	100.297	96.560	0	103.280	-6.720	0
416890 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v. übr. Bereichen	789	789	0	789	0	0
05 Privatrechtliche Leistungsentgelte	135.116	97.050	0	95.140	1.910	0
441102 Nutzungsentschädigungen JCS Kgsw.	126.281	90.000	0	90.000	0	0
441108 Benutzungsentgelte Turn- und Sportstätten	7.153	6.250	0	4.334	1.916	0
441109 Entgelte für die Nutzung von Schulräumen	80	0	0	0	0	0
446190 Übrige sonst. privatr. Leistungsentgelte	1.601	800	0	805	-5	0
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.604	4.400	0	5.739	-1.339	0
448490 Erstattungen v. sonst. öff. Bereich	0	0	0	2.127	-2.127	0
448790 Übrige Erstattungen von priv. Unternehmen	1.538	4.400	0	3.611	789	0
448890 Erstattungen von übrigen Bereichen	67	0	0	0	0	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	29.902	2.709	0	12.081	-9.372	0
456501 Leistungen bei Schadensfällen	617	0	0	0	0	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	16.353	1.667	0	3.563	-1.896	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	0	1.042	0	307	735	0
458290 Auflösung/Herabsetzg. sonstige Rückstellungen	12.932	0	0	7.924	-7.924	0
459190 Andere sonst. ordentliche Erträge	0	0	0	288	-288	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	393.593	202.346	0	351.889	-149.543	0
11 Personalaufwendungen	-208.450	-289.936	0	-217.466	-72.469	0
501101 Bezüge der Beamten	-41.584	-53.590	0	-38.592	-14.998	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-124.208	-161.552	0	-122.265	-39.287	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-9.150	-13.199	0	-10.354	-2.844	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-24.572	-33.021	0	-25.517	-7.504	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-7.823	-21.400	0	-10.746	-10.654	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-426	-5.940	0	-2.378	-3.562	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-687	-1.233	0	-7.614	6.381	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-37.045	-48.900	0	-35.328	-13.572	0


Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2021

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktbereich 08 Sportförderung						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
521105 Laufende Unterhaltung Gebäude in WWG-Verwaltung	-215	-1.000	0	0	-1.000	0
522180 Laufende Unterh. a. PPP-Verträgen Infrastruktur.	-23.700	-29.000	0	-24.328	-4.672	0
524107 Abwassergebühren	-7.374	-9.000	0	-7.804	-1.196	0
524110 Abfallbeseitigung	0	-400	0	0	-400	0
524115 Bewirtschaftung Gebäude in WWG-Verwaltung	-3.700	-1.500	0	0	-1.500	0
525502 Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	-1.183	0	0	0	0	0
525504 Sicherheitsüberprüfg. u. Mängelbeseit. Sportgeräte	-873	-8.000	0	-324	-7.676	0
526102 Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	0	0	0	-2.872	2.872	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	-217.269	-348.111	0	-237.635	-110.476	0
571101 Abschreibungen auf Sachanlagen	-216.607	-348.111	0	-237.635	-110.476	0
571103 Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto	-662	0	0	0	0	0
15 Transferaufwendungen	-290.856	-518.000	0	-374.613	-143.387	0
531790 Zusch. an priv. Untern. f. lfd. Zwecke	-283.855	-511.000	0	-367.613	-143.387	0
531799 RAP-Auflösung private Unternehmen	-4.000	-4.000	0	-4.000	0	0
531890 Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke	-3.000	-3.000	0	-3.000	0	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-148.056	-212.965	-10.955	-121.150	-91.816	0
542290 Übrige Mieten/Pachten	-48.648	-51.200	0	-48.648	-2.552	0
542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-58.971	-81.555	-10.955	-46.426	-35.129	0
543105 Telekommunikationsgebühren	-1.545	-1.800	0	-1.595	-205	0
543109 Kosten im Kontokorrentverkehr	-20	-20	0	0	-20	0
543131 Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto	0	-29.000	0	-1.853	-27.147	0
543190 Übrige Geschäftsaufwendungen	-61	-1.300	0	-96	-1.204	0
544103 Haftpflicht- und Eigenschadensversicherung	-357	-500	0	-357	-143	0
544190 Übrige Versicherungen	-5.866	-11.090	0	-7.849	-3.241	0
545890 Erstatt. a. lfd. Verw.tätigkeit an übrige Bereiche	-32.587	-36.500	0	-14.325	-22.175	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-901.676	-1.417.912	-10.955	-986.192	-431.720	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-508.083	-1.215.566	-10.955	-634.303	-581.263	0
20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-26.797	-23.500	0	-23.491	-9	0
551703 Zinsaufw. Contracting und PPP	-26.797	-23.500	0	-23.491	-9	0
21 Finanzergebnis (19+20)	-26.797	-23.500	0	-23.491	-9	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-534.880	-1.239.066	-10.955	-657.794	-581.272	0
23 Außerordentliche Erträge	4.000	6.250	0	8.200	-1.950	0
491104 Außerordentl. Erträge (nicht zahlungswirksam)	4.000	6.250	0	8.200	-1.950	0
25 Außerordentliches Ergebnis (23+24)	4.000	6.250	0	8.200	-1.950	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-530.880	-1.232.816	-10.955	-649.594	-583.222	0


Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2021

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktbereich 08 Sportförderung						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	103.500	103.500	0	103.500	0	0
481190 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	103.500	103.500	0	103.500	0	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-881.823	-1.076.477	0	-966.282	-110.196	0
581190 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-881.823	-1.076.477	0	-966.282	-110.196	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-1.309.203	-2.205.793	-10.955	-1.512.375	-693.418	0


Stadt Königswinter						
Teilfinanzrechnung Produktbereich 08 Sportförderung						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	42.537	97.050	0	5.257	91.793	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	67	4.400	0	2.877	1.523	0
07 + Sonstige Einzahlungen	617	0	0	288	-288	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	43.221	101.450	0	8.422	93.028	0
10 - Personalauszahlungen	-199.514	-261.362	0	-196.728	-64.634	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-33.097	-57.835	-8.935	-35.656	-22.179	0
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-26.797	-23.500	0	-23.491	-9	0
14 - Transferauszahlungen	-255.655	-514.000	0	-379.400	-134.600	0
15 - Sonstige Auszahlungen	-231.326	-326.465	-52.955	-193.657	-132.808	-21.348
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-746.391	-1.183.162	-61.890	-828.932	-354.230	-21.348
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-703.170	-1.081.712	-61.890	-820.510	-261.202	-21.348
18 + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	140.000	0	0	140.000	0
23 = Summe (investive Einzahlungen)	0	140.000	0	0	140.000	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	-2.701.695	-7.956.797	-7.801.797	-5.676.622	-2.280.174	-2.376.058
26 - Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	-77.000	0	0	-77.000	0
30 = Summe (investive Auszahlungen)	-2.701.695	-8.033.797	-7.801.797	-5.676.622	-2.357.174	-2.376.058
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-2.701.695	-7.893.797	-7.801.797	-5.676.622	-2.217.174	-2.376.058

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

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2021

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0801 Bereitstellung und Betrieb eigener Sportanlagen						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	209.943	76.766	0	221.902	-145.135	0
414108 Sportpauschale	125.047	0	0	134.022	-134.022	0
416090 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Bund	838	838	0	838	0	0
416190 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	83.269	75.139	0	86.253	-11.113	0
416890 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v. übr. Bereichen	789	789	0	789	0	0
05 Privatrechtliche Leistungsentgelte	133.515	96.250	0	94.334	1.916	0
441102 Nutzungsentschädigungen JCS Kgsw.	126.281	90.000	0	90.000	0	0
441108 Benutzungsentgelte Turn- und Sportstätten	7.153	6.250	0	4.334	1.916	0
441109 Entgelte für die Nutzung von Schulräumen	80	0	0	0	0	0
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.604	4.400	0	4.321	79	0
448490 Erstattungen v. sonst. öff. Bereich	0	0	0	709	-709	0
448790 Übrige Erstattungen von priv. Unternehmen	1.538	4.400	0	3.611	789	0
448890 Erstattungen von übrigen Bereichen	67	0	0	0	0	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	3.561	443	0	5.830	-5.387	0
456501 Leistungen bei Schadensfällen	617	0	0	0	0	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	2.944	238	0	371	-133	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	0	205	0	0	205	0
458290 Auflösung/Herabsetzg. sonstige Rückstellungen	0	0	0	5.171	-5.171	0
459190 Andere sonst. ordentliche Erträge	0	0	0	288	-288	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	348.624	177.860	0	326.387	-148.527	0
11 Personalaufwendungen	-23.012	-32.496	0	-26.632	-5.864	0
501101 Bezüge der Beamten	-11.413	-14.386	0	-10.150	-4.236	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-8.552	-9.058	0	-9.219	161	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-655	-740	0	-882	142	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-1.739	-1.851	0	-1.915	63	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-409	-5.051	0	-1.555	-3.497	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	0	-1.083	0	-806	-277	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-243	-326	0	-2.106	1.780	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-37.045	-48.900	0	-35.328	-13.572	0
521105 Laufende Unterhaltung Gebäude in WWG-Verwaltung	-215	-1.000	0	0	-1.000	0
522180 Laufende Unterh. a. PPP-Verträgen Infrastruktur.	-23.700	-29.000	0	-24.328	-4.672	0
524107 Abwassergebühren	-7.374	-9.000	0	-7.804	-1.196	0
524110 Abfallbeseitigung	0	-400	0	0	-400	0
524115 Bewirtschaftung Gebäude in WWG-Verwaltung	-3.700	-1.500	0	0	-1.500	0
525502 Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	-1.183	0	0	0	0	0
525504 Sicherheitsüberprüfg. u. Mängelbeseit. Sportgeräte	-873	-8.000	0	-324	-7.676	0
526102 Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	0	0	0	-2.872	2.872	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	-194.295	-201.377	0	-214.929	13.552	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2021

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0801 Bereitstellung und Betrieb eigener Sportanlagen						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
571101 Abschreibungen auf Sachanlagen	-193.633	-201.377	0	-214.929	13.552	0
571103 Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto	-662	0	0	0	0	0
15 Transferaufwendungen	0	0	0	-10.885	10.885	0
531790 Zusch. an priv. Untern. f. lfd. Zwecke	0	0	0	-10.885	10.885	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-78.640	-112.340	0	-58.792	-53.548	0
542290 Übrige Mieten/Pachten	-48.648	-51.200	0	-48.648	-2.552	0
542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-5.060	-600	0	0	-600	0
543105 Telekommunikationsgebühren	-750	-1.000	0	-790	-210	0
543109 Kosten im Kontokorrentverkehr	-20	-20	0	0	-20	0
543131 Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto	0	-29.000	0	0	-29.000	0
543190 Übrige Geschäftsaufwendungen	-61	-1.300	0	-96	-1.204	0
544190 Übrige Versicherungen	-660	-720	0	-658	-62	0
545890 Erstatt. a. lfd. Verw.tätigkeit an übrige Bereiche	-23.441	-28.500	0	-8.600	-19.900	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-332.992	-395.113	0	-346.565	-48.548	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	15.632	-217.253	0	-20.178	-197.075	0
20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-26.797	-23.500	0	-23.491	-9	0
551703 Zinsaufw. Contracting und PPP	-26.797	-23.500	0	-23.491	-9	0
21 Finanzergebnis (19+20)	-26.797	-23.500	0	-23.491	-9	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-11.166	-240.753	0	-43.669	-197.084	0
23 Außerordentliche Erträge	4.000	6.250	0	8.200	-1.950	0
491104 Außerordentl. Erträge (nicht zahlungswirksam)	4.000	6.250	0	8.200	-1.950	0
25 Außerordentliches Ergebnis (23+24)	4.000	6.250	0	8.200	-1.950	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-7.166	-234.503	0	-35.469	-199.034	0
27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	103.500	103.500	0	103.500	0	0
481190 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	103.500	103.500	0	103.500	0	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-481.793	-499.101	0	-528.091	28.990	0
581190 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-481.793	-499.101	0	-528.091	28.990	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-385.459	-630.104	0	-460.060	-170.044	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2021

Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 0801 - Teilergebnisrechnung

414108 Sportpauschale

Die Sportpauschale wird in der Planung zentral in der Produktgruppe 1601 „Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen“ erfasst. Die Verteilung erfolgt auf die einzelnen Produktgruppen erfolgt erst im Rahmen des Jahresabschlusses anhand der dort getätigten Auszahlungen.

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


Es handelt sich um Mittel für Zuschüsse an Vereine, die die städt. Außensportanlagen in Niederdollendorf und Oberpleis eigenständig unterhalten und pflegen, die irrtümlich beim Sachkonto 545890 geplant sind.

543131 Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto

Aufgrund von Personalmangel konnten die Pauschalansätze nicht umgesetzt werden. Die 12 T€ für die Neubeschaffung einer Grundausstattung für die Gymnastikhalle im Kultur- und Bildungszentrum MOSAIK sind im Haushaltsplan 2022 neu veranschlagt worden.

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

Der Aufwand gehört zum Sachkonto 531790.

Stadt Königswinter Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0801 Bereitstellung und Betrieb eigener Sportanlagen						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	41.732	96.250	0	4.462	91.788	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	67	4.400	0	2.247	2.153	0
07 + Sonstige Einzahlungen	617	0	0	288	-288	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	42.416	100.650	0	6.996	93.654	0
10 - Personalauszahlungen	-22.360	-26.036	0	-22.166	-3.870	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-33.097	-57.835	-8.935	-35.656	-22.179	0
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-26.797	-23.500	0	-23.491	-9	0
14 - Transferauszahlungen	0	0	0	-1.841	1.841	0
15 - Sonstige Auszahlungen	-146.895	-183.840	0	-130.793	-53.047	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-229.150	-291.211	-8.935	-213.946	-77.264	0
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-186.734	-190.561	-8.935	-206.950	16.390	0
18 + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	140.000	0	0	140.000	0
23 = Summe (investive Einzahlungen)	0	140.000	0	0	140.000	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	-275.475	-193.712	-38.712	-32.388	-161.324	-148.731
26 - Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	-15.000	0	0	-15.000	0
30 = Summe (investive Auszahlungen)	-275.475	-208.712	-38.712	-32.388	-176.324	-148.731
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-275.475	-68.712	-38.712	-32.388	-36.324	-148.731

Stadt Königswinter						
Investitionen Produktgruppe 0801 Bereitstellung und Betrieb eigener Sportanlagen						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
I-44-009 BGA Turn- u. Sporthallen	0	-10.000	0	0	-10.000	0
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0	-10.000	0	0	-10.000	0
I-44-012 Betriebs- und Geschäftsausstattung Außensportanl.	0	-5.000	0	0	-5.000	0
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0	-5.000	0	0	-5.000	0
I-65-054 Sanierung Umkleide Multifunktionsplatz Oberpleis	0	-10.000	0	0	-10.000	0
18 + Einzahlungen aus Zuwend. f. Investitionsmaßn.	0	95.000	0	0	95.000	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	-105.000	0	0	-105.000	0
I-66-175 Herstellung Kleinspielfelder	-275.475	-38.712	-38.712	-32.388	-6.324	-5.857
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	-275.475	-38.712	-38.712	-32.388	-6.324	-5.857
I-66-285 Sanierung Multifunktionsplatz Oberpleis	0	-5.000	0	0	-5.000	0
18 + Einzahlungen aus Zuwend. f. Investitionsmaßn.	0	45.000	0	0	45.000	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	-50.000	0	0	-50.000	0
I-ZIB-036 Baumaßnahmen Turn- und Sporthallen	0	0	0	0	0	-142.873
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	-142.873

Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 0801 - Investitionen:

I-44-009 BGA Turn- u. Sporthallen

Es handelt sich um einen pauschalierten Ansatz. Weitere Mittel wurden in 2021 nicht benötigt. Die 3 T€ für die Grundausrüstung der Gymnastikhalle im Kultur- und Bildungszentrum MOSAIK wurden im Haushaltsplan 2022 wieder neu angemeldet.

I-65-054 Sanierung Umkleide Multifunktionsplatz Oberpleis


Die Sanierung der Umkleide sowie des Platzes befinden sich derzeit noch in der Abstimmung. Haushaltsmittel für die Planung oder Umsetzungen wurden somit nicht verwendet. Aufgrund fehlender Auszahlungen konnten auch keine Einnahmen in Form von Fördermitteln abgerufen werden.

I-66-285 Sanierung Multifunktionsplatz Oberpleis


Die Sanierung der Umkleide sowie des Platzes befinden sich derzeit noch in der Abstimmung. Haushaltsmittel für die Planung oder Umsetzungen wurden somit nicht verwendet. Aufgrund fehlender Auszahlungen konnten auch keine Einnahmen in Form von Fördermitteln abgerufen werden.

I-ZIB-036 Baumaßnahmen Turn- und Sporthallen

Für die Beauftragung des Rückbaus des schimmelbelasteten Hallenbodens der Dreifachsporthalle Königswinter wurden Mittel außerplanmäßig bereitgestellt. Da es in 2021 noch nicht zu einem Zahlungsabfluss gekommen ist, wurden die Mittel nach 2022 übertragen.

Stadt Königswinter		
Produktbeschreibung Produktgruppe 0802 Sportförderung		
Verantwortliche Organisationseinheit: Geschäftsbereich Schule, Sport und Bäder	Verantwortliche Person: N.N.	
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 2021


Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0802 Sportförderung						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	1.418	-1.418	0
448490 Erstattungen v. sonst. öff. Bereich	0	0	0	1.418	-1.418	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	5.858	989	0	1.324	-335	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	5.858	546	0	1.133	-587	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	0	444	0	192	252	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	5.858	989	0	2.743	-1.753	0
11 Personalaufwendungen	-48.553	-72.597	0	-54.184	-18.413	0
501101 Bezüge der Beamten	-27.679	-35.665	0	-25.652	-10.013	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-11.765	-15.632	0	-12.799	-2.833	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-904	-1.277	0	-1.335	57	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-2.406	-3.195	0	-2.657	-538	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-5.142	-14.197	0	-7.115	-7.082	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-283	-2.115	0	-1.532	-583	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-375	-516	0	-3.095	2.578	0
15 Transferaufwendungen	-3.000	-3.000	0	-21.000	18.000	0
531790 Zusch. an priv. Untern. f. lfd. Zwecke	0	0	0	-18.000	18.000	0
531890 Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke	-3.000	-3.000	0	-3.000	0	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-357	-500	0	-357	-143	0
544103 Haftpflicht- und Eigenschadenversicherung	-357	-500	0	-357	-143	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-51.910	-76.097	0	-75.541	-556	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-46.052	-75.108	0	-72.799	-2.309	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-46.052	-75.108	0	-72.799	-2.309	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-46.052	-75.108	0	-72.799	-2.309	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-377.410	-377.410	0	-377.410	0	0
581190 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-377.410	-377.410	0	-377.410	0	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-423.462	-452.518	0	-450.209	-2.309	0


Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 0802 - Teilergebnisrechnung

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


Für die nicht städtischen Außensportanlagen in Oberdollendorf und Eudenbach erhalten die Sportvereine einen Zuschuss, die irrtümlich bei der PG 0801 geplant sind.

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2021


Stadt Königswinter Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0802 Sportförderung						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	630	-630	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	0	0	630	-630	0
10 - Personalauszahlungen	-42.754	-55.770	0	-42.443	-13.327	0
14 - Transferauszahlungen	-1.000	-3.000	0	-23.000	20.000	0
15 - Sonstige Auszahlungen	-357	-500	0	-357	-143	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-44.111	-59.270	0	-65.800	6.530	0
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-44.111	-59.270	0	-65.170	5.900	0

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

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2021

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0803 Bereitstellung und Betrieb von Bädern						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	17.028	21.421	0	17.028	4.393	0
416190 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	17.028	21.421	0	17.028	4.393	0
05 Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.601	800	0	805	-5	0
446190 Übrige sonst. privatr. Leistungsentgelte	1.601	800	0	805	-5	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	20.482	1.277	0	4.926	-3.650	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	7.550	883	0	2.059	-1.176	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	0	394	0	115	279	0
458290 Auflösung/Herabsetzg. sonstige Rückstellungen	12.932	0	0	2.753	-2.753	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	39.111	23.497	0	22.760	738	0
11 Personalaufwendungen	-136.884	-184.842	0	-136.649	-48.192	0
501101 Bezüge der Beamten	-2.492	-3.539	0	-2.789	-750	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-103.891	-136.861	0	-100.246	-36.615	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-7.591	-11.182	0	-8.138	-3.043	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-20.426	-27.974	0	-20.945	-7.029	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-2.272	-2.152	0	-2.076	-76	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-143	-2.742	0	-40	-2.702	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-69	-391	0	-2.413	2.023	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	-22.974	-146.734	0	-22.707	-124.027	0
571101 Abschreibungen auf Sachanlagen	-22.974	-146.734	0	-22.707	-124.027	0
15 Transferaufwendungen	-287.856	-515.000	0	-342.728	-172.272	0
531790 Zusch. an priv. Untern. f. lfd. Zwecke	-283.855	-511.000	0	-338.728	-172.272	0
531799 RAP-Auflösung private Unternehmen	-4.000	-4.000	0	-4.000	0	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-69.059	-100.125	-10.955	-62.001	-38.124	0
542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-53.911	-80.955	-10.955	-46.426	-34.529	0
543105 Telekommunikationsgebühren	-795	-800	0	-805	5	0
543131 Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto	0	0	0	-1.853	1.853	0
544190 Übrige Versicherungen	-5.207	-10.370	0	-7.191	-3.179	0
545890 Erstatt. a. lfd. Verw.tätigkeit an übrige Bereiche	-9.146	-8.000	0	-5.725	-2.275	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-516.773	-946.701	-10.955	-564.085	-382.616	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-477.662	-923.204	-10.955	-541.326	-381.879	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-477.662	-923.204	-10.955	-541.326	-381.879	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-477.662	-923.204	-10.955	-541.326	-381.879	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-22.620	-199.966	0	-60.781	-139.185	0
581190 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-22.620	-199.966	0	-60.781	-139.185	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2021

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0803 Bereitstellung und Betrieb von Bädern						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
29 Teilergebnis (26+27+28)	-500.282	-1.123.170	-10.955	-602.106	-521.064	0

Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 0803 - Teilergebnisrechnung


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


Da das Hallenbad erst Anfang 2022 fertiggestellt wurde entfällt der Betriebskostenzuschuss.

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

Die Beratungsleistung für die Zukunft des Freibades ist nicht in Anspruch genommen worden und ist im Haushaltsplan 2022 neu veranschlagt.

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2021

Stadt Königswinter						
Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0803 Bereitstellung und Betrieb von Bädern						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	805	800	0	795	5	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	805	800	0	795	5	0
10 - Personalauszahlungen	-134.400	-179.557	0	-132.119	-47.437	0
14 - Transferauszahlungen	-254.655	-511.000	0	-354.560	-156.440	0
15 - Sonstige Auszahlungen	-84.074	-142.125	-52.955	-62.506	-79.619	-21.348
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-473.130	-832.682	-52.955	-549.186	-283.496	-21.348
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-472.325	-831.882	-52.955	-548.390	-283.491	-21.348
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	-2.426.219	-7.763.084	-7.763.084	-5.644.234	-2.118.850	-2.227.328
26 - Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	-62.000	0	0	-62.000	0
30 = Summe (investive Auszahlungen)	-2.426.219	-7.825.084	-7.763.084	-5.644.234	-2.180.850	-2.227.328
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-2.426.219	-7.825.084	-7.763.084	-5.644.234	-2.180.850	-2.227.328


Stadt Königswinter						
Investitionen Produktgruppe 0803 Bereitstellung und Betrieb von Bädern						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
I-65-036 Neubau Hallenbad	-2.426.219	-7.825.084	-7.763.084	-5.644.234	-2.180.850	-2.227.328
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	-2.426.219	-7.763.084	-7.763.084	-5.644.234	-2.118.850	-2.227.328
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0	-62.000	0	0	-62.000	0


Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 0803 - Investitionen:

I-65-036 Neubau Hallenbad

Knapp 2,5 Jahren sind seit dem Abbruch des alten Hallenbades im November 2019 bis zur Schlüsselübergabe im Februar 2022 vergangen. Entstanden ist ein modernes und freundliches Bad, das neben einem Kinder- und Nichtschwimmerbecken in der großen Schwimmhalle auch das große Schwimmerbecken (25mx12,50m) mit zwei Sprungtürmen (3m und 1m) für die Badegäste bereithält. Nach der Baulichen Fertigstellung, folgt nun noch die finanzielle Abrechnung. Die weiterhin benötigten Haushaltsmittel wurden per Ermächtigung in das Jahr 2022 übertragen, um die noch eingehenden Rechnungen begleichen zu können. Das Kassensystem in Höhe von 62.000 Euro wurde auf der Baumaßnahme verbucht und nicht auf den Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen. Dies Haushaltsmittel wurden somit ausgezahlt, aber unterliegen der falschen Zuordnung.


Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2021

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 Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	650.898	685.800	0	288.399	397.401	0
414001 Bundeszuweisung Altstadtsanierung / InHK Altstadt	0	29.160	0	0	29.160	0
414090 Übrige Bundeszuweisungen	0	21.300	0	0	21.300	0
414099 RAP-Auflösung Bund	232.921	232.921	0	232.921	0	0
414105 Landeszuweisung Altstadtsanierung / InHK Altstadt	0	116.640	0	0	116.640	0
414190 Übrige Landeszuweisungen	0	116.385	0	16.629	99.756	0
414790 Übrige Zuschüsse v. priv. Untern.	135.711	7.800	0	-63.581	71.381	0
414799 RAP-Auflösung private Unternehmen	22.864	22.864	0	22.864	0	0
414890 Zuschüsse v. übrigen Bereichen	179.341	0	0	-489	489	0
416090 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Bund	2.059	2.059	0	2.059	0	0
416190 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	78.002	136.671	0	77.996	58.675	0
04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	21.777	8.000	0	9.036	-1.036	0
431101 Verw.Geb. - Ordnungsverwaltung	0	0	0	27	-27	0
431102 Verw.Geb. - Bauverwaltung	21.767	8.000	0	9.009	-1.009	0
431190 Verw.Geb. - Übrige	10	0	0	0	0	0
05 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	12.600	0	7.391	5.209	0
441190 Sonstige Mieterträge	0	12.600	0	7.391	5.209	0
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	11.402	8.465	0	19.535	-11.070	0
448790 Übrige Erstattungen von priv. Unternehmen	11.402	0	0	19.535	-19.535	0
448890 Erstattungen von übrigen Bereichen	0	8.465	0	0	8.465	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	35.809	6.808	0	2.684	4.124	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	5.346	5.117	0	551	4.566	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	3.857	1.691	0	2.058	-367	0
458290 Auflösung/Herabsetzg. sonstige Rückstellungen	26.605	0	0	0	0	0
458390 Sonstige nicht zahlungswirks. ord. Erträge	0	0	0	75	-75	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	719.886	721.673	0	327.044	394.629	0
11 Personalaufwendungen	-583.192	-654.265	0	-544.951	-109.314	0
501101 Bezüge der Beamten	-120.988	-144.982	0	-111.392	-33.589	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-319.193	-348.760	0	-296.093	-52.667	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-24.716	-28.494	0	-22.902	-5.591	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2021


Stadt Königswinter Teilergebnisrechnung Produktbereich 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformatio- nen						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-63.646	-71.287	0	-59.715	-11.571	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-49.044	-54.597	0	-44.659	-9.938	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-4.282	-4.152	0	-7.750	3.598	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-1.324	-1.995	0	-2.440	446	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-129.216	-700.643	-239.143	-143.853	-556.791	-310.210
526102 Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-139	-2.000	0	-370	-1.630	0
529103 Ortsplanung, Bauleitplanung	-41.558	-407.500	-50.000	-22.473	-385.027	-235.856
529107 Planungsaufwand Stadtsanierung	0	-52.000	0	0	-52.000	0
529108 Vergütung Sanierungsträger	-672	0	0	0	0	0
529190 Übrige Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	-86.847	-239.143	-189.143	-121.010	-118.134	-74.354
14 Bilanzielle Abschreibungen	-137.647	-137.643	0	-137.677	33	0
571101 Abschreibungen auf Sachanlagen	-137.647	-137.643	0	-137.677	33	0
15 Transferaufwendungen	-376.135	-550.745	0	-376.134	-174.611	0
531290 Zuweisungen an Gemeinden/GV f. lfd. Zwecke	-390	0	0	-389	389	0
531299 RAP-Auflösung Gemeinden/GV	-17.394	-17.394	0	-17.394	0	0
531599 RAP-Auflösung verb. Untern., Beteil., Sonderv.	-272.749	-272.749	0	-272.749	0	0
531790 Zusch. an priv. Untern. f. lfd. Zwecke	0	-75.000	0	0	-75.000	0
531799 RAP-Auflösung private Unternehmen	-85.602	-85.602	0	-85.602	0	0
531890 Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke	0	-100.000	0	0	-100.000	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-66.768	-337.350	0	-67.896	-269.454	-17.850
542290 Übrige Mieten/Pachten	0	-44.100	0	-25.868	-18.232	0
542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-13.973	-271.150	0	-11.488	-259.662	-17.850
545290 Erstatt. aus lfd. Verw.tätigk. an Gemeinden/GV	-52.770	-22.100	0	-22.110	10	0
547390 Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	-25	0	0	-25	25	0
549990 Übrige weit. sonst. Aufw. aus lfd. Verwalt.tätigk.	0	0	0	-8.405	8.405	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-1.292.959	-2.380.647	-239.143	-1.270.511	-1.110.136	-328.060
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-573.072	-1.658.974	-239.143	-943.466	-715.507	-328.060
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-573.072	-1.658.974	-239.143	-943.466	-715.507	-328.060
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-573.072	-1.658.974	-239.143	-943.466	-715.507	-328.060
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	-1.750	0	0	-1.750	0
581190 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	-1.750	0	0	-1.750	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-573.072	-1.660.724	-239.143	-943.466	-717.258	-328.060

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2021


Stadt Königswinter						
Teilfinanzrechnung Produktbereich 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	180.529	291.285	0	44.118	247.167	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	21.315	8.000	0	9.415	-1.415	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	12.600	0	7.391	5.209	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.122	8.465	0	23.666	-15.201	0
07 + Sonstige Einzahlungen	3.240	0	0	60.927	-60.927	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	215.206	320.350	0	145.516	174.834	0
10 - Personalauszahlungen	-528.542	-593.522	0	-490.103	-103.419	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-117.376	-700.643	-239.143	-182.215	-518.429	-310.210
14 - Transferauszahlungen	-390	-175.000	0	-389	-174.611	0
15 - Sonstige Auszahlungen	-13.272	-387.350	-50.000	-118.704	-268.646	-67.850
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-659.580	-1.856.515	-289.143	-791.411	-1.065.105	-378.060
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-444.374	-1.536.165	-289.143	-645.895	-890.271	-378.060
18 + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	267.000	0	0	267.000	0
23 = Summe (investive Einzahlungen)	0	267.000	0	0	267.000	0
24 - Auszahlg. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-28.391	0	0	0	0	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	-25.104	-482.400	-5.000	-14.432	-467.968	0
26 - Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	-20.000	0	-553	-19.447	0
28 - Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0	-59.567	0	0	-59.567	0
30 = Summe (investive Auszahlungen)	-53.495	-561.967	-5.000	-14.985	-546.982	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-53.495	-294.967	-5.000	-14.985	-279.982	0

Stadt Königswinter Produktbeschreibung Produktgruppe 0901 Städtebauliche Planung und Entwicklung		
Verantwortliche Organisationseinheit: Geschäftsbereich Planen und Bauen		Verantwortliche Person: Anya 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 09010200 09010300 09010400	Städtebauliche Planung und Entwicklung Altstadtsanierung / IHK Altstadt Sanierung Heisterbach Umgestaltung Ortszentrum Oberpleis

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2021

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0901 Städtebauliche Planung und Entwicklung						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	650.898	685.800	0	288.399	397.401	0
414001 Bundeszuweisung Altstadtsanierung / InHK Altstadt	0	29.160	0	0	29.160	0
414090 Übrige Bundeszuweisungen	0	21.300	0	0	21.300	0
414099 RAP-Auflösung Bund	232.921	232.921	0	232.921	0	0
414105 Landeszuweisung Altstadtsanierung / InHK Altstadt	0	116.640	0	0	116.640	0
414190 Übrige Landeszuweisungen	0	116.385	0	16.629	99.756	0
414790 Übrige Zuschüsse v. priv. Untern.	135.711	7.800	0	-63.581	71.381	0
414799 RAP-Auflösung private Unternehmen	22.864	22.864	0	22.864	0	0
414890 Zuschüsse v. übrigen Bereichen	179.341	0	0	-489	489	0
416090 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Bund	2.059	2.059	0	2.059	0	0
416190 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	78.002	136.671	0	77.996	58.675	0
04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	21.777	8.000	0	9.036	-1.036	0
431101 Verw.Geb. - Ordnungsverwaltung	0	0	0	27	-27	0
431102 Verw.Geb. - Bauverwaltung	21.767	8.000	0	9.009	-1.009	0
431190 Verw.Geb. - Übrige	10	0	0	0	0	0
05 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	12.600	0	7.391	5.209	0
441190 Sonstige Mieterträge	0	12.600	0	7.391	5.209	0
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	11.402	8.465	0	19.535	-11.070	0
448790 Übrige Erstattungen von priv. Unternehmen	11.402	0	0	19.535	-19.535	0
448890 Erstattungen von übrigen Bereichen	0	8.465	0	0	8.465	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	35.723	6.765	0	2.684	4.081	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	5.306	5.091	0	551	4.541	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	3.812	1.674	0	2.058	-384	0
458290 Auflösung/Herabsetzg. sonstige Rückstellungen	26.605	0	0	0	0	0
458390 Sonstige nicht zahlungswirks. ord. Erträge	0	0	0	75	-75	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	719.801	721.630	0	327.044	394.586	0
11 Personalaufwendungen	-575.847	-645.496	0	-537.770	-107.726	0
501101 Bezüge der Beamten	-116.455	-138.923	0	-106.795	-32.127	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-319.193	-348.760	0	-296.093	-52.667	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-24.716	-28.494	0	-22.902	-5.591	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-63.646	-71.287	0	-59.715	-11.571	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-46.231	-51.936	0	-42.208	-9.728	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-4.282	-4.116	0	-7.642	3.526	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-1.324	-1.981	0	-2.414	434	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-42.369	-461.500	-50.000	-22.843	-438.657	-235.856
526102 Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-139	-2.000	0	-370	-1.630	0
529103 Ortsplanung, Bauleitplanung	-41.558	-407.500	-50.000	-22.473	-385.027	-235.856
529107 Planungsaufwand Stadtsanierung	0	-52.000	0	0	-52.000	0
529108 Vergütung Sanierungsträger	-672	0	0	0	0	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2021

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0901 Städtebauliche Planung und Entwicklung						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
14 Bilanzielle Abschreibungen	-137.647	-137.643	0	-137.677	33	0
571101 Abschreibungen auf Sachanlagen	-137.647	-137.643	0	-137.677	33	0
15 Transferaufwendungen	-376.135	-550.745	0	-376.134	-174.611	0
531290 Zuweisungen an Gemeinden/GV f. lfd. Zwecke	-390	0	0	-389	389	0
531299 RAP-Auflösung Gemeinden/GV	-17.394	-17.394	0	-17.394	0	0
531599 RAP-Auflösung verb. Untern., Beteil., Sonderv.	-272.749	-272.749	0	-272.749	0	0
531790 Zusch. an priv. Untern. f. lfd. Zwecke	0	-75.000	0	0	-75.000	0
531799 RAP-Auflösung private Unternehmen	-85.602	-85.602	0	-85.602	0	0
531890 Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke	0	-100.000	0	0	-100.000	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-66.768	-337.350	0	-67.896	-269.454	-17.850
542290 Übrige Mieten/Pachten	0	-44.100	0	-25.868	-18.232	0
542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-13.973	-271.150	0	-11.488	-259.662	-17.850
545290 Erstatt. aus lfd. Verw.tätigk. an Gemeinden/GV	-52.770	-22.100	0	-22.110	10	0
547390 Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	-25	0	0	-25	25	0
549990 Übrige weit. sonst. Aufw. aus lfd. Verwalt.tätigk.	0	0	0	-8.405	8.405	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-1.198.766	-2.132.734	-50.000	-1.142.319	-990.414	-253.706
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-478.965	-1.411.104	-50.000	-815.275	-595.829	-253.706
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-478.965	-1.411.104	-50.000	-815.275	-595.829	-253.706
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-478.965	-1.411.104	-50.000	-815.275	-595.829	-253.706
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	-1.750	0	0	-1.750	0
581190 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	-1.750	0	0	-1.750	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-478.965	-1.412.854	-50.000	-815.275	-597.579	-253.706

Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 0901 - Teilergebnisrechnung

414001 Bundeszuweisung Altstadtanierung / InHK Altstadt

Für die förderfähigen Positionen aus dem InHK-Altstadt (z.B. Fassaden- und Hofflächenprogramm (InHK Maßnahme B 4), Altstadtmanagement und (InHK Maßnahme F 1), sind Förderzusagen eingetroffen. Aufgrund des fortgeschrittenen Zeitraums konnten die Maßnahmen jedoch in 2021 nicht mehr ausgeführt werden. Für den Verfügungsfonds (InHK Maßnahme F 2), Mediationsverfahren (InHK Maßnahme F 3) und die Konzeptstudie „Kinder und Jugendliche in der Altstadt“ (InHK Maßnahme A 9) bestehen weiterhin keine Förderzusagen.

414090 Übrige Bundeszuweisungen

Für die förderfähigen Positionen aus dem InHK-Oberpleis (z.B. Beratungen durch einen Stadtteilarchitekten, Fassaden- und Hofflächenprogramm, Image- und Marketingkonzept, Verfügungsfonds, Beteiligung und Öffentlichkeitsarbeit sowie Evaluation) lag bis zum Stichtag 31.12.2021 keine Förderzusage vor

414105 Landeszuweisung Altstadtanierung / InHK Altstadt

Für die förderfähigen Positionen aus dem InHK-Altstadt (z.B. Fassaden- und Hofflächenprogramm (InHK Maßnahme B 4), Altstadtmanagement und (InHK Maßnahme F 1), sind Förderzusagen eingetroffen. Aufgrund des fortgeschrittenen Zeitraums konnten die Maßnahmen jedoch in 2021 nicht mehr ausgeführt werden. Für den Verfügungsfonds (InHK Maßnahme F 2), Mediationsverfahren (InHK Maßnahme F 3) und die Konzeptstudie „Kinder und Jugendliche in der Altstadt“ (InHK Maßnahme A 9) bestehen weiterhin keine Förderzusagen.

414190 Übrige Landeszuweisungen

Im Rahmen des Sofortprogramms zur Stärkung der Innenstädte und Zentren in Nordrhein-Westfalen wird u. a. die vorübergehende Anmietung leerstehender Ladenlokale durch die Kommunen gefördert, um sie an Interessenten mit geeigneten Konzepten zur Etablierung neuer Nutzungen weitervermieten zu können. Das Programm ist angelaufen aber noch nicht vollumfänglich ausgeschöpft, daher kommt es zur vorliegenden Differenz (siehe Sachkonto 542290).

414790 Übrige Zuschüsse v. priv. Untern.

Die Differenz ergibt sich aus zurückgezahlten Ausgleichsbeiträge nach §154 Baugesetzbuch.

448790 Übrige Erstattungen von priv. Unternehmen

Hierbei handelt es sich um Planungskostenerstattungen für Bebauungspläne, dieser Ansatz konnte bei der Mittelanmeldung nicht konkret geplant werden.

529103 Ortsplanung, Bauleitplanung

Der Haushaltsansatz in 2021 dient überwiegend als Grundlage für die Beauftragung von verschiedenen Fachgutachten, die zur Erarbeitung eines neuen Flächennutzungsplanes erforderlich sind. Dieses konnte in 2021 nicht vollumfänglich umgesetzt werden und der Haushaltsmittel wurden per Ermächtigung nach 2022 übertragen.

Weiterhin waren 50.000 Euro für die Erstellung eines Gesamtkonzeptes der Ortsentwicklung Stieldorf inkl. Grundschule und OGS geplant. Am 09.12.2020 wurde die Umsetzung der Machbarkeitsstudie zur Erweiterung der OGS Stieldorf, ein Umbau der Trauerhalle, als nicht zukunftsfruchtig abgelehnt. Sowohl die OGS als auch die Grundschule in Stieldorf sind an ihren Kapazitätsgrenzen angelangt. An den jetzigen Standorten ist keine räumliche Erweiterung mehr möglich. Im Zuge der zu erwartenden Bebauung im Einzugsbereich der Grundschule Stieldorf sollte ein zukunftsfruchtiges Konzept erarbeitet werden und mögliche Standorte geprüft werden. Dieses Konzept wurde in 2021 nicht in Auftrag gegeben und daher wurden diese Haushaltsmittel nicht verwendet.

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

Königswinter verfügt über eine sehr aktive Bürgerschaft, die sich in Vereinen und Initiativen engagiert. Häufig fehlen jedoch Mittel zur Umsetzung von kleineren Maßnahmen und Einzelaktionen. Bereits kleine Maßnahmen können jedoch einen erheblichen Beitrag zur Aufwertung der Altstadt bzw. des Ortsteils Oberpleis leisten. Die hier veranschlagten Mittel des Verfügungsfonds konnten, für die vorstehenden kleineren Maßnahmen, aufgrund der fehlenden Förderzusage nicht zur Verfügung gestellt werden.

531890 Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke

Im Rahmen der städtebaulichen Sanierungsmaßnahme „Königswinter-Altstadt“ wurden Maßnahmen zur Herrichtung und Gestaltung von Dächern, Fassaden und Einfriedungen sowie zur Schaffung von Grünflächen auf zuvor versiegelten Flächen im nichtöffentlichen Bereich gefördert. Im Rahmen des InHK-Altstadt sollen diese Maßnahmen als Fassaden- und Hofflächenprogramm weitergeführt werden. Die Förderzusage liegt vor. Die Maßnahme konnte jedoch in 2021 noch nicht umgesetzt werden.


542290 Übrige Mieten/Pachten

Für die Jahre 2021 sind hier Mietaufwendungen enthalten, die im Rahmen des Sofortprogramms „Stärkung der Innenstädte“ (siehe Sachkonto 414190) erwartet werden. Das Programm ist angelaufen, konnte aber noch nicht vollumfänglich umgesetzt werden.


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

Die Förderzusage für den Altstadtmanager liegt zwischenzeitlich vor. Im Jahr 2021 konnte die Umsetzung des Stadterneuerungsprozesses im Rahmen eines InHK noch nicht umgesetzt werden und daher wurde der Ansatz nicht in voller Höhe in Anspruch genommen.

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2021

Stadt Königswinter						
Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0901 Städtebauliche Planung und Entwicklung						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	180.529	291.285	0	44.118	247.167	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	21.315	8.000	0	9.415	-1.415	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	12.600	0	7.391	5.209	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.122	8.465	0	23.666	-15.201	0
07 + Sonstige Einzahlungen	3.240	0	0	60.927	-60.927	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	215.206	320.350	0	145.516	174.834	0
10 - Personalauszahlungen	-524.010	-587.463	0	-485.506	-101.957	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-42.496	-461.500	-50.000	-28.978	-432.522	-235.856
14 - Transferauszahlungen	-390	-175.000	0	-389	-174.611	0
15 - Sonstige Auszahlungen	-13.272	-387.350	-50.000	-118.704	-268.646	-67.850
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-580.167	-1.611.313	-100.000	-633.577	-977.736	-303.706
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-364.961	-1.290.963	-100.000	-488.061	-802.902	-303.706
18 + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	267.000	0	0	267.000	0
23 = Summe (investive Einzahlungen)	0	267.000	0	0	267.000	0
24 - Auszahlg. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-28.391	0	0	0	0	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	-25.104	-482.400	-5.000	-14.432	-467.968	0
26 - Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	-20.000	0	-553	-19.447	0
28 - Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0	-59.567	0	0	-59.567	0
30 = Summe (investive Auszahlungen)	-53.495	-561.967	-5.000	-14.985	-546.982	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-53.495	-294.967	-5.000	-14.985	-279.982	0

[Die Abweigerungserläuterungen für die Teilfinanzrechnung sind bei den Investitionen enthalten]

Stadt Königswinter						
Investitionen Produktgruppe 0901 Städtebauliche Planung und Entwicklung						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
I-66-200 Umgestaltung Ortszentrum Oberpleis	-17.854	-163.400	-5.000	-4.630	-158.770	0
18 + Einzahlungen aus Zuwend. f. Investitionsmaßn.	0	159.000	0	0	159.000	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	-17.854	-322.400	-5.000	-4.630	-317.770	0
IAS-61-001 Altstadtsanierung / InHK Altstadt	-35.641	-72.000	0	-10.355	-61.645	0
18 + Einzahlungen aus Zuwend. f. Investitionsmaßn.	0	108.000	0	0	108.000	0
24 - Auszahlg. f. d. Erwerb v. Grundstücken u. Geb.	-28.391	0	0	0	0	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	-7.250	-160.000	0	-9.801	-150.199	0
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0	-20.000	0	-553	-19.447	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2021

Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 0901 - Investitionen und Teilfinanzrechnung - nach Kostenträgern

09010100 Städtebauliche Planung und Entwicklung

Investitionsnummer	Finanzgliederung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ERMÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ in das Folgejahr EUR
ohne	28 - Auszahlg. v. aktivierbaren Zuwendungen	0	-59.567	0	0	-59.567	0

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 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.

09010200 Altstadtsanierung / InHK Altstadt - Sammelkostenträger

Investitionsnummer	Finanzgliederung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ERMÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ in das Folgejahr EUR
IAS-61-1 Altstadtsanierung / InHK Altstadt	18 + Einzahlungen aus Zuwend. f. Investitionsmaßn.	0	30.000	0	0	30.000	0
IAS-61-1 Altstadtsanierung / InHK Altstadt	25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	-30.000	0	0	-30.000	0
IAS-61-1 Altstadtsanierung / InHK Altstadt	26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0	-20.000	0	0	-20.000	0

Die förderfähigen Positionen aus dem InHK-Altstadt (Altstadtmobilien B3 und Konzept Barrierefreiheit E4) konnten wegen fehlender Förderzusagen nicht umgesetzt werden.

09010205 Umgebung Bahnüberführung Eisenbahnkreuzungsbereich Eigentum Stadt

Investitionsnummer	Finanzgliederung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ERMÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ in das Folgejahr EUR
IAS-61-1 Altstadtsanierung / InHK Altstadt	25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	-7.250	62.580	62.580	-9.801	72.382	0

Der Baubeginn der Maßnahme ist für 2021 geplant und benötigte Haushaltsmittel wurden von 2020 nach 2021 via Ermächtigung in das nächste Haushaltsjahr übertragen. Die Abweichung resultiert von Umbuchung und Zahlungsströme für die IAS-61-1, da die Maßnahme jetzt unter I-66-35 bei PG 1201 geführt wird.

09010206 Umgebung Bahnüberführung Städtebauförderung

Investitionsnummer	Finanzgliederung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ERMÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ in das Folgejahr EUR
IAS-61-1 Altstadtsanierung / InHK Altstadt	25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	-62.580	-62.580	0	-62.580	0

Die hier ausgewiesenen Haushaltsmittel wurden per Ermächtigung von 2020 nach 2021 übertragen. Entgegen der Annahme aus 2020 wurden die Mittel nicht benötigt.

09010209 Drachenfelsstraße / Unterer Eselsweg

Investitionsnummer	Finanzgliederung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ERMÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ in das Folgejahr EUR
IAS-61-1 Altstadtsanierung / InHK Altstadt	18 + Einzahlungen aus Zuwend. f. Investitionsmaßn.	0	60.000	0	0	60.000	0
IAS-61-1 Altstadtsanierung / InHK Altstadt	25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	-100.000	0	0	-100.000	0

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

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2021

09010222 Altstadtanierung - Vermittlung von Kulturlandschaft

Investitionsnummer	Finanzgliederung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ERMÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ in das Folgejahr EUR
IAS-61-1 Altstadtanierung / InHK Altstadt	26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0	0	0	-553	553	0

09010225 Zwischenerwerb von Grundstücken

Investitionsnummer	Finanzgliederung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ERMÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ in das Folgejahr EUR
IAS-61-1 Altstadtanierung / InHK Altstadt	24 - Auszahlg. f. d. Erwerb v. Grundstücken u. Geb.	-28.391	0	0	0	0	0

09010227 InHK Altstadt: Akzentuierung Altstadteingänge

Investitionsnummer	Finanzgliederung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ERMÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ in das Folgejahr EUR
IAS-61-1 Altstadtanierung / InHK Altstadt	18 + Einzahlungen aus Zuwend. f. Investitionsmaßn.	0	18.000	0	0	18.000	0
IAS-61-1 Altstadtanierung / InHK Altstadt	25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	-30.000	0	0	-30.000	0

Die förderfähige Position aus dem InHK-Altstadt (Akzentuierung Altstadteingänge B6) konnte wegen fehlender Förderzusagen nicht umgesetzt werden.

09010401 Neugestaltung Kirchplatz Oberpleis

Investitionsnummer	Finanzgliederung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ERMÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ in das Folgejahr EUR
I-66-200 Umgestaltung Ortszentrum Oberpleis	18 + Einzahlungen aus Zuwend. f. Investitionsmaßn.	0	60.000	0	0	60.000	0
I-66-200 Umgestaltung Ortszentrum Oberpleis	25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	-14.891	-105.000	-5.000	-1.219	-103.781	0

Mit der Konzeptplanung der Neugestaltung des Kirchplatzes in Oberpleis wurde begonnen, jedoch wurden die Haushaltsmittel nicht im vollen geplanten Umfang benötigt.

09010402 Umstrukturierung und Aufwertung Busbahnhof Oberpleis

Investitionsnummer	Finanzgliederung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ERMÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ in das Folgejahr EUR
I-66-200 Umgestaltung Ortszentrum Oberpleis	25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	-2.963	-52.400	0	-3.411	-48.989	0

Mit der Konzeptplanung des ZOB wurde begonnen, jedoch wurden die geplanten Auszahlungen nicht benötigt.

09010403 Umgestaltung Rathausvorplatz Oberpleis

Investitionsnummer	Finanzgliederung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ERMÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ in das Folgejahr EUR
I-66-200 Umgestaltung Ortszentrum Oberpleis	18 + Einzahlungen aus Zuwend. f. Investitionsmaßn.	0	21.000	0	0	21.000	0
I-66-200 Umgestaltung Ortszentrum Oberpleis	25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	-35.000	0	0	-35.000	0

Die förderfähigen Positionen aus dem InHK-Oberpleis konnten wegen fehlender Förderzusagen nicht umgesetzt werden.

09010404 Aufwertung Parkanlage Mathildenheim Oberpleis


Investitionsnummer	Finanzgliederung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ERMÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ in das Folgejahr EUR
I-66-200 Umgestaltung Ortszentrum Oberpleis	18 + Einzahlungen aus Zuwend. f. Investitionsmaßn.	0	18.000	0	0	18.000	0
I-66-200 Umgestaltung Ortszentrum Oberpleis	25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	-30.000	0	0	-30.000	0

Die förderfähigen Positionen aus dem InHK-Oberpleis konnten wegen fehlender Förderzusagen nicht umgesetzt werden.


09010405 Aufwertung des öffentlichen Raums in Oberpleis

Investitionsnummer	Finanzgliederung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ERMÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ in das Folgejahr EUR
I-66-200 Umgestaltung Ortszentrum Oberpleis	18 + Einzahlungen aus Zuwend. f. Investitionsmaßn.	0	60.000	0	0	60.000	0
I-66-200 Umgestaltung Ortszentrum Oberpleis	25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	-100.000	0	0	-100.000	0

Die förderfähigen Positionen aus dem InHK-Oberpleis konnten wegen fehlender Förderzusagen nicht umgesetzt werden.

Stadt Königswinter Produktbeschreibung Produktgruppe 0902 Baulandumlegung		
Verantwortliche Organisationseinheit: Stabsstelle Recht, Umlegung und Versicherungen	Verantwortliche Person: Heike 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 2021

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0902 Baulandumlegung						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
07 Sonstige ordentliche Erträge	86	43	0	0	43	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	40	26	0	0	26	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	46	17	0	0	17	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	86	43	0	0	43	0
11 Personalaufwendungen	-7.346	-8.770	0	-7.182	-1.588	0
501101 Bezüge der Beamten	-4.533	-6.059	0	-4.597	-1.462	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-2.813	-2.661	0	-2.451	-211	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	0	-36	0	-108	73	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	0	-14	0	-26	12	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-86.847	-239.143	-189.143	-121.010	-118.134	-74.354
529190 Übrige Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	-86.847	-239.143	-189.143	-121.010	-118.134	-74.354
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-94.193	-247.913	-189.143	-128.191	-119.722	-74.354
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-94.107	-247.870	-189.143	-128.191	-119.679	-74.354
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-94.107	-247.870	-189.143	-128.191	-119.679	-74.354
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-94.107	-247.870	-189.143	-128.191	-119.679	-74.354
29 Teilergebnis (26+27+28)	-94.107	-247.870	-189.143	-128.191	-119.679	-74.354


Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 0902 - Teilergebnisrechnung


529190 Übrige Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen

Die Planung Umlegungsverfahren „Limperichsberg Teil B“ ist in Auftrag gegeben und noch nicht zum Abschluss gekommen. Der Restbetrag 74 T€ ist als ERMÜ nach 2022 übertragen worden. Das Verfahren wird in 2023 beendet werden.


Stadt Königswinter						
Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0902 Baulandumlegung						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
10 - Personalauszahlungen	-4.533	-6.059	0	-4.597	-1.462	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-74.880	-239.143	-189.143	-153.237	-85.907	-74.354
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-79.413	-245.202	-189.143	-157.833	-87.369	-74.354
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-79.413	-245.202	-189.143	-157.833	-87.369	-74.354

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2021


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						
Teilergebnisrechnung Produktbereich 10 Bauen und Wohnen						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	30.000	30.000	0	30.000	0	0
414190 Übrige Landeszuweisungen	30.000	30.000	0	30.000	0	0
04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	216.253	256.600	0	245.994	10.606	0
431101 Verw.Geb. - Ordnungsverwaltung	30	0	0	0	0	0
431102 Verw.Geb. - Bauverwaltung	215.328	251.000	0	245.201	5.799	0
431106 Kostenerstattungen für ordnungsbehödr. Maßnahmen	0	5.000	0	212	4.788	0
431190 Verw.Geb. - Übrige	895	600	0	581	19	0
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.354	1.910	0	205	1.705	0
448190 Erstattungen vom Land	1.141	1.700	0	0	1.700	0
448590 Erstattg v. verbd. Untern., Beteilig., Sonderverm.	205	210	0	205	5	0
448790 Übrige Erstattungen von priv. Unternehmen	9	0	0	0	0	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	41.904	28.759	0	25.569	3.190	0
456190 Übrige Buß- und Zwangsgelder	34.334	15.000	0	14.658	342	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	6.993	9.202	0	8.776	426	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	576	4.557	0	2.096	2.461	0
458390 Sonstige nicht zahlungswirks. ord. Erträge	0	0	0	39	-39	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	289.511	317.269	0	301.768	15.501	0
11 Personalaufwendungen	-902.694	-977.599	0	-915.434	-62.165	0
501101 Bezüge der Beamten	-191.676	-162.213	0	-193.522	31.309	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-472.175	-565.556	0	-464.830	-100.726	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-37.230	-46.206	0	-36.831	-9.374	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-96.674	-115.600	0	-92.973	-22.626	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-94.780	-74.553	0	-120.883	46.330	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-8.610	-10.339	0	-2.314	-8.025	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-1.550	-3.133	0	-4.081	948	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-629	-13.300	0	-7.682	-5.618	0
522190 Übrige Unterhaltung d. sonst. unbewegl. Vermögens	-30	-5.000	0	-6.545	1.545	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2021


Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktbereich 10 Bauen und Wohnen						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
526102 Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-79	-2.800	0	-585	-2.215	0
526106 Dienst- u. Schutzkleidung, persönliche Ausrüstung	0	-500	0	0	-500	0
529190 Übrige Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	-520	-5.000	0	-552	-4.448	0
15 Transferaufwendungen	-47.513	-50.000	0	-16.749	-33.251	0
531790 Zusch. an priv. Untern. f. lfd. Zwecke	-47.513	-50.000	0	-16.749	-33.251	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-9.462	-25.900	0	-599	-25.301	0
542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-5.030	-25.800	0	-207	-25.593	0
547390 Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	-4.431	-100	0	-392	292	0
549990 Übrige weit. sonst. Aufw. aus lfd. Verwalt.tätigk.	-1	0	0	0	0	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-960.298	-1.066.799	0	-940.465	-126.334	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-670.787	-749.530	0	-638.697	-110.833	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-670.787	-749.530	0	-638.697	-110.833	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-670.787	-749.530	0	-638.697	-110.833	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-670.787	-749.530	0	-638.697	-110.833	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2021


Stadt Königswinter						
Teilfinanzrechnung Produktbereich 10 Bauen und Wohnen						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	30.000	30.000	0	30.000	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	225.579	256.600	0	269.242	-12.642	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.252	1.910	0	205	1.705	0
07 + Sonstige Einzahlungen	26.732	15.000	0	254	14.746	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	283.563	303.510	0	299.701	3.809	0
10 - Personalauszahlungen	-797.755	-889.574	0	-788.156	-101.418	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-581	-21.527	-8.227	-7.728	-13.799	-8.227
14 - Transferauszahlungen	-47.513	-50.000	0	-16.749	-33.251	0
15 - Sonstige Auszahlungen	-30	-118.725	-92.925	-5.207	-113.517	-92.925
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-845.879	-1.079.826	-101.151	-817.841	-261.985	-101.151
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-562.316	-776.316	-101.151	-518.140	-258.175	-101.151
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	366	580	0	570	10	0
23 = Summe (investive Einzahlungen)	366	580	0	570	10	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	366	580	0	570	10	0


Stadt Königswinter Produktbeschreibung Produktgruppe 1001 Maßnahmen der Bauaufsicht		
Verantwortliche Organisationseinheit: Geschäftsbereich Planen und Bauen		Verantwortliche Person: Anya 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 2021


Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 1001 Maßnahmen der Bauaufsicht						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	202.179	253.000	0	243.234	9.766	0
431102 Verw.Geb. - Bauverwaltung	202.179	248.000	0	243.022	4.978	0
431106 Kostenerstattungen für ordnungsbehödr. Maßnahmen	0	5.000	0	212	4.788	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	39.995	25.963	0	24.457	1.506	0
456190 Übrige Buß- und Zwangsgelder	34.334	15.000	0	14.658	342	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	5.195	6.566	0	7.880	-1.314	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	466	4.397	0	1.879	2.518	0
458390 Sonstige nicht zahlungswirks. ord. Erträge	0	0	0	39	-39	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	242.174	278.963	0	267.691	11.272	0
11 Personalaufwendungen	-796.261	-845.739	0	-794.707	-51.032	0
501101 Bezüge der Beamten	-153.145	-132.164	0	-154.456	22.292	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-443.944	-509.843	0	-421.693	-88.150	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-35.007	-41.654	0	-33.223	-8.431	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-90.748	-104.212	0	-84.396	-19.816	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-64.474	-46.346	0	-94.868	48.523	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-7.563	-8.569	0	-2.061	-6.508	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-1.380	-2.951	0	-4.009	1.059	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-599	-7.500	0	-1.137	-6.363	0
526102 Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-79	-2.000	0	-585	-1.415	0
526106 Dienst- u. Schutzkleidung, persönliche Ausrüstung	0	-500	0	0	-500	0
529190 Übrige Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	-520	-5.000	0	-552	-4.448	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-9.431	-10.100	0	-599	-9.501	0
542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-5.000	-10.000	0	-207	-9.793	0
547390 Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	-4.431	-100	0	-392	292	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-806.291	-863.339	0	-796.444	-66.895	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-564.118	-584.376	0	-528.753	-55.623	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-564.118	-584.376	0	-528.753	-55.623	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-564.118	-584.376	0	-528.753	-55.623	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-564.118	-584.376	0	-528.753	-55.623	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2021

Stadt Königswinter						
Teilfinanzrechnung Produktgruppe 1001 Maßnahmen der Bauaufsicht						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	217.748	253.000	0	260.176	-7.176	0
07 + Sonstige Einzahlungen	26.732	15.000	0	254	14.746	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	244.480	268.000	0	260.430	7.570	0
10 - Personalauszahlungen	-722.844	-787.874	0	-693.769	-94.105	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-521	-7.500	0	-1.183	-6.317	0
15 - Sonstige Auszahlungen	0	-10.000	0	-5.207	-4.793	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-723.365	-805.374	0	-700.159	-105.215	0
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-478.885	-537.374	0	-439.729	-97.645	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 10020200	Denkmalschutz und Denkmalpflege Schloss Drachenburg

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2021

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 1002 Denkmalschutz und Denkmalpflege						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	30.000	30.000	0	30.000	0	0
414190 Übrige Landeszuweisungen	30.000	30.000	0	30.000	0	0
04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	13.149	3.000	0	2.179	821	0
431102 Verw.Geb. - Bauverwaltung	13.149	3.000	0	2.179	821	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	1.269	2.541	0	837	1.705	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	1.193	2.485	0	826	1.659	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	76	56	0	10	46	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	44.418	35.541	0	33.016	2.526	0
11 Personalaufwendungen	-86.437	-84.901	0	-78.141	-6.760	0
501101 Bezüge der Beamten	-37.098	-29.455	0	-37.553	8.098	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-15.354	-20.687	0	-12.117	-8.570	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-1.256	-1.690	0	-1.210	-481	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-3.326	-4.228	0	-2.056	-2.173	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-29.300	-27.249	0	-25.130	-2.118	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-38	-1.506	0	-8	-1.498	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-65	-86	0	-67	-19	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-30	-5.000	0	-6.545	1.545	0
522190 Übrige Unterhaltung d. sonst. unbewegl. Vermögens	-30	-5.000	0	-6.545	1.545	0
15 Transferaufwendungen	-47.513	-50.000	0	-16.749	-33.251	0
531790 Zusch. an priv. Untern. f. lfd. Zwecke	-47.513	-50.000	0	-16.749	-33.251	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-30	-15.000	0	0	-15.000	0
542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-30	-15.000	0	0	-15.000	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-134.010	-154.901	0	-101.435	-53.466	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-89.592	-119.359	0	-68.419	-50.940	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-89.592	-119.359	0	-68.419	-50.940	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-89.592	-119.359	0	-68.419	-50.940	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-89.592	-119.359	0	-68.419	-50.940	0


Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 1002 - Teilergebnisrechnung


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

Die Landesregierung NRW hat neue Förderrichtlinien für die Gewährung von Landesmitteln zur Förderung von Denkmalpflegemaßnahmen aufgelegt. Es handelt sich dabei um eine sogenannte Pauschalzuweisung, die für Maßnahmen Dritter an Denkmälern zur Verfügung gestellt werden (siehe Sachkonto 414190 Übrige Landeszuweisungen). Der hier veranschlagte Ansatz enthält Aufwendungen für Förderanträge von Dritten entsprechend denn in der Sitzungsvorlage (SV 292/2019) beschriebenen Voraussetzungen. Fördermittel wurden in Höhe der gewährten Anträge ausgezahlt, jedoch erreichten die eingereichten Anträge nicht den zur Verfügung stehenden Ansatz. Neben den IST Beträgen in Höhe von 16.749 Euro wurden weitere 3 Bescheide von gerundet 21.310 Euro vergeben. Diese konnten aufgrund des Buchungsschlusses nicht mehr in 2021 erfasst werden, sind jedoch eindeutig dieser Periode zuzuordnen.


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

Die Altstadt von Königswinter weist zahlreiche denkmalgeschützte sowie denkmalwerte Gebäude auf, die für den Charakter der Altstadt und die Stadtgeschichte sehr bedeutsam sind. Es gibt jedoch keine grundlegenden Entwicklungsvorstellungen im Sinne einer denkmalpflegerischen Fachplanung und daher war die Erstellung eines Denkmalpflegeplan angedacht. Dieses Vorhaben wurde in 2021 nicht umgesetzt in 2021 soll im Rahmen des Integrierten Handlungskonzeptes „Königswinter-Altstadt“ ein Konzept für die Inszenierung von Bau- und Bodendenkmälern erstellt werden. Dieses Konzept wurde ebenfalls in 2021 nicht beauftragt und daher kommt es zu Abweichung in Höhe von 15.000 Euro.


Stadt Königswinter						
Teilfinanzrechnung Produktgruppe 1002 Denkmalschutz und Denkmalpflege						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	30.000	30.000	0	30.000	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.963	3.000	0	8.463	-5.463	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	36.963	33.000	0	38.463	-5.463	0
10 - Personalauszahlungen	-57.033	-56.060	0	-52.936	-3.125	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-60	-13.227	-8.227	-6.545	-6.682	-8.227
14 - Transferauszahlungen	-47.513	-50.000	0	-16.749	-33.251	0
15 - Sonstige Auszahlungen	-30	-107.925	-92.925	0	-107.925	-92.925
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-104.636	-227.212	-101.151	-76.230	-150.982	-101.151
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-67.673	-194.212	-101.151	-37.767	-156.445	-101.151


Stadt Königswinter Produktbeschreibung Produktgruppe 1003 Wohnungswesen		
Verantwortliche Organisationseinheit: Geschäftsbereich Soziales und Generationen	Verantwortliche Person: Yvonne Gozdzik	
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 2021


Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 1003 Wohnungswesen						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	925	600	0	581	19	0
431101 Verw.Geb. - Ordnungsverwaltung	30	0	0	0	0	0
431190 Verw.Geb. - Übrige	895	600	0	581	19	0
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.354	1.910	0	205	1.705	0
448190 Erstattungen vom Land	1.141	1.700	0	0	1.700	0
448590 Erstattg v. verbd. Untern., Beteilig., Sonderverm.	205	210	0	205	5	0
448790 Übrige Erstattungen von priv. Unternehmen	9	0	0	0	0	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	639	254	0	276	-21	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	605	151	0	69	81	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	34	103	0	206	-103	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	2.919	2.764	0	1.061	1.703	0
11 Personalaufwendungen	-19.996	-46.959	0	-42.586	-4.373	0
501101 Bezüge der Beamten	-1.433	-594	0	-1.512	918	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-12.878	-35.026	0	-31.020	-4.006	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-966	-2.862	0	-2.399	-463	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-2.601	-7.159	0	-6.521	-638	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-1.005	-959	0	-884	-75	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-1.009	-263	0	-245	-19	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-104	-97	0	-5	-91	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	-800	0	0	-800	0
526102 Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	0	-800	0	0	-800	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1	-800	0	0	-800	0
542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	0	-800	0	0	-800	0
549990 Übrige weit. sonst. Aufw. aus lfd. Verwalt.tätigk.	-1	0	0	0	0	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-19.996	-48.559	0	-42.586	-5.973	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-17.078	-45.795	0	-41.525	-4.270	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-17.078	-45.795	0	-41.525	-4.270	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-17.078	-45.795	0	-41.525	-4.270	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-17.078	-45.795	0	-41.525	-4.270	0


Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2021

Stadt Königswinter Teilfinanzrechnung Produktgruppe 1003 Wohnungswesen						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	868	600	0	603	-3	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.252	1.910	0	205	1.705	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.120	2.510	0	808	1.702	0
10 - Personalauszahlungen	-17.878	-45.640	0	-41.452	-4.188	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	-800	0	0	-800	0
15 - Sonstige Auszahlungen	0	-800	0	0	-800	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-17.878	-47.240	0	-41.452	-5.788	0
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-15.757	-44.730	0	-40.645	-4.086	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	366	580	0	570	10	0
23 = Summe (investive Einzahlungen)	366	580	0	570	10	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	366	580	0	570	10	0


Stadt Königswinter Investitionen Produktgruppe 1003 Wohnungswesen						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
I-20-006 Rückflüsse aus Wohnungsbaudarlehen	366	580	0	570	10	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	366	580	0	570	10	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2021


Stadt Königswinter				
Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung				
Zugeordnete Gruppen	Produkt-	1101	Abfallwirtschaft	
		1102	Elektrizitäts-, Gas- und Wasserversorgung	
		1103	Abwasserbeseitigung	


Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.273	3.967	0	3.273	694	0
416090 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Bund	3.133	3.827	0	3.133	694	0
416190 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	140	140	0	140	0	0
05 Privatrechtliche Leistungsentgelte	49.881	44.700	0	50.888	-6.188	0
441104 Entschädigung Containerstellplätze	42.530	41.000	0	42.865	-1.865	0
446190 Übrige sonst. privatr. Leistungsentgelte	7.351	3.700	0	8.023	-4.323	0
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.976.372	1.820.000	0	1.850.017	-30.017	0
448290 Erstattungen von Gemeinden/GV	22.030	20.000	0	15.163	4.837	0
448504 VKE durch AWW	1.954.342	1.800.000	0	1.834.854	-34.854	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	1.385.629	1.481.071	0	1.463.735	17.335	0
451104 Konzessionsabgaben	1.367.691	1.472.160	0	1.458.858	13.302	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	6.715	3.766	0	2.078	1.687	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	6.223	5.145	0	2.799	2.346	0
458290 Auflösung/Herabsetzg. sonstige Rückstellungen	5.000	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	3.415.155	3.349.737	0	3.367.914	-18.176	0
11 Personalaufwendungen	-1.343.370	-1.473.735	0	-1.349.723	-124.012	0
501101 Bezüge der Beamten	-39.118	-37.936	0	-39.689	1.753	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-966.153	-1.091.902	0	-989.063	-102.839	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-75.070	-89.208	0	-75.074	-14.135	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-186.799	-223.185	0	-195.884	-27.301	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-20.542	-19.222	0	-16.745	-2.477	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-7.192	-4.950	0	-13.484	8.534	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-48.495	-7.332	0	-19.784	12.452	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-23.432	-23.150	0	-25.586	2.436	0
522190 Übrige Unterhaltung d. sonst. unbewegl. Vermögens	-2.236	-6.500	0	-2.861	-3.639	0
524101 Aufwendungen für Strom	-620	-520	0	-1.050	530	0
524103 Aufwendungen für Wasser	-508	-230	0	-429	199	0
524107 Abwassergebühren	-301	-300	0	-952	652	0
524111 Reinigung	-19.730	-15.500	0	-19.693	4.193	0
526102 Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-38	-100	0	-602	502	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2021


Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
14 Bilanzielle Abschreibungen	-7.617	-9.005	0	-7.908	-1.096	0
571101 Abschreibungen auf Sachanlagen	-7.617	-9.005	0	-7.908	-1.096	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-9.159	-19.220	0	-13.922	-5.298	0
542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-7.428	-18.500	0	-13.202	-5.298	0
545790 Erstatt. aus lfd. Verw.tätigkeit an priv. Untern.	-720	-720	0	-720	0	0
547390 Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	-1.011	0	0	0	0	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-1.383.579	-1.525.110	0	-1.397.140	-127.970	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	2.031.576	1.824.627	0	1.970.773	-146.146	0
19 Finanzerträge	2.775.000	2.650.000	0	2.621.000	29.000	0
461503 Zinserträge Sondervermögen	2.775.000	2.650.000	0	2.621.000	29.000	0
21 Finanzergebnis (19+20)	2.775.000	2.650.000	0	2.621.000	29.000	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	4.806.576	4.474.627	0	4.591.773	-117.146	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	4.806.576	4.474.627	0	4.591.773	-117.146	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	-665.225	-593.076	0	-726.653	133.577	0
581190 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-665.225	-593.076	0	-726.653	133.577	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	4.174.152	3.881.551	0	3.897.920	-16.369	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2021


Stadt Königswinter						
Teilfinanzrechnung Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	58.141	44.700	0	58.740	-14.040	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.976.555	1.820.000	0	1.851.103	-31.103	0
07 + Sonstige Einzahlungen	1.613.512	1.472.160	0	1.406.737	65.423	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	11	2.650.000	0	5.396.000	-2.746.000	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.648.219	5.986.860	0	8.712.580	-2.725.720	0
10 - Personalauszahlungen	-1.267.141	-1.442.231	0	-1.299.710	-142.522	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-22.049	-23.150	0	-24.281	1.131	0
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	485	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	-10.330	-19.220	0	-1.076	-18.144	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.299.034	-1.484.601	0	-1.325.067	-159.534	0
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	2.349.185	4.502.259	0	7.387.513	-2.885.254	0
18 + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	27.750	0	0	27.750	0
23 = Summe (investive Einzahlungen)	0	27.750	0	0	27.750	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	-783	0	0	0	0	0
26 - Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	-55.500	0	-8.738	-46.762	0
28 - Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0	-613.207	0	0	-613.207	0
30 = Summe (investive Auszahlungen)	-783	-668.707	0	-8.738	-659.969	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-783	-640.957	0	-8.738	-632.219	0


Stadt Königswinter Produktbeschreibung Produktgruppe 1101 Abfallwirtschaft		
Verantwortliche Organisationseinheit: Geschäftsbereich Tief- und Gartenbau	Verantwortliche Person: Albert 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 2021


Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 1101 Abfallwirtschaft						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
05 Privatrechtliche Leistungsentgelte	42.530	41.000	0	42.865	-1.865	0
441104 Entschädigung Containerstellplätze	42.530	41.000	0	42.865	-1.865	0
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	22.030	20.000	0	15.163	4.837	0
448290 Erstattungen von Gemeinden/GV	22.030	20.000	0	15.163	4.837	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	1.513	316	0	943	-627	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	1.195	162	0	662	-501	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	318	155	0	280	-126	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	66.073	61.316	0	58.971	2.346	0
11 Personalaufwendungen	-42.424	-63.661	0	-43.832	-19.829	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-32.657	-49.170	0	-34.133	-15.038	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-2.476	-4.017	0	-2.427	-1.590	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-6.588	-10.050	0	-6.451	-3.599	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-133	-310	0	-372	62	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-570	-114	0	-448	335	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-38	-100	0	-602	502	0
526102 Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-38	-100	0	-602	502	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.011	-500	0	0	-500	0
542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	0	-500	0	0	-500	0
547390 Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	-1.011	0	0	0	0	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-43.472	-64.261	0	-44.434	-19.827	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	22.601	-2.945	0	14.537	-17.482	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	22.601	-2.945	0	14.537	-17.482	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	22.601	-2.945	0	14.537	-17.482	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-43.580	-41.733	0	-47.019	5.287	0
581190 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-43.580	-41.733	0	-47.019	5.287	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-20.979	-44.678	0	-32.483	-12.195	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2021

Stadt Königswinter						
Teilfinanzrechnung Produktgruppe 1101 Abfallwirtschaft						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	50.613	41.000	0	51.009	-10.009	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	22.213	20.000	0	16.249	3.751	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	11	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	72.837	61.000	0	67.258	-6.258	0
10 - Personalauszahlungen	-41.721	-63.238	0	-43.012	-20.227	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-38	-100	0	-545	445	0
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	485	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	-1.461	-500	0	0	-500	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-42.734	-63.838	0	-43.557	-20.282	0
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	30.103	-2.838	0	23.702	-26.540	0

Stadt Königswinter Produktbeschreibung Produktgruppe 1102 Elektrizitäts-, Gas- und Wasserversorgung		
Verantwortliche Organisationseinheit: Geschäftsbereich Tief- und Gartenbau		Verantwortliche Person: Albert 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 11020200 11020300	Konzessionsabgaben Strom, Gas, Wasser Breitbandversorgung Ladeinfrastruktur Elektromobilität

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2021


Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 1102 Elektrizitäts-, Gas- und Wasserversorgung						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	694	0	0	694	0
416090 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Bund	0	694	0	0	694	0
05 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	488	-488	0
446190 Übrige sonst. privatr. Leistungsentgelte	0	0	0	488	-488	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	1.367.712	1.472.166	0	1.458.858	13.307	0
451104 Konzessionsabgaben	1.367.691	1.472.160	0	1.458.858	13.302	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	20	5	0	0	5	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	0	1	0	0	1	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	1.367.712	1.472.859	0	1.459.346	13.513	0
11 Personalaufwendungen	-1.253	-2.188	0	-1.328	-861	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-904	-1.690	0	-1.009	-680	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-72	-138	0	-69	-69	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-143	-345	0	-149	-196	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	0	-10	0	-29	19	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-134	-5	0	-71	66	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	0	-1.388	0	-291	-1.096	0
571101 Abschreibungen auf Sachanlagen	0	-1.388	0	-291	-1.096	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-7.428	-18.000	0	-9.717	-8.283	0
542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-7.428	-18.000	0	-9.717	-8.283	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-8.682	-21.576	0	-11.336	-10.240	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	1.359.030	1.451.283	0	1.448.010	3.273	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	1.359.030	1.451.283	0	1.448.010	3.273	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	1.359.030	1.451.283	0	1.448.010	3.273	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	1.359.030	1.451.283	0	1.448.010	3.273	0

Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 1102 - Teilergebnisrechnung

451104 Konzessionsabgaben

Die Abweichung des IST-Ergebnisses zum Haushaltsansatz begründet sich durch eine Korrekturbuchung aus dem Jahr 2019 für die endgültigen Endabrechnungen der Versorger für Strom.


Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2021

Stadt Königswinter						
Teilfinanzrechnung Produktgruppe 1102 Elektrizitäts-, Gas- und Wasserversorgung						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	488	-488	0
07 + Sonstige Einzahlungen	1.613.512	1.472.160	0	1.406.737	65.423	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.613.512	1.472.160	0	1.407.225	64.935	0
10 - Personalauszahlungen	-1.119	-2.173	0	-1.227	-946	0
15 - Sonstige Auszahlungen	-7.428	-18.000	0	187	-18.187	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-8.548	-20.173	0	-1.040	-19.133	0
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	1.604.965	1.451.987	0	1.406.185	45.802	0
18 + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	27.750	0	0	27.750	0
23 = Summe (investive Einzahlungen)	0	27.750	0	0	27.750	0
26 - Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	-55.500	0	-8.738	-46.762	0
28 - Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0	-613.207	0	0	-613.207	0
30 = Summe (investive Auszahlungen)	0	-668.707	0	-8.738	-659.969	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0	-640.957	0	-8.738	-632.219	0

Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 1102 - Teilfinanzrechnung

28 Auszahlung von aktivierbaren Zuwendungen


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

Stadt Königswinter						
Investitionen Produktgruppe 1102 Elektrizitäts-, Gas- und Wasserversorgung						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
I-66-286 Ladesäulen Elektromobilität	0	-27.750	0	-8.738	-19.012	0
18 + Einzahlungen aus Zuwend. f. Investitionsmaßn.	0	27.750	0	0	27.750	0
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0	-55.500	0	-8.738	-46.762	0


Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 1102 - Investitionen:

I-66-286 Ladesäulen Elektromobilität


Mit diesem Ansatz war der Erwerb und die betriebsbereite Errichtung von weiteren Autoladesäulen im Stadtgebiet geplant. Leider konnten keine Fördermittel zu diesem Projekt realisiert werden und somit wurde das Projekt nicht umgesetzt.

Stadt Königswinter Produktbeschreibung Produktgruppe 1103 Abwasserbeseitigung		
Verantwortliche Organisationseinheit: Geschäftsbereich Tief- und Gartenbau		Verantwortliche Person: Albert 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 11030200	Abwasserbeseitigung Öffentliche Toilettenanlagen

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2021

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 1103 Abwasserbeseitigung						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.273	3.273	0	3.273	0	0
416090 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Bund	3.133	3.133	0	3.133	0	0
416190 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	140	140	0	140	0	0
05 Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.351	3.700	0	7.535	-3.835	0
446190 Übrige sonst. privatr. Leistungsentgelte	7.351	3.700	0	7.535	-3.835	0
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.954.342	1.800.000	0	1.834.854	-34.854	0
448504 VKE durch AWW	1.954.342	1.800.000	0	1.834.854	-34.854	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	16.405	8.589	0	3.935	4.654	0
458202 Auflösung/Herabsetz. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	5.500	3.599	0	1.416	2.183	0
458203 Auflösung/Herabsetz. Rückst. f. geleist. Überstd.	5.905	4.990	0	2.518	2.471	0
458290 Auflösung/Herabsetz. sonstige Rückstellungen	5.000	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	1.981.370	1.815.562	0	1.849.597	-34.035	0
11 Personalaufwendungen	-1.299.693	-1.407.886	0	-1.304.564	-103.322	0
501101 Bezüge der Beamten	-39.118	-37.936	0	-39.689	1.753	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-932.592	-1.041.042	0	-953.921	-87.121	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-72.522	-85.053	0	-72.577	-12.476	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-180.068	-212.789	0	-189.283	-23.506	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-20.542	-19.222	0	-16.745	-2.477	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-7.059	-4.630	0	-13.083	8.453	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-47.791	-7.213	0	-19.265	12.052	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-23.395	-23.050	0	-24.984	1.934	0
522190 Übrige Unterhaltung d. sonst. unbewegl. Vermögens	-2.236	-6.500	0	-2.861	-3.639	0
524101 Aufwendungen für Strom	-620	-520	0	-1.050	530	0
524103 Aufwendungen für Wasser	-508	-230	0	-429	199	0
524107 Abwassergebühren	-301	-300	0	-952	652	0
524111 Reinigung	-19.730	-15.500	0	-19.693	4.193	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	-7.617	-7.617	0	-7.617	0	0
571101 Abschreibungen auf Sachanlagen	-7.617	-7.617	0	-7.617	0	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-720	-720	0	-4.205	3.485	0
542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	0	0	0	-3.485	3.485	0
545790 Erstatt. aus lfd. Verw.tätigkeit an priv. Untern.	-720	-720	0	-720	0	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-1.331.425	-1.439.273	0	-1.341.370	-97.903	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	649.946	376.289	0	508.226	-131.938	0
19 Finanzerträge	2.775.000	2.650.000	0	2.621.000	29.000	0
461503 Zinserträge Sondervermögen	2.775.000	2.650.000	0	2.621.000	29.000	0
21 Finanzergebnis (19+20)	2.775.000	2.650.000	0	2.621.000	29.000	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2021

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 1103 Abwasserbeseitigung						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	3.424.946	3.026.289	0	3.129.226	-102.938	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	3.424.946	3.026.289	0	3.129.226	-102.938	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	-621.645	-551.344	0	-679.634	128.290	0
581190 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-621.645	-551.344	0	-679.634	128.290	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	2.836.101	2.474.945	0	2.482.393	-7.447	0

Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 1103 - Teilergebnisrechnung


448504 VKE durch AWW


Die Abweichung der Verwaltungskostenerstattung durch das Abwasserwerk wird durch die Verbuchung der Endabrechnung 2020 im Haushaltsjahr 2021 begründet.

461503 Zinserträge Sondervermögen


Die zu verrechnenden Zinsen wurden auf der Grundlage der Jahresabschlussunterlagen des Abwasserwerks für 2020 berechnet. Aufgrund der konkreten Berechnung ergibt sich die Abweichung zu den Annahmen im Haushaltsplan 2021.


Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2021

Stadt Königswinter						
Teilfinanzrechnung Produktgruppe 1103 Abwasserbeseitigung						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.528	3.700	0	7.242	-3.542	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.954.342	1.800.000	0	1.834.854	-34.854	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	2.650.000	0	5.396.000	-2.746.000	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.961.870	4.453.700	0	7.238.096	-2.784.396	0
10 - Personalauszahlungen	-1.224.301	-1.376.820	0	-1.255.471	-121.349	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-22.011	-23.050	0	-23.736	686	0
15 - Sonstige Auszahlungen	-1.440	-720	0	-1.264	544	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.247.752	-1.400.590	0	-1.280.470	-120.120	0
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	714.118	3.053.110	0	5.957.626	-2.904.516	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	-783	0	0	0	0	0
30 = Summe (investive Auszahlungen)	-783	0	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-783	0	0	0	0	0


Stadt Königswinter						
Investitionen Produktgruppe 1103 Abwasserbeseitigung						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
I-66-260 Toilettenanlage Bahnhof Königswinter	-783	0	0	0	0	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	-783	0	0	0	0	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2021


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 Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	933.208	1.064.173	0	936.188	127.985	0
416090 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Bund	62.909	62.634	0	62.908	-274	0
416190 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	538.993	672.952	0	543.465	129.487	0
416290 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Gem./GV	23.518	23.518	0	23.518	0	0
416790 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v.priv.Unternehm.	290.264	282.254	0	290.559	-8.305	0
416890 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v. übr. Bereichen	17.523	22.815	0	15.737	7.077	0
04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.222.202	1.255.865	0	1.172.982	82.883	0
431102 Verw.Geb. - Bauverwaltung	0	0	0	198	-198	0
432106 Straßenreinigungsgebühren	301.873	300.000	0	304.930	-4.930	0
432114 Parkgebühren	379.324	350.000	0	310.729	39.271	0
432190 Übrige Gebühren und Entgelte	750	13.000	0	1.884	11.116	0
437101 Ertr. Auflös. SoPo Erschließungsbeiträge n. BBauG	349.089	379.596	0	365.223	14.373	0
437102 Ertr. Auflös. SoPo Straßenbaubeiträge n. KAG	191.166	213.269	0	190.019	23.250	0
05 Privatrechtliche Leistungsentgelte	825	225	0	375	-150	0
441191 Sonstige Pächterträge	825	225	0	375	-150	0
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	223.079	226.880	0	221.525	5.355	0
448290 Erstattungen von Gemeinden/GV	223.079	226.080	0	221.525	4.555	0
448790 Übrige Erstattungen von priv. Unternehmen	0	800	0	0	800	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	8.578	6.796	0	67.350	-60.554	0
456290 Beibeh.geb., Säumnisz., Stund.- u. Auss.zinsen	0	250	0	0	250	0
457190 Ertr. aus Aufl. von sonstigen SoPo Passivseite	0	0	0	1.800	-1.800	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	6.448	3.071	0	16.650	-13.579	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	2.130	3.475	0	3.900	-425	0
458290 Auflösung/Herabsetzg. sonstige Rückstellungen	0	0	0	45.000	-45.000	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	2.387.892	2.553.939	0	2.398.420	155.519	0
11 Personalaufwendungen	-685.989	-739.224	0	-784.356	45.132	0
501101 Bezüge der Beamten	-28.754	-26.172	0	-3.834	-22.338	0


Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2021

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-471.853	-521.799	0	-614.198	92.400	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-37.370	-42.631	0	-41.537	-1.094	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-95.536	-106.656	0	-108.087	1.432	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-36.072	-34.426	0	0	-34.426	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-2.900	-4.417	0	-6.259	1.841	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-13.503	-3.123	0	-10.440	7.317	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-890.800	-1.160.140	-24.990	-964.534	-195.606	0
522102 Erhaltungsaufwendungen Brücken	0	0	0	-5.401	5.401	0
522114 Unterhaltung Straßen, Wege, Plätze	-422	0	0	-3.562	3.562	0
522120 Lfd. Unterhaltung d. sonst. unbewegl. Vermögens.	0	0	0	-4.808	4.808	0
522121 Gepl. Erhaltungsaufwendungen sonst. unbewegl. Verm	-6.843	-224.990	-24.990	-1.785	-223.205	0
524112 Gebäudeversicherungen	-17	-150	0	-17	-133	0
524117 Gebühren Straßenoberflächenentwässerung	-876.630	-922.500	0	-943.969	21.469	0
524190 Übrige Bewirtschaftungsaufwendungen	-76	0	0	-70	70	0
525502 Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	-1.919	-4.500	0	0	-4.500	0
526102 Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-4.894	-8.000	0	-4.644	-3.356	0
526106 Dienst- u. Schutzkleidung, persönliche Ausrüstung	0	0	0	-278	278	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	-3.982.914	-3.973.543	0	-4.001.714	28.171	0
571101 Abschreibungen auf Sachanlagen	-3.982.625	-3.973.543	0	-4.001.714	28.171	0
573101 Abschreibungen auf das Umlaufvermögen	-290	0	0	0	0	0
15 Transferaufwendungen	-150.000	-150.000	0	-131.482	-18.518	0
531790 Zusch. an priv. Untern. f. lfd. Zwecke	-150.000	-150.000	0	-131.482	-18.518	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-131.651	-181.834	0	-166.119	-15.715	0
542205 Abführung Einnahmeanteil Parkautomaten	-75.056	-77.000	0	-58.589	-18.411	0
542290 Übrige Mieten/Pachten	-3.239	-3.200	0	-3.239	39	0
542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-8.837	-55.000	0	-51.982	-3.018	0
543190 Übrige Geschäftsaufwendungen	0	0	0	-4.403	4.403	0
545790 Erstatt. aus lfd. Verw.tätigkeit an priv. Untern.	-3	-800	0	0	-800	0
547390 Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	-540	-100	0	-1.116	1.016	0
548590 Aufstockung SoPo ICE-Ablösebetrag	-43.975	-45.734	0	-45.734	0	0
549990 Übrige weit. sonst. Aufw. aus lfd. Verwalt.tätigk.	0	0	0	-1.055	1.055	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-5.841.354	-6.204.741	-24.990	-6.048.206	-156.535	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-3.453.462	-3.650.802	-24.990	-3.649.786	-1.016	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-3.453.462	-3.650.802	-24.990	-3.649.786	-1.016	0
23 Außerordentliche Erträge	21.502	7.000	0	18.100	-11.100	0
491104 Außerordentl. Erträge (nicht zahlungswirksam)	21.502	7.000	0	18.100	-11.100	0
25 Außerordentliches Ergebnis (23+24)	21.502	7.000	0	18.100	-11.100	0


Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2021

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-3.431.960	-3.643.802	-24.990	-3.631.686	-12.116	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-3.485.442	-4.073.809	0	-3.848.604	-225.205	0
581190 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-3.485.442	-4.073.809	0	-3.848.604	-225.205	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-6.917.403	-7.717.611	-24.990	-7.480.290	-237.321	0


Stadt Königswinter						
Teilfinanzrechnung Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	702.185	663.000	0	618.396	44.604	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	675	225	0	525	-300	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	222.108	226.880	0	221.913	4.967	0
07 + Sonstige Einzahlungen	0	250	0	0	250	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	924.968	890.355	0	840.834	49.521	0
10 - Personalauszahlungen	-633.513	-697.258	0	-767.657	70.400	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-884.824	-1.160.140	-24.990	-966.632	-193.508	0
14 - Transferauszahlungen	0	-150.000	0	0	-150.000	0
15 - Sonstige Auszahlungen	-325.394	-272.088	-136.088	-81.993	-190.095	-328.380
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.843.731	-2.279.486	-161.078	-1.816.282	-463.204	-328.380
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-918.763	-1.389.131	-161.078	-975.448	-413.683	-328.380
18 + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	80.113	453.600	0	34.664	418.936	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	13.202	0	0	11.180	-11.180	0
21 + Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	175	1.165.000	0	51.665	1.113.335	0
23 = Summe (investive Einzahlungen)	93.490	1.618.600	0	97.509	1.521.091	0
24 - Auszahlg. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-89.421	-100.000	0	-125.846	25.846	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	-1.476.539	-6.787.997	-2.511.847	-1.608.467	-5.179.530	-2.480.522
26 - Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-213.401	-729.894	-310.394	-151.903	-577.991	-324.251
30 = Summe (investive Auszahlungen)	-1.779.361	-7.617.891	-2.822.241	-1.886.216	-5.731.675	-2.804.773
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-1.685.871	-5.999.291	-2.822.241	-1.788.707	-4.210.583	-2.804.773

Stadt Königswinter Produktbeschreibung Produktgruppe 1201 Öffentliche Verkehrsflächen		
Verantwortliche Organisationseinheit: Geschäftsbereich Tief- und Gartenbau	Verantwortliche Person: Albert 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 2021

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 1201 Öffentliche Verkehrsflächen						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	895.289	1.019.138	0	898.294	120.843	0
416090 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Bund	62.512	62.236	0	62.511	-275	0
416190 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	520.986	653.310	0	523.993	129.317	0
416290 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Gem./GV	23.518	23.518	0	23.518	0	0
416790 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v.priv.Unternehm.	286.762	278.562	0	286.761	-8.199	0
416890 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v. übr. Bereichen	1.511	1.511	0	1.511	0	0
04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	522.402	585.004	0	538.999	46.006	0
431102 Verw.Geb. - Bauverwaltung	0	0	0	198	-198	0
432190 Übrige Gebühren und Entgelte	750	13.000	0	1.884	11.116	0
437101 Ertr. Auflös. SoPo Erschließungsbeiträge n. BBauG	340.010	369.146	0	356.509	12.637	0
437102 Ertr. Auflös. SoPo Straßenbaubeiträge n. KAG	181.641	202.859	0	180.409	22.450	0
05 Privatrechtliche Leistungsentgelte	825	225	0	375	-150	0
441191 Sonstige Pächterträge	825	225	0	375	-150	0
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	3.000	0	0	3.000	0
448290 Erstattungen von Gemeinden/GV	0	3.000	0	0	3.000	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	7.336	4.539	0	60.410	-55.871	0
456290 Beireib.geb., Säumnisz., Stund.- u. Auss.zinsen	0	250	0	0	250	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	5.355	2.121	0	12.710	-10.589	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	1.982	2.169	0	2.700	-532	0
458290 Auflösung/Herabsetzg. sonstige Rückstellungen	0	0	0	45.000	-45.000	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	1.425.852	1.611.906	0	1.498.078	113.828	0
11 Personalaufwendungen	-517.010	-545.248	0	-513.668	-31.580	0
501101 Bezüge der Beamten	-26.100	-23.555	0	-3.451	-20.104	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-350.745	-377.963	0	-401.756	23.792	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-28.017	-30.880	0	-27.375	-3.504	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-71.138	-77.256	0	-70.369	-6.887	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-32.465	-30.983	0	0	-30.983	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-1.563	-3.172	0	-4.063	891	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-6.983	-1.439	0	-6.655	5.215	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-890.724	-1.158.790	-24.990	-959.657	-199.133	0
522102 Erhaltungsaufwendungen Brücken	0	0	0	-5.401	5.401	0
522114 Unterhaltung Straßen, Wege, Plätze	-422	0	0	-3.562	3.562	0
522121 Gepl. Erhaltungsaufwendungen sonst. unbewegl. Verm	-6.843	-224.990	-24.990	-1.785	-223.205	0
524112 Gebäudeversicherungen	-17	0	0	-17	17	0
524117 Gebühren Straßenoberflächenentwässerung	-876.630	-922.500	0	-943.969	21.469	0
525502 Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	-1.919	-4.500	0	0	-4.500	0
526102 Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-4.894	-6.800	0	-4.644	-2.156	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2021

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 1201 Öffentliche Verkehrsflächen						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
526106 Dienst- u. Schutzkleidung, persönliche Ausrüstung	0	0	0	-278	278	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	-3.674.961	-3.625.347	0	-3.674.302	48.955	0
571101 Abschreibungen auf Sachanlagen	-3.674.671	-3.625.347	0	-3.674.302	48.955	0
573101 Abschreibungen auf das Umlaufvermögen	-290	0	0	0	0	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-47.204	-90.934	0	-79.089	-11.845	0
542290 Übrige Mieten/Pachten	-225	-200	0	-225	25	0
542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-2.887	-45.000	0	-31.072	-13.928	0
547390 Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	-116	0	0	-1.002	1.002	0
548590 Aufstockung SoPo ICE-Ablösebetrag	-43.975	-45.734	0	-45.734	0	0
549990 Übrige weit. sonst. Aufw. aus lfd. Verwalt.tätigk.	0	0	0	-1.055	1.055	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-5.129.899	-5.420.319	-24.990	-5.226.715	-193.604	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-3.704.047	-3.808.413	-24.990	-3.728.637	-79.776	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-3.704.047	-3.808.413	-24.990	-3.728.637	-79.776	0
23 Außerordentliche Erträge	21.502	7.000	0	18.100	-11.100	0
491104 Außerordentl. Erträge (nicht zahlungswirksam)	21.502	7.000	0	18.100	-11.100	0
25 Außerordentliches Ergebnis (23+24)	21.502	7.000	0	18.100	-11.100	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-3.682.545	-3.801.413	-24.990	-3.710.537	-90.876	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-2.243.182	-2.522.587	0	-2.489.483	-33.104	0
581190 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-2.243.182	-2.522.587	0	-2.489.483	-33.104	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-5.925.727	-6.324.000	-24.990	-6.200.021	-123.980	0

Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 1201 - Teilergebnisrechnung

432190 Übrige Gebühren und Entgelte

Mit der Sitzungsvorlage 152/2020 hat der Ausschuss beschlossen, auf die Gebühren für die Sondernutzung an öffentlichen Straßen, Wegen und Plätzen im Stadtgebiet Königswinter für die Außengastronomie aufgrund der Corona-Pandemie zu verzichten.

458290 Auflösung/Herabsetzg. sonstige Rückstellungen

Im Jahresabschluss 2014 wurde eine Rückstellung für die Ablöse Kreisel "Zum Rothberg" in Höhe von 45.000 Euro gebildet. Derzeit ist es fraglich ob eine Ablösezahlung an den Landesbetrieb getätigt wird. Aufgrund der Vielzahl an vorangegangenen Jahresabschlüssen ohne Zahlungsfluss, wurde die Rückstellung aufgelöst.

522121 Gepl. Erhaltungsaufwendungen sonst. unbewegl. Verm

Der Ansatz dient der Sanierung von Radwegen. Aufgrund den fehlenden personellen Kapazitäten war eine Umsetzung im größerem Umfang nicht möglich.

524117 Gebühren Straßenoberflächenentwässerung

Es handelt sich um die an das Abwasserwerk abzuführenden Kanalgebühren für die Oberflächenentwässerung der städtischen Straßen und solcher Straßen der überörtlichen Baulastträger, für die Vereinbarungen nach den Ortsdurchfahrtsrichtlinien bestehen. Der zu leistende Betrag war, durch die Gebührenerhöhung im Jahr 2021, höher als geplant.


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

Dieser Ansatz beinhaltet Gutachterkosten zur Vorplanung von künftigen Straßenbaumaßnahmen und wurde nicht vollumfänglich benötigt.


Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2021

491104 Außerordentl. Erträge (nicht zahlungswirksam)


Hier handelt es sich um Erträge aus der Isolierung der Corona-bedingter Schäden aus 2021. Dieser wurde zu niedrig geplant.

Stadt Königswinter						
Teilfinanzrechnung Produktgruppe 1201 Öffentliche Verkehrsflächen						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.832	13.000	0	5.859	7.141	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	675	225	0	525	-300	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	3.000	0	0	3.000	0
07 + Sonstige Einzahlungen	0	250	0	0	250	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.507	16.475	0	6.384	10.091	0
10 - Personalauszahlungen	-476.000	-509.654	0	-502.951	-6.703	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-884.748	-1.158.790	-24.990	-961.754	-197.036	0
15 - Sonstige Auszahlungen	-4.737	-162.770	-117.570	-5.071	-157.699	-72.570
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.365.485	-1.831.214	-142.560	-1.469.776	-361.438	-72.570
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-1.362.977	-1.814.739	-142.560	-1.463.392	-351.347	-72.570
18 + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	40.200	0	0	33.864	-33.864	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	13.202	0	0	11.180	-11.180	0
21 + Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	1.055.000	0	22.295	1.032.705	0
23 = Summe (investive Einzahlungen)	53.402	1.055.000	0	67.339	987.661	0
24 - Auszahlg. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-89.421	-100.000	0	-125.846	25.846	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	-1.407.639	-5.443.291	-1.982.141	-604.241	-4.839.049	-2.212.535
26 - Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-7.365	-2.500	0	0	-2.500	0
30 = Summe (investive Auszahlungen)	-1.504.425	-5.545.791	-1.982.141	-730.087	-4.815.703	-2.212.535
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-1.451.023	-4.490.791	-1.982.141	-662.749	-3.828.042	-2.212.535

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2021

Stadt Königswinter						
Investitionen Produktgruppe 1201 Öffentliche Verkehrsflächen						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
I-10-042 BGA Öffentliche Verkehrsflächen	-7.365	-2.500	0	0	-2.500	0
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-7.365	-2.500	0	0	-2.500	0
I-23-003 Grunderwerb für Straßen	-76.219	-100.000	0	-114.666	14.666	0
19 + Einzahlungen a. d. Veräußerung von Sachanlagen	13.202	0	0	11.180	-11.180	0
24 - Auszahlg. f. d. Erwerb v. Grundstücken u. Geb.	-89.421	-100.000	0	-125.846	25.846	0
I-66-010 Vermessungen im Zuge von Straßengrunderwerb	0	-10.000	0	0	-10.000	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	-10.000	0	0	-10.000	0
I-66-015 Planungskosten Straßenbau	0	-5.000	0	0	-5.000	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	-5.000	0	0	-5.000	0
I-66-016 Erneuerung bituminöser Fahrbahndecken	32.600	-150.000	0	-38.132	-111.868	-70.000
18 + Einzahlungen aus Zuwend. f. Investitionsmaßn.	32.600	0	0	0	0	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	-150.000	0	-38.132	-111.868	-70.000
I-66-018 Ausbau Draveler Wiese / Im Eichenfeld	0	416.000	0	0	416.000	0
21 + Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	416.000	0	0	416.000	0
I-66-024 Erstattungszahlung Werkvertrag Im Kraefeld	0	-122.000	0	0	-122.000	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	-122.000	0	0	-122.000	0
I-66-029 Straßenbau im Gebiet B-PLan 60/8 Am Limperichsberg	-771.988	3.000	-52.000	-132.825	135.825	0
21 + Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	115.000	0	0	115.000	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	-771.988	-112.000	-52.000	-132.825	20.825	0
I-66-035 Ersatzstraße Altstadt und Bahnüberführung	7.600	-771.848	-326.698	-18.999	-752.850	-752.850
18 + Einzahlungen aus Zuwend. f. Investitionsmaßn.	7.600	0	0	0	0	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	-771.848	-326.698	-18.999	-752.850	-752.850
I-66-036 Beseitigung Bahnübergang Petersbergstraße	0	-140.000	-140.000	0	-140.000	-140.000
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	-140.000	-140.000	0	-140.000	-140.000
I-66-045 Sanierung Rheinuferpromenade Niederdollend. 2. BA	-3.160	-40.000	-40.000	0	-40.000	-32.253
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	-3.160	-40.000	-40.000	0	-40.000	-32.253
I-66-046 Neubau von Brücken	-21.284	-120.000	-20.000	-1.354	-118.646	-120.000
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	-21.284	-120.000	-20.000	-1.354	-118.646	-120.000
I-66-055 Ausbau Rauschendorfer Straße	0	38.000	0	36.078	1.922	0
21 + Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	38.000	0	36.078	1.922	0
I-66-069 Ausbau Scheurenstraße in Rauschendorf	0	-15.292	-15.292	0	-15.292	-15.292
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	-15.292	-15.292	0	-15.292	-15.292
I-66-071 Ausbau Döttscheider Weg	-254.488	410.000	-90.000	-55.861	465.861	0
21 + Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	500.000	0	0	500.000	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	-254.488	-90.000	-90.000	-55.861	-34.139	0
I-66-072 Ausbau Rennenbergstraße	0	0	0	-14.438	14.438	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	0	0	-14.438	14.438	0
I-66-073 Ausbau Lauterbachstraße in HRott	-12.073	-27.034	-27.034	-5.300	-21.734	-21.734
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	-12.073	-27.034	-27.034	-5.300	-21.734	-21.734
I-66-074 Ausbau Auf dem Schnitzenbusch	0	0	0	341	-341	0
21 + Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	341	-341	0
I-66-089 Ausbau Flurweg	0	-12.597	-12.597	-1.717	-10.880	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	-12.597	-12.597	-1.717	-10.880	0
I-66-091 Ausbau An der Obstwiese	0	-114.000	-100.000	-14.125	-99.875	-100.000
21 + Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	-14.000	0	-14.125	125	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	-100.000	-100.000	0	-100.000	-100.000
I-66-094 Kleinere bauliche Maßnahmen an Straßen	-54.771	-55.823	-25.823	-48.962	-6.861	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	-54.771	-55.823	-25.823	-48.962	-6.861	0
I-66-096 Ausbau Oberweingartenweg	0	-58.312	-18.312	-5.860	-52.452	-12.452
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	-58.312	-18.312	-5.860	-52.452	-12.452
I-66-097 Umgestaltung Rheinallee / Rheinufer Altstadt	-40.956	-1.290.396	-90.396	-133.531	-1.156.865	-140.154
18 + Einzahlungen aus Zuwend. f. Investitionsmaßn.	0	0	0	10.000	-10.000	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2021

Stadt Königswinter						
Investitionen Produktgruppe 1201 Öffentliche Verkehrsflächen						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	-40.956	-1.290.396	-90.396	-143.531	-1.146.865	-140.154
I-66-107 Gehweg OD Uthweiler, Siegburger Straße	0	-20.000	-10.000	0	-20.000	-20.000
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	-20.000	-10.000	0	-20.000	-20.000
I-66-180 Ausbau Didierstraße	-59.929	-20.000	-20.000	-23.642	3.642	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	-59.929	-20.000	-20.000	-23.642	3.642	0
I-66-183 Ausbau Königswinterer Straße	-90.011	-1.047.734	-807.734	-15.320	-1.032.414	-551.000
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	-90.011	-1.047.734	-807.734	-15.320	-1.032.414	-551.000
I-66-196 Ausbau Rotdornstraße	0	-20.000	-20.000	0	-20.000	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	-20.000	-20.000	0	-20.000	0
I-66-227 Wirtschaftsweg Rostingen (Ersatz für BW 32)	0	-70.000	0	0	-70.000	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	-70.000	0	0	-70.000	0
I-66-246 Zufahrt zum neuen Feuerwehrgerätehaus Uthweiler	0	0	0	-1.649	1.649	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	0	0	-1.649	1.649	0
I-66-249 Anbau Gehweg Vulkanstraße	0	-27.000	-27.000	-3.796	-23.204	-23.204
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	-27.000	-27.000	-3.796	-23.204	-23.204
I-66-251 Ausbau Einmündung Obere Straße / Siebengebirgsstr.	-709	-44.291	-44.291	0	-44.291	-44.291
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	-709	-44.291	-44.291	0	-44.291	-44.291
I-66-252 Ausbau Im Winkel	-4.206	-6.000	-6.000	0	-6.000	-5.429
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	-4.206	-6.000	-6.000	0	-6.000	-5.429
I-66-254 Neubau Gehweg Friedrichsallee	-29.140	0	0	-10.068	10.068	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	-29.140	0	0	-10.068	10.068	0
I-66-256 Ausbau Am Kissel	0	-25.000	-25.000	0	-25.000	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	-25.000	-25.000	0	-25.000	0
I-66-257 Ausbau Kantstraße	0	-3.000	-3.000	0	-3.000	-3.000
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	-3.000	-3.000	0	-3.000	-3.000
I-66-258 Ausbau Ladestraße	-41.937	-5.964	-5.964	-11.865	5.901	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	-41.937	-5.964	-5.964	-11.865	5.901	0
I-66-263 Ausbau Radwegenetz	-22.988	-720.000	-55.000	-47.801	-672.199	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	-22.988	-720.000	-55.000	-47.801	-672.199	0
I-66-264 Straßenbau Gewerbegebiet Siefen	0	-100.000	0	0	-100.000	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	-100.000	0	0	-100.000	0
I-66-268 Fußweg Drachenfelsbahn	0	-184.000	0	741	-184.741	-160.877
18 + Einzahlungen aus Zuwend. f. Investitionsmaßn.	0	0	0	23.864	-23.864	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	-184.000	0	-23.123	-160.877	-160.877
I-66-287 Straßenausbau Lilienweg	0	-30.000	0	0	-30.000	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	-30.000	0	0	-30.000	0

Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 1201 - Investitionen:

I-23-003 Grunderwerb für Straßen

Bei dem Ansatz Grunderwerb für Straßen handelt es sich um einen Pauschalansatz. Hierbei ist zu beachten, dass die IST-Ergebnisse Zahlungsströme sind und somit können die Daten bedingt durch den Jahreswechsel immer abweichen.

I-66-010 Vermessungen im Zuge von Straßengrunderwerb

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

I-66-016 Erneuerung bituminöser Fahrbahndecken

Es wurden nur geringe Haushaltsmittel zur Auszahlung gebracht. Für die bestehenden Aufträge wurden die benötigten Haushaltsmittel inkl. Restmittel per Ermächtigung in das nachfolgende Haushaltsjahr übertragen.

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

Die Endveranlagung des Ausbau Draveler Wiese/Im Eichenfeld war für das Jahr 2021 vorgesehen. Die Abrechnung nach BauGB befindet sich noch in Bearbeitung und somit wurde dies bereits in der Haushaltsplanung 2022 berücksichtigt. Die Einzahlungen werden 2022 erwartet, folglich wurden keine Einzahlungen verbucht.

I-66-024 Erstattungszahlung Werkvertrag Im Kraefeld

Die Firma Aldi hat den Ausbau der Zufahrtstraße zum Gewerbepark "Im Kraefeld" auf Höhe des eigenen Grundstücks vorfinanziert. Aufgrund des mit dem Discounter geschlossenen Werkvertrages ist die Stadt verpflichtet, mit fällig werden der Erschließungsbeiträge für diese Straße, die vorfinanzierten Ausbaukosten abzüglich der Erschließungsbeiträge zu erstatten. Die Voraussetzungen waren nicht gegeben.

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

Der Straßenbau im Gebiet B-Plan 60/8 Am Limperichsberg ist abgeschlossen. Die hier dargestellten IST-Beträge stellen Zahlungsströme dar und bei mehrjährigen Bauvorhaben kommt es zu Abweichungen bedingt durch die Jahreswechsel.
Einzahlung: Die Maßnahme ist beitragspflichtig. Die Abrechnung nach BauGB wird voraussichtlich im Haushaltsjahr 2022 erfolgen.

I-66-035 Ersatzstraße Altstadt und Bahnüberführung

Bislang wurde der Ansatz unter PG 0901 und IAS-61-1 Altstadtsanierung/InHK Altstadt geführt.
Gespräche mit Vertretern der Deutschen Bahn AG und der Bezirksregierung Köln (Dezernat 25, Verkehr, Planfeststellung und -genehmigung) haben ergeben, dass die Realisierung der Eisenbahnüberführung Drachenfelsstraße und der Bau der Ersatzstraße bis zum Jahr 2026 erreicht werden sollen. Für das Bauvorhaben wurden nur geringfügige Liquide Mittel ausgezahlt. Die weiterhin benötigten Haushaltsmittel wurden per Ermächtigung in das nachfolgende Haushaltsjahr übertragen.

I-66-036 Beseitigung Bahnübergang Petersbergstraße

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

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

Mit den Planungen für die Sanierung des Rheinufers Niederdollendorf, 2. Bauabschnitt wurde begonnen, jedoch wurden diese aufgrund fehlender personeller Ressourcen nicht fortgeführt. Dementsprechend kamen keine Auszahlungen zum Tragen und die beauftragten Planungsleistungen wurden per Ermächtigung übertragen.

I-66-046 Neubau von Brücken

Bedingt durch geringe Personalkapazitäten kam die Baumaßnahme Neubau von Brücken in Verzug. Es wurden wieder nur bestehende Aufträge übertragen.

I-66-069 Straßenausbau Scheurenstr. in Rauschendorf

Bedingt durch eine extreme Kostensteigerung wurde die Straße nicht ausgebaut. Die erforderlichen Haushaltsmittel zur Begleichung geleisteter Leistungen wurde per Ermächtigung in das Haushaltsjahr 2019 übertragen. Entgegen der Erwartungen wurden nicht alle Leistungen in 2019 abgerechnet, so dass eine Übertragung ins Jahr 2020 erforderlich wurde. Eine Abrechnung erfolgte ebenfalls nicht in 2020 und auch nicht in 2021. Die Mittel mussten somit erneut übertragen werden.

I-66-071 Straßenausbau Döttscheider Weg

Das Bauvorhaben ist abgeschlossen und es wurden nicht alle Haushaltsmittel benötigt.
Die Abrechnung befindet sich noch in Bearbeitung. In der Haushaltsplanung 2022 wurde dies bereits berücksichtigt und die Einzahlungen werden 2022 erwartet, folglich wurden keine Einzahlungen verbucht.

I-66-072 Ausbau Rennenbergstraße

Die Baumaßnahme ist abgeschlossen. Im Jahr 2021 wurden außerplanmäßig Auszahlungen für noch eingegangene Rechnungen getätigt.

I-66-073 Straßenausbau Lauterbachstr. in H'Rott

Die Ausbaumaßnahme konnte aufgrund fehlender personeller Ressourcen nicht umgesetzt werden und daher wurden nur geringfügig Liquide Mittel ausgezahlt. Für die bestehenden Aufträge wurden die benötigten Haushaltsmittel inkl. Restmittel per Ermächtigung in das nachfolgende Haushaltsjahr übertragen.

I-66-089 Ausbau Flurweg

Mit Beschluss des Bau- und Verkehrsausschusses vom 11.09.2018 wurde die Baumaßnahme bis auf weiteres zurückgestellt. Die bestehenden Verbindlichkeiten wurden im Jahr 2021 ausgezahlt.

I-66-091 Ausbau An der Obstwiese

Der Ausbau der Straße (Baustraße) "An der Obstwiese" ist weiterhin vorgesehen. Die Haushaltsmittel waren in 2020 gemeldet, jedoch konnte die Maßnahme nicht umgesetzt werden. Von diesem Sachverhalt ist auch die Straßenbeleuchtung (siehe I-66-223 bei PG 1203) betroffen und somit wurden die Haushaltsmittel nach 2021 und weiterhin nach 2022 übertragen.

I-66-096 Ausbau Oberweingartenweg

Mit der Planung des Ausbau Oberweingartenweg wurde im Jahr 2020 begonnen. Die Haushaltsmittel für bestehende Aufträge wurden per Ermächtigung in das Haushaltsjahr 2022 übertragen.

I-66-097 Umgestaltung Rheinallee / Rheinufer Altstadt

Der Planungs- und Umweltausschuss hat in seiner Sitzung am 10.06.2020 unter der Sitzungsvorlage 116/2020 beschlossen, dass als Grundlage für das Wettbewerbsverfahren die überschlägige Abschätzung der Herstellungskosten zuzüglich der grob abgeschätzten Rückbau- und Entsorgungskosten, Nebenkosten und Mehrwertsteuer bei der mittelfristigen Finanzplanung berücksichtigt werden. Planungsmittel sind für die Jahre 2022 bis 2024 vorgesehen. Die Umsetzung ist nunmehr für 2025 geplant, so dass die Einnahmen bzw. die Fördermittel für 2026 bzw. 2027 vorgesehen sind. Haushaltsmittel für bestehende Aufträge wurden per Ermächtigung in das nächste Haushaltsjahr übertragen.

I-66-107 Gehweg OD Uthweiler Siegburger Str.

Mit dem Bau wurde in 2021 begonnen, jedoch kamen die Haushaltsmittel nicht zur Auszahlung. Für die bestehenden Aufträge wurden die benötigten Haushaltsmittel inkl. Restmittel per Ermächtigung in das nachfolgende Haushaltsjahr übertragen.

I-66-183 Straßenausbau Königswinterer Straße

Für das Bauvorhaben Königswinterer Straße wurden nur geringfügig Liquide Mittel ausgezahlt. Für die bestehenden Aufträge wurden die benötigten Haushaltsmittel inkl. Restmittel per Ermächtigung in das nachfolgende Haushaltsjahr übertragen.

I-66-196 Straßenausbau Rotdornstraße

Die Baumaßnahme Straßenausbau Rotdornstraße ist abgeschlossen. Zahlungsströme kamen augenscheinlich in 2021 nicht zum Tragen.

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

Aufgrund fehlender personeller Ressourcen wurde die Planung bzw. der Ausbau der Straßenbaumaßnahme nicht fortgeführt. Folglich sind keine Auszahlungen zu verzeichnen.

I-66-249 Anbau Gehweg Vulkanstraße

Für das Bauvorhaben wurden nur geringfügige Liquide Mittel ausgezahlt. Für die bestehenden Aufträge wurden die benötigten Haushaltsmittel inkl. Restmittel per Ermächtigung in das nachfolgende Haushaltsjahr übertragen.

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

Für das Bauvorhaben wurden keine Liquide Mittel ausgezahlt. Für die bestehenden Aufträge wurden die benötigten Haushaltsmittel per Ermächtigung in das nachfolgende Haushaltsjahr übertragen.

I-66-254 Neubau Gehweg Friedrichsallee

Das Bauvorhaben ist abgeschlossen und Verbindlichkeiten wurden im Jahr 2021 beglichen. Bei den IST-Ergebnissen handelt es sich um Zahlungsströme.

I-66-256 Straßenausbau Am Kiesel

Aufgrund fehlender personeller Ressourcen wurde die Planung bzw. der Ausbau der Straßenbaumaßnahme nicht fortgeführt. Folglich sind weder Auszahlungen noch Einzahlungen zu verzeichnen.

I-66-263 Ausbau Radwegenetz

Der Haupt-, Personal-, und Finanzausschuss hat in seiner Sitzung am 02.12.2019 die Verwaltung beauftragt, die Planung eines Radweges von Heisterbacherrott bis Oberdollendorf entlang der L268 auf Grundlage der Leistungsphase 1, 2 und 3 (Grundlagenermittlung, Vorplanung und Entwurfsplanung) der HOAI zu beauftragen. Aufgrund fehlender personeller Ressourcen konnte nur mit den Planungen begonnen werden.

I-66-264 Straßenbau Gewerbegebiet Siefen


Die Planungen für den Straßenbau Gewerbegebiet Siefen konnten weiterhin nicht umgesetzt werden.

I-66-268 Fußweg Drachenfelsbahn


Für das Bauvorhaben wurden nur geringfügige Liquide Mittel ausgezahlt. Für die bestehenden Aufträge wurden die benötigten Haushaltsmittel inkl. Restmittel per Ermächtigung in das nachfolgende Haushaltsjahr übertragen.


I-66-287 Straßenausbau Lilienweg

Aufgrund fehlender personeller Ressourcen wurde die Planung bzw. der Ausbau der Straßenbaumaßnahme nicht fortgeführt. Folglich sind weder Auszahlungen zu verzeichnen.

Stadt Königswinter Produktbeschreibung Produktgruppe 1202 Öffentliche Parkplätze		
Verantwortliche Organisationseinheit: Geschäftsbereich Tief- und Gartenbau	Verantwortliche Person: Albert 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 2021

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 1202 Öffentliche Parkplätze						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	18.615	24.180	0	16.815	7.365	0
416190 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	14.022	14.022	0	14.022	0	0
416790 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v.priv.Unternehm.	993	993	0	993	0	0
416890 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v. übr. Bereichen	3.601	9.165	0	1.800	7.365	0
04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	379.324	350.000	0	310.729	39.271	0
432114 Parkgebühren	379.324	350.000	0	310.729	39.271	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	144	159	0	2.046	-1.887	0
457190 Ertr. aus Aufl. von sonstigen SoPo Passivseite	0	0	0	1.800	-1.800	0
458202 Auflösung/Herabsetz. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	129	53	0	246	-193	0
458203 Auflösung/Herabsetz. Rückst. f. geleist. Überstd.	14	106	0	0	106	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	398.083	374.338	0	329.589	44.749	0
11 Personalaufwendungen	-14.960	-12.177	0	-19.712	7.535	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-11.405	-9.348	0	-15.062	5.714	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-941	-764	0	-1.179	415	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-2.318	-1.911	0	-2.928	1.017	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-38	-99	0	-180	81	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-258	-55	0	-363	309	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-76	0	0	-4.878	4.878	0
522120 Lfd. Unterhaltung d. sonst. unbewegl. Vermögens.	0	0	0	-4.808	4.808	0
524190 Übrige Bewirtschaftungsaufwendungen	-76	0	0	-70	70	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	-106.414	-120.160	0	-106.410	-13.750	0
571101 Abschreibungen auf Sachanlagen	-106.414	-120.160	0	-106.410	-13.750	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-84.136	-90.000	0	-66.037	-23.963	0
542205 Abführung Einnahmeanteil Parkautomaten	-75.056	-77.000	0	-58.589	-18.411	0
542290 Übrige Mieten/Pachten	-3.014	-3.000	0	-3.014	14	0
542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-5.950	-10.000	0	0	-10.000	0
543190 Übrige Geschäftsaufwendungen	0	0	0	-4.403	4.403	0
547390 Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	-115	0	0	-30	30	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-205.585	-222.336	0	-197.036	-25.300	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	192.497	152.002	0	132.554	19.448	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	192.497	152.002	0	132.554	19.448	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	192.497	152.002	0	132.554	19.448	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-55.347	-69.530	0	-42.063	-27.467	0

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 1202 Öffentliche Parkplätze						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
581190 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-55.347	-69.530	0	-42.063	-27.467	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	137.150	82.472	0	90.491	-8.019	0

Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 1202 - Teilergebnisrechnung

432114 Parkgebühren

Es handelt sich um die zu erwartenden Erträge aus der Bewirtschaftung von Parkraum gemäß dem Konzept der Arbeitsgruppe in der Altstadt. Die Ansätze und das Parkverhalten in der Altstadt sind nicht exakt plan und kalkulierbar, daher kann es zu Abweichungen kommen. Gerade durch abgesagte Veranstaltungen, während der Corona Pandemie und die damit verbundenen Lockdowns, kam es zu einem geringeren Besucheraufkommen in der Altstadt.


542205 Abführung Einnahmeanteil Parkautomaten


Für die Bewirtschaftung der Parkflächen hat die Stadt mit den Stadtwerken Bonn einen Vertrag geschlossen, wonach ein Einnahmeanteil an die SWB abzuführen ist. Die Aufwendungen sind somit abhängig von den Einnahmen.

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

In 2021 waren Planungskosten in Höhe von 10 T€ für einen Wohnmobil-Stellplatz veranschlagt, diese wurden aufgrund der fehlender Personellen Kapazitäten nicht in Auftrag gegeben.

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2021

Stadt Königswinter						
Teilfinanzrechnung Produktgruppe 1202 Öffentliche Parkplätze						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	399.884	350.000	0	309.652	40.348	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	399.884	350.000	0	309.652	40.348	0
10 - Personalauszahlungen	-14.664	-12.022	0	-19.168	7.146	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-76	0	0	-4.878	4.878	0
15 - Sonstige Auszahlungen	-89.172	-90.000	0	-69.341	-20.659	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-103.912	-102.022	0	-93.387	-8.636	0
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	295.972	247.978	0	216.265	31.712	0
21 + Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	15.000	0	6.648	8.352	0
23 = Summe (investive Einzahlungen)	0	15.000	0	6.648	8.352	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	-385	-275.000	0	0	-275.000	-40.000
30 = Summe (investive Auszahlungen)	-385	-275.000	0	0	-275.000	-40.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-385	-260.000	0	6.648	-266.648	-40.000

Stadt Königswinter						
Investitionen Produktgruppe 1202 Öffentliche Parkplätze						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
I-61-001 Stellplatzablösebeiträge	0	15.000	0	6.648	8.352	0
21 + Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	15.000	0	6.648	8.352	0
I-66-255 Parkplätze / Stellplätze	-385	-15.000	0	0	-15.000	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	-385	-15.000	0	0	-15.000	0
I-66-266 Mitfahrerparkplatz Ruttscheid	0	-220.000	0	0	-220.000	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	-220.000	0	0	-220.000	0
I-66-270 Parkplatz Dollendorfer Straße H' Rott	0	-40.000	0	0	-40.000	-40.000
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	-40.000	0	0	-40.000	-40.000

Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 1202 - Investitionen:

I-66-255 Parkplätze / Stellplätze


Der Pauschalansatz, um Stellplätze im Stadtgebiet realisieren zu können, wurde nicht benötigt.

I-66-266 Mitfahrerparkplatz Ruttscheid


Auf Grund der nicht realisierten Verwaltungsvereinbarung zwischen dem Landesbetrieb Straßenbau und der Stadt Königswinter konnte mit der Planung in 2021 nicht begonnen werden. Daher waren keine Zahlungsströme zu verzeichnen.

I-66-270 Parkplatz Dollendorfer Straße Heisterbacherrott

Aufgrund fehlender personeller Kapazitäten konnte mit dem Projekt in 2021 nicht begonnen werden und die Mittel wurden per Ermächtigung in das Jahr 2022 übertragen. Die Planung des Parkplatzes ist in 2022 und der Bau in 2023 vorgesehen.

Stadt Königswinter Produktbeschreibung Produktgruppe 1203 Öffentliche Beleuchtung		
Verantwortliche Organisationseinheit: Geschäftsbereich Tief- und Gartenbau	Verantwortliche Person: Albert 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 2021

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 1203 Öffentliche Beleuchtung						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.318	9.282	0	7.433	1.849	0
416090 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Bund	397	398	0	398	0	0
416190 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	3.985	5.620	0	3.804	1.817	0
416790 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v.priv.Unternehm.	2.509	2.699	0	2.805	-106	0
416890 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v. übr. Bereichen	427	565	0	427	138	0
04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	18.603	20.861	0	18.325	2.536	0
437101 Ertr. Auflös. SoPo Erschließungsbeiträge n. BBauG	9.079	10.450	0	8.714	1.736	0
437102 Ertr. Auflös. SoPo Straßenbaubeiträge n. KAG	9.524	10.411	0	9.610	800	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	779	1.534	0	376	1.157	0
458202 Auflösung/Herabsetz. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	678	764	0	309	455	0
458203 Auflösung/Herabsetz. Rückst. f. geleist. Überstd.	100	769	0	67	702	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	26.700	31.676	0	26.134	5.542	0
11 Personalaufwendungen	-124.963	-115.000	0	-177.733	62.733	0
501101 Bezüge der Beamten	-2.654	-2.617	0	-383	-2.234	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-87.635	-82.952	0	-135.079	52.128	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-6.751	-6.777	0	-10.169	3.392	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-17.694	-16.955	0	-27.357	10.401	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-3.607	-3.443	0	0	-3.443	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-1.048	-889	0	-1.684	795	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-5.574	-1.367	0	-3.060	1.693	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	-175.911	-198.166	0	-180.583	-17.583	0
571101 Abschreibungen auf Sachanlagen	-175.911	-198.166	0	-180.583	-17.583	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-300.874	-313.165	0	-358.316	45.150	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-274.174	-281.489	0	-332.181	50.692	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-274.174	-281.489	0	-332.181	50.692	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-274.174	-281.489	0	-332.181	50.692	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-315.001	-492.407	0	-349.588	-142.819	0
581190 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-315.001	-492.407	0	-349.588	-142.819	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-589.175	-773.896	0	-681.769	-92.127	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2021

Stadt Königswinter						
Teilfinanzrechnung Produktgruppe 1203 Öffentliche Beleuchtung						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
10 - Personalauszahlungen	-114.734	-109.301	0	-172.989	63.687	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-114.734	-109.301	0	-172.989	63.687	0
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-114.734	-109.301	0	-172.989	63.687	0
18 + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	24.313	11.600	0	800	10.800	0
21 + Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	175	95.000	0	22.722	72.278	0
23 = Summe (investive Einzahlungen)	24.488	106.600	0	23.522	83.078	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	-398	0	0	0	0	0
26 - Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-206.036	-727.394	-310.394	-151.903	-575.491	-324.251
30 = Summe (investive Auszahlungen)	-206.434	-727.394	-310.394	-151.903	-575.491	-324.251
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-181.946	-620.794	-310.394	-128.381	-492.413	-324.251

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2021

Stadt Königswinter						
Investitionen Produktgruppe 1203 Öffentliche Beleuchtung						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
I-66-041 Investitionen im Bereich Straßenbeleuchtung	-47.504	-200.000	0	-43.007	-156.993	0
18 + Einzahlungen aus Zuwend. f. Investitionsmaßn.	24.313	0	0	800	-800	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	-398	0	0	0	0	0
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-71.419	-200.000	0	-43.807	-156.193	0
I-66-110 Straßenbeleuchtung Dollendorfer Straße / Tho.	0	-175.000	-175.000	0	-175.000	-175.000
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0	-175.000	-175.000	0	-175.000	-175.000
I-66-176 Invest. Straßenbeleuchtung (beitragsfähig)	-54.402	-139.127	-109.127	-54.482	-84.645	-64.251
21 + Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	175	70.000	0	17.729	52.272	0
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-54.577	-209.127	-109.127	-72.211	-136.917	-64.251
I-66-202 Straßenbeleuchtung Auf dem Schnitzenbusch	0	0	0	30	-30	0
21 + Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	30	-30	0
I-66-206 Straßenbeleuchtung Rauschendorfer Straße	0	0	0	4.963	-4.963	0
21 + Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	4.963	-4.963	0
I-66-223 Straßenbeleuchtung An der Obstwiese	0	-5.400	-5.400	0	-5.400	-5.000
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0	-5.400	-5.400	0	-5.400	-5.000
I-66-228 Straßenbeleuchtung Adriansberg	-30.504	2.800	0	0	2.800	0
18 + Einzahlungen aus Zuwend. f. Investitionsmaßn.	0	2.800	0	0	2.800	0
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-30.504	0	0	0	0	0
I-66-231 Straßenbeleuchtung Dollendorfer Straße	-36.988	-15.666	-20.866	-35.886	20.219	0
18 + Einzahlungen aus Zuwend. f. Investitionsmaßn.	0	5.200	0	0	5.200	0
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-36.988	-20.866	-20.866	-35.886	15.019	0
I-66-232 Straßenbeleuchtung Döttscheider Weg	0	25.000	0	0	25.000	0
21 + Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	25.000	0	0	25.000	0
I-66-238 Straßenbeleuchtung Königswinterer Straße	0	-17.000	0	0	-17.000	0
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0	-17.000	0	0	-17.000	0
I-66-244 Straßenbeleuchtung Wiesenstraße	-12.548	3.600	0	0	3.600	0
18 + Einzahlungen aus Zuwend. f. Investitionsmaßn.	0	3.600	0	0	3.600	0
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-12.548	0	0	0	0	0
I-66-269 Beleuchtung Fußweg Drachenfelsbahn	0	-20.000	0	0	-20.000	0
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0	-20.000	0	0	-20.000	0
I-66-284 Straßenbeleuchtung Schulweg Eisbach	0	-80.000	0	0	-80.000	-80.000
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0	-80.000	0	0	-80.000	-80.000

Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 1203 - Investitionen:

I-66-041 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.

I-66-110 Straßenbeleuchtung Dollendorfer Straße / Tho.

Hierbei handelt es sich um die Straßenbeleuchtung Dollendorfer Str. zwischen dem Neubaugebiet „Am Limperichsberg“ und der Dollendorfer Str. 346 (Beschluss BVA 11.09.2018 unter TOP 3.7). Die Mittel wurden daher per Ermächtigung für eine Umsetzung in das Jahr 2022 übertragen.

I-66-176 Invest. Straßenbeleuchtung (beitragsfähig)

Die beitragsfähige Straßenbeleuchtung für Oberscheuren und Humbroichsweg wurden fortgeführt. Weitere benötigte Haushaltsmittel wurden per Ermächtigung in das nächste Haushaltsjahr übertragen.

I-66-231 Straßenbeleuchtung Dollendorfer Straße

Mit Beschluss des Bau- und Verkehrsausschusses vom 11.09.2018 wurde die Maßnahme Straßenbeleuchtung Dollendorfer Straße genehmigt. Bei dem Ist-Ergebnis handelt es sich um Zahlungsströme und somit kommt es zu Abweichungen zwischen den Haushaltsjahren.

I-66-232 Straßenbeleuchtung Döttscheider Weg

Die hier veranschlagten Haushaltsmittel waren für die Endveranlagung vorgesehen. Da keine Auszahlungen zum Tragen kamen, können auch keine Einzahlungen abgerechnet werden.

I-66-238 Straßenbeleuchtung Königswinterer Straße


Der in 2021 veranschlagte Ansatz konnte aufgrund fehlender personeller Ressourcen nicht durchgeführt werden.

I-66-269 Beleuchtung Fußweg Drachenfelsbahn


Die Maßnahme Beleuchtung Fußweg Drachenfelsbahn wird nicht umgesetzt und daher wurden keine Haushaltsmittel benötigt.

I-66-284 Straßenbeleuchtung Schulweg Eisbach


Ausgehend vom Bürgerantrag 1750 soll zur Sicherung des Schulweges von Eisbach nach Oberpleis die Straßenbeleuchtung im Fasanenweg vom Kuckstein bis zur L331 fortgeführt werden. Darüber hinaus soll nach Abschluss einer Verwaltungsvereinbarung mit dem Landesbetrieb Straßen NRW eine Straßenbeleuchtung zwischen Fasanenweg und Kreuzung „Niederbach“ entlang der L331 hergestellt werden. Die Haushaltsmittel waren in 2021 gemeldet, jedoch konnte die Maßnahme nicht umgesetzt werden. Die Haushaltsmittel wurden per Ermächtigung ins nachfolgende Jahr übertragen.


Stadt Königswinter Produktbeschreibung Produktgruppe 1204 Straßenreinigung und Winterdienst		
Verantwortliche Organisationseinheit: Geschäftsbereich Tief- und Gartenbau	Verantwortliche Person: Albert 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 2021


Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 1204 Straßenreinigung und Winterdienst						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	301.873	300.000	0	304.930	-4.930	0
432106 Straßenreinigungsgebühren	301.873	300.000	0	304.930	-4.930	0
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	223.079	223.080	0	221.525	1.555	0
448290 Erstattungen von Gemeinden/GV	223.079	223.080	0	221.525	1.555	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	279	184	0	273	-89	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	245	97	0	171	-74	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	34	87	0	102	-15	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	525.232	523.264	0	526.728	-3.464	0
11 Personalaufwendungen	-26.548	-44.003	0	-28.555	-15.448	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-20.260	-34.032	0	-21.939	-12.093	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-1.517	-2.780	0	-1.689	-1.091	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-4.100	-6.956	0	-4.548	-2.409	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-252	-172	0	-217	45	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-420	-62	0	-162	100	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-309	-100	0	-83	-17	0
547390 Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	-309	-100	0	-83	-17	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-26.857	-44.103	0	-28.638	-15.465	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	498.375	479.162	0	498.090	-18.929	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	498.375	479.162	0	498.090	-18.929	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	498.375	479.162	0	498.090	-18.929	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-863.853	-964.198	0	-958.525	-5.672	0
581190 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-863.853	-964.198	0	-958.525	-5.672	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-365.478	-485.036	0	-460.435	-24.601	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2021

Stadt Königswinter						
Teilfinanzrechnung Produktgruppe 1204 Straßenreinigung und Winterdienst						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	300.469	300.000	0	302.885	-2.885	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	222.108	223.080	0	221.913	1.167	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	522.577	523.080	0	524.798	-1.718	0
10 - Personalauszahlungen	-25.877	-43.768	0	-28.175	-15.593	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-25.877	-43.768	0	-28.175	-15.593	0
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	496.700	479.312	0	496.623	-17.311	0

Stadt Königswinter Produktbeschreibung Produktgruppe 1205 ÖPNV		
Verantwortliche Organisationseinheit: Geschäftsbereich Tief- und Gartenbau	Verantwortliche Person: Albert 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 2021

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 1205 ÖPNV						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	11.985	11.574	0	13.646	-2.072	0
416190 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	0	0	0	1.647	-1.647	0
416890 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v. übr. Bereichen	11.985	11.574	0	11.999	-425	0
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	800	0	0	800	0
448790 Übrige Erstattungen von priv. Unternehmen	0	800	0	0	800	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	40	380	0	4.244	-3.864	0
458202 Auflösung/Herabsetz. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	40	36	0	3.214	-3.179	0
458203 Auflösung/Herabsetz. Rückst. f. geleist. Überstd.	0	344	0	1.030	-686	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	12.025	12.754	0	17.890	-5.136	0
11 Personalaufwendungen	-2.507	-22.796	0	-44.689	21.892	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-1.808	-17.504	0	-40.363	22.860	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-144	-1.430	0	-1.125	-305	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-287	-3.578	0	-2.886	-692	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	0	-86	0	-115	29	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-269	-199	0	-200	1	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	-1.350	0	0	-1.350	0
524112 Gebäudeversicherungen	0	-150	0	0	-150	0
526102 Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	0	-1.200	0	0	-1.200	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	-25.629	-29.871	0	-40.420	10.549	0
571101 Abschreibungen auf Sachanlagen	-25.629	-29.871	0	-40.420	10.549	0
15 Transferaufwendungen	-150.000	-150.000	0	-131.482	-18.518	0
531790 Zusch. an priv. Untern. f. lfd. Zwecke	-150.000	-150.000	0	-131.482	-18.518	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3	-800	0	-20.910	20.110	0
542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	0	0	0	-20.910	20.910	0
545790 Erstatt. aus lfd. Verw.tätigkeit an priv. Untern.	-3	-800	0	0	-800	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-178.139	-204.817	0	-237.501	32.684	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-166.113	-192.063	0	-219.611	27.548	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-166.113	-192.063	0	-219.611	27.548	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-166.113	-192.063	0	-219.611	27.548	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-8.060	-25.087	0	-8.945	-16.142	0
581190 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-8.060	-25.087	0	-8.945	-16.142	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-174.173	-217.150	0	-228.556	11.406	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2021


Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 1205 - Teilergebnisrechnung


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

Mit Vertrag vom 14.12.1983 zwischen der Stadt Königswinter und den Elektrischen Bahnen der Stadt Bahn und des Rhein Sieg Kreises (SSE) wurde vereinbart, dass Haltestellen von der Longenburg bis zur Stadtgrenze nach Bad Honnef zu Hochbahnsteigen umgerüstet werden. Die Baukosten werden durch die Stadt anschließend im Zuge einer Kostenerstattung übernommen. Ein Teil wurde im Jahr 2021 abgerufen und weitere Mittel wurden für noch fehlende Rechnungen der Rückstellung zugeführt.

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

Die hier verausgabten Mittel wurden für Personalgestellungen verwendet. Es war bei Haushaltsaufstellung nicht absehbar auf Personalgestellungen zurück greifen zu müssen, jedoch verliefen die Stellenausschreiben für Ingenieure in Festanstellung erfolglos.

Stadt Königswinter Teilfinanzrechnung Produktgruppe 1205 ÖPNV						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	800	0	0	800	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	800	0	0	800	0
10 - Personalauszahlungen	-2.238	-22.512	0	-44.374	21.863	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	-1.350	0	0	-1.350	0
14 - Transferauszahlungen	0	-150.000	0	0	-150.000	0
15 - Sonstige Auszahlungen	-231.485	-19.318	-18.518	-7.581	-11.737	-255.810
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-233.723	-193.180	-18.518	-51.956	-141.224	-255.810
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-233.723	-192.380	-18.518	-51.956	-140.424	-255.810
18 + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	15.600	442.000	0	0	442.000	0
23 = Summe (investive Einzahlungen)	15.600	442.000	0	0	442.000	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	-68.117	-1.069.706	-529.706	-1.004.226	-65.481	-227.987
30 = Summe (investive Auszahlungen)	-68.117	-1.069.706	-529.706	-1.004.226	-65.481	-227.987
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-52.517	-627.706	-529.706	-1.004.226	376.519	-227.987

Stadt Königswinter Investitionen Produktgruppe 1205 ÖPNV						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
I-66-189 Um-/Ausbau Bushaltestellen	-52.517	-627.706	-529.706	-1.004.226	376.519	-227.987
18 + Einzahlungen aus Zuwend. f. Investitionsmaßn.	15.600	442.000	0	0	442.000	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	-68.117	-1.069.706	-529.706	-1.004.226	-65.481	-227.987

Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 1205 - Investitionen:

I-66-189 Um-/Ausbau Bushaltestellen

Bedingt durch fehlende Zusagen von Fördermitteln in den Vorjahren, durch den NVR, gab es Verzögerungen im Um- und Ausbau der Bushaltestelle. Die Projekte wurden daher zeitlich neu konzipiert. Bestehende Aufträge wurden per Ermächtigung in das nächste Haushaltsjahr übertragen. Einzahlungen sind entgegen der Planung nicht eingegangen.


Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2021

Stadt Königswinter				
Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege				
Zugeordnete Gruppen	Produkt-	1301	Öffentliches Grün	
		1302	Wasserbauliche Anlagen	
		1303	Friedhofs- und Bestattungswesen	

Stadt Königswinter				
Teilergebnisrechnung Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege				


Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.812	3.711	0	3.828	-117	0
414190 Übrige Landeszuweisungen	895	895	0	895	0	0
414890 Zuschüsse v. übrigen Bereichen	152	50	0	152	-102	0
416090 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Bund	786	786	0	786	0	0
416190 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	940	940	0	956	-16	0
416590 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch. verb. Unt., Bet.	300	300	0	300	0	0
416790 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v.priv.Unternehm.	740	740	0	740	0	0
04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	752.251	798.023	0	811.446	-13.423	0
431102 Verw.Geb. - Bauverwaltung	23.700	20.810	0	23.057	-2.247	0
431190 Verw.Geb. - Übrige	63	0	0	0	0	0
432101 Friedhofsgebühren	727.715	776.440	0	787.616	-11.176	0
437101 Ertr. Auflös. SoPo Erschließungsbeiträge n. BBauG	773	773	0	773	0	0
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	55.981	54.456	0	55.981	-1.525	0
448190 Erstattungen vom Land	55.981	51.000	0	55.981	-4.981	0
448290 Erstattungen von Gemeinden/GV	0	3.456	0	0	3.456	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	1.034	1.954	0	2.921	-967	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	856	819	0	1.627	-808	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	178	1.136	0	1.294	-158	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	813.080	858.144	0	874.177	-16.033	0
11 Personalaufwendungen	-183.072	-212.547	0	-195.799	-16.748	0
501101 Bezüge der Beamten	-553	-2.630	0	0	-2.630	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-138.093	-161.644	0	-144.069	-17.575	0
501909 Personalaufw. Aushilfen, Ordnungsdienst, u.a.	0	0	0	-3.374	3.374	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-10.603	-13.206	0	-10.687	-2.520	0
502990 Übrige Vers.kassenbeitr. sonstige Beschäftigte	0	0	0	-261	261	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-27.804	-33.040	0	-27.370	-5.669	0
503990 Übrige Gesetzl. SV sonstige Beschäftigte	0	0	0	-1.025	1.025	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-780	-1.042	0	-4.799	3.757	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-5.239	-985	0	-4.213	3.228	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2021


Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-265	0	0	0	0	0
526102 Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-265	0	0	0	0	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	-187.613	-74.404	0	-75.484	1.080	0
571101 Abschreibungen auf Sachanlagen	-186.935	-74.404	0	-75.484	1.080	0
571103 Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto	-678	0	0	0	0	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-233.288	-350.550	0	-286.517	-64.033	0
543131 Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto	0	-1.000	0	0	-1.000	0
543190 Übrige Geschäftsaufwendungen	-17.069	-15.000	0	-18.212	3.212	0
544190 Übrige Versicherungen	-113	-150	0	-114	-36	0
545301 Umlage an den Wasserverband	-210.747	-333.400	0	-265.968	-67.432	0
547390 Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	-5.360	-1.000	0	-2.223	1.223	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-604.239	-637.502	0	-557.800	-79.702	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	208.840	220.642	0	316.377	-95.734	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	208.840	220.642	0	316.377	-95.734	0
23 Außerordentliche Erträge	781	0	0	0	0	0
491104 Außerordentl. Erträge (nicht zahlungswirksam)	781	0	0	0	0	0
25 Außerordentliches Ergebnis (23+24)	781	0	0	0	0	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	209.621	220.642	0	316.377	-95.734	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.219.841	-1.432.199	0	-1.378.572	-53.627	0
581190 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.219.841	-1.432.199	0	-1.378.572	-53.627	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-1.010.220	-1.211.556	0	-1.062.195	-149.361	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2021


Stadt Königswinter						
Teilfinanzrechnung Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.047	945	0	1.047	-102	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	771.013	797.250	0	937.348	-140.098	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	55.981	54.456	0	55.981	-1.525	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	828.041	852.651	0	994.376	-141.725	0
10 - Personalauszahlungen	-177.053	-210.520	0	-186.787	-23.733	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-265	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	-227.520	-349.550	0	-285.457	-64.093	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-404.839	-560.070	0	-472.244	-87.826	0
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	423.203	292.581	0	522.132	-229.551	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	-188.370	-173.308	-73.308	-79.323	-93.985	-73.985
26 - Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	-1.000	0	0	-1.000	0
30 = Summe (investive Auszahlungen)	-188.370	-174.308	-73.308	-79.323	-94.985	-73.985
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-188.370	-174.308	-73.308	-79.323	-94.985	-73.985


Stadt Königswinter Produktbeschreibung Produktgruppe 1301 Öffentliches Grün		
Verantwortliche Organisationseinheit: Geschäftsbereich Tief- und Gartenbau	Verantwortliche Person: Albert 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 2021

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 1301 Öffentliches Grün						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.039	1.039	0	1.039	0	0
416590 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch. verb. Unt., Bet.	300	300	0	300	0	0
416790 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v.priv.Unternehm.	740	740	0	740	0	0
04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	773	773	0	773	0	0
437101 Ertr. Auflös. SoPo Erschließungsbeiträge n. BBauG	773	773	0	773	0	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	440	420	0	384	36	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	371	178	0	267	-89	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	70	242	0	117	125	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	2.253	2.233	0	2.197	36	0
11 Personalaufwendungen	-47.584	-72.980	0	-51.658	-21.322	0
501101 Bezüge der Beamten	-207	0	0	0	0	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-35.747	-56.467	0	-37.514	-18.954	0
501909 Personalaufw. Aushilfen, Ordnungsdienst, u.a.	0	0	0	-1.687	1.687	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-2.733	-4.613	0	-2.851	-1.762	0
502990 Übrige Vers.kassenbeitr. sonstige Beschäftigte	0	0	0	-131	131	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-7.169	-11.542	0	-7.416	-4.126	0
503990 Übrige Gesetzl. SV sonstige Beschäftigte	0	0	0	-513	513	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-327	-245	0	-497	252	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-1.400	-112	0	-1.050	938	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	-25.109	-26.109	0	-25.109	-1.000	0
571101 Abschreibungen auf Sachanlagen	-25.109	-26.109	0	-25.109	-1.000	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-72.692	-99.089	0	-76.767	-22.322	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-70.439	-96.856	0	-74.570	-22.286	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-70.439	-96.856	0	-74.570	-22.286	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-70.439	-96.856	0	-74.570	-22.286	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-278.923	-492.468	0	-309.549	-182.919	0
581190 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-278.923	-492.468	0	-309.549	-182.919	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-349.362	-589.324	0	-384.119	-205.206	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2021


Stadt Königswinter						
Teilfinanzrechnung Produktgruppe 1301 Öffentliches Grün						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
10 - Personalauszahlungen	-45.857	-72.623	0	-50.111	-22.512	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-45.857	-72.623	0	-50.111	-22.512	0
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-45.857	-72.623	0	-50.111	-22.512	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	-20.000	0	0	-20.000	0
30 = Summe (investive Auszahlungen)	0	-20.000	0	0	-20.000	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0	-20.000	0	0	-20.000	0

Stadt Königswinter						
Investitionen Produktgruppe 1301 Öffentliches Grün						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
I-66-259 Zaunanlagen	0	-20.000	0	0	-20.000	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	-20.000	0	0	-20.000	0


Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 1301 - Investitionen:

I-66-259 Zaunanlagen

Im Zuge der Verkehrssicherungspflicht sollte der marode alte Holzzaun am Weiher in Heisterbacherrott gegen eine neue Zaunanlage ausgetauscht werden. Aufgrund von Klärungsbedarf konnte die Maßnahme in 2021 nicht umgesetzt werden.

Stadt Königswinter Produktbeschreibung Produktgruppe 1302 Wasserbauliche Anlagen		
Verantwortliche Organisationseinheit: Geschäftsbereich Tief- und Gartenbau	Verantwortliche Person: Albert 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 2021


Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 1302 Wasserbauliche Anlagen						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	940	940	0	956	-16	0
416190 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	940	940	0	956	-16	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	263	152	0	1.411	-1.259	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	207	14	0	1.068	-1.054	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	56	137	0	343	-206	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	1.203	1.092	0	2.367	-1.275	0
11 Personalaufwendungen	-18.846	-9.679	0	-24.658	14.979	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-14.906	-7.373	0	-21.031	13.658	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-1.168	-602	0	-970	368	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-2.772	-1.507	0	-2.414	907	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	0	-98	0	-119	20	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	0	-98	0	-125	27	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	-6.951	-6.395	0	-8.390	1.995	0
571101 Abschreibungen auf Sachanlagen	-6.951	-6.395	0	-8.390	1.995	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-210.747	-333.400	0	-265.968	-67.432	0
545301 Umlage an den Wasserverband	-210.747	-333.400	0	-265.968	-67.432	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-236.543	-349.474	0	-299.016	-50.458	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-235.340	-348.382	0	-296.650	-51.733	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-235.340	-348.382	0	-296.650	-51.733	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-235.340	-348.382	0	-296.650	-51.733	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-26.890	0	0	-29.843	29.843	0
581190 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-26.890	0	0	-29.843	29.843	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-262.231	-348.382	0	-326.493	-21.890	0


Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 1302 - Teilergebnisrechnung

545301 Umlage an den Wasserverband

Dieser Ansatz bildet die Umlage an den Wasserverband des Rhein-Sieg-Kreises für die Unterhaltung der im Stadtgebiet befindlichen Wasserläufe. Im Ansatz war der Anteil des Abwasserwerkes enthalten, daher kommt es zu einer Abweichung

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2021


Stadt Königswinter						
Teilfinanzrechnung Produktgruppe 1302 Wasserbauliche Anlagen						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
10 - Personalauszahlungen	-18.846	-9.482	0	-24.415	14.933	0
15 - Sonstige Auszahlungen	-210.747	-333.400	0	-265.968	-67.432	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-229.593	-342.882	0	-290.383	-52.499	0
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-229.593	-342.882	0	-290.383	-52.499	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	-106.692	-153.308	-73.308	-79.323	-73.985	-73.985
30 = Summe (investive Auszahlungen)	-106.692	-153.308	-73.308	-79.323	-73.985	-73.985
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-106.692	-153.308	-73.308	-79.323	-73.985	-73.985

Stadt Königswinter						
Investitionen Produktgruppe 1302 Wasserbauliche Anlagen						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
I-66-100 Sanierung Rheinuferböschung	-106.692	-153.308	-73.308	-79.323	-73.985	-73.985
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	-106.692	-153.308	-73.308	-79.323	-73.985	-73.985


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, die Mauer kontinuierlich zu sanieren. Die Sanierung einzelner Abschnitte ist bereits in der Vergangenheit erfolgt. Für die Jahre 2018 bis 2021 ist die Sanierung weiterer Abschnitte geplant. Die Abweichung ist dadurch zu begründen, dass geringere Zahlungsströme als geplant zu verzeichnen waren. Die verbleibenden Haushaltsmittel wurden per Ermächtigung in das nächste Haushaltsjahr übertragen.

Stadt Königswinter Produktbeschreibung Produktgruppe 1303 Friedhofs- und Bestattungswesen																										
Verantwortliche Organisationseinheit: Geschäftsbereich Tief- und Gartenbau		Verantwortliche Person: Albert 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: - Bereitstellung von Friedhöfen - Beisetzung Verstorbener - Wahrung der Gestaltungsvorschriften der Friedhofsordnung und Erfüllung der Verkehrssicherungspflicht - Ehrung verdienter Verstorbener und Erinnerung an sie durch dauerhafte Erhaltung ihrer Gräber - Erhaltung historisch bedeutsamer Gräber und von denkmalwürdigen Grabstätten																										
Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen: - Anzahl der vergebenen Nutzungsrechte - Kosten pro Nutzungsrecht - Anzahl der Beisetzungen - Kosten pro Beisetzungsart - Anzahl der Genehmigungen; Kontrolle - Kosten pro Genehmigung, Kontrolle																										
<table border="0"> <tr> <td>Zugeordnete Produkte</td> <td>13030100</td> <td>Friedhofsunterhaltung und Grabnutzungsrechte</td> </tr> <tr> <td></td> <td>13030200</td> <td>Leichenhalle/Kapelle/Sargschutz</td> </tr> <tr> <td></td> <td>13030300</td> <td>Beisetzungen</td> </tr> <tr> <td></td> <td>13030400</td> <td>Genehmigungsverfahren (Einfassung, Grabdenkmale)</td> </tr> <tr> <td></td> <td>13030500</td> <td>Ehrengräber und erhaltenswerte Gräber</td> </tr> <tr> <td></td> <td>13030600</td> <td>Soldatenfriedhof Ittenbach und Kriegsgrabfelder auf and. kommunalen Friedhöfen</td> </tr> <tr> <td></td> <td>13030700</td> <td>Judenfriedhof Königswinter</td> </tr> <tr> <td></td> <td>13030900</td> <td>PKS Friedhofswesen</td> </tr> </table>			Zugeordnete Produkte	13030100	Friedhofsunterhaltung und Grabnutzungsrechte		13030200	Leichenhalle/Kapelle/Sargschutz		13030300	Beisetzungen		13030400	Genehmigungsverfahren (Einfassung, Grabdenkmale)		13030500	Ehrengräber und erhaltenswerte Gräber		13030600	Soldatenfriedhof Ittenbach und Kriegsgrabfelder auf and. kommunalen Friedhöfen		13030700	Judenfriedhof Königswinter		13030900	PKS Friedhofswesen
Zugeordnete Produkte	13030100	Friedhofsunterhaltung und Grabnutzungsrechte																								
	13030200	Leichenhalle/Kapelle/Sargschutz																								
	13030300	Beisetzungen																								
	13030400	Genehmigungsverfahren (Einfassung, Grabdenkmale)																								
	13030500	Ehrengräber und erhaltenswerte Gräber																								
	13030600	Soldatenfriedhof Ittenbach und Kriegsgrabfelder auf and. kommunalen Friedhöfen																								
	13030700	Judenfriedhof Königswinter																								
	13030900	PKS Friedhofswesen																								

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2021

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 1303 Friedhofs- und Bestattungswesen						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.833	1.731	0	1.833	-102	0
414190 Übrige Landeszuweisungen	895	895	0	895	0	0
414890 Zuschüsse v. übrigen Bereichen	152	50	0	152	-102	0
416090 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Bund	786	786	0	786	0	0
04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	751.478	797.250	0	810.673	-13.423	0
431102 Verw.Geb. - Bauverwaltung	23.700	20.810	0	23.057	-2.247	0
431190 Verw.Geb. - Übrige	63	0	0	0	0	0
432101 Friedhofsgebühren	727.715	776.440	0	787.616	-11.176	0
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	55.981	54.456	0	55.981	-1.525	0
448190 Erstattungen vom Land	55.981	51.000	0	55.981	-4.981	0
448290 Erstattungen von Gemeinden/GV	0	3.456	0	0	3.456	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	331	1.383	0	1.126	257	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	278	626	0	292	334	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	53	756	0	834	-77	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	809.624	854.820	0	869.613	-14.793	0
11 Personalaufwendungen	-116.643	-129.888	0	-119.482	-10.406	0
501101 Bezüge der Beamten	-346	-2.630	0	0	-2.630	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-87.440	-97.803	0	-85.524	-12.279	0
501909 Personalaufw. Aushilfen, Ordnungsdienst, u.a.	0	0	0	-1.687	1.687	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-6.702	-7.991	0	-6.865	-1.125	0
502990 Übrige Vers.kassenbeitr. sonstige Beschäftigte	0	0	0	-131	131	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-17.863	-19.991	0	-17.540	-2.451	0
503990 Übrige Gesetzl. SV sonstige Beschäftigte	0	0	0	-513	513	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-454	-699	0	-4.183	3.485	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-3.838	-775	0	-3.038	2.264	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-265	0	0	0	0	0
526102 Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-265	0	0	0	0	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	-155.554	-41.901	0	-41.986	85	0
571101 Abschreibungen auf Sachanlagen	-154.876	-41.901	0	-41.986	85	0
571103 Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto	-678	0	0	0	0	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-22.542	-17.150	0	-20.549	3.399	0
543131 Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto	0	-1.000	0	0	-1.000	0
543190 Übrige Geschäftsaufwendungen	-17.069	-15.000	0	-18.212	3.212	0
544190 Übrige Versicherungen	-113	-150	0	-114	-36	0
547390 Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	-5.360	-1.000	0	-2.223	1.223	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-295.004	-188.939	0	-182.017	-6.922	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	514.620	665.881	0	687.596	-21.715	0


Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 1303 Friedhofs- und Bestattungswesen						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	514.620	665.881	0	687.596	-21.715	0
23 Außerordentliche Erträge	781	0	0	0	0	0
491104 Außerordentl. Erträge (nicht zahlungswirksam)	781	0	0	0	0	0
25 Außerordentliches Ergebnis (23+24)	781	0	0	0	0	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	515.401	665.881	0	687.596	-21.715	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-914.028	-939.731	0	-1.039.180	99.449	0
581190 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-914.028	-939.731	0	-1.039.180	99.449	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-398.627	-273.850	0	-351.584	77.734	0


Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 1303 - Teilergebnisrechnung

432101 Friedhofsgebühren


Hier sind die Erträge für die zu erwartenden Friedhofsgebühren veranschlagt. Die Berechnung berücksichtigt die gebildeten Rechnungsabgrenzungsposten. Die Fallzahlen sind nicht exakt planbar, aufgrund der Größenordnung wird die Abweichung als nicht signifikant angesehen.


Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2021

Stadt Königswinter						
Teilfinanzrechnung Produktgruppe 1303 Friedhofs- und Bestattungswesen						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.047	945	0	1.047	-102	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	771.013	797.250	0	937.348	-140.098	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	55.981	54.456	0	55.981	-1.525	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	828.041	852.651	0	994.376	-141.725	0
10 - Personalauszahlungen	-112.351	-128.415	0	-112.261	-16.154	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-265	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	-16.774	-16.150	0	-19.489	3.339	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-129.390	-144.565	0	-131.749	-12.815	0
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	698.652	708.086	0	862.626	-154.540	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	-81.678	0	0	0	0	0
26 - Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	-1.000	0	0	-1.000	0
30 = Summe (investive Auszahlungen)	-81.678	-1.000	0	0	-1.000	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-81.678	-1.000	0	0	-1.000	0

Stadt Königswinter						
Investitionen Produktgruppe 1303 Friedhofs- und Bestattungswesen						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
I-66-187 Kolumbarien	-81.678	0	0	0	0	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	-81.678	0	0	0	0	0
I-66-253 BGA Friedhofs- und Bestattungswesen	0	-1.000	0	0	-1.000	0
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0	-1.000	0	0	-1.000	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2021

Stadt Königswinter Produktbereich 14 Umweltschutz			
Zugeordnete Gruppen	Produkt- 1401	Umweltschutz	

Stadt Königswinter Teilergebnisrechnung Produktbereich 14 Umweltschutz			
---	--	--	---

Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
07 Sonstige ordentliche Erträge	252	35	0	8	27	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	217	31	0	0	31	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	35	4	0	8	-4	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	252	35	0	8	27	0
11 Personalaufwendungen	-9.960	-82.425	0	-79.866	-2.559	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-7.399	-64.010	0	-61.577	-2.434	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-581	-5.230	0	-4.720	-510	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-1.308	-13.084	0	-12.399	-685	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	0	-67	0	-169	102	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-671	-34	0	-1.001	967	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	-2.000	0	0	-2.000	0
526102 Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	0	-2.000	0	0	-2.000	0
15 Transferaufwendungen	0	-60.000	0	0	-60.000	0
531890 Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke	0	-60.000	0	0	-60.000	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	-4.410	0	0	-4.410	0
543131 Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto	0	-950	0	0	-950	0
549990 Übrige weit. sonst. Aufw. aus lfd. Verwalt.tätigk.	0	-3.460	0	0	-3.460	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-9.960	-148.835	0	-79.866	-68.969	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-9.707	-148.800	0	-79.858	-68.943	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-9.707	-148.800	0	-79.858	-68.943	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-9.707	-148.800	0	-79.858	-68.943	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-9.707	-148.800	0	-79.858	-68.943	0


Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2021

Stadt Königswinter


Teilfinanzrechnung Produktbereich 14 Umweltschutz



Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
10 - Personalauszahlungen	-9.288	-82.323	0	-78.696	-3.628	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	-2.000	0	0	-2.000	0
14 - Transferauszahlungen	0	-60.000	0	0	-60.000	0
15 - Sonstige Auszahlungen	0	-4.410	0	0	-4.410	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-9.288	-148.733	0	-78.696	-70.038	0
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-9.288	-148.733	0	-78.696	-70.038	0

Stadt Königswinter Produktbeschreibung Produktgruppe 1401 Umweltschutz		
Verantwortliche Organisationseinheit: Stabsstelle Klimaschutz	Verantwortliche Person: Antje Fehr	
Produktgruppenbeschreibung Gewährleistungen und Erfüllung der kommunalen Aufgaben im Umwelt- und Klimaschutz sowie der Umweltplanung und Klimafolgeanpassungen. Festlegung und Umsetzung standortbezogener Umwelt- und Klimapolitik, -programmen und -systemen in Zusammenarbeit mit den Ratsgremien (AG Nachhaltigkeit). Allgemeine Öffentlichkeitsarbeit im Umwelt- und Klimaschutz zur Stärkung des Verständnisses und Engagements der Bevölkerung. Programm zur kommunalen Förderung der Altbausanierung und Energieeffizienz sowie die Abwicklung der Zuwendungsanträge von Bürgerinnen und Bürgern. Koordination, Organisation und Durchführung von Maßnahmen im Bereich Nachhaltigkeit und Klimaschutz. Sachziele: - Maßnahmen zur Altbausanierungen und Energieeffizienz - Umsetzung von Maßnahmen aus dem Klimaschutzkonzept sowie aus der AG Nachhaltigkeit Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen: - Anzahl der umgesetzte Klimaschutzmaßnahmen - Anzahl bewilligter Zuwendungsbescheide		
Zugeordnete Produkte 14010100 Umweltschutz		

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2021


Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 1401 Umweltschutz						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
07 Sonstige ordentliche Erträge	252	35	0	8	27	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	217	31	0	0	31	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	35	4	0	8	-4	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	252	35	0	8	27	0
11 Personalaufwendungen	-9.960	-82.425	0	-79.866	-2.559	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-7.399	-64.010	0	-61.577	-2.434	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-581	-5.230	0	-4.720	-510	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-1.308	-13.084	0	-12.399	-685	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	0	-67	0	-169	102	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-671	-34	0	-1.001	967	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	-2.000	0	0	-2.000	0
526102 Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	0	-2.000	0	0	-2.000	0
15 Transferaufwendungen	0	-60.000	0	0	-60.000	0
531890 Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke	0	-60.000	0	0	-60.000	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	-4.410	0	0	-4.410	0
543131 Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto	0	-950	0	0	-950	0
549990 Übrige weit. sonst. Aufw. aus lfd. Verwalt.tätigk.	0	-3.460	0	0	-3.460	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-9.960	-148.835	0	-79.866	-68.969	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-9.707	-148.800	0	-79.858	-68.943	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-9.707	-148.800	0	-79.858	-68.943	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-9.707	-148.800	0	-79.858	-68.943	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-9.707	-148.800	0	-79.858	-68.943	0

Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 1401 - Teilergebnisrechnung


531890 Zuschuss an übrige Bereiche für laufende Zwecke


Eine Richtlinie für die Förderung von einer energetischen Sanierung eines Altbaus, Dachbegrünung anlegen oder Innovationen/Technologien entwickeln, die auf die Installation von klimaschonenden Technologien im Neubau abzielen. wurde aufgrund mangelnder Kapazitäten und anderer Priorisierungen noch nicht aufgestellt, daher wurden die Haushaltsmittel nicht verwendet.

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2021


Stadt Königswinter						
Teilfinanzrechnung Produktgruppe 1401 Umweltschutz						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
10 - Personalauszahlungen	-9.288	-82.323	0	-78.696	-3.628	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	-2.000	0	0	-2.000	0
14 - Transferauszahlungen	0	-60.000	0	0	-60.000	0
15 - Sonstige Auszahlungen	0	-4.410	0	0	-4.410	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-9.288	-148.733	0	-78.696	-70.038	0
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-9.288	-148.733	0	-78.696	-70.038	0


Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2021


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 Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.683	1.992	0	1.425	567	0
414890 Zuschüsse v. übrigen Bereichen	0	1.000	0	0	1.000	0
416090 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Bund	113	113	0	113	0	0
416190 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	1.570	879	0	879	0	0
416790 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v.priv.Unternehm.	0	0	0	433	-433	0
05 Privatrechtliche Leistungsentgelte	8.469	11.150	0	8.952	2.198	0
441190 Sonstige Mieterträge	153	0	0	0	0	0
441191 Sonstige Pächterträge	8.316	11.150	0	8.952	2.198	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	4.160	3.729	0	3.883	-154	0
456590 Übrige weitere sonst. ordentl. Erträge	3.094	3.200	0	3.094	106	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	339	380	0	174	205	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	728	149	0	615	-465	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	14.313	16.871	0	14.260	2.611	0
11 Personalaufwendungen	-73.664	-77.092	0	-67.350	-9.741	0
501101 Bezüge der Beamten	-14.378	-14.770	0	-15.435	664	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-33.282	-40.730	0	-34.114	-6.616	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-2.576	-3.328	0	-2.629	-698	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-6.563	-8.325	0	-6.866	-1.459	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-15.023	-8.487	0	-7.578	-909	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-820	-625	0	-247	-379	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-1.021	-826	0	-481	-344	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.334	-2.200	0	-1.467	-733	0
524114 Aufwendungen für Anstrahlungen	-1.334	-2.000	0	-1.467	-533	0
525502 Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	0	-200	0	0	-200	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	-8.537	-7.618	0	-8.051	433	0
571101 Abschreibungen auf Sachanlagen	-8.537	-7.618	0	-8.051	433	0
15 Transferaufwendungen	-322.215	-354.000	0	-329.534	-24.466	0
531290 Zuweisungen an Gemeinden/GV f. lfd. Zwecke	-26.500	-26.500	0	-26.500	0	0
531590 Zusch. an verb. Untern., Beteil., Sonderv.	-295.715	-300.500	0	-303.034	2.534	0
531790 Zusch. an priv. Untern. f. lfd. Zwecke	0	-27.000	0	0	-27.000	0


Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2021


Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-434.667	-46.280	0	-10.856	-35.424	0
542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-10.743	-32.780	0	-271	-32.509	0
543190 Übrige Geschäftsaufwendungen	0	-5.000	0	0	-5.000	0
544105 Aufwendungen für Steuern v. Einkommen und Ertrag	-6.561	-5.000	0	-7.222	2.222	0
544190 Übrige Versicherungen	-3.363	-3.500	0	-3.363	-137	0
545790 Erstatt. aus lfd. Verw.tätigkeit an priv. Untern.	-414.000	0	0	0	0	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-840.416	-487.189	0	-417.259	-69.930	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-826.103	-470.318	0	-402.999	-67.319	0
19 Finanzerträge	41.448	30.000	0	45.627	-15.627	0
465102 Gewinnanteile aus Beteiligungen	41.448	30.000	0	45.627	-15.627	0
21 Finanzergebnis (19+20)	41.448	30.000	0	45.627	-15.627	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-784.655	-440.318	0	-357.372	-82.946	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-784.655	-440.318	0	-357.372	-82.946	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.828	-35.589	0	-2.029	-33.560	0
581190 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.828	-35.589	0	-2.029	-33.560	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-786.483	-475.907	0	-359.401	-116.506	0


Stadt Königswinter						
Teilfinanzrechnung Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	1.000	0	0	1.000	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	11.191	11.150	0	8.469	2.681	0
07 + Sonstige Einzahlungen	3.094	3.200	0	3.094	106	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	34.887	30.000	0	38.405	-8.405	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	49.172	45.350	0	49.968	-4.618	0
10 - Personalauszahlungen	-56.799	-67.154	0	-59.045	-8.109	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-169	-2.200	0	-1.985	-215	0
14 - Transferauszahlungen	-322.215	-354.000	0	-329.534	-24.466	0
15 - Sonstige Auszahlungen	-14.106	-460.280	-414.000	-3.634	-456.646	-414.000
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-393.289	-883.634	-414.000	-394.198	-489.435	-414.000
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-344.117	-838.284	-414.000	-344.230	-494.054	-414.000

Stadt Königswinter Produktbeschreibung Produktgruppe 1501 Wirtschaftsförderung		
Verantwortliche Organisationseinheit: Geschäftsbereich Grundstücke und Gebäude	Verantwortliche Person: Stefan 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 2021

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 1501 Wirtschaftsförderung						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
05 Privatrechtliche Leistungsentgelte	8.316	11.000	0	8.798	2.202	0
441191 Sonstige Pächterträge	8.316	11.000	0	8.798	2.202	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	166	258	0	581	-323	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	134	249	0	52	198	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	31	9	0	529	-521	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	8.481	11.258	0	9.379	1.879	0
11 Personalaufwendungen	-25.405	-34.865	0	-25.163	-9.702	0
501101 Bezüge der Beamten	-212	-7.306	0	0	-7.306	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-18.889	-20.299	0	-19.510	-789	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-1.468	-1.658	0	-1.510	-149	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-3.630	-4.149	0	-3.846	-303	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	0	-851	0	0	-851	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-544	-103	0	-103	0	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-663	-498	0	-194	-304	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	-5.000	0	0	-5.000	0
543190 Übrige Geschäftsaufwendungen	0	-5.000	0	0	-5.000	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-25.405	-39.865	0	-25.163	-14.702	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-16.924	-28.607	0	-15.784	-12.823	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-16.924	-28.607	0	-15.784	-12.823	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-16.924	-28.607	0	-15.784	-12.823	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-16.924	-28.607	0	-15.784	-12.823	0


Stadt Königswinter						
Teilfinanzrechnung Produktgruppe 1501 Wirtschaftsförderung						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	11.038	11.000	0	8.316	2.684	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	11.038	11.000	0	8.316	2.684	0
10 - Personalauszahlungen	-24.199	-33.413	0	-24.866	-8.547	0
15 - Sonstige Auszahlungen	0	-5.000	0	0	-5.000	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-24.199	-38.413	0	-24.866	-13.547	0
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-13.162	-27.413	0	-16.550	-10.863	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 - Geschäftsbereich Kultur, Ulrich Berres 15020200 Betreuung der Landebrücken - Geschäftsbereich Tief- und Gartenbau, Albert Koch	

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2021

Stadt Königswinter Teilergebnisrechnung Produktgruppe 1502 Förderung des Fremdenverkehrs						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.683	1.992	0	1.425	567	0
414890 Zuschüsse v. übrigen Bereichen	0	1.000	0	0	1.000	0
416090 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Bund	113	113	0	113	0	0
416190 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	1.570	879	0	879	0	0
416790 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v.priv.Unternehm.	0	0	0	433	-433	0
05 Privatrechtliche Leistungsentgelte	153	150	0	153	-3	0
441190 Sonstige Mieterträge	153	0	0	0	0	0
441191 Sonstige Pächterträge	0	150	0	153	-3	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	3.972	3.465	0	3.302	163	0
456590 Übrige weitere sonst. ordentl. Erträge	3.094	3.200	0	3.094	106	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	182	127	0	122	5	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	697	138	0	85	52	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	5.809	5.607	0	4.880	727	0
11 Personalaufwendungen	-44.222	-38.133	0	-37.548	-585	0
501101 Bezüge der Beamten	-11.014	-5.794	0	-11.713	5.919	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-14.393	-19.237	0	-14.604	-4.633	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-1.108	-1.572	0	-1.120	-452	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-2.933	-3.932	0	-3.020	-912	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-14.139	-6.782	0	-6.777	-5	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-277	-491	0	-52	-440	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-359	-325	0	-262	-62	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.334	-2.200	0	-1.467	-733	0
524114 Aufwendungen für Anstrahlungen	-1.334	-2.000	0	-1.467	-533	0
525502 Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	0	-200	0	0	-200	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	-8.537	-7.618	0	-8.051	433	0
571101 Abschreibungen auf Sachanlagen	-8.537	-7.618	0	-8.051	433	0
15 Transferaufwendungen	-321.500	-348.500	0	-325.500	-23.000	0
531290 Zuweisungen an Gemeinden/GV f. lfd. Zwecke	-26.500	-26.500	0	-26.500	0	0
531590 Zusch. an verb. Untern., Beteil., Sonderv.	-295.000	-295.000	0	-299.000	4.000	0
531790 Zusch. an priv. Untern. f. lfd. Zwecke	0	-27.000	0	0	-27.000	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-428.106	-36.280	0	-3.634	-32.646	0
542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-10.743	-32.780	0	-271	-32.509	0
544190 Übrige Versicherungen	-3.363	-3.500	0	-3.363	-137	0
545790 Erstatt. aus lfd. Verw.tätigkeit an priv. Untern.	-414.000	0	0	0	0	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-803.699	-432.731	0	-376.200	-56.531	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-797.890	-427.124	0	-371.320	-55.804	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2021

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 1502 Förderung des Fremdenverkehrs						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-797.890	-427.124	0	-371.320	-55.804	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-797.890	-427.124	0	-371.320	-55.804	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.828	-35.589	0	-2.029	-33.560	0
581190 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.828	-35.589	0	-2.029	-33.560	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-799.718	-462.713	0	-373.349	-89.364	0


Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 1502 - Teilergebnisrechnung


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

Der vollständige Betrag ist vorsorglich angemeldet worden für den Fall, dass die Schloss Drachenburg GmbH einen Zuschuss zur Erhaltung des Schlossensembles benötigt. Dies war in 2021, dem der (steuerliche) Abschluss des Vorjahres zugrunde liegt, offensichtlich nicht der Fall.


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

Vorsorglich bereitgestellte Mittel (Ausgabeermächtigungen) für diverse InHK-Maßnahmen, die aufgrund der ausgebliebenen Förderung in 2021 nicht benötigt wurden.

Stadt Königswinter						
Teilfinanzrechnung Produktgruppe 1502 Förderung des Fremdenverkehrs						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	1.000	0	0	1.000	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	153	150	0	153	-3	0
07 + Sonstige Einzahlungen	3.094	3.200	0	3.094	106	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.247	4.350	0	3.247	1.103	0
10 - Personalauszahlungen	-29.448	-30.535	0	-30.457	-78	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-169	-2.200	0	-1.985	-215	0
14 - Transferauszahlungen	-321.500	-348.500	0	-325.500	-23.000	0
15 - Sonstige Auszahlungen	-14.106	-450.280	-414.000	-3.634	-446.646	-414.000
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-365.222	-831.515	-414.000	-361.576	-469.939	-414.000
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-361.975	-827.165	-414.000	-358.329	-468.836	-414.000

Stadt Königswinter Produktbeschreibung Produktgruppe 1503 Städtische Beteiligungen		
Verantwortliche Organisationseinheit: Geschäftsbereich Kämmerei/Controlling	Verantwortliche Person: Torsten Funken	
Produktgruppenbeschreibung Die städtischen Beteiligungen umfassen die Verwaltung folgender Verkehrs- und Strukturentwicklungsunternehmen: Rheinfähre Königswinter GmbH, Autoschnellfähre Bad Godesberg-Niederdollendorf GmbH, Flugplatz Eudenbach GmbH, Stadtbahngesellschaft Rhein-Sieg mbH, Gemeinnützige Wohnungsbaugesellschaft für den Rhein-Sieg-Kreis mbH und Wirtschaftsförderungs- und Wohnungsbau-Gesellschaft mbH der Stadt Königswinter. Die Tourismus 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 2021


Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 1503 Städtische Beteiligungen						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
07 Sonstige ordentliche Erträge	23	6	0	0	6	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	23	3	0	0	3	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	0	3	0	0	3	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	23	6	0	0	6	0
11 Personalaufwendungen	-4.036	-4.093	0	-4.639	546	0
501101 Bezüge der Beamten	-3.152	-1.671	0	-3.722	2.051	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	0	-1.194	0	0	-1.194	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	0	-98	0	0	-98	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	0	-244	0	0	-244	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-884	-854	0	-800	-53	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	0	-31	0	-92	61	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	0	-3	0	-25	22	0
15 Transferaufwendungen	-715	-5.500	0	-4.034	-1.466	0
531590 Zusch. an verb. Untern., Beteil., Sonderv.	-715	-5.500	0	-4.034	-1.466	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-6.561	-5.000	0	-7.222	2.222	0
544105 Aufwendungen für Steuern v. Einkommen und Ertrag	-6.561	-5.000	0	-7.222	2.222	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-11.312	-14.593	0	-15.896	1.302	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-11.289	-14.587	0	-15.896	1.308	0
19 Finanzerträge	41.448	30.000	0	45.627	-15.627	0
465102 Gewinnanteile aus Beteiligungen	41.448	30.000	0	45.627	-15.627	0
21 Finanzergebnis (19+20)	41.448	30.000	0	45.627	-15.627	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	30.159	15.413	0	29.732	-14.319	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	30.159	15.413	0	29.732	-14.319	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	30.159	15.413	0	29.732	-14.319	0

Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 1503 - Teilergebnisrechnung


465102 Gewinnanteile aus Beteiligungen


Im Umlaufverfahren einer schriftlichen Beschlussfassung der Gesellschafterversammlung vom 19.07.2021 wurde beschlossen, dass der Bilanzgewinn von 2020 in Höhe von 2.247 T€ als Dividende an die Gesellschafter ausgeschüttet wird. Bei einem Anteil von 2,0297 % entfielen auf die Stadt Königswinter somit abzüglich Kapitalertragssteuer und Solidaritätszuschlag 38.394,91 € und damit deutlich mehr, als zum Zeitpunkt der Haushaltsplanaufstellung prognostiziert wurde.

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2021


Stadt Königswinter						
Teilfinanzrechnung Produktgruppe 1503 Städtische Beteiligungen						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	34.887	30.000	0	38.405	-8.405	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	34.887	30.000	0	38.405	-8.405	0
10 - Personalauszahlungen	-3.152	-3.206	0	-3.722	516	0
14 - Transferauszahlungen	-715	-5.500	0	-4.034	-1.466	0
15 - Sonstige Auszahlungen	0	-5.000	0	0	-5.000	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-3.867	-13.706	0	-7.756	-5.949	0
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	31.020	16.294	0	30.649	-14.355	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2021


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 Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
01 Steuern und ähnliche Abgaben	47.674.596	52.618.000	0	58.270.150	-5.652.150	0
401101 Grundsteuer A	78.325	78.000	0	76.658	1.342	0
401201 Grundsteuer B	8.784.539	9.040.000	0	9.203.664	-163.664	0
401301 Gewerbesteuer	7.874.482	11.750.000	0	15.114.787	-3.364.787	0
402101 Anteil an der Einkommensteuer	25.575.234	26.145.000	0	28.123.921	-1.978.921	0
402201 Anteil an der Umsatzsteuer	2.429.043	2.390.000	0	2.538.660	-148.660	0
403101 Vergnügungssteuer	52.027	40.000	0	20.229	19.771	0
403201 Hundesteuer	336.044	335.000	0	348.687	-13.687	0
403301 Beherbergungsabgabe	252.570	200.000	0	176.524	23.476	0
403401 Zweitwohnungssteuer	49.640	55.000	0	51.869	3.132	0
405101 Kompensationszahlung (Fam.-Ausgleich)	2.242.693	2.585.000	0	2.615.152	-30.152	0
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	12.410.143	9.664.495	0	8.459.048	1.205.447	0
411101 Schlüsselzuweisungen vom Land	6.495.158	7.840.000	0	7.847.258	-7.258	0
413121 Gewerbesteuerausgleich	5.120.692	0	0	0	0	0
414107 Schulpauschale	0	1.090.000	0	0	1.090.000	0
414108 Sportpauschale	0	130.000	0	0	130.000	0
414114 Aufwands- und Unterhaltungspauschale	294.630	310.000	0	317.295	-7.295	0
416101 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. INV.-Pauschale Altfälle	304.902	294.495	0	294.495	0	0
416190 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	101	0	0	0	0	0
418101 Erstattung aus Einheitslastenabrechnung	194.660	0	0	0	0	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	3.809.367	381.000	0	439.976	-58.976	0
456290 Beibeh.geb., Säumnisz., Stund.- u. Auss.zinsen	-157	0	0	0	0	0
456502 Nachforderungszinsen Gewerbesteuer	-241.914	200.000	0	-128.245	328.245	0
456503 Verspätungszuschlag Gewerbesteuer	6.415	1.000	0	16.065	-15.065	0
458290 Auflösung/Herabsetzg. sonstige Rückstellungen	0	0	0	446.498	-446.498	0
458390 Sonstige nicht zahlungswirks. ord. Erträge	4.045.023	180.000	0	105.658	74.342	0
459190 Andere sonst. ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	63.894.106	62.663.495	0	67.169.174	-4.505.680	0
15 Transferaufwendungen	-21.806.109	-20.555.000	0	-20.825.237	270.237	0
534101 Gewerbesteuerumlage	-714.467	-875.000	0	-1.155.032	280.032	0
534201 Finanzierungsbeteilig. Fonds Deutsche Einheit	-223	0	0	0	0	0
537201 Kreisumlage	-21.091.419	-19.680.000	0	-19.670.205	-9.795	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-213.234	-170.000	0	-192.386	22.386	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2021


Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-2.308	0	0	0	0	0
547390 Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	-201.494	-170.000	0	-192.386	22.386	0
549990 Übrige weit. sonst. Aufw. aus lfd. Verwalt.tätigk.	-9.433	0	0	0	0	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-22.019.343	-20.725.000	0	-21.017.624	292.624	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	41.874.762	41.938.495	0	46.151.551	-4.213.056	0
19 Finanzerträge	55.726	18.000	0	84.754	-66.754	0
469190 Sonstige Finanzerträge	55.726	18.000	0	84.754	-66.754	0
20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-1.232.590	-1.120.020	0	-1.040.198	-79.822	0
551001 Zinsaufwendungen Bund	-55	-20	0	-20	0	0
551701 Zinsaufwendungen Kreditinstitute	-1.050.651	-1.020.000	0	-971.384	-48.616	0
551702 Zinsaufw. Kreditinstitute (Liquiditätskr.)	-3.922	-10.000	0	-10.525	525	0
559902 Erstattungszinsen Gewerbesteuer	-177.961	-90.000	0	-58.269	-31.731	0
21 Finanzergebnis (19+20)	-1.176.864	-1.102.020	0	-955.444	-146.576	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	40.697.898	40.836.475	0	45.196.107	-4.359.632	0
23 Außerordentliche Erträge	3.551.392	6.923.000	0	1.718.700	5.204.300	0
491104 Außerordentl. Erträge (nicht zahlungswirksam)	3.551.392	6.923.000	0	1.718.700	5.204.300	0
25 Außerordentliches Ergebnis (23+24)	3.551.392	6.923.000	0	1.718.700	5.204.300	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	44.249.290	47.759.475	0	46.914.807	844.668	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	44.249.290	47.759.475	0	46.914.807	844.668	0


Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2021

Stadt Königswinter						
Teilfinanzrechnung Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
01 Steuern und ähnliche Abgaben	49.982.551	52.618.000	0	57.632.126	-5.014.126	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	12.098.397	8.150.000	0	8.359.536	-209.536	0
07 + Sonstige Einzahlungen	34.560	201.000	0	446.202	-245.202	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	78.185	18.000	0	71.193	-53.193	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	62.193.693	60.987.000	0	66.509.057	-5.522.057	0
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-1.103.583	-1.120.020	0	-1.041.547	-78.473	0
14 - Transferauszahlungen	-21.789.108	-20.555.000	0	-20.817.471	262.471	0
15 - Sonstige Auszahlungen	0	-1.724.404	-1.724.404	0	-1.724.404	-1.416.716
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-22.892.691	-23.399.424	-1.724.404	-21.859.019	-1.540.406	-1.416.716
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	39.301.002	37.587.576	-1.724.404	44.650.039	-7.062.463	-1.416.716
18 + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	3.242.019	3.443.000	0	3.453.663	-10.663	0
23 = Summe (investive Einzahlungen)	3.242.019	3.443.000	0	3.453.663	-10.663	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	3.242.019	3.443.000	0	3.453.663	-10.663	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 Ertragsseite die kommunalen Steuern, die Schlüsselzuweisungen, die Anteile an der Einkommensteuer und Umsatzsteuer sowie einige besondere Zuweisungen. Auf der Aufwandsseite sind hier als wesentliche Positionen insbesondere die Kreis- und die Gewerbesteuerumlage zu nennen. Sachziele: - Sicherstellung der Finanzkraft - rechtzeitige und rechtmäßige Einnahmeerzielung Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen: Zunächst ohne Vorschlag		
Zugeordnete Produkte	16010100 16010200	Allgemeine Zuweisungen und Umlagen, Geschäftsbereich Kämmerei/Controlling, Torsten Funken Steuern, Geschäftsbereich Steuern und Einkauf, Jörg Kremer

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2021

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 1601 Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
01 Steuern und ähnliche Abgaben	47.674.596	52.618.000	0	58.270.150	-5.652.150	0
401101 Grundsteuer A	78.325	78.000	0	76.658	1.342	0
401201 Grundsteuer B	8.784.539	9.040.000	0	9.203.664	-163.664	0
401301 Gewerbesteuer	7.874.482	11.750.000	0	15.114.787	-3.364.787	0
402101 Anteil an der Einkommensteuer	25.575.234	26.145.000	0	28.123.921	-1.978.921	0
402201 Anteil an der Umsatzsteuer	2.429.043	2.390.000	0	2.538.660	-148.660	0
403101 Vergnügungssteuer	52.027	40.000	0	20.229	19.771	0
403201 Hundesteuer	336.044	335.000	0	348.687	-13.687	0
403301 Beherbergungsabgabe	252.570	200.000	0	176.524	23.476	0
403401 Zweitwohnungssteuer	49.640	55.000	0	51.869	3.132	0
405101 Kompensationszahlung (Fam.-Ausgleich)	2.242.693	2.585.000	0	2.615.152	-30.152	0
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	12.410.143	9.664.495	0	8.459.048	1.205.447	0
411101 Schlüsselzuweisungen vom Land	6.495.158	7.840.000	0	7.847.258	-7.258	0
413121 Gewerbesteuerausgleich	5.120.692	0	0	0	0	0
414107 Schulpauschale	0	1.090.000	0	0	1.090.000	0
414108 Sportpauschale	0	130.000	0	0	130.000	0
414114 Aufwands- und Unterhaltungspauschale	294.630	310.000	0	317.295	-7.295	0
416101 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. INV.-Pauschale Altfälle	304.902	294.495	0	294.495	0	0
416190 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	101	0	0	0	0	0
418101 Erstattung aus Einheitslastenabrechnung	194.660	0	0	0	0	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	3.809.367	381.000	0	439.976	-58.976	0
456290 Beibeh.geb., Säumnisz., Stund.- u. Auss.zinsen	-157	0	0	0	0	0
456502 Nachforderungszinsen Gewerbesteuer	-241.914	200.000	0	-128.245	328.245	0
456503 Verspätungszuschlag Gewerbesteuer	6.415	1.000	0	16.065	-15.065	0
458290 Auflösung/Herabsetzg. sonstige Rückstellungen	0	0	0	446.498	-446.498	0
458390 Sonstige nicht zahlungswirks. ord. Erträge	4.045.023	180.000	0	105.658	74.342	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	63.894.105	62.663.495	0	67.169.174	-4.505.680	0
15 Transferaufwendungen	-21.806.109	-20.555.000	0	-20.825.237	270.237	0
534101 Gewerbesteuerumlage	-714.467	-875.000	0	-1.155.032	280.032	0
534201 Finanzierungsbeteilig. Fonds Deutsche Einheit	-223	0	0	0	0	0
537201 Kreisumlage	-21.091.419	-19.680.000	0	-19.670.205	-9.795	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-210.927	-170.000	0	-192.386	22.386	0
547390 Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	-201.494	-170.000	0	-192.386	22.386	0
549990 Übrige weit. sonst. Aufw. aus lfd. Verwalt.tätigk.	-9.433	0	0	0	0	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-22.017.036	-20.725.000	0	-21.017.624	292.624	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	41.877.070	41.938.495	0	46.151.551	-4.213.056	0
20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-177.961	-90.000	0	-58.269	-31.731	0
559902 Erstattungszinsen Gewerbesteuer	-177.961	-90.000	0	-58.269	-31.731	0
21 Finanzergebnis (19+20)	-177.961	-90.000	0	-58.269	-31.731	0

Stadt Königswinter Teilergebnisrechnung Produktgruppe 1601 Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	41.699.109	41.848.495	0	46.093.282	-4.244.787	0
23 Außerordentliche Erträge	3.551.392	6.920.000	0	1.718.700	5.201.300	0
491104 Außerordentl. Erträge (nicht zahlungswirksam)	3.551.392	6.920.000	0	1.718.700	5.201.300	0
25 Außerordentliches Ergebnis (23+24)	3.551.392	6.920.000	0	1.718.700	5.201.300	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	45.250.501	48.768.495	0	47.811.982	956.513	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	45.250.501	48.768.495	0	47.811.982	956.513	0

Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 1601 - Teilergebnisrechnung

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 im Sommer 2020 vorliegenden Messbeträge unter Einrechnung eines geschätzten Betrages für Art- und Wertfortschreibungen sowie hinzukommende Nachfeststellungen. Der erzielte Mehrertrag im Jahr 2021 (+164 TEUR) resultiert aus in dieser Größenordnung nicht vorhersehbaren Neu- und Nachveranlagungen diverser Steuerpflichtiger auf Basis der uns vom Finanzamt übermittelten Messbeträge. Der Effekt ist in Abhängigkeit von den eingehenden Veranlagungen bereits in die unterjährigen Prognosen eingeflossen.

401301 Gewerbesteuer

Grundlage für die Erhebung der Gewerbesteuer bilden die Bescheide über die Messbeträge des Finanzamtes. In diese fließen die jeweiligen Unternehmensergebnisse ein. Die Kalkulation des Haushaltsansatzes erfolgte auf der Grundlage der bis zur Ansatzermittlung vorliegenden Messbeträge unter Berücksichtigung von Annahmen hinsichtlich der Rahmenbedingungen. Die Gewerbesteuer ist in erheblichem Maße abhängig von der wirtschaftlichen Entwicklung, Hiermit stehen die in der Vergangenheit erzielten Unternehmensergebnisse im Zusammenhang, welche wiederum erst zeitlich nachgelagert Berücksichtigung finden können, da die entsprechenden Daten uns temporär nachgelagert vorliegen. Hieraus wiederum können laufende oder einmalige Anpassungen resultieren. Die Planung des Jahres 2021 wurde in Ansehung der pandemiebedingten Effekte des Jahres 2020 vorgenommen. Als Ansatz ohne Pandemieeffekte wurde ein Wert von 16.000 T€ gewählt. Hierbei handelt es sich um den letzten vergleichbaren Wert vor Ausbruch der Corona-Pandemie. Dieser Wert wurde um 4.250 T€ reduziert (Annahme des Corona-Effektes aus den Erkenntnissen des Jahres 2020 die bis zur Anmeldung der Haushaltsmittel im August 2020 vorlagen). Der jetzt erzielte Wert von 15.115 T€ liegt zwar immer noch deutlich unter dem Planwert von 16.000 T€ (Vor-Corona-Niveau) aber deutlich über den zunächst bestehenden Befürchtungen. Im Laufe des Jahres 2021 wurde der Corona-Abschlag in den prognostizierten Werten an die tatsächliche Entwicklung angepasst.

402101 Anteil an der Einkommensteuer

Die Ermittlung des Ansatzes basiert auf dem Erlass über die Orientierungsdaten 2022 - 2025 vom 17.08.2021 (s. StGB-Schnellbrief Nr. 466/2021). Entgegen der eher zurückhaltenden Schätzung der vom Land zur Verfügung gestellten Orientierungsdaten hat sich der Anteil der vom Land zugewiesenen Einkommensteuer besser entwickelt, als dies unter Corona-Bedingungen anzunehmen war.

402201 Anteil an der Umsatzsteuer

Die Ermittlung des Ansatzes basiert auf dem Erlass über die Orientierungsdaten 2022 - 2025 vom 17.08.2021 (s. StGB-Schnellbrief Nr. 466/2021). Entgegen der eher zurückhaltenden Schätzung der vom Land zur Verfügung gestellten Orientierungsdaten hat sich der vom Land zugewiesene Anteil an der Umsatzsteuer besser entwickelt, als dies unter Corona-Bedingungen anzunehmen war.

403101 Vergnügungssteuer

Die Planung des Jahres 2021 wurde in Ansehung der pandemiebedingten Effekte des Jahres 2020 vorgenommen. Als Ansatz ohne Pandemieeffekte wurde ein Wert von 80.000 T€ gewählt. Hierbei handelt es sich um den letzten vergleichbaren Wert vor Ausbruch der Corona-Pandemie. Dieser Wert wurde um 40 T€ reduziert (Annahme des Corona-Effektes). Der jetzt erzielte Ertrag in Höhe von 20 T€ liegt nochmals deutlich unter dem prognostizierten Wert, was auf die Vielzahl der Corona-Maßnahmen des Jahres 2021 zurückzuführen ist. Dies wurde in der unterjährigen Prognose bereits weitgehend berücksichtigt.

403201 Hundesteuer

Der zusätzliche Ertrag in Höhe von 14 T€ ist auf den Trend zur Hundehaltung in Zeiten der Pandemie zurückzuführen. Dies wurde in der unterjährigen Prognose entsprechend berücksichtigt.

403301 Beherbergungsabgabe

Die Planung des Jahres 2021 wurde in Ansehung der pandemiebedingten Effekte des Jahres 2020 vorgenommen. Als Ansatz ohne Pandemieeffekte wurde ein Wert von 300.000 T€ gewählt. Hierbei handelt es sich um den letzten vergleichbaren Wert vor Ausbruch der Corona-Pandemie. Dieser Wert wurde um 100 T€ reduziert (Annahme des Corona-Effektes). Der jetzt erzielte Ertrag in Höhe von 177 TEUR liegt 23 TEUR unter dem prognostizierten Wert, was auf die Vielzahl der Corona-Maßnahmen des Jahres 2021 zurückzuführen ist. Dies wurde in der unterjährigen Prognose bereits weitgehend berücksichtigt.

405101 Kompensationszahlung (Fam.-Ausgleich)

Die Ermittlung des Ansatzes basiert auf dem Erlass über die Orientierungsdaten 2022 - 2025 vom 17.08.2021 (s. StGB-Schnellbrief Nr. 466/2021). Entgegen der eher zurückhaltenden Schätzung der vom Land zur Verfügung gestellten Orientierungsdaten hat sich der vom Land zugewiesene Anteil an der Kompensationszahlung (Fam.-Ausgleich) besser entwickelt, als dies unter Corona-Bedingungen anzunehmen war.

414107 Schulpauschale

In 2021 erhielt die Stadt Königswinter zweckgebundene Zuweisungen nach § 17 GFG. Hierbei entfielen auf die Schul- und Bildungspauschale 1.096.713,00 €. In der Planung (1.090.000,00 €) wurde diese Pauschale in Gänze der PG 1601 zugeordnet. Im Rahmen der Jahresabschlussarbeiten wurde die Schul- und Bildungspauschale entsprechend der Zweckbindung auf die Kostenträger der einzelnen Schulen und die PG 0609 aufgeteilt.

414108 Sportpauschale

In 2021 erhielt die Stadt Königswinter zweckgebundene Zuweisungen nach § 17 GFG. Hierbei entfielen auf die Sportpauschale 134.022,00 €. In der Planung (130.000,00 €) wurde diese Pauschale in Gänze der PG 1601 zugeordnet. Im Rahmen der Jahresabschlussarbeiten wurde die Sportpauschale der PG 0801 zugeordnet.

456502 Nachforderungszinsen Gewerbesteuer

Aus den übermittelten Gewerbesteuermessbescheiden resultieren in Abhängigkeit vom Veranlagungsjahr die ausgewiesenen Nachforderungszinsen. Einflussmöglichkeiten hierauf bestehen nicht. Der sich im Jahr 2021 ergebende Differenzbetrag in Höhe von 328 T€ ist vor allem auf zwei Effekte zurückzuführen. Zum einen ist bedingt durch die Rechtsprechung des Bundesverfassungsgerichts (Beschluss vom 08.07.2021 am 18.08.2021 veröffentlicht) der verwendete Zinssatz in Höhe von 6 % p.a. nur noch bis zum 31.12.2018 zulässig. Der Zeitraum ab 01.01.2019 muss durch den Gesetzgeber neu geregelt werden. Welcher Wert hier angesetzt wird ist derzeit nicht abzuschätzen. Aus dieser Rechtsprechung ergeben sich vor allem zwei Konsequenzen für das Jahr 2021. Ab August 2021 können Nachforderungszinsen ab dem Veranlagungsjahr 2019 nicht mehr festgesetzt werden. Dies wird nachgeholt, wenn die gesetzliche Regelung erfolgt ist. Weiterhin war Vorsorge in Höhe von rund 115 T€ für die Fälle zu bilden, bei denen (nach Inkrafttreten der neuen gesetzlichen Regelung) eine Korrektur der festgesetzten Zinsen erfolgen muss. Zum anderen waren einzelfallbezogene Veranlagungen in Höhe von rund 77 T€ vorzunehmen die eine Reduzierung des Ertrages zur Folge hatten. Für diesen Vorgang ist in der Vergangenheit Vorsorge getroffen worden und die entsprechenden Erträge sind im Konto 458290 enthalten. Die Summe der vorgenannten Faktoren erklärt den in 2021 erzielten Minderertrag in Höhe von 328 T€. In der unterjährigen Prognose waren diese Effekte insoweit eingepreist als hierüber gesicherte Kenntnis bestand.

456503 Verspätungszuschlag Gewerbesteuer

Aus den übermittelten Gewerbesteuermessbescheiden resultieren in Abhängigkeit des Zeitpunktes der vom Steuerpflichtigen eingereichten Unterlagen Verspätungszuschläge die vom Finanzamt festgesetzt werden. Einflussmöglichkeiten hierauf haben wir nicht. Die Höhe der Verspätungszuschläge im Jahr 2021 von rund 16 T€ konnte aus den Daten der Vergangenheit nicht abgeleitet werden. Hier lagen die Werte zwischen 0,3 TEUR und 6 TEUR. Es ist davon auszugehen, dass diese Steigerung mit dem Wegfall des Ermessensspielraums für die Festsetzung von Verspätungszuschlägen einhergeht. Dies wurde bereits in der Prognose berücksichtigt und wird auch bei zukünftigen Mittelanmeldungen entsprechend eingepreist.

458290 Auflösung/Herabsetz. sonstige Rückstellungen

Ein Unternehmen legte Rechtsmittel gegen die Gewerbesteuerbescheide aus den Jahren 2004-2008 ein. Für eine daraus resultierende mögliche Rückzahlung der Gewerbesteuer und etwaigen Erstattungszinsen wurde in der Vergangenheit eine Rückstellung gebildet (1.698.904 € Stand 31.12.2020). Im Jahr 2021 kam es zu einer Teileinigung, mit der Folge, dass die gebildete Rückstellung um insgesamt 446.498 € (244.145 € Erstattung Gewerbesteuer und 202.353 € Erstattungszinsen) reduziert werden konnte.

458390 Sonstige nicht zahlungswirks. ord. Erträge

Der Ansatz ist schwer kalkulierbar, da es sich hierbei um Zahlungen bzw. Gutschriften auf bereits niedergeschlagener Forderungen handelt. Die Ergebnisse der Vorjahre sind stark schwankend.

534101 Gewerbesteuerumlage

Die an das Land abzuführende Gewerbesteuerumlage ist von dem Gewerbesteueraufkommen abhängig. Durch das höhere Steueraufkommen bei dem Sachkonto 401301 Gewerbesteuer erhöht sich auch die abzuführende Gewerbesteuerumlage und weicht damit von dem im Haushaltsplan kalkulierten Betrag ab.

547390 Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)

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

559902 Erstattungszinsen Gewerbesteuer


Aus den übermittelten Gewerbesteuermessbescheiden resultieren in Abhängigkeit vom Veranlagungsjahr die ausgewiesenen Erstattungszinsen. Einflussmöglichkeiten hierauf bestehen nicht. Der Aufwand setzt sich aus einer Vielzahl von Einzelpositionen zusammen. Erfahrungsgemäß ist dieses Konto von erheblichen Schwankungen geprägt. Der Abweichungswert in Höhe von rund 32 T€ fällt deutlich geringer als die Abweichung des Vorjahres mit 108 T€ aus.


491104 Außerordentliche Erträge (nicht zahlungswirksam)

Die corona-bedingten Abweichungen sind nach § 4 des Gesetzes zur Isolierung der aus der COVID-19-Pandemie folgenden Belastung der kommunalen Haushalte im Land Nordrhein-Westfalen (NKF-COVID-19-Isolierungsgesetz – NKF-CIG) als außerordentlicher Ertrag darzustellen. Da die wirtschaftlichen Auswirkungen geringer ausgefallen sind als zunächst geplant, reduziert sich der korrespondierend zu berücksichtigende außerordentliche Ertrag. Maßgeblich für die Differenz waren u.a. die Erträge für die Gewerbesteuer (rund 3,4 Mio. Euro über dem Corona-reduzierten Plan) und der Anteil an der Einkommensteuer (rund 2,0 Mio. Euro über dem Corona-reduzierten Plan).


Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2021

Stadt Königswinter						
Teilfinanzrechnung Produktgruppe 1601 Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
01 Steuern und ähnliche Abgaben	49.982.551	52.618.000	0	57.632.126	-5.014.126	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	12.098.397	8.150.000	0	8.359.536	-209.536	0
07 + Sonstige Einzahlungen	34.560	201.000	0	446.202	-245.202	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	62.115.508	60.969.000	0	66.437.865	-5.468.865	0
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-34.319	-90.000	0	-54.604	-35.396	0
14 - Transferauszahlungen	-21.789.108	-20.555.000	0	-20.817.471	262.471	0
15 - Sonstige Auszahlungen	0	-1.724.404	-1.724.404	0	-1.724.404	-1.416.716
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-21.823.427	-22.369.404	-1.724.404	-20.872.076	-1.497.329	-1.416.716
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	40.292.081	38.599.596	-1.724.404	45.565.789	-6.966.193	-1.416.716
18 + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	3.242.019	3.443.000	0	3.453.663	-10.663	0
23 = Summe (investive Einzahlungen)	3.242.019	3.443.000	0	3.453.663	-10.663	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	3.242.019	3.443.000	0	3.453.663	-10.663	0

Stadt Königswinter						
Investitionen Produktgruppe 1601 Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
I-20-003 Allgemeine Investitionspauschale	2.096.835	2.223.000	0	2.222.928	72	0
18 + Einzahlungen aus Zuwend. f. Investitionsmaßn.	2.096.835	2.223.000	0	2.222.928	72	0
I-20-004 Schulpauschale	1.020.137	1.090.000	0	1.096.713	-6.713	0
18 + Einzahlungen aus Zuwend. f. Investitionsmaßn.	1.020.137	1.090.000	0	1.096.713	-6.713	0
I-20-005 Sportpauschale	125.047	130.000	0	134.022	-4.022	0
18 + Einzahlungen aus Zuwend. f. Investitionsmaßn.	125.047	130.000	0	134.022	-4.022	0

Stadt Königswinter Produktbeschreibung Produktgruppe 1602 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft		
Verantwortliche Organisationseinheit: Geschäftsbereich Kämmerei/Controlling	Verantwortliche Person: Torsten Funken	
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 - Jahresabschluss 2021

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 1602 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
07 Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
459190 Andere sonst. ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	0	0	0	0	0	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.308	0	0	0	0	0
542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-2.308	0	0	0	0	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-2.308	0	0	0	0	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-2.308	0	0	0	0	0
19 Finanzerträge	55.726	18.000	0	84.754	-66.754	0
469190 Sonstige Finanzerträge	55.726	18.000	0	84.754	-66.754	0
20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-1.054.628	-1.030.020	0	-981.929	-48.091	0
551001 Zinsaufwendungen Bund	-55	-20	0	-20	0	0
551701 Zinsaufwendungen Kreditinstitute	-1.050.651	-1.020.000	0	-971.384	-48.616	0
551702 Zinsaufw. Kreditinstitute (Liquiditätskr.)	-3.922	-10.000	0	-10.525	525	0
21 Finanzergebnis (19+20)	-998.903	-1.012.020	0	-897.175	-114.845	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-1.001.210	-1.012.020	0	-897.175	-114.845	0
23 Außerordentliche Erträge	0	3.000	0	0	3.000	0
491104 Außerordentl. Erträge (nicht zahlungswirksam)	0	3.000	0	0	3.000	0
25 Außerordentliches Ergebnis (23+24)	0	3.000	0	0	3.000	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-1.001.210	-1.009.020	0	-897.175	-111.845	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-1.001.210	-1.009.020	0	-897.175	-111.845	0

Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 1602 - Teilergebnisrechnung


469190 Sonstige Finanzerträge

Hierbei handelt es sich um Negativzinsen infolge der Aufnahme von Kassenkrediten. Bei der Aufstellung des Haushaltsplans wurde mit einem steigenden Zinsniveau gerechnet, was zu einem Rückgang dieser Erträge geführt hätte. Tatsächlich kam es jedoch nicht dazu, so dass hier deutliche Mehrerträge zu verzeichnen sind.


551701 Zinsaufwendungen Kreditinstitute

Das Ist-Ergebnis bleibt unterhalb des fortgeschriebenen Ansatzes, da die im Haushaltsplan angedachten Neuaufnahmen investiver Kredite nicht in dem geplanten Umfang erfolgt sind.

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2021


Stadt Königswinter						
Teilfinanzrechnung Produktgruppe 1602 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	78.185	18.000	0	71.193	-53.193	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	78.185	18.000	0	71.193	-53.193	0
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-1.069.264	-1.030.020	0	-986.943	-43.077	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.069.264	-1.030.020	0	-986.943	-43.077	0
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-991.079	-1.012.020	0	-915.750	-96.270	0


Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2021


Stadt Königswinter Produktbereich 17 Stiftungen	
Zugeordnete Produkt- 1701 Stiftungen gruppen	

Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
07 Sonstige ordentliche Erträge	58.209	5.227	0	7.033	-1.806	0
457190 Ertr. aus Aufl. von sonstigen SoPo Passivseite	57.331	5.000	0	7.000	-2.000	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	745	205	0	33	173	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	133	21	0	0	21	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	58.209	5.227	0	7.033	-1.806	0
11 Personalaufwendungen	-23.409	-16.933	0	-16.920	-12	0
501101 Bezüge der Beamten	-2.937	-4.078	0	-3.123	-955	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-12.931	-7.984	0	-7.318	-665	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-990	-652	0	-957	305	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-2.647	-1.632	0	-1.402	-230	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-3.770	-1.809	0	-1.807	-1	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-74	-518	0	-1.637	1.120	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-60	-261	0	-675	415	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	-200	0	0	-200	0
529190 Übrige Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0	-200	0	0	-200	0
15 Transferaufwendungen	-17.500	-21.300	0	-14.000	-7.300	0
531790 Zusch. an priv. Untern. f. lfd. Zwecke	-3.000	-3.000	0	0	-3.000	0
531890 Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke	-14.500	-18.300	0	-14.000	-4.300	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-23.028	-27.500	0	-55.820	28.320	0
542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-21.420	-23.000	0	-22.177	-823	0
543109 Kosten im Kontokorrentverkehr	-231	-200	0	-157	-43	0
543190 Übrige Geschäftsaufwendungen	-1.221	-1.100	0	-877	-223	0
549990 Übrige weit. sonst. Aufw. aus lfd. Verwalt.tätigk.	-155	-3.200	0	-32.609	29.409	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-63.937	-65.933	0	-86.741	20.808	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-5.728	-60.706	0	-79.708	19.002	0
19 Finanzerträge	34.253	44.000	0	36.301	7.699	0
465101 Gewinnanteile aus Wertpapieranlagen	34.253	44.000	0	36.301	7.699	0
21 Finanzergebnis (19+20)	34.253	44.000	0	36.301	7.699	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	28.525	-16.706	0	-43.407	26.701	0


Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2021

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktbereich 17 Stiftungen						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
23 Außerordentliche Erträge	9.000	0	0	7.700	-7.700	0
491104 Außerordentl. Erträge (nicht zahlungswirksam)	9.000	0	0	7.700	-7.700	0
25 Außerordentliches Ergebnis (23+24)	9.000	0	0	7.700	-7.700	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	37.525	-16.706	0	-35.707	19.001	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	37.525	-16.706	0	-35.707	19.001	0

Stadt Königswinter						
Teilfinanzrechnung Produktbereich 17 Stiftungen						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	34.253	44.000	0	36.301	7.699	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	34.253	44.000	0	36.301	7.699	0
10 - Personalauszahlungen	-19.505	-14.346	0	-12.801	-1.545	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	-200	0	0	-200	0
14 - Transferauszahlungen	-17.500	-21.300	0	-14.000	-7.300	0
15 - Sonstige Auszahlungen	-28.114	-24.500	0	-22.593	-1.907	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-65.119	-60.346	0	-49.393	-10.952	0
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-30.866	-16.346	0	-13.092	-3.253	0
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	1.153.014	1.100.000	0	1.172.507	-72.507	0
23 = Summe (investive Einzahlungen)	1.153.014	1.100.000	0	1.172.507	-72.507	0
27 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	-1.204.537	-1.100.000	0	-1.215.855	115.855	0
30 = Summe (investive Auszahlungen)	-1.204.537	-1.100.000	0	-1.215.855	115.855	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-51.523	0	0	-43.348	43.348	0

Stadt Königswinter Produktbeschreibung Produktgruppe 1701 Stiftungen		
Verantwortliche Organisationseinheit: Geschäftsbereich Kultur	Verantwortliche Person: Ulrich 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	Prof.-Rhein-Stiftung Stiftung der Familie Lemmerz

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2021


Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 1701 Stiftungen						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
07 Sonstige ordentliche Erträge	58.209	5.227	0	7.033	-1.806	0
457190 Ertr. aus Aufl. von sonstigen SoPo Passivseite	57.331	5.000	0	7.000	-2.000	0
458202 Auflösung/Herabsetz. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	745	205	0	33	173	0
458203 Auflösung/Herabsetz. Rückst. f. geleist. Überstd.	133	21	0	0	21	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	58.209	5.227	0	7.033	-1.806	0
11 Personalaufwendungen	-23.409	-16.933	0	-16.920	-12	0
501101 Bezüge der Beamten	-2.937	-4.078	0	-3.123	-955	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-12.931	-7.984	0	-7.318	-665	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-990	-652	0	-957	305	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-2.647	-1.632	0	-1.402	-230	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-3.770	-1.809	0	-1.807	-1	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-74	-518	0	-1.637	1.120	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-60	-261	0	-675	415	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	-200	0	0	-200	0
529190 Übrige Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0	-200	0	0	-200	0
15 Transferaufwendungen	-17.500	-21.300	0	-14.000	-7.300	0
531790 Zusch. an priv. Untern. f. lfd. Zwecke	-3.000	-3.000	0	0	-3.000	0
531890 Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke	-14.500	-18.300	0	-14.000	-4.300	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-23.028	-27.500	0	-55.820	28.320	0
542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-21.420	-23.000	0	-22.177	-823	0
543109 Kosten im Kontokorrentverkehr	-231	-200	0	-157	-43	0
543190 Übrige Geschäftsaufwendungen	-1.221	-1.100	0	-877	-223	0
549990 Übrige weit. sonst. Aufw. aus lfd. Verwalt.tätigk.	-155	-3.200	0	-32.609	29.409	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-63.937	-65.933	0	-86.741	20.808	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-5.728	-60.706	0	-79.708	19.002	0
19 Finanzerträge	34.253	44.000	0	36.301	7.699	0
465101 Gewinnanteile aus Wertpapieranlagen	34.253	44.000	0	36.301	7.699	0
21 Finanzergebnis (19+20)	34.253	44.000	0	36.301	7.699	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	28.525	-16.706	0	-43.407	26.701	0
23 Außerordentliche Erträge	9.000	0	0	7.700	-7.700	0
491104 Außerordentl. Erträge (nicht zahlungswirksam)	9.000	0	0	7.700	-7.700	0
25 Außerordentliches Ergebnis (23+24)	9.000	0	0	7.700	-7.700	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	37.525	-16.706	0	-35.707	19.001	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	37.525	-16.706	0	-35.707	19.001	0


Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 1701 - Teilergebnisrechnung

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

Die Abweichung resultiert aus dem nicht planbaren Saldo aus Gewinnen und Verlusten aus Veräußerungen von Wertpapieren, der über dieses Konto gegen die Umschichtungsrücklagen der Stiftungen verbucht wird (Professor-Rhein-Stiftung rund 17 T€ und Stiftung der Familie Lemmerz rund 14 T€).

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2021

Stadt Königswinter						
Teilfinanzrechnung Produktgruppe 1701 Stiftungen						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	34.253	44.000	0	36.301	7.699	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	34.253	44.000	0	36.301	7.699	0
10 - Personalauszahlungen	-19.505	-14.346	0	-12.801	-1.545	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	-200	0	0	-200	0
14 - Transferauszahlungen	-17.500	-21.300	0	-14.000	-7.300	0
15 - Sonstige Auszahlungen	-28.114	-24.500	0	-22.593	-1.907	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-65.119	-60.346	0	-49.393	-10.952	0
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-30.866	-16.346	0	-13.092	-3.253	0
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	1.153.014	1.100.000	0	1.172.507	-72.507	0
23 = Summe (investive Einzahlungen)	1.153.014	1.100.000	0	1.172.507	-72.507	0
27 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	-1.204.537	-1.100.000	0	-1.215.855	115.855	0
30 = Summe (investive Auszahlungen)	-1.204.537	-1.100.000	0	-1.215.855	115.855	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-51.523	0	0	-43.348	43.348	0

Stadt Königswinter						
Investitionen Produktgruppe 1701 Stiftungen						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
I-40-101 Wertpapieranlage Professor-Rhein-Stiftung	-33.490	0	0	-14.691	14.691	0
20 + Einzahlungen a. d. Veräußerung von Finanzanl.	635.330	600.000	0	652.348	-52.348	0
27 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	-668.820	-600.000	0	-667.039	67.039	0
I-40-102 Wertpapieranlage Stiftung der Familie Lemmerz	-18.033	0	0	-28.658	28.658	0
20 + Einzahlungen a. d. Veräußerung von Finanzanl.	517.684	500.000	0	520.159	-20.159	0
27 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	-535.717	-500.000	0	-548.816	48.816	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 2021 lag die Schätzung - wie nunmehr zu erkennen - zu niedrig. Grundsätzlich erfolgen Käufe und Verkäufe in ähnlicher Höhe, so dass die Abweichung im Saldo vergleichsweise geringfügig ist.

In 2021 erfolgten in Höhe von rund 15 T€ mehr Käufe als Verkäufe von Wertpapieren. Dieser Saldo verändert die für die Vermögensverwaltung zur Verfügung stehenden liquiden Mittel. Hieraus wird das Depotentgelt gezahlt und die Mittel zur Erfüllung des Stiftungszwecks entnommen. Darüber hinaus zur Verfügung stehende liquide Mittel stehen im Folgejahr für Neukäufe von Wertpapieren zur Verfügung.

I-40-102 Wertpapieranlage Stiftung der Familie Lemmerz

Es kann grundsätzlich nur geschätzt werden, in welcher Höhe Käufe und Verkäufe von Wertpapieren im Rahmen der Vermögensverwaltung anfallen werden. In 2021 lag die Schätzung - wie nunmehr zu erkennen - zu niedrig. Grundsätzlich erfolgen Käufe und Verkäufe in ähnlicher Höhe, so dass die Abweichung im Saldo vergleichsweise geringfügig ist.

In 2021 erfolgten in Höhe von rund 29 T€ mehr Käufe als Verkäufe von Wertpapieren. Dieser Saldo verändert die für die Vermögensverwaltung zur Verfügung stehenden liquiden Mittel. Hieraus wird das Depotentgelt gezahlt und die Mittel zur Erfüllung des Stiftungszwecks entnommen. Darüber hinaus zur Verfügung stehende liquide Mittel stehen im Folgejahr für Neukäufe von Wertpapieren zur Verfügung.

6. Anhang

6.1 Allgemeine Angaben

Der vorliegende, vom Kämmerer aufgestellte und vom Bürgermeister bestätigte Jahresabschlusses 2021 wurde nach der Verordnung über die Aufstellung und Ausführung des Haushaltsplans der Gemeinde mit doppelter Buchführung (Kommunalhaushaltsverordnung Nordrhein-Westfalen – KomHVO NRW) aufgestellt.

Bei der Aufstellung der Bilanz wurde die Gliederung aus § 42 KomHVO NRW übernommen und angewandt. Dabei wurde im Umlaufvermögen unter den Vorräten folgender Posten eingefügt: „Grundstücke und Gebäude des Umlaufvermögens“. Weiterhin wurden im Umlaufvermögen die Öff.-rechtl. Forderungen u. Forderungen aus Transferleistungen weiter unterteilt in „Gebühren“, „Beiträge“, „Steuern“, „Forderungen aus Transferleistungen“ und „Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen“. Der Posten Privatrechtliche Forderungen wurde in der Bilanz weiter unterteilt in: „Privatrechtliche Forderungen gegenüber dem privaten Bereich“, „Privatrechtliche Forderungen gegenüber dem öffentlichen Bereich“, „Privatrechtliche Forderungen gegen verbundene Unternehmen“, „Privatrechtliche Forderungen gegen Beteiligungen“ und „Privatrechtliche Forderungen gegen Sondervermögen“. Auf der Passivseite wurde im Bereich der Sonderposten eine Ergänzung in Bezug auf „Sonderposten Stiftungen“ vorgenommen.

Gleiches gilt für den Aufbau der Ergebnis- und Finanzrechnung sowie der Teilrechnungen, die sich hinsichtlich der dort dargestellten Positionen, an denen des Haushaltsplans anlehnt (vgl. §§ 2 und 3 KomHVO NRW). Die Darstellung der Ansatz-, Ergebnis- und Abweichungsspalte richtet sich nach den Schemata der §§ 39 bis 41 KomHVO NRW.

Dem Anhang ist gemäß § 45 Abs. 3 KomHVO NRW ein Anlagenspiegel i.S.v. § 46 KomHVO NRW beizufügen, der die Entwicklung der Posten des Anlagevermögens in der Systematik der Bilanzgliederung darstellt. Zu den einzelnen Bilanzposten sind jeweils die Anschaffungs- oder Herstellungskosten, die Zu- und Abgänge, die Umbuchungen, die Zuschreibungen, die Änderungen durch Zu- und Abgänge sowie Umbuchungen im Haushaltsjahr, die kumulierten Abschreibungen, die Buchwerte am Abschlussstichtag, am vorherigen Abschlussstichtag bzw. am Eröffnungsbilanzstichtag und die Abschreibungen im Haushaltsjahr anzugeben.

Außerdem ist dem Anhang gemäß § 45 Abs. 3 KomHVO NRW ein Forderungsspiegel i.S.v. § 47 KomHVO NRW beizufügen, der die zum Stichtag des Jahresabschlusses bestehenden städtischen Forderungen aufgeteilt nach unterschiedlichen Forderungsarten und Restlaufzeiten enthält.

Weiterhin sind dem Anhang gemäß § 45 Abs. 3 KomHVO NRW ein Eigenkapitalspiegel und eine Übersicht über die in das folgende Jahr übertragenen Haushaltsermächtigungen beizufügen. Außerdem sind nach § 95 Abs. 3 GO NRW Angaben zu Mitgliedern der Verwaltungsführung und des Rates im Anhang vorzunehmen.

Ebenso ist dem Anhang gemäß § 45 Abs. 3 KomHVO NRW ein Verbindlichkeitspiegel i.S.v. § 48 KomHVO NRW beizufügen, der die zum Abschlussstichtag bestehenden städtischen Verbindlichkeiten enthält. Dieser Verbindlichkeitspiegel ist nach zwei Systematisierungskriterien zu gliedern: zum einen sind die verschiedenen Arten der Verbindlichkeiten zu unterscheiden, zum anderen die Restlaufzeiten. Zusätzlich sind die Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten auszuweisen.

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

Aus rechentechnischen Gründen können in den Tabellen Rundungsdifferenzen von +/- eine Einheit (bei Währungsbeträgen und Prozentangaben) auftreten.

6.2 Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

6.2.1 Allgemeines

Die Schlussbilanz 2021 der Stadt Königswinter enthält sämtliche Vermögensgegenstände, Sonderposten, Schulden und Rechnungsabgrenzungsposten zum Bilanzstichtag 31.12.2021. Die in der Eröffnungsbilanz angesetzten Werte gelten für die Folgejahre als Anschaffungs- und Herstellungskosten. Grundsätzlich wurden die im Rahmen der Erstellung der Eröffnungsbilanz angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden beibehalten. Eine Reduzierung der Bilanzwerte erfolgte auf Basis der planmäßigen Abschreibungen, die nach der linearen Berechnungsmethode erfolgte. Es wurde somit auf die Möglichkeit der degressiven oder leistungsorientierten Abschreibungsmethodik verzichtet.

Nach § 36 Abs. 1 KomHVO NRW wird bei der Aktivierung neuer Vermögensgegenstände in der Bilanz die Nutzungsdauer nach der örtlichen Abschreibungstabelle bestimmt.

Die für Königswinter geltende Abschreibungstabelle wurde im Anhang zur Eröffnungsbilanz festgestellt. Gegenüber dieser Fassung haben sich bisher folgende Änderungen ergeben:

- Die Nutzungsdauer für Software ist gemäß Ziff. 5.01 der Abschreibungstabelle von 4 auf 5 Jahre festgelegt worden.
- Die Restnutzungsdauer für die Fußgängerunterführung „Am Palastweiher“ wurde aufgrund des tatsächlichen Werteverzehrs zwischen der Inbetriebnahme und dem Eröffnungsbilanzstichtag zum 1.1.2006 von 27 Jahre auf 25 Jahre reduziert.
- In Ziff. 4.07 der Abschreibungstabelle wurde die Nutzungsdauer für Abseilgeräte von 10 auf 6 Jahre und für Korbtragen von 20 auf 10 Jahre reduziert, weil die Geräte nach Ablauf dieser Fristen lt. Herstellerangaben nicht mehr genutzt werden dürfen.

Eine Erfassung von Vermögensgegenständen im Anlagevermögen erfolgt erst ab 60 € netto. Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG) mit einem Betrag bis zu 800 € netto (ohne Umsatzsteuer) werden unmittelbar als Aufwand verbucht (s. § 36 Abs. 3 KomHVO NRW).

6.2.2 Bewertungen zur EB (§§ 55, 56 GemHVO, jetzt §§ 56, 57 KomHVO NRW)

Zur EB wurden für das Anlagevermögen im Wesentlichen 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 <u>mit kommunaler Nutzungsorientierung</u>	Es handelt sich um Grundstücke, die mit Gebäuden für die in § 107 Abs. 2 Nr. 2 GO NRW genannten Aufgabenbereiche, den Brand- und Katastrophenschutz und den Rettungsdienst bebaut sind und entsprechend genutzt werden.
Bodenwert:	25 % des aktuellen Wertes des umgebenden erschlossenen Baulandes in der bestehenden örtlichen Lage.
Gebäudewert:	Alternative 1 Gebäudesachwertverfahren Berechnung der Normalherstellungskosten (NHK) als Produkt aus Brutto-Rauminhalt und den hierzu tabellierten, vom Bundesministerium für Raumordnung, Bauwesen und Städtebau veröffentlichten Wertansätzen aus den Normalherstellungskosten (NHK) 1995. Dabei wurde bei den angewendeten NHK ein regionaler, mit dem Gutachterausschuss des Rhein-Sieg-Kreises abgestimmter Korrekturfaktor von 0,9 angesetzt. Die Wertansätze wurden auf das Jahr 2003 indiziert. Der ermittelte Wert wurde um den altersbedingten Ressourcenverbrauch (Abschreibung) korrigiert. Mängel und Schäden wurden pro Objekt nach Inaugenscheinnahme festgestellt und prozentual in Abzug gebracht. Die NHK 1995 gliedern sich in verschiedene Objekttypen. Sofern ein Objekt zu bewerten war, für das in den NHK 1995 kein entsprechender Objekttyp aufgeführt war, wurde auf das Werk von Franz W. Ross und Rolf Brachmann „Ermittlung des Bauwertes von Gebäuden und des Verkehrswertes von Grundstücken“ zurückgegriffen. Alternative 2 Auf das Jahr 2003 indizierte Anschaffungs- und Herstellungskosten. Hierbei wurden die historischen Anschaffungs- und Herstellungskosten insbesondere aus Verwendungsnachweisen und den Unterlagen der 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. Das Verfahren wurde ausschließlich bei Objekten angewandt, die zum Bewertungsstichtag nicht älter als 10 Jahre waren.
Betriebsvorrichtungen:	In den Wiederbeschaffungszeitwerten – ermittelt nach NHK oder Anschaffungs- oder Herstellungskosten – sind die Werte für gewöhnliche Betriebsvorrichtungen enthalten. Besondere Betriebsvorrichtungen, die nicht in die Gebäudebewertung einbezogen wurden, wurden einzeln erfasst und bewertet. Diese sind in der Bilanzposition 1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge ausgewiesen.
Aufwuchs, Anlagen, sonstige Außenanlagen:	Indirekter Vergleich Der Wert für den Aufwuchs, Anlagen und sonstige Außenanlagen wurde pauschaliert in Höhe von 3-5 % des Wiederbeschaffungszeitwertes des Gebäudes angesetzt.
Grundstücke <u>ohne kommunale Nutzungsorientierung, Nutzung in marktvergleichender Weise</u>	Es handelt sich um alle bebauten Grundstücke, deren Gebäude nicht für eine kommunale Nutzungsorientierung errichtet wurden oder bei denen diese Nutzung aufgegeben wurde. Verkehrswertermittlung Bei der Bewertung dieser marktfähigen Objekte wurde auf der Basis des Sachwertverfahrens (NHK 2000) und des Ertragswertverfahrens ein Verkehrswert ermittelt.
Bodenwert:	Individuelle Ermittlung nach den Bestimmungen der Wertermittlungsverordnung (WertV) auf der Grundlage der Bodenrichtwertkarte 2006 oder – soweit diese nicht vorlagen oder ungeeignet erschienen – nach Schätz- bzw. Erfahrungswerten.
Gebäudewert:	Individuelle Ermittlung nach den Bestimmungen der Wertermittlungsverordnung (WertVO) mit deren Anlagen (z.B. Wertminderung wegen Alters – Tabelle von Ross –). Die Wertminderungen wurden im Wesentlichen auf der Grundlage der §§ 23, 24 und 25 der WertVO ermittelt. Neben der an-

hand dieser Tabellen ermittelten Alterswertminderung wurden Wertminderungen, die auf Baumängel und/oder -schäden zurückzuführen sind, durch Inaugenscheinnahme ermittelt und in Abzug gebracht.

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.

Bei den Wohngrundstücken wurden die Außenanlagen i.d.R. pauschal mit 3 - 5 % der Herstellungskosten berücksichtigt.

Bei der Ertragswertermittlung kam die Vervielfältigtabelle – Anl. zu § 16 WertV – zur Anwendung.

Grund und Boden des Infrastrukturvermögens

Hinsichtlich der Bewertung zu fortgeführten Anschaffungs- oder Herstellungskosten wird auf die o.g. Erläuterung zu den „Grünflächen“ verwiesen.

Grund und Boden von Infrastrukturvermögen im planungsrechtlichen Innenbereich:

Nach § 55 Abs. 2 GemHVO NRW ist Grund und Boden von Infrastrukturvermögen im planungsrechtlichen Innenbereich der Gemeinde mit 10 v.H. des nach § 13 Abs. 1 der Verordnung über die Gutachterausschüsse für Grundstückswerte abgeleiteten gebietstypischen Wertes für das Gemeindegebiet für baureifes Land für freistehende Ein- und Zweifamilienhäuser des individuellen Wohnungsbaus in mittlerer Lage anzusetzen. Lt. Grundstücksmarktbericht 2004 beträgt dieser Wert für Königswinter 170 €/m², so dass für die Bewertung des Grund und Bodens für Infrastrukturvermögen von 17 €/m² ausgegangen wurde.

Grund und Boden von Infrastrukturvermögen im planungsrechtlichen Außenbereich:

Grund und Boden von Infrastrukturvermögen im planungsrechtlichen Außenbereich ist gem. § 55 Abs. 2 GemHVO NRW demgegenüber mit 10 v.H. des Bodenrichtwertes für Ackerland anzusetzen, sofern nicht wegen der umliegenden Grundstücke andere Bodenrichtwerte gelten, mindestens jedoch mit 1 €/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 Bodenrichtwertes für den entsprechenden Straßenbereich zugrunde gelegt, wenn die Größe der Ortslage eine solche Bewertung rechtfertigte.

Unbefestigte Wirtschaftswege:

Der Bodenwert für unbefestigte Wirtschaftswege wurde unabhängig von der Innen- oder Außenbereichslage stets mit 1 €/m² angesetzt.

Hinsichtlich der Bewertung zu fortgeführten Anschaffungs- oder Herstellungskosten wird auf die o.g. Erläuterung zu den „Grünflächen“ verwiesen.

Im Zusammenhang mit dem Bau der ICE-Neubaustrecke übernommene Bauwerke:

Die Stadt Königswinter hat im Jahr 2001 von der DB AG folgende Bauwerke übernommen:

- Überführungsbauwerk Zweikreuzenweg
- Überführungsbauwerk Am Keth
- Überführungsbauwerk Scheurenstraße
- Unterführungsbauwerk (Trog) Bockeroth

Die Erhaltungs- und Betriebslasten für diese Bauwerke wurden der Stadt durch die DB AG abschlägig abgelöst. Die dem investiven Teil des Ablösebetrages zugrundeliegenden Baukosten – ohne Kosten für Behelfszustände – wurden unter Berücksichtigung des bislang erfolgten Ressourcenverbrauches als Anschaffungskosten angesetzt.

Sonstige Brücken: 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.

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 TEUR durchgeführt. Dies betraf ausschließlich Gewerbesteuerforderungen deren Einbringung als unwahrscheinlich gewertet wurde. Darüber hinaus hat die Stadt im Zuge der Jahresabschlusserstellung 2018 in Absprache mit dem lokalen Rechnungsprüfungsamt ein Verfahren zur Pauschalwertberichtigung eingeführt. Hier wurden weitere 34 TEUR wertberichtigt.

Schließlich wurden Niederschlagungen im Sinne des § 26 Abs. 2 GemHVO NRW mit einem Gesamtvolumen von 162 TEUR 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 TEUR.

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.

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. eines Jahres 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.

6.2.3 Bilanzierung und Bewertung von Vermögensgegenständen nach der EB

Bilanzierungshilfe

Gemäß § 5 des Gesetzes zur Isolierung der aus der COVID-19-Pandemie folgenden Belastungen der kommunalen Haushalte im Land NRW (NKF-COVID-19-Isolierungsgesetz – NKF-CIG) wurden die aus der pandemischen Lage resultierenden Mindererträge und Mehraufwendungen des Haushaltsjahres 2021 im Wege einer Bilanzierungshilfe isoliert.

Nach § 33a KomHVO NRW sind Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit, soweit sie nicht bilanzierungsfähig sind, als Bilanzierungshilfe zu aktivieren. Der Posten ist in der Bilanz unter der Bezeichnung „Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit“ vor dem Anlagevermögen auszuweisen.

Grundsätzlich werden Vermögensgegenstände mit den Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten aktiviert. Im Wesentlichen wurde wie folgt bilanziert bzw. bewertet:

Immaterielle Vermögensgegenstände

Die immateriellen Vermögensgegenstände werden zu Anschaffungskosten, vermindert um lineare Abschreibungen bewertet.

Sachanlagevermögen

Das Sachanlagevermögen wird zu Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten aktiviert. Im Falle einer Abnutzung werden diese Gegenstände planmäßig linear über die Nutzungsdauer abgeschrieben. Es findet keine Erfassung von Vermögensgegenständen bis 60 € netto statt.

Vermögensgegenstände unter 800 € netto, die selbständig nutzbar sind und der Abnutzung unterliegen, werden unmittelbar als Aufwand verbucht (§ 36 Abs. 3 KomHVO NRW).

Außerplanmäßige Abschreibungen sind bei einer voraussichtlich dauernden Wertminderung eines Vermögensgegenstandes des Anlagevermögens vorzunehmen, um diesen mit dem niedrigeren Wert anzusetzen, der diesem am Abschlussstichtag beizulegen ist.

Finanzanlagevermögen

Die Bewertung der Finanzanlagen erfolgte mit den Anschaffungskosten bzw. mit dem niedrigeren beizulegenden Wert, sofern eine dauernde Wertminderung vorliegt. Bei Finanzanlagen können außerplanmäßige Abschreibungen auch bei einer voraussichtlich nicht dauernden Wertminderung vorgenommen.

Die Wertpapiere der Stiftungen werden unter Inanspruchnahme des Wahlrechts aus § 36 Abs. 4 Satz 2 KomHVO NRW außerplanmäßig abgeschrieben, falls zum Abschlussstichtag ein niedrigerer beizulegender Wert besteht.

Umlaufvermögen

Die Grundstücke des Umlaufvermögens wurden ebenfalls außerplanmäßig abgeschrieben, falls zum Abschlussstichtag ein niedrigerer beizulegender Wert besteht.

Forderungen werden zu Nennbeträgen aktiviert. Bei begründeten Fällen findet eine Einzelwertberichtigung statt. Zudem erfolgt im Rahmen des Jahresabschlusses eine Pauschalwertberichtigung über den Forderungsbestand.

Für den Bilanzansatz der liquiden Mittel gilt das Stichtagsprinzip für die Bestände der Bankguthaben. Die Bewertung erfolgt mit dem Nominalwert.

Rückstellungen

Rückstellungen werden generell mit ihrem voraussichtlichen Erfüllungsbetrag angesetzt.

Die Pensions- und Beihilfeverpflichtungen der Stadt Königswinter werden mit ihrem Barwert angesetzt, der mit einem Zinsfuß von 5% berechnet wird. Grundlage für den Ansatz war das Gutachten von der Heubeck AG vom 11. März 2022.

Sonderposten

Sonderposten für Zuwendungen und Beiträge werden in Höhe der erhaltenen Einzahlungen passiviert.

Kostenüberdeckungen aus gebührenrechnenden Einrichtungen, die gemäß § 6 KAG ausgeglichen werden müssen, sind in Höhe der errechneten Überdeckung als Sonderposten zu bilanzieren.

Verbindlichkeiten

Verbindlichkeiten werden mit ihrem Rückzahlungsbetrag passiviert. Verbindlichkeiten in fremder Währung bestanden zum Bilanzstichtag nicht.

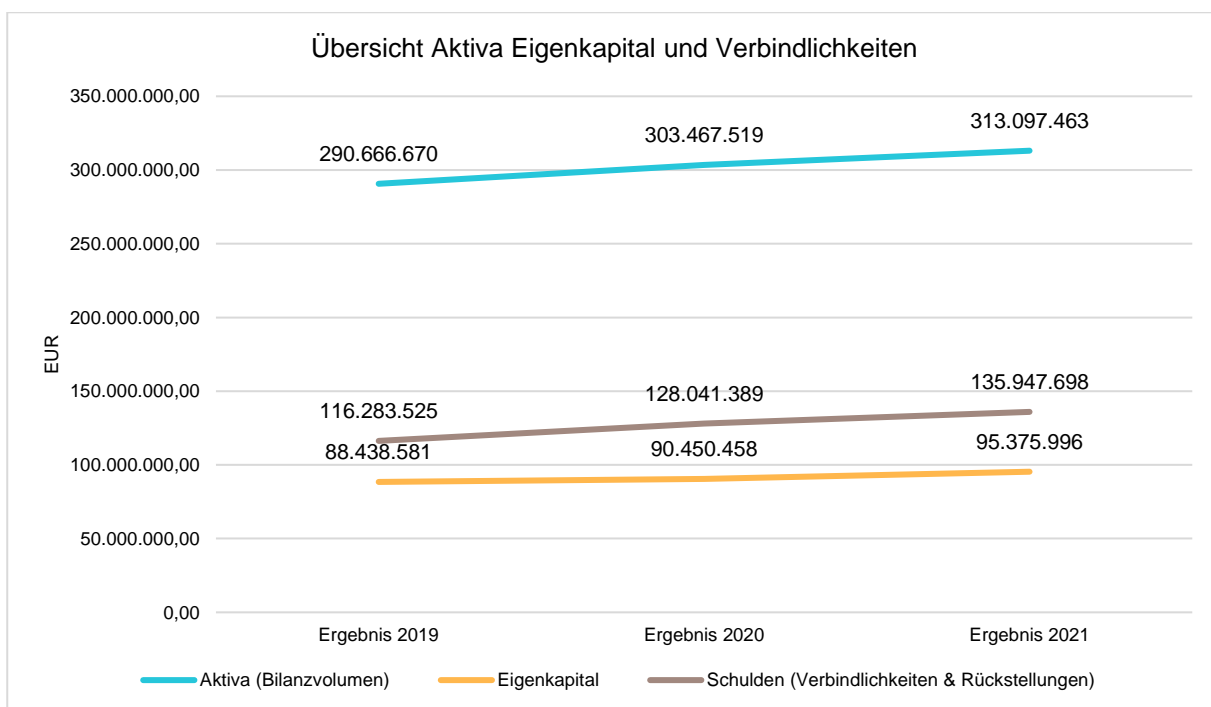
Die Verbindlichkeiten aus erhaltenen Anzahlungen werden in Höhe der erhaltenen Einzahlungen ausgewiesen.

6.3 Schlussbilanz

Zum Stichtag 31.12.2021 beträgt die Bilanzsumme 313.097.462,59 € (Vorjahr: 303.467.518,88). Zusammenfassend stellt sich die Schlussbilanz 2021 dabei wie folgt dar:

Schlussbilanz

	2020 in EUR	in %	2021 in EUR	in %	Veränderung in EUR
Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit (COVID-19)	5.975.589	1,97	8.734.162	2,79	2.758.573 ↗
Anlagevermögen	267.761.348	88,23	276.308.924	88,25	8.547.576 ↗
Umlaufvermögen	19.729.315	6,50	17.896.453	5,72	-1.832.863 ↘
Aktive Rechnungsabgrenzung	10.001.267	3,30	10.157.924	3,24	156.657 ↗
Summe Aktiva	303.467.519	100,00	313.097.463	100,00	9.629.944 ↗
Eigenkapital	90.450.458	29,81	95.375.996	30,46	4.925.538 ↗
Sonderposten	71.852.111	23,68	68.994.169	22,04	-2.857.942 ↘
Rückstellungen	52.130.088	17,18	53.378.964	17,05	1.248.876 ↗
Verbindlichkeiten	75.911.302	25,01	82.568.734	26,37	6.657.432 ↗
Passive Rechnungsabgrenzung	13.123.560	4,32	12.779.600	4,08	-343.961 ↘
Summe	303.467.519	100,00	313.097.463	100,00	9.629.944 ↗



Nachstehend werden die wesentlichen Änderungen gegenüber dem Vorjahreszeitraum näher erläutert.

6.3.1 Vermögensstruktur (Aktiva)

Auf der Aktivseite der Bilanz wird die Mittelverwendung, gegliedert nach dem Grad der Liquidierbarkeit der einzelnen Positionen, dargestellt.

Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit

Bei diesem Posten handelt es sich um den Ausgleich der Haushaltsbelastung infolge der COVID-19-Pandemie, der im Rahmen der Abschlussbuchungen als außerordentlicher Ertrag in die Ergebnisrechnung einzustellen und bilanziell gemäß § 6 NKF-COVID-19-Isolierungsgesetz gesondert zu aktivieren ist. Der Bilanzposten wurde erstmalig im Rahmen der Aufstellung des Jahresabschlusses 2020 mit einem Isolierungsbetrag in Höhe von 5.975.588,79 € gebildet. Für das Haushaltsjahr 2021 ergibt sich durch die Corona-bedingten Schäden in 2021 eine Aufstockung in Höhe von 2.758.573,05 €, so dass sich die Bilanzposition zum 31.12.2021 auf 8.734.161,84 € beläuft.

Beginnend im Haushaltsjahr 2025 ist der Bilanzposten linear über längstens 50 Jahre erfolgswirksam abzuschreiben. Nach § 6 Abs. 2 NKF-COVID-19-Isolierungsgesetz NRW steht den Gemeinden auch ein einmalig auszuübendes Recht zu, die Bilanzierungshilfe ganz oder in Anteilen gegen das Eigenkapital erfolgsneutral auszubuchen. Dieses Recht besteht im Jahr 2024 für die Aufstellung der Haushaltssatzung 2025. Dadurch darf weder eine Überschuldung eintreten noch eine bereits bestehende Überschuldung erhöht werden.

Anlagevermögen

Das Anlagevermögen, welches die längste Bindung von Liquidität darstellt, stellt den Großteil der Bilanzsumme mit 276.308.924,05 € (Vorjahr 267.761.348,16 €) dar.

Immaterielle Vermögensgegenstände

Die Immateriellen Vermögensgegenstände umfassen Lizenzen und Software. Sie belaufen sich Ende 2021 auf 451.813,48 € und haben somit gegenüber dem Vorjahresstichtag in Gänze um 53.621,09 € abgenommen.

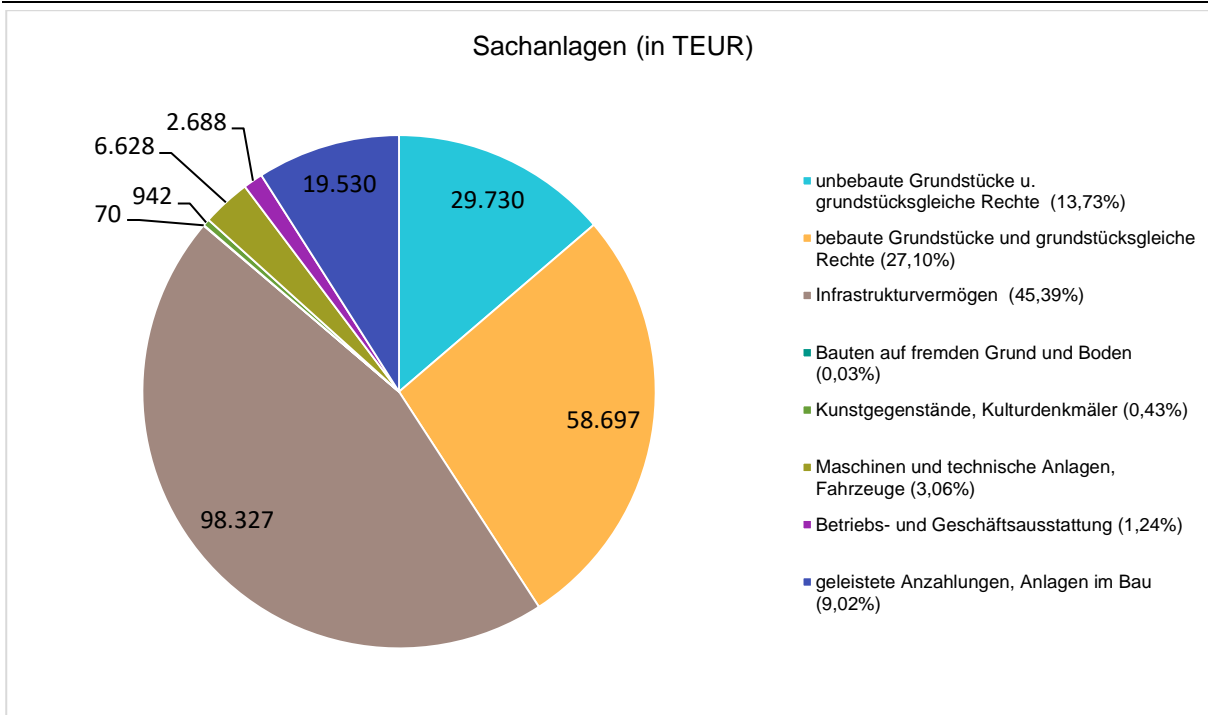
Im Wesentlichen ist die Abnahme mit den Abschreibungen in Höhe von 127 TEUR zu begründen, denen Zugänge in Höhe von 73 TEUR gegenüberstehen.

Sachanlagen

Das Vermögen im Bereich der Sachanlagen beträgt zum Bilanzstichtag 216.611.684,73 €. In den vergangenen Jahren betragen diese für das Anlagevermögen bestimmende Bilanzposition 208.084.464,01 € zum Stichtag 2012 und 205.308.105,02 € zum Stichtag 2019.

Entgegen dem langfristigen Trend, einer steten Reduktion des Anlagevermögens durch den die Zugänge übersteigenden Werteverzehr durch Abnutzung, hat das Sachanlagevermögen im zurückliegenden Jahr um 8.527 TEUR bzw. 4,1 % zugenommen. Wertzuwächse ergaben sich insbesondere bei den Anlagen im Bau (s. dort).

Die Sachanlagen verteilen sich wie folgt:



Der Wertansatz für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte betrug zum Ende des Haushaltsjahres 29.729.997,75 € (Vorjahr: 30.067.727,79 €).

Dieser Rückgang von -1,12 % ist auf Abschreibungen auf den hier zugeordneten Betriebsvorrichtungen auf Grünflächen und Sportplätzen zurückzuführen.

Demgegenüber ist der Wert der bebauten Grundstücke im Betrachtungszeitraum um 3.419.100,67 € auf 58.696.807,81 € gestiegen.

Die Erhöhung erklärt sich im Wesentlichen aus den Umbuchungen aus den AiB (+4.929 TEUR). Unter anderem wurden hier das Haus der Jugend mit 671 TEUR, die neue Rettungswache in Oberpleis mit 3.469 TEUR und mehrere IT-TK-Anlagen an Grundschulen sowie der Förderschule in Höhe von 787 TEUR fertiggestellt und in Betrieb genommen.

Das Infrastrukturvermögen, welches sich im Wesentlichen aus den im Besitz der Stadt befindlichen Straßen, Wegen, Plätzen, Brücken und Tunnel zusammensetzt, hat im Wirtschaftsjahr 2021 um 2.844 TEUR € an Wert verloren. Dies entspricht einer Veränderung von -2,8 %. TEUR (Vorjahr: 98.327 TEUR).

Zugängen und Umbuchungen in Höhe von zusammen lediglich 1.280 TEUR (Vorjahr: 4.618 TEUR) standen Abschreibungen in Höhe von 4.125 TEUR (Vorjahr: 4.113 TEUR) gegenüber. In den Abschreibungen beinhaltet sind auch außerplanmäßige Abschreibungen für Straßen, denen im Rahmen der diesjährigen Inventur ein schlechter Zustand attestiert worden war. Diese außerplanmäßigen Abschreibungen betrugen im Betrachtungsjahr 25 TEUR.

Die Position der Kunstgegenstände hat in 2021 um 2,58 % bzw. 24 TEUR zugenommen.

Die Bilanzposition Technische Anlagen (inklusive bewegliche Maschinen und Fahrzeuge) hat sich im Vergleich zum Vorjahr um 635 TEUR verringert. Den Zugängen von 305 TEUR (inklusive Umbuchungen) standen Abgänge von 14 TEUR und Abschreibungen von 926 TEUR gegenüber.

Der Buchwert der Betriebs- und Geschäftsausstattung beträgt zum Bilanzstichtag 2.687.778,06 € und hat sich im zurückliegenden Jahr um -138.794,72 € vermindert. Hier waren Abgänge in Höhe von 53 TEUR und Abschreibungen von 511 TEUR zu verzeichnen, die durch die Zugänge von 346 TEUR und den Umbuchungen von 79 TEUR nicht aufgefangen werden konnten.

Die „Anlagen im Bau“ sind im Betrachtungszeitraum um 9.043.978,04 € angewachsen. Die Zugänge allein betragen 15.119 TEUR.

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2021

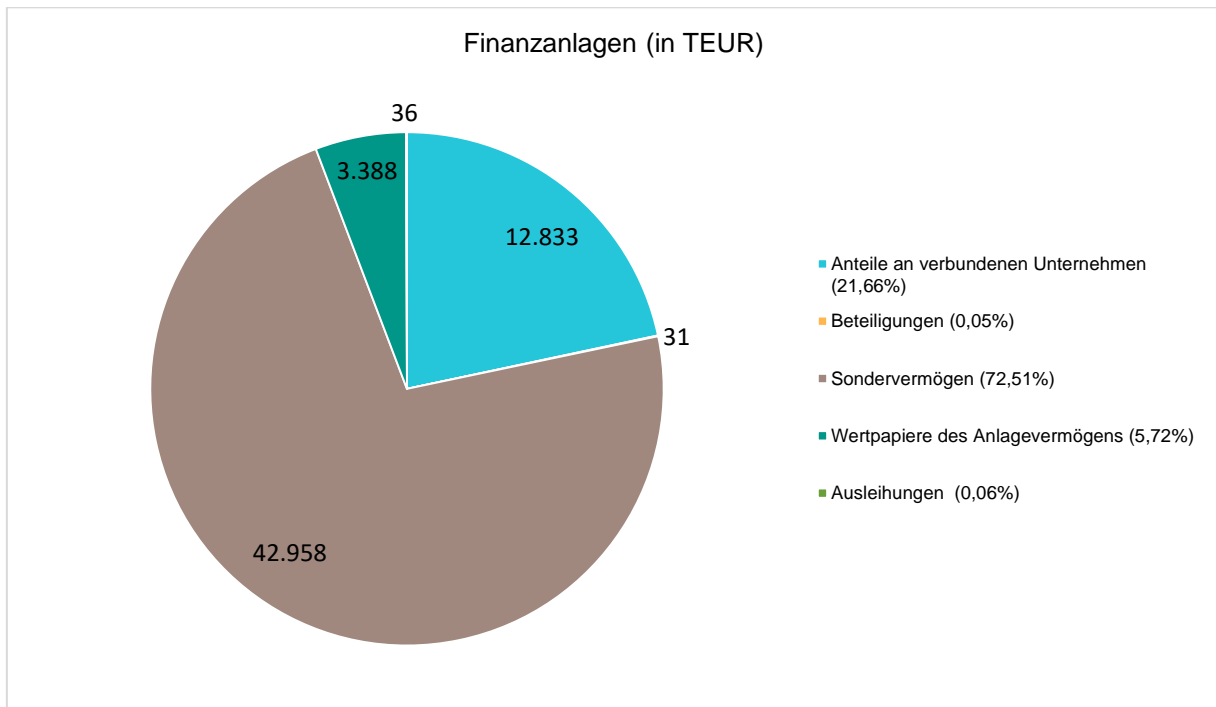
Diese Steigerung ist durch die Verfolgung mehrerer großer Neubauvorhaben bedingt. Es wurden u. a. folgende Zugänge verzeichnet:

Neubau Hallenbad Königswinter	5.684 TEUR
Neubau Rettungswache Oberpleis	1.994 TEUR
Neubau KiTa am Hallenbad	1.941 TEUR
Umbau Paul-Moor-Schule	1.678 TEUR
Neubau KiTa am Limperichsberg	1.057 TEUR
Um- und Ausbau barrierefrei Bushaltestellen	968 TEUR
	<u>13.322 TEUR</u>

Finanzanlagen

Mit einem Wertansatz von 59.245.425,84 € entfallen rund 21,44 % des Anlagevermögens auf die Finanzanlagen. Gegenüber dem Vorjahr hat sich diese Bilanzposition nur geringfügig um 0,13 % verändert. Die Position wird wesentlich bestimmt durch das Sondervermögen (AWW) sowie den Kapitalanteilen der Stadt Königswinter an verbundenen Unternehmen.

Hervorzuheben ist hier der unter Sondervermögen ausgewiesene Anteil am Abwasserwerk, der 100%igen Tochter der Stadt Königswinter. Mit 42.958.054,51 € hat sich diese Position nicht verändert.



Auch der Wertansatz der Anteile an verbundenen Unternehmen (12.833.423,41 €) hat sich nicht verändert. Hierin beinhaltet sind die Anteile an der WWG und der Tourismus Siebengebirge GmbH an denen die Stadt Königswinter jeweils mehr als 50% der Anteile besitzt.

Ist die Stadt hingegen Minderheitsanteilseigner wird das anteilige Stammkapital unter der Bilanzposition Beteiligungen aufgeführt. Diese Position weist gleichfalls einen unveränderten Wert in Höhe von 30.814,63 € aus.

Die Positionen Ausleihungen hat sich im Haushaltsjahr um -170,10 € verändert. Diese in der Vergangenheit an verbundene Unternehmen wie die WWG oder GWG sowie an Mitarbeiter vergebene Darlehen werden weiter sukzessive getilgt.

Schließlich enthalten die Finanzanlagen auch die Wertpapiere des Anlagevermögens. Diese Position hat sich im zurückliegenden Haushaltsjahr um 74 TEUR erhöht und beziffert sich zum 31.12.2021 auf 3.387.540,31 €.

Maßgeblich für die Entwicklung der Finanzanlagen sind die Wertpapiere der Stiftungen.

Das in Wertpapieren gebundene Vermögen der beiden rechtlich unselbständigen Stiftungen, Professor-Rhein-Stiftung und Stiftung der Familie Lemmerz, konnte eine Steigerung in Höhe von 74,1 TEUR verzeichnen.

Die Vermögensverwaltung beider Stiftungen obliegt seit 2016 der DZ-Privatbank. Diese hat in 2021 für die Professor-Rhein-Stiftung Wertpapiere im Wert von 667 TEUR erworben und Papiere im Wert von 635 TEUR veräußert. Bei der Stiftung der Familie Lemmerz waren es Zukäufe in Höhe von 549 TEUR und Verkäufe in Höhe von 506 TEUR. Der Wertpapierbestand der Professor-Rhein-Stiftung hat folglich um 31,6 TEUR zugenommen, der der Stiftung der Familie Lemmerz um rund 42,5 TEUR.

Neben dem fondsgebundenen Vermögen werden auch Teile der Stiftungsvermögen in Liquidität gehalten. Der Liquiditätsstand der Stiftung der Familie Lemmerz hat im Berichtsjahr um 27,4 TEUR abgenommen, jener der Professor-Rhein-Stiftung um 21,3 TEUR. Insgesamt haben die Stiftungsvermögen zusammen um 25,5 TEUR zugenommen. Dieser positive Effekt sollte aber nicht überbewertet werden. Vielmehr muss man sich vor Augen führen, dass im Vorjahr ein Vermögensrückgang aufgrund der wirtschaftlichen Auswirkungen der Corona-Pandemie in Höhe von 57,3 TEUR zu verzeichnen war.

Angaben zum Liquiditäts- und Wertpapierbestand der Professor-Rhein-Stiftung und der Stiftung der Familie Lemmerz können den „Davon-Ausweisen“ der Bilanz entnommen werden.

Das Umlaufvermögen, worunter Gegenstände fallen, die nicht dauernd dem Geschäftsbetrieb der Stadt Königswinter dienen, hat eine Gesamtsumme von 19.896.452,73 € (Vorjahr: 19.729.315,36 €.)

Dies entspricht einem Anteil von 5,72 % an der Gesamtheit der Aktiva.

Zum Umlaufvermögen gehören:

Vorräte

Die Vorräte haben sich gegenüber dem Vorjahr von 1.617.007,75 € auf 2.151.403,99 € und somit um 534 TEUR erhöht. Zurückzuführen ist diese Steigerung im Wesentlichen auf die Position der Grundstücke und Gebäude des Umlaufvermögens. Hier wird in 2021 eine Erhöhung der Bilanzposition in Höhe von 535 TEUR ausgewiesen.

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

Unter Berücksichtigung der Wertberichtigung betragen die Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände 10.749.877,18 € (31.12.2020: 14.032.243,47 €).

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 4.995.171,56 €.

Diese Bilanzposition betrug zum Vorjahresstichtag 4.080.064,14 €. Demnach haben sich die Liquiditätsbestände um rund 915 TEUR erhöht. Da sich die Liquiditätsdarlehen im gleichen Zeitraum um rund 42 TEUR verringert haben, beläuft sich der positive Effekt bezogen auf die Liquiditätssituation insgesamt auf rund 957 TEUR.

Aktive Rechnungsabgrenzung

Zuletzt wird der aktive Rechnungsabgrenzungsposten angegeben, der hier mit einer Höhe von 10.157.923,97 € (Vorjahr 10.001.266,57 €) eher nachgeordneten Einfluss auf die Bilanzsumme besitzt (3,24 %) und überwiegend Aufwendungen enthält, die in 2021 oder in Vorjahren bereits bezahlt wurden, aber wirtschaftlich den nachfolgenden Jahren zuzuordnen sind.

6.3.2 Kapitalstruktur (Passiva)

Die Passivseite der Bilanz gibt Auskunft über die Mittelherkunft, gegliedert nach dem Zeitpunkt der Fälligkeit der einzelnen Positionen, beginnend mit der Langfristigsten. Die Passiva setzen sich im Wesentlichen aus dem Eigenkapital, den Sonderposten, den Rückstellungen und 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 95.375.996,09 € und liegt damit knapp 4,9 Mio. € über dem Vorjahresniveau.

Dieses Wachstum ist primär unmittelbare Folge des signifikanten Jahresüberschusses in Höhe von 4.793.990,45 €. Erhöht wird dieser Betrag durch Vermögensabgänge, die unmittelbar mit der allgemeinen Rücklage zu verrechnen sind, als auch durch Berichtigungen von Wertansätzen der Eröffnungsbilanz. Die genannten Faktoren und Ihre Bedeutung für die Entwicklung des Eigenkapitals werden in der nachstehenden Übersicht veranschaulicht und im Anschluss im Einzelnen erläutert:

Eigenkapital am 31.12.2020	90.450.457,71 €
zuzüglich Jahresergebnis 2020	4.793.990,45 €
zuzüglich unmittelbare Eigenkapitalverrechnung (§ 44 Abs. 3 KomHVO NRW)	120.408,93 €
zuzüglich Berichtigung von Wertansätzen (§ 58 Abs. 2 KomHVO NRW)	11.139,00 €
Eigenkapital am 31.12.2021	95.375.996,09 €

Nach § 44 Abs. 3 KomHVO NRW sind Erträge und Aufwendungen aus dem Abgang und der Veräußerung von Vermögensgegenständen nach § 90 Abs. 3 Satz 1 GO NRW sowie aus Wertveränderungen von Finanzanlagen unmittelbar mit der allgemeinen Rücklage zu verrechnen. Für das Haushaltsjahr 2021 handelt es sich um Erträge in Höhe von 195.855,37 € und Aufwendungen in Höhe von 75.446,44 €, die mit der allgemeinen Rücklage verrechnet werden. Die saldiert 120.408,93 € setzen sich aus einer Vielzahl von Einzelfällen zusammen. Die folgende Aufstellung fasst die Sachverhalte in Gruppen zusammen:

Erträge aus dem Verkauf von Grundstücken und Gebäuden	11.352,12 €
Erträge aus dem Verkauf von beweglichen Anlagegütern	133.716,07 €
Erträge aus dem Verkauf von Finanzanlagen	50.787,18 €
	<u>195.855,37 €</u>
Aufwand aus dem Abgang von Grundstücken und Aufbauten	282,92 €
Aufwand aus dem Abgang von beweglichen Anlagegütern	55.139,05 €
Aufwand aus dem Verkauf von Finanzanlagen	20.024,47 €
	<u>75.446,44 €</u>

Wie oben beschrieben wurde das Eigenkapital parallel um weitere 11.139,00 € gemindert. Ursächlich hierfür ist eine Korrektur des Museumsguts um den genannten Betrag.

Nach § 45 Abs. 2 Ziffer 2 KomHVO NRW sind im Anhang des Jahresabschlusses auch Aussagen über die weitere Entwicklung des Eigenkapitals innerhalb der auf das abgelaufene Haushaltsjahr bezogenen mittelfristigen Ergebnisplanung vorzunehmen:

Der Haushaltsplan für das laufende Jahr 2022 basiert auf einem angenommenen Jahresfehlbetrag in Höhe von 4.139 TEUR. Auch in den darauffolgenden Jahren 2023 und 2024 wird mit einer Unterdeckung gerechnet, was sich in Fehlbeträgen in Höhe von 3.288 TEUR bzw. 3.364 TEUR niederschlägt. Die Haushaltsbelastungen durch Mindererträge beziehungsweise Mehraufwendungen infolge der COVID-19-Pandemie sind hier bereits entsprechend der Vorgaben des NKF-COVID-19-Isolierungsgesetzes durch Ausbuchen in eine Bilanzierungshilfe neutralisiert. Im letzten Jahr der mittelfristigen Ergebnisplanung, dem Jahr 2025, wird von einem deutlich höheren Fehlbetrag in Höhe von 7.339 TEUR ausgegangen, was darauf zurückzuführen ist, dass der Ausgleich der Corona-bedingten Belastungen nach dem NKF-COVID-19-Isolierungsgesetz ab dem Jahr 2025 nicht mehr möglich sein wird. Der Verlauf der Eigenkapitalentwicklung bis 2025 kann der nachstehenden Übersicht entnommen werden:

Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals (in TEUR)

Haushaltsjahr	Eigenkapital Stand 01.01.	Jahresergebnis Überschuss / Fehlbetrag (-)	unmittelbare Eigenkapitalverrechnung	Eigenkapital Stand 31.12.
2020 (Ergebnis)	88.439	2.497	-485	90.450
2021 (Ergebnis-Entwurf)	90.450	4.794	132	95.376
2022 (Plan 2022)	95.376	-4.139	-55	91.183
2023 (Plan 2022)	91.183	-3.288	30	87.924
2024 (Plan 2022)	87.924	-3.364	30	84.591
2025 (Plan 2022)	84.591	-7.339	30	77.282

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 2021 belaufen sie sich auf einen Betrag von 68.994.168,98 € (Vorjahr: 71.852.111,22 €). 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 -2.857.942,24 € respektive -3,98 % gegenüber dem Vorjahr gesunken.

Sonderposten für Zuwendungen

Im Saldo ergibt sich hier eine Minderung des Jahresendwertes gegenüber dem Vorjahr von 2.360.974,85 €.

Den Zugängen von 354 TEUR (Vorjahr: 712 TEUR) und den Umbuchungen aus den Verbindlichkeiten von 240 TEUR (Vorjahr: 865 TEUR) stehen Abgänge in Höhe von 14 TEUR und Auflösungen in Höhe von 2.941 TEUR gegenüber.

Sonderposten für Beiträge

Dieser Sonderposten hat im Betrachtungszeitraum um 468.748,70 € an Wert verloren. Bedingt ist dies durch die Tatsache, dass es in 2021 lediglich Zugänge in Höhe von 87.266,49 € (Vorjahr: -1.371.195,76 €) gab, denen Auflösungen in Höhe von 556.015,19 € gegenüberstanden.

Sonderposten für Gebührenaussgleiche

Gemäß § 44 Abs. 6 KomHVO NRW sind Kostenüberdeckungen der kostenrechnenden Einrichtungen, die in den folgenden 4 Jahren ausgeglichen werden müssen, als Sonderposten anzusetzen. In 2021 entstand keine Überdeckung in den Gebührenhaushalten, für die ein Sonderposten neu gebildet werden musste. Ferner sind gemäß § 44 Abs. 6 Satz 2 KomHVO NRW Kostenunterdeckungen in den Gebührenhaushalten im Anhang explizit unter Angabe der Höhe aufzuführen.

Für das Jahr 2021 konnten in den folgenden Gebührenhaushalten Unterdeckungen ermittelt werden:

- Übergangsheime (1.506 TEUR)
- Rettungsdienstgebühren (120 TEUR)
- Musikschule (284 TEUR)
- Friedhof (321 TEUR)
- Feuerwehr (1.591 TEUR)
- Straßenreinigung (46 TEUR)

Sonderposten aus Vorjahren, die zum Ausgleich der Unterdeckungen aufgelöst werden könnten, sind nicht vorhanden.

Sonderposten für Stiftungen und Sonstige Sonderposten

Die Sonderposten für Stiftungen und Sonstige Sonderposten betragen zum Bilanzstichtag 3.098.991,96 €. Hier-von entfallen 1.168.240,89 € auf die Professor-Rhein-Stiftung und 961.057,05 € auf die Stiftung der Familie Lem-merz. Gegenüber dem Vorjahreszeitpunkt bedeutet dies eine Steigerung in Höhe von 25.454,10 €. Dabei ist der Steigerung bei der Professor Rhein-Stiftung mit 10.276,28 € nicht so hoch ausgefallen, wie die bei der Stiftung der Familie Lemmerz (15.177,82 €). Weitere Angaben zur Entwicklung der Stiftungsvermögen können den Er-läuterungen zu den Finanzanlagen entnommen werden.

In den sonstigen Sonderposten sind neben den Stellplatzablösebeiträgen (rund 72 TEUR) die Landeszuwei-sungen aus dem Programm „Gute Schule“ (rund 898 TEUR), die für investive Anschaffungen genutzt wurden, enthalten.

Rückstellungen

Rückstellungen werden auf der Passivseite der Bilanz dem Fremdkapital zugeordnet. Durch die Bildung von Rückstellungen werden Aufwendungen, die hinsichtlich ihrer Entstehung und/oder Höhe ungewiss sind, peri-odengerecht zugeordnet.

In der Schlussbilanz werden zum Stichtag 31.12.2021 Rückstellungen in einer Gesamthöhe von 53.378.963,58 € ausgewiesen. Im Vergleich zum Jahresabschluss 2020 entspricht dies einer Änderung der Rückstellungen um 1.248.875,98 € oder 2,40 %. Im Einzelnen:

Pensionsrückstellungen

Die Pensions- und Beihilferückstellungen werden jährlich an die Vorgaben des versicherungsmathematischen Gutachtens der Rheinischen Versorgungskasse angepasst. Dieses Gutachten berücksichtigt sowohl die An-zahl der aktiv Beschäftigten und der Versorgungsempfänger der Stadt Königswinter sowie grundsätzliche, überregionale Faktoren. Hierzu zählen beispielsweise die Entwicklung der sog. Sterbetafeln, gestiegene Krankheitskosten und die Auswirkungen des in 2016 in Kraft getretenen Dienstrechtsmodernisierungsgeset-zes in NRW. Aus den genannten Faktoren ergab sich in Gänze ein Anpassungsbedarf in Höhe von 1.011.846,00 €. Die Pensions- und Beihilferückstellungen sind somit um 2,32 % gestiegen und bilanzieren sich auf 44.601.286,00 €.

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2021

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, oder aber die Maßnahme nicht mehr erforderlich war – aufgelöst. Gleichzeitig wurden neue Rückstellungen zugeführt. Wesentliche Positionen bei den Zuführungen betreffen die Erneuerung der Elektroverteilung im Schulzentrum Oberpleis (+291.000 €) sowie die Erneuerung der Alarmierungsanlage im Gymnasium Oberpleis (+120.000 €).

Instandhaltungsrückstellungen	Stand 01.01.2021	Verbrauch	Auflösung	Zuführung	Stand 31.12.2021
Rathausanierung Oberpleis	522.204,00 €				522.204,00 €
Sanierung Turnhalle ehem. Paul-Moor-Schule	212.750,00 €	10.500,00 €			202.250,00 €
Erneuerung Kälteanlage - Gymnasium Oberpleis	102.359,71 €	849,66 €	101.510,05 €		- €
Erneuerung Kälteanlage - Schulzentrum Oberpleis - Geb. B	102.359,71 €	849,66 €	101.510,05 €		- €
Erneuerung Kälteanlage - Schulzentrum Oberpleis - Geb. A	120.600,00 €		120.600,00 €		- €
Erneuerung Treppengeländer - Grundschule Heisterbacherrott	2.047,53 €		2.047,53 €		- €
Erneuerung Treppengeländer - Grundschule Königswinter	7.919,59 €	1.280,44 €	6.639,15 €		- €
Erneuerung Treppengeländer - Grundschule Niederdollendorf	8.044,88 €		8.044,88 €		- €
Erneuerung Treppengeländer - Grundschule Oberdollendorf	2.410,84 €		2.410,84 €		- €
Erneuerung Treppengeländer - Förderschule Niederdollendorf	11.364,16 €		11.364,16 €		- €
Erneuerung Treppengeländer - Schulzentrum Oberpleis - Geb. A	2.490,07 €		2.490,07 €		- €
Erneuerung Treppengeländer - Schulzentrum Oberpleis - Geb. B	4.727,55 €		4.727,55 €		- €
Erneuerung Treppengeländer - Gymnasium Oberpleis	10.622,84 €	10.622,84 €			- €
Erneuerung Eingangstüren - Förderschule Niederdollendorf	10.393,74 €		10.393,74 €		- €
Erneuerung PVC-Belag - Grundschule Königswinter	10.180,73 €		10.180,73 €		- €
Erneuerung Geräteraumtore - Schulzentrum Oberpleis - Sporthalle I	16.940,47 €		16.940,47 €		- €
Sanierung Pausen WC - Grundschule Königswinter	110.000,00 €				110.000,00 €
Sanierung WC Anlage - Grundschule Stieldorf	77.000,00 €	115,57 €			76.884,43 €
Fassadensanierung u.a. - Feuerwehrgerätehaus Niederdollendorf				35.000,00 €	35.000,00 €
Sanierung Dusche u. WC - Feuerwehrgerätehaus Eudenbach				70.000,00 €	70.000,00 €
Einbau Horizontalsperre - Brückenhofmuseum				30.000,00 €	30.000,00 €
Erneuerung Elektroverteilung - Schulzentrum Oberpleis - Geb. A				291.000,00 €	291.000,00 €
Erneuerung Alarmierungsanlage - Gymnasium Oberpleis				120.000,00 €	120.000,00 €
Sanierung Tartanfläche - Peter-Breuer-Stadion	30.000,00 €	20.187,49 €			9.812,51 €
Umrüstung Flutlichtanlage auf LED - Peter-Breuer-Stadion				43.861,36 €	43.861,36 €
Instandsetzung Grabkreuze - Friedhof Am Palastweiher und Hochkreuz Stieldorf	8.226,82 €				8.226,82 €
Instandhaltungsrückstellungen insgesamt:	1.372.642,64 €	44.405,66 €	398.859,22 €	589.861,36 €	1.519.239,12 €

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2021

Sonstige Rückstellungen

Die Sonstigen Rückstellungen sind im Vergleich zum Bilanzstichtag des Vorjahres gestiegen und zwar um 90.433,50 € bzw. 1,26 %. Die einzelnen Sachverhalte, die in dieser Veränderung münden, wie auch die Stände der Rückstellungen zum 31.12.2021 ergeben sich aus der nachstehenden Tabelle:

Sonstige Rückstellungen	Stand 01.01.2021	Verbrauch	Auflösung	Zuführung	Stand 31.12.2021
Rückstellungen für nicht angetr. Urlaub	681.124,28 €		188.666,22 €	344.013,95 €	836.472,01 €
Rückstellung für geleist. Überstunden	873.723,30 €		156.191,56 €	361.468,38 €	1.079.000,12 €
Pensionsrückstellungen für ehemalige Beschäftigte	507.606,00 €			28.643,00 €	536.249,00 €
Prüfung Umsatzsteuer	128.315,88 €	6.220,38 €			122.095,50 €
Ablöse Kreisel " Zum Rothberg"	45.000,00 €		45.000,00 €		- €
Goldbeck: Schulzentrum Oberpleis	108.273,89 €	8.595,44 €		17.113,85 €	116.792,30 €
Fa. Grünbau/Gala Pleasureground (Baukosten)	92.924,62 €				92.924,62 €
Dachsanierung OGS Stieldorf	20.183,61 €		20.183,61 €		- €
Führerscheinausbildungen Kl. C u. CE - Feuerwehr 2017	2.500,00 €		2.500,00 €		0,00 €
Führerscheinausbildungen Kl. C u. CE - Feuerwehr 2020	14.000,00 €	4.397,40 €			9.602,60 €
Führerscheinausbildungen Kl. C u. CE - Feuerwehr 2021				7.338,20 €	7.338,20 €
Vergütung Sanierungsträger (DSK)	50.000,00 €				50.000,00 €
Abrechnung Verwaltungsvereinbarung Landesbetrieb Straßenbau NRW	72.570,28 €				72.570,28 €
Machbarkeitsstudie "Rettungswache Altstadt"	29.870,40 €	25.751,84 €	4.118,56 €		0,00 €
Umbau Bahnsteig Clemens-August-Str.	168.517,99 €	18.517,99 €		105.810,20 €	255.810,20 €
WWG Abrechnung 2019	48.320,23 €		48.320,23 €		- €
WWG Abrechnung 2020	120.150,00 €	55.990,84 €	64.159,16 €		- €
Rückzahlung Fördermittel Schulsozialarbeit	20.000,00 €	16.976,58 €	3.023,42 €		- €
Prüfung Jahresabschluss 2020	35.000,00 €	28.560,00 €	6.440,00 €		- €
Prüfung Jahresabschluss 2021				35.000,00 €	35.000,00 €
Stadt Köln: interkommunaler Finanzausgleich nach § 21d Kibiz (2018-2021)	35.000,00 €	11.353,88 €	13.646,12 €	25.000,00 €	35.000,00 €
Stadt Bonn: interkommunaler Finanzausgleich nach § 21d Kibiz (2020-2021)	330.000,00 €	328.476,24 €	1.523,76 €	370.000,00 €	370.000,00 €
Jugendhilfefälle 2019	155.000,00 €	144.688,31 €	10.311,69 €		0,00 €
Jugendhilfefälle 2020	137.000,00 €	109.073,41 €	5.926,59 €	4.000,00 €	26.000,00 €
Jugendhilfefälle 2021				52.000,00 €	52.000,00 €
Abrechnung Schülerbeförderungskosten - Grundschule Oberpleis 2020 u. 2021	3.103,20 €		3.103,20 €	5.000,00 €	5.000,00 €
Sonderzuschuss Freibad 2020	42.000,00 €	39.247,41 €	2.752,59 €		- €
Sonderzuschuss Freibad 2021				21.347,67 €	21.347,67 €
Krankenhilfe für unbeg. minderj. Flüchtlinge 2020	25.000,00 €	1.927,08 €	23.072,92 €		- €
Rückforderung Landeszuweisungen FlüAG 2017	109.982,00 €	44.166,00 €	65.816,00 €		- €
Rückforderung Landeszuweisungen FlüAG 2018 u. 2019	200.000,00 €				200.000,00 €
Kostenbeteiligung Stadt - Ertüchtigung Stützmauer Drachenfels	414.000,00 €				414.000,00 €
Spitzabrechnungen Strom 2018 - städtische Liegenschaften	35.793,02 €		35.793,02 €		- €
Spitzabrechnungen Strom 2021 - städtische Liegenschaften				40.695,47 €	40.695,47 €
Spitzabrechnungen Strom 2020 u. 2021 - Straßenbeleuchtung				250.000,00 €	250.000,00 €
Bauunterhaltungskosten Feuerwehrgerätehaus Oberdollendorf				18.000,00 €	18.000,00 €
Rückst. f. sonst. Verb. Tiefbaumaßnahmen inv., Werkvertrag Aldi "Im Krahefeld"	122.000,00 €				122.000,00 €
Rückst. f. d. Inanspruchn. Altersteilzeit	764.642,04 €		238.084,03 €	511.266,42 €	1.037.824,43 €
Gewerbesteuererstattungen inkl. Zinsen	1.698.904,22 €		446.498,04 €	24.569,63 €	1.276.975,81 €
Erstattung Nachforderungszinsen Gewerbesteuer				114.240,25 €	114.240,25 €
Erstattung Grundsteuer B	25.500,00 €				25.500,00 €
Rückstellung für noch offene Gerichtsverfahren 2016	18.000,00 €				18.000,00 €
Rückstellung für noch offene Gerichtsverfahren 2020	34.000,00 €		16.000,00 €		18.000,00 €
Sonstige Rückstellungen insgesamt:	7.168.004,96 €	843.942,80 €	1.401.130,72 €	2.335.507,02 €	7.258.438,46 €

Verbindlichkeiten

Die Verbindlichkeiten stellen nach dem Eigenkapital und neben den Sonderposten mit 82.568.734,29 € den größten Posten auf der Passivseite der Bilanz dar. Im Vergleich zum Vorjahr hat diese Bilanzposition um 6.657.432,42 € bzw. 8,77 % zugenommen.

Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen

Bei den Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen ist in 2021 ein Anstieg zu verzeichnen. Es wurde ein neues Darlehen in Höhe von 5 Mio. Euro aufgenommen. Die reguläre Tilgung aus dem Kreditbestand belief sich auf rund 2.576 TEUR. In Summe resultiert hieraus ein Anstieg in Höhe von rund 2.424 TEUR.

Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung

Die Liquiditätskredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit der Stadt Königswinter haben in 2021 trotz der Corona-Pandemie nicht weiter zugenommen. Mit 20.903.924,00 € liegt der Bestand der Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung 41.948,00 € unter dem Vorjahresniveau. Bei den Liquiditätskrediten entfallen 20,0 Mio. € auf Ausleihungen von Kreditinstituten, die verbleibenden rund 904 TEUR sind Verbindlichkeiten aus dem Förderprogramm Gute Schule 2020, denen Forderungen in gleicher Höhe gegenüberstehen.

Gemäß § 5 Abs. 5 NKF-COVID-19-Isolierungsgesetz (NKF-CIG) ist im Anhang zum Jahresabschluss die Summe der auf die COVID-19-Pandemie entfallenden Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung zu ermitteln und zu erläutern. Die nach § 5 NKF-CIG ermittelten Haushaltsbelastungen in 2021 infolge der COVID-19-Pandemie belaufen sich auf 2.758.573,05 € (siehe Ausführungen unter 1.4 „Ergebnisrechnung“). In entsprechender Höhe entfällt auch der Anteil der Liquiditätskredite auf die COVID-19-Pandemie. Sämtliche Corona-bedingten Schäden in 2021 waren auch zahlungsrelevant. Hätte es keine Pandemie gegeben, hätte in entsprechender Höhe Liquiditätskredite getilgt werden können.

Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen

Die Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen, haben sich im Betrachtungszeitraum um 131.218,97 €, das entspricht 5,80 %, reduziert. Die Verringerung ergibt sich aus den Tilgungsleistungen der ÖPP-Verträge Sportplatz Krafeld (71.477,51 €), Feuerwehrgerätehaus Bockeroth (36.180,32 €) und Feuerwehrgerätehaus Oberdollendorf (18.295,39 €) sowie der Rate aus dem Mietkauf von Softwarelizenzen für ein Fachverfahren im Bereich Asyl (5.265,75 €).

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 784.326,94 € haben die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen in 2021 um rund 19,53 % zugenommen und betragen Ende 2021 4.799.914,12 €.

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 2021 belaufen sich die Verbindlichkeiten aus Transferleistungen auf 1.108.492,81 € (Vorjahr: 706.376,26 €).

Sonstige Verbindlichkeiten

Unter die sonstigen Verbindlichkeiten fällt eine Reihe verschiedener städtischer Zahlungsverpflichtungen, die zum 31.12.2021 noch nicht beglichen waren und wirtschaftlich der Zeit davor zuzuordnen sind. Hierzu zählen unter anderem Verbindlichkeiten aus Umsatz-, Lohn- und Kirchensteuer, Durchlaufposten für Notarzdienstgebühren und Amtshilfeersuchen. Diese Verbindlichkeiten belaufen sich Ende 2021 auf 2.142.402,35 € (Vorjahr: 2.419.278,77 €).

Erhaltene Anzahlungen

Bei dieser Position handelt es sich im Wesentlichen um Erschließungsbeiträge sowie Bundes- und Landeszuweisungen, die noch nicht zweckentsprechend verwendet wurden. Zum 31.12.2021 belaufen sich die erhaltenen Anzahlungen auf 9.077.767,39 € und liegen damit um 3.497.342,29 € über dem Vorjahreswert (5.580.425,10 €), was einem Anstieg um 62,67% entspricht. Zurückzuführen ist diese deutliche Steigerung auf Bundes- und Landeszuweisungen, die erst mit der Aktivierung des Neubaus der Kita am Hallenbad und des Neubaus des Hallenbades, die beide voraussichtlich in 2022 erfolgen werden, in Sonderposten umgebucht werden.

Passive Rechnungsabgrenzung

Die letzte Position der Passiva stellt der passive Rechnungsabgrenzungsposten mit 12.779.599,65 € dar. Enthalten sind hier Zahlungen, die in den vorangegangenen Haushaltsjahren an die Stadt geleistet wurden und die die Verpflichtung zu einer Leistung in den folgenden Haushaltsjahren durch die Stadt bedingen.

Ein wesentlicher Bestandteil der passiven Rechnungsabgrenzungsposten sind die Gebühren für die Grabnutzung. Diese betragen zum Stichtag 6.519.422,34 € Darüber hinaus beinhaltet diese Position erhaltene Zuschüsse in Höhe von 6.195.430,47 €, die auf der Aktivseite als investive Zuschüsse an Dritte ausgezahlt wurden.

6.4 Ergebnisrechnung

Die Stadt Königswinter hat das Jahr 2021 mit einem Überschuss in Höhe von 4.793.990,45 € abgeschlossen. Dieses Ergebnis fällt deutlich besser aus, als im Haushaltsplan angenommen. Wie in der folgenden Tabelle veranschaulicht, ergeben sich Verbesserungen sowohl bei den ordentlichen Erträgen als auch bei den ordentlichen Aufwendungen. Verschlechterungen ergeben sich bei den außerordentlichen Erträgen:

	Fortgeschriebener HH-Plan 2021 in EUR	Ergebnis 2021 in EUR	Abweichung in EUR	in %
Ordentliche Erträge	100.526.278,65	107.042.012,06	6.515.733,41	6,48
Ordentliche Aufwendungen	112.854.415,95	106.642.954,22	-6.211.461,73	-5,50
Ordentliches Ergebnis	-12.328.137,30	399.057,84	12.727.195,14 	103,24
Finanzerträge	2.742.800,00	2.787.977,68	45.177,68	1,65
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.231.977,00	1.151.618,12	-80.358,88	-6,52
Finanzergebnis	1.510.823,00	1.636.359,56	125.536,56 	8,31
Ergebnis laufender Verwaltungstätigkeit	-10.817.314,30	2.035.417,40	12.852.731,70 	118,82
Außerordentliche Erträge	7.445.550,00	2.758.573,05	-4.686.976,95	-62,95
Außerordentliches Ergebnis	7.445.550,00	2.758.573,05	-4.686.976,95 	-62,95
Jahresergebnis	-3.371.764,30	4.793.990,45	8.165.754,75 	242,18
Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-3.371.764,30	4.793.990,45	8.165.754,75 	242,18

Die Gründe für die Abweichungen zwischen Ist und Plan werden bei allen Differenzen, die 10 TEUR überschreiten in den Teilergebnisrechnungen angegeben. Weitergehende Erläuterungen zum Geschäftsverlauf finden sich zudem im Lagebericht.

Das im Vergleich zum fortgeschriebenen Ansatz deutlich bessere Jahresergebnis resultiert aus dem ordentlichen Ergebnis, das mit rund 12,7 Mio. € die Verschlechterung aus dem außerordentlichen Ergebnis kompensiert. Bei dem außerordentlichen Ertrag handelt es sich um den Ausgleich der Haushaltsbelastung infolge der COVID-19-Pandemie, die auf diesem Wege entsprechend den Vorgaben des NKF-COVID-19-Isolierungsgesetzes in einer Bilanzierungshilfe aktiviert wird.

Die größten Plan-Ist-Verbesserungen bei den ordentlichen Erträgen kommen aus der Produktgruppe 1601. Die Gewerbesteuer liegt mit 3.365 TEUR über dem Ansatz, beim Einkommensteueranteil sind es 1.979 TEUR. Die Minderaufwendungen im Bereich der ordentlichen Aufwendungen verteilen sich auf eine Vielzahl unterschiedlicher Sachverhalte. Die größte Plan-Ist-Verbesserungen bei den Aufwendungen gibt es beim Sachkonto „Vergütung tariflich Beschäftigte“ in Höhe von 819 TEUR.

Die Haushaltsbelastung infolge der COVID-19-Pandemie setzt sich im Wesentlichen aus Mindererträgen in Höhe von rund 885 TEUR bei der Gewerbesteuer, rund 656 TEUR beim Einkommensteueranteil und rund 421 TEUR bei Elternbeiträgen zusammen. Die verbleibenden rund 797 TEUR verteilen sich auf mehrere verschiedene Sachverhalte. Insbesondere bei der Gewerbesteuer und beim Einkommensteueranteil war im Haushaltsplan mit deutlich höheren Mindererträgen gerechnet worden (Gewerbesteuer 4.250 TEUR, Einkommensteueranteil 2.635 TEUR).

Die Ermittlung des Corona-bedingten Schadens erfolgte entsprechend der Vorgaben des NKF-COVID-19-Isolierungsgesetzes. Insbesondere die Mehraufwendungen konnten anhand der konkreten Buchungen, die von den Fachabteilungen identifiziert und entsprechend markiert wurden, ermittelt werden. Bei den Mindererträgen musste aber regelmäßig auf einen Plan-IST-Vergleich abgestellt werden. Die ermittelten Beträge wurden kostenträgerscharf saldiert und die Ausgleichsbuchung über den außerordentlichen Ertrag veranlasst.

6.5 Finanzrechnung

Die Finanzrechnung gliedert sich in die drei Bereiche laufende Verwaltungstätigkeit, Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit. Die Summe dieser drei Salden ergibt die Änderung des Bestands der eigenen Finanzmittel. Wie nachstehend dargestellt, hat sich der Bestand eigener Finanzmittel um 1.204 TEUR verbessert, der Bestand fremder Finanzmittel um 289 TEUR verschlechtert. Die liquiden Mittel steigen hierdurch saldiert um 915 TEUR von bislang 4.080.064,14 € auf 4.995.171,56 € zum 31.12.2021.

	Ergebnis 2020 in EUR	Plan 2021 in EUR	fortgeschr. Ansatz 2021 in EUR	Ergebnis 2021 in EUR	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2021 in EUR
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	92.419.127,76	94.920.280	94.920.280	104.025.492,54	9.105.213 ↗
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	94.382.238,90	101.090.673	107.332.633	94.700.399,17	-12.632.234 ↘
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.963.111,14	-6.170.393	-12.412.353	9.325.093,37	21.737.447 ↗
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	7.297.988,13	12.882.118	12.882.118	8.036.187,89	-4.845.930 ↘
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	13.495.521,30	24.335.752	45.658.344	18.607.512,49	-27.050.831 ↘
Saldo aus Investitionstätigkeit	-6.197.533,17	-11.453.634	-32.776.226	-10.571.324,60	22.204.901 ↗
Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	-8.160.644,31	-17.624.027	-45.188.579	-1.246.231,23	43.942.348 ↗
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	67.823.364,41	69.018.233	87.804.459	51.664.598,09	-36.139.861 ↘
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	59.135.049,54	53.229.000	53.229.000	49.213.924,39	-4.015.076 ↘
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	8.688.314,87	15.789.233	34.575.459	2.450.673,70	-32.124.785 ↘
Änderung Bestand eigener Finanzmittel	527.670,56	-1.834.794	-10.613.120	1.204.442,47	11.817.563 ↗
Änderung des Bestands an fremden Finanzmitteln	595.946,94	--	--	-289.335,05	-289.335 ↘

Der Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit beträgt 9.325.093,37 € (gegenüber -12.412.353€ im fortgeschriebenen Ansatz).

Die Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit liegen per Saldo um rund 9,1 Mio. € über dem fortgeschriebenen Ansatz. Ursächlich hierfür sind Mehreinzahlungen bei der Gewerbesteuer (3.829 EUR), bei den Zinseinzahlungen Sondervermögen (hier zusätzlich: Einzahlungsbetrag aus Vorjahr 2.746 TEUR) und beim Einkommensteueranteil (1.363 TEUR).

Ebenfalls deutliche Abweichungen sind bei den Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit gegeben. Diese liegen um rund 12,6 Mio. Euro unter dem fortgeschriebenen Ansatz. Die Abweichungen resultieren schwerpunktmäßig aus Rückstellungen, die in 2021 nicht zur Auszahlung gekommen sind, für die aber eine Auszahlungsermächtigung im Wege der Ermächtigungsübertragung vorgehalten wurde.

Der Saldo aus Investitionstätigkeit ist in aller Regel negativ. Hier werden die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit, wie Zuwendungen oder Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen den Auszahlungen für die Anschaffung und Herstellung von Vermögensgegenständen gegenübergestellt. Im abgelaufenen Jahr beträgt dieser Saldo -10.571.324,60 €.

Dieser negative Saldo fällt jedoch geringer aus, als nach dem fortgeschriebenen Ansatz (-32.776.226 €) erwartet. Die Differenz erklärt sich mit unterlassenen Auszahlungen infolge nicht durchgeführter Baumaßnahmen.

Der Saldo aus Finanzierungstätigkeit beläuft sich auf 2.450.673,70 €. Demnach wurden mehr Kredite aufgenommen, als getilgt. Ursprünglich waren zusätzliche Kreditaufnahmen in Höhe von 34.575.459 € vorgesehen. Da weniger investive Maßnahmen durchgeführt wurden, war es nicht erforderlich, in entsprechendem Umfang investive Kredite aufzunehmen.

6.6 Bestehende Haftungsverhältnisse, Verpflichtungen und noch nicht erhobene Beiträge aus fertiggestellten Erschließungsmaßnahmen

Haftungsverhältnisse gegenüber Dritten werden insbesondere durch Übernahmen von Bürgschaften und Gewährverträgen sowie die Bestellung sonstiger Sicherheiten durch die Gemeinde begründet. Hierdurch übernimmt die Gemeinde ein wirtschaftliches Risiko für fremde Interessen. Dies muss in der Bilanz zur Beurteilung der wirtschaftlichen Lage der Gemeinde offengelegt werden. Dementsprechend regelt § 48 Abs. 1 KomHVO NRW, dass im Verbindlichkeitspiegel die Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten, gegliedert nach Arten und unter Angabe des jeweiligen Gesamtbetrages, nachrichtlich auszuweisen sind.

Den rechtlichen Rahmen für die Bestellung von Sicherheiten durch die Gemeinden decken die Regelungen des § 87 GO NRW ab. Nach § 87 Abs. 1 GO NRW darf die Gemeinde grundsätzlich keine Sicherheiten zugunsten Dritter bestellen. Die Aufsichtsbehörde kann jedoch Ausnahmen zulassen. Die grundsätzliche Unzulässigkeit wird in den weiteren Absätzen des gleichen Paragraphen modifiziert. Im zweiten Absatz wird die Übernahme von Bürgschaften und Verpflichtungen aus Gewährverträgen von dem Verbot des ersten Absatzes freigestellt, jedoch zugleich der Anzeigepflicht an die Aufsichtsbehörde unterworfen. Die Übernahme von Bürgschaften und Verpflichtungen aus Gewährverträgen ist allerdings nur im Rahmen der Erfüllung gemeindlicher Aufgaben zulässig. Die Gemeinde soll nämlich nur in den Aufgabenbereichen und Fällen ein Risiko übernehmen, in denen sie ein unmittelbares eigenes Interesse hat.

Im Zusammenhang mit der Cross-Border-Lease-Transaktion aus dem Jahr 2003 hat die Stadt Königswinter mit Datum vom 22.10.2008 gegenüber dem Abwasserwerk erklärt, dass mögliche Verpflichtungen ebenso wie Erträge aus dem abgeschlossenen Geschäft durch den allgemeinen Haushalt der Stadt Königswinter zu tragen sind.

Darüber hinaus bestehen zum Bilanzstichtag keine weiteren Haftungsverhältnisse.

Zum Stichtag 31.12.2021 existierten folgende **Leasingverträge**:

Vermögensgegenstand		Beginn der Laufzeit	Ende der Laufzeit	monatliche Leasingrate (brutto) in EUR	Jahresbeiträge 2021 (brutto) in EUR
VW Caddy Conceptline 1.2 TSI*	SU-KW 6002	08 / 2016	01 / 2021	180,88	272,98
VW Polo*	SU-KW 6003	03 / 2016	02 / 2021	79,73	533,47
Renault Zoe Elektro-Fahrzeug	SU-KW 6006	10 / 2020	09 / 2023	319,04	3.828,48
Renault Zoe Elektro-Fahrzeug**	SU-KW-6007	10 / 2020	09 / 2023	319,04	3.828,48
VW Polo	SU-KW 6008	11 / 2020	05 / 2025	111,86	1.342,32
Kehrmaschine Schmidt Swingo	SU-KW 6081	05 / 2019	12 / 2022	3.112,54	37.350,48
Audi Q5 Hybrid	SU-KW 6102	09 / 2020	02 / 2021	414,32	1.156,80
Drucker / Multifunktionsgeräte		04 / 2015	03 / 2021	2.741,01	8.223,12
Tablets Straßenmanagement		01 / 2021	09 / 2022	582,09	6.985,03
Summe					63.521,16

*im Rahmen der Rückgabe kam es zu Verrechnungen aus Minderleistungen und Beanstandungen am zurückgegebenen Fahrzeug (92,10 € und 374,01 €)

** Diese Fahrzeuge werden von der Firma INNOGY für 36 Monate gesponsert, d.h., die Leasingraten für die die Stadt in Vorleistung tritt, werden auf Anforderung jährlich erstattet

Sachverhalte, aus denen sich künftig erhebliche finanzielle Verpflichtungen ergeben können:

Zum Bilanzstichtag 31.12.2021 existieren vier Investitionsmaßnahmen, deren offene Aufträge ein Volumen von jeweils 500 TEUR überschreiten. Mit Ausführung der Aufträge werden sich entsprechende Verbindlichkeiten ergeben. Mit einer Ausführung wird im Laufe des Jahres 2022 gerechnet.

Investition	Kosten-träger	Stand 31.12.2021
I-23-24 Umbau ehem. Paul-Moor-Schule	01130100	1.862 TEUR
I-65-36 Neubau Hallenbad	08030300	2.235 TEUR
I-65-43 Neubau Kita am Hallenbad	06090100	783 TEUR
I-65-47 Neubau KiTa am Limperichsberg	06090100	1.420 TEUR
I-66-35 Ersatzstraße Altstadt/Bahnüberführung	12010100	506 TEUR
		6.806 TEUR

Noch nicht erhobene Beiträge aus fertiggestellten Erschließungsmaßnahmen

Gemäß § 45 Abs. 2 Nr. 7 KomHVO NRW sind noch nicht erhobene Beiträge aus fertiggestellten Erschließungsmaßnahmen gesondert im Anhang anzugeben und zu erläutern. Zum Abschlussstichtag 31.12.2021 sind dies – unverändert zum Stand 31.12.2020 – die Beiträge zu folgenden Maßnahmen:

Investitionsmaßnahme	Investitions-volumen in €	erwartete Beiträge in €	Bauabnahme	Grund für die noch ausstehenden Ab- rechnungen
I-66-18 Auf der Draveler Wiese	354.000	319.000	26.07.2018	Widmung fehlt
I-66-18 Im Eichenfeld	108.000	97.000	26.07.2018	Widmung fehlt
I-66-29 Gregelbitze	127.000	115.000	07.08.2019	Widmung fehlt
I-66-20 Humboldtstraße	1.200.000	276.000	Bauende 2019	Widmung fehlt

Die Widmung der Straßen erfolgt im ersten Halbjahr 2022.

7. Anlagenspiegel

Anlagevermögen	Anschaffungs- und Herstellungskosten						Abschreibungen und Zuschreibungen				Buchwert	
	Stand am 01.01. des Haushalts- jahres	Zugänge	Abgänge	Umbuchun- gen im Haushalts- jahr	Stand am 31.12. des Haushalts- jahres	Kumulierte Abschrei- bungen zum 31.12. des Vorjahres	Abschrei- bungen im Haus- haltsjahr	Zuschrei- bungen im Haus- haltsjahr	Änderungen durch Zu- und Abgänge sowie Umbuchungen im Haus- haltsjahr	Kumulierte Abschrei- bungen zum 31.12. des Haushalts- jahres	Am 31.12. des Haushalts- jahres	am 31.12. des Vorjahres
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	384.623.828,32	17.956.522,20	-2.095.469,17	0,00	400.484.881,35	-116.862.480,16	-7.992.203,44	0,00	678.726,30	-124.175.957,30	276.308.924,05	267.761.348,16
1. Immaterielle Vermögensgegenstände	2.250.278,15	73.301,57	-2.040,85	0,00	2.321.538,87	-1.744.843,58	-126.920,66	0,00	2.039,85	-1.869.725,39	451.813,48	505.434,57
2. Sachanlagen	322.840.956,16	16.666.965,65	-951.149,60	0,00	338.556.772,21	-114.756.492,15	-7.865.282,78	0,00	676.687,45	-121.945.087,48	216.611.684,73	208.084.464,01
2.1 Unbebaute Grundst. u. grundstücksgl. Rechte	34.931.967,84	111.589,73	-206.531,56	72.287,50	34.909.313,51	-4.864.240,05	-315.075,71	0,00	0,00	-5.179.315,76	29.729.997,75	30.067.727,79
2.1.1 Grünflächen	19.924.303,93	66.629,69	718,70	0,00	19.990.933,62	-4.394.392,64	-314.246,07	0,00	0,00	-4.708.638,71	15.282.294,91	15.529.911,29
2.1.2 Ackerland	1.729.830,62	0,00	0,00	0,00	1.730.549,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.730.549,32	1.729.830,62
2.1.3 Wald, Forsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	13.277.833,29	44.241,34	-206.531,56	72.287,50	13.187.830,57	-469.847,41	-829,64	0,00	0,00	-470.677,05	12.717.153,52	12.807.985,88
2.2 Bebaute Grundstücke u. grundstücksgl. Rechte	88.914.172,90	475.663,43	-852,88	4.929.229,75	94.318.213,20	-33.636.465,76	-1.984.939,63	0,00	0,00	-35.621.405,39	58.696.807,81	55.277.707,14
2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	4.618.863,52	8.804,26	0,00	666.448,79	5.294.116,57	-1.472.260,56	-122.107,44	0,00	0,00	-1.594.368,00	3.699.748,57	3.146.602,96
2.2.2 Schulen	52.495.867,07	221.806,65	0,00	850.295,00	53.567.968,72	-25.098.150,35	-1.322.494,32	0,00	0,00	-26.420.644,67	27.147.324,05	27.397.716,72
2.2.3 Wohnbauten	5.464.993,72	33.567,19	-731,00	-158.449,00	5.339.380,91	-530.161,35	-76.870,06	0,00	0,00	-607.031,41	4.732.349,50	4.934.832,37
2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- u. Betriebsgeb.	26.334.448,59	211.485,33	-121,88	3.570.934,96	30.116.747,00	-6.535.893,50	-463.467,81	0,00	0,00	-6.999.361,31	23.117.385,69	19.798.555,09
2.3 Infrastrukturvermögen	162.610.722,99	287.176,60	0,00	993.457,34	163.891.356,93	-61.439.693,91	-4.124.862,90	0,00	0,00	-65.564.556,81	98.326.800,12	101.171.029,08
2.3.1 Grund u. Boden des Infrastruktur.	26.599.920,70	127.307,15	0,00	-15.147,50	26.712.080,35	-15.312,15	0,00	0,00	0,00	-15.312,15	26.696.768,20	26.584.608,55
2.3.2 Brücken und Tunnel	10.288.011,22	0,00	0,00	0,00	10.288.011,22	-1.829.978,68	-130.758,43	0,00	0,00	-1.960.737,11	8.327.274,11	8.458.032,54
2.3.3 Gleisani. m. Streckenausrüstung,Sicherheitsanl.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3.4 Entwässerungs- u. Abwasserbereitungsanl.	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.anl.	124.045.433,82	156.073,58	0,00	295.545,86	124.497.053,26	-59.475.318,48	-3.950.684,63	0,00	0,00	-63.426.003,11	61.071.050,15	64.570.115,34
2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	1.677.357,25	3.795,87	0,00	713.058,98	2.394.212,10	-119.084,60	-43.419,84	0,00	0,00	-162.504,44	2.231.707,66	1.558.272,65
2.4 Bauten auf fremden Grund und Boden	104.139,87	0,00	0,00	0,00	104.139,87	-31.098,34	-3.478,17	0,00	0,00	-34.576,51	69.563,36	73.041,53
2.5 Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler	920.746,10	23.760,35	0,00	0,00	944.506,45	-2.294,51	0,00	0,00	-2.294,51	942.211,94	918.451,59	
2.6 Maschinen und techn. Anlagen, Fahrzeuge	15.294.084,87	303.811,59	-521.607,71	1.282,36	15.077.571,11	-8.030.604,57	-926.298,67	0,00	507.425,98	-8.449.477,26	6.628.093,85	7.263.480,30
2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	8.767.960,25	346.008,01	-222.157,45	78.720,95	8.970.531,76	-5.941.387,47	-510.627,70	0,00	169.261,47	-6.282.753,70	2.687.778,06	2.826.572,78
2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	11.297.161,34	15.118.955,94	0,00	-6.074.977,90	20.341.139,38	-810.707,54	0,00	0,00	0,00	-810.707,54	19.530.431,84	10.486.453,80
3. Finanzanlagen	59.532.594,01	1.216.254,98	-1.142.278,72	0,00	59.606.570,27	-361.144,43	0,00	0,00	0,00	-361.144,43	59.245.425,84	59.171.449,58
3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	12.873.074,35	0,00	0,00	0,00	12.873.074,35	-39.650,94	0,00	0,00	0,00	-39.650,94	12.833.423,41	12.833.423,41
3.2 Beteiligungen	46.024,77	0,00	0,00	0,00	46.024,77	-15.210,14	0,00	0,00	0,00	-15.210,14	30.814,63	30.814,63
3.3 Sondervermögen	42.958.054,51	0,00	0,00	0,00	42.958.054,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42.958.054,51	42.958.054,51
3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	3.619.677,30	1.215.854,98	-1.141.708,62	0,00	3.693.823,66	-306.283,35	0,00	0,00	0,00	-306.283,35	3.387.540,31	3.313.393,95
3.5 Ausleihungen	35.763,08	400,00	-570,10	0,00	35.592,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35.592,98	35.763,08
3.5.1 an verbundene Unternehmen	29.859,32	0,00	-409,04	0,00	29.450,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29.450,28	29.859,32
3.5.2 an Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.5.3 an Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.5.4 Sonstige Ausleihungen	5.903,76	400,00	-161,06	0,00	6.142,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.142,70	5.903,76

8. Forderungsspiegel

	Art der Forderung	Gesamtbetrag 31.12.2021 in EUR	Restlaufzeit bis zu 1 Jahr in EUR	Restlaufzeit 1 bis 5 Jahre in EUR	Restlaufzeit über 5 Jahre in EUR	Gesamtbetrag Vorjahr in EUR
1.	Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen					
1.1	Gebühren	2.181.491,88	2.181.491,88			2.108.648,41
1.2	Beiträge	50.110,84	39.052,40	11.058,44		21.986,49
1.3	Steuern	2.838.549,21	2.838.549,21			3.457.689,99
1.4	Forderungen aus Transferleistungen	2.926.613,39	1.157.078,95	431.905,16	1.337.629,28	2.551.849,38
1.5	Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	1.731.263,12	1.731.049,12	214,00		1.662.761,96
2.	Privatrechtliche Forderungen					
2.1	gegenüber dem privatem Bereich	738.984,63	738.664,63	300,00	20,00	852.660,17
2.2	gegenüber dem öffentlichen Bereich	755,40	755,40			408,57
2.3	gegenüber verbundene Unternehmen	78.803,58	3.803,58	75.000,00		147.644,10
2.4	gegenüber Beteiligungen	464,84	464,84			0,00
2.5	gegenüber Sondervermögen	4.114,48	4.114,48			2.777.903,52
3.	Summe aller Forderungen	10.551.151,37	8.695.024,49	518.477,60	1.337.649,28	13.581.552,59

Nachrichtlich:

In den oben dargestellten Forderungen sind 1.835,25 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
	31.12.2021	bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre	31.12.2020
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5
1. Anleihen					
1.1 für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2 zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen					
2.1 von verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2 von Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3 von Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4 vom öffentlichen Bereich	1,76	1,76	0,00	0,00	976,28
2.5 von Kreditinstituten	42.403.968,13	2.767.413,89	10.017.322,36	29.619.231,88	39.979.303,58
3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	20.903.924,00	10.051.926,52	10.207.706,08	644.291,40	20.945.872,00
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	2.132.263,73	137.424,77	606.920,99	1.387.917,97	2.263.482,70
5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	4.799.914,12	4.799.914,12	0,00	0,00	4.015.587,18
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	1.108.492,81	1.108.492,81	0,00	0,00	706.376,26
7. Sonstige Verbindlichkeiten	2.142.402,35	2.129.508,74	10.733,13	2.160,48	2.419.278,77
8. Erhaltene Anzahlungen	9.077.767,39	7.289.701,11	598.973,18	1.189.093,10	5.580.425,10
9. Summe aller Verbindlichkeiten	82.568.734,29	28.284.383,72	21.441.655,74	32.842.694,83	75.911.301,87
nachrichtlich:					
Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten:	0,00				0,00

Nachrichtlich:

In den oben dargestellten sonstigen Verbindlichkeiten sind 1.835,25 Euro Verbindlichkeiten aus Amtshilfeersuchen enthalten, die mit einem entsprechenden Ausweis als Forderungen korrespondieren (siehe hierzu auch den nachrichtlichen Hinweis zum Forderungsspiegel).

10. Eigenkapitalpiegel

Bezeichnung	Bestand zum 31.12. des Vorjahres (vor Verrechnung des Vorjahres-ergebnisses)	Verrechnung des Vorjahres-ergebnisses	Verrechnungen mit der allgemeinen Rücklage nach § 44 III KomHVO im Haushaltsjahr	Berichtigung von Wertansätzen der Eröffnungsbilanz / Vorjahre	Veränderungen der Sonderrücklage	Jahresergebnis des Haushaltsjahres (vor Beschluss über Ergebnisverwendung)	Bestand zum 31.12. des Haushaltsjahres (vor Verrechnung des Jahresergebnisses)
1.1 Allgemeine Rücklage	85.248.830,68 €	0,00 €	120.408,93 €	11.139,00 €	0,00 €		85.380.378,61 €
1.2 Sonderrücklagen	0,00 €	0,00 €			0,00 €		0,00 €
1.3 Ausgleichsrücklage	2.705.001,43 €	2.496.625,60 €					5.201.627,03 €
1.4 Jahresüberschuss/-fehlbetrag	2.496.625,60 €	-2.496.625,60 €				4.793.990,45 €	4.793.990,45 €
1.5 Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag (Gegenposten zu Aktiva)	0,00 €	0,00 €					0,00 €
Summe Eigenkapital	90.450.457,71 €	0,00 €					95.375.996,09 €
4. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00 €	0,00 €					0,00 €

Nachrichtlich: Ergebnisverrechnungen Vorjahre (§ 96 Abs. 1 Satz 3 GO NRW)

	2017	2018	2019	Saldo
Allgemeine Rücklage (+/-)	-1.068.669,88 €	0,00 €	1.297.906,70 €	229.236,82 €
Ausgleichsrücklage (+/-)	0,00 €	2.705.001,43 €	0,00 €	2.705.001,43 €
Summe	-1.068.669,88 €	2.705.001,43 €	1.297.906,70 €	2.934.238,25 €

Angaben zu Berichtigungen von Wertansätzen der Eröffnungsbilanz gemäß § 58 Abs. 2 KomHVO NRW

Die Summe der Berichtigungen setzt sich wie folgt zusammen:

Wertberichtigungen/Wertnachholungen	Betrag €
Wertnachholungen in Bezug auf Vermögensgegenständen	
1. mit einem zu niedrigen Wert	BerichtigungenFlurbereinigungsverfahren ICE-Nord 1.925,00
2. zu Unrecht nicht angesetzt	Museumsgut, festgestellt infolge Inventur 9.214,00
	Saldo: 11.139,00

11. Beteiligungen

Name	Sitz	Anteil / Stimmrecht in €	Verbindlichkeiten in € zum 31.12.2020	Eigenkapital in € zum 31.12.2020 bzw. nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag (-) der verb. Unternehmen/ Beteiligungen	Jahresergebnis 2020 in €
Abwasserwerk der Stadt Königswinter (AWW)	Obere Straße 8 53639 Königswinter	100%	43.120.784,74 €	50.439.810,95 €	1.924.950,00 €
Wirtschaftsförderungs- und Wohnungsbau-Gesellschaft mbH der Stadt Königswinter (WWG)	Hauptstraße 445 53639 Königswinter	77,94%	15.296.788,56 €	5.859.604,35 €	310.777,99 €
Tourismus Siebengebirge GmbH	Drachenfelsstraße 51 53639 Königswinter	52,78%	5.858,83 €	109.974,00 €	711,97 €
Auto-Schnellfähre Bad Godesberg-Niederdollendorf GmbH (ASF)	Godesberger Allee 105-107 53639 Königswinter	25,19%	4.293,29 €	312.978,07 €	-30.010,35 €
Schloss Drachenburg gGmbH	Drachenfelsstraße 118 53639 Königswinter	20,00%	603.713,81 €	467.770,33 €	177.100,26 €
energienatur Gesellschaft für erneuerbare Energien mbH	Bachstraße 3 53721 Siegburg	5,00%	490.532,88 €	144.262,26 €	14.171,57 €
Stadtbahngesellschaft Rhein-Sieg mbH i.L. (SRS)	Scheidtweilerstraße 38 50933 Köln	2,63%	1.465.973,44 €	-11.133.655,44 €	-153.308,44 €
Gemeinnützige Wohnungsbaugesellschaft für den Rhein-Sieg-Kreis mbH (GWG)	Gartenstraße 47-49 53757 Sankt Augustin	2,03%	54.226.272,51 €	37.196.405,51 €	2.247.287,65 €
Rheinfähre Königswinter GmbH	Meerkatzstraße 12 53639 Königswinter	1,81%	1.175.581,96 €	1.144.458,23 €	24.758,66 €
Civitec Zweckverband Kommunale Informationsverarbeitung	Mühlenstraße 51 53721 Siegburg	1,70% (4 Stimmen)	350.268,04 €	7.651.908,11 €	1.406.514,21 €

Name	Sitz	Beteiligung
d-NRW AöR	Rheinische Straße 1 44137 Dortmund	Stimmrecht
Wasserverband Rhein-Sieg-Kreis	Kaiser-Wilhelm-Platz 1 53721 Siegburg	Stimmrecht
Wasserbeschaffungsverband Thomasberg	Siebengebirgsstraße 150 53639 Königswinter	korporatives Mitglied
Volksbank Köln-Bonn eG	Heinemannstraße 15 53175 Bonn	1 Mitglied
Landesentwicklungsgesellschaft mbH (LEG)	Hans-Böckler-Straße 38 40476 Düsseldorf	mittelbare Beteiligung über die Gemeinnützige Wohnungsbaugesellschaft für den Rhein-Sieg-Kreis mbH
regio iT gesellschaft für informationstechnologie mbH	Lombardenstr. 24 52070 Aachen	mittelbare Beteiligung über den Civitec Zweckverband Kommunale Informationsverarbeitung
digiCULT-Verbund eG	Wrangelstraße 16 24105 Kiel	2 Stimmen
Klärschlammkooperation Poolgesellschaft mbH (KKP)	Pleiser Hecke 4 53721 Siegburg	mittelbare Beteiligung über das Abwasserwerk der Stadt Königswinter

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2021

Seit dem 01.01.2021 ist die Stadt Königswinter über das Abwasserwerk mit 7,70 % an der KKP Klärschlammkooperation Poolgesellschaft mbH mit Sitz in Siegburg beteiligt.

Erträge und Aufwendungen mit vollkonsolidierungspflichtigen verselbständigten Aufgabenbereiche (§ 38 Abs. 2 Satz 2 KomHVO NRW)

Da von einer Befreiung der Pflicht zur Erstellung des Gesamtabchlusses ab dem Haushaltsjahr 2019 ausgegangen wird, werden nachstehend Angaben zu Erträgen und Aufwendungen mit den vollkonsolidierungspflichtigen, verselbständigten Aufgabenbereichen Abwasserwerk (AWW) und Wirtschaftsförderungs- und Wohnungsbaugesellschaft (WWG) gemacht:

Angaben in EUR	Abwasserwerk der Stadt Königswinter	Wirtschaftsförderungs- und Wohnungsbau-Gesellschaft mbH
Steuern und ähnliche Abgaben	0,00 €	-187.881,23 €
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00 €	0,00 €
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00 €	-2.724,06 €
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00 €	-68.688,35 €
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-1.838.968,48 €	-204,52 €
Sonstige ordentliche Erträge	0,00 €	-0,05 €
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.187.001,20 €	0,00 €
Transferaufwendungen	0,00 €	25.778,32 €
Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00 €	44.916,77 €
Finanzerträge	-2.621.000,00 €	0,00 €
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00 €	0,00 €

Die städtischen Erträge gegenüber dem Abwasserwerk beinhalten im Wesentlichen die Erstattungen aus der Verwaltungskostenabrechnung und die Eigenkapitalverzinsung; die städtischen Aufwendungen resultieren aus Abwassergebühren.

Die WWG hat der Stadt Grundsteuer für die ihr obliegenden Grundstücke und Gebäude zu entrichten. Darüber hinaus agiert sie als Wohnungsverwalter für städtische Objekte und leitet bei ihr eingehende Mietzahlungen an die Stadt weiter, die im Gegenzug die WWG für die Verwaltungstätigkeit entlohnt.

12. Beschäftigte im Berichtsjahr

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

	Q1 2021	Q2 2021	Q3 2021	Q4 2021	Durchschnitt
Beamte	66	64	66	65	65,25
Anwärter	8	8	9	9	8,5
TB einschl. Arbeiter	372	380	388	384	381
Azubis	15	15	16	16	15,5
geringf. Beschäftigte einschl. Museumsaushilfen	31	31	32	31	31,25
Bufdi	1	1	0	0	0,5
Gesamt	493	499	511	505	502

13. Gleichstellungsplan

Laut § 45 Abs. 2 KomHVO NRW ist im Anhang anzugeben, ob und für welchen Zeitraum ein gültiger Gleichstellungsplan gemäß § 5 des Gesetzes zur Gleichstellung von Frauen und Männern für das Land Nordrhein-Westfalen vorliegt.

Mit Beschluss vom 26.06.2019 hat der Stadtrat der Stadt Königswinter den Gleichstellungsplan für den Zeitraum vom Juni 2019 bis zum Dezember 2023 beschlossen.

14. Übersicht Ermächtigungsübertragungen

I. Ermächtigungsübertragungen konsumtive Auszahlungen

Kostenträger	Sachkonto	Betrag in EUR	Maßnahme / Beschreibung
01050100	742990	35.000,00	Rückstellung Prüfung Jahresabschluss 2021
01090501	742990	122.095,50	Rückstellung Prüfung Umsatzsteuer
01110200	742904	36.000,00	Rückstellung offene Gerichtsverfahren
01140100	742990	40.695,47	Rückstellung Spitzabrechnungen Strom - städtische Liegenschaften
01140404	721102	110.000,00	Rückstellung Sanierung Pausen WC - Grundschule Königswinter
01140442	721102	76.884,43	Rückstellung Sanierung WC Anlage - Grundschule Stieldorf
01140520	721102	291.000,00	Rückstellung Elektroverteilung Gesamtschule Oberpleis (Bauteil A)
01140520	742990	27.952,51	Rückstellung Dach und Fassade Schulzentrum Oberpleis
01140531	742990	45.267,27	Rückstellung Dach und Fassade Schulzentrum Oberpleis
01140541	742990	43.572,52	Rückstellung Dach und Fassade Schulzentrum Oberpleis
01140542	721102	120.000,00	Rückstellung Alarmierungsanlage Gymnasium Oberpleis
01140831	721102	35.000,00	Rückstellung Fassadensanierung u.a. - Feuerwehrgerätehaus Niederdollendorf
01140845	742990	18.000,00	Rückstellung Bauunterhaltungskosten u.a. Feuerwehrgerätehaus Oberdollendorf
01140890	721102	70.000,00	Rückstellung Sanierung Dusche und WC - Feuerwehrgerätehaus Eudenbach
01141140	721102	522.204,00	Rückstellung Rathausanierung Oberpleis
01141555	721102	202.250,00	Rückstellung Sanierung Turnhalle MOSAIK
01141834	721102	30.000,00	Rückstellung Einbau Horizontalsperre - Brückenhofmuseum
01150100	722121	9.812,51	Rückstellung Sanierung Tartanfläche Peter-Breuer-Stadion
01150100	722121	43.861,36	Rückstellung Umrüstung Flutlichtanlage Peter-Breuer-Stadion auf LED
01150100	742990	250.000,00	Rückstellung Spitzabrechnungen Strom - Straßenbeleuchtung
02080100	742990	16.940,80	Rückstellung Führerscheinausbildungen Klasse C u. CE - Feuerwehr
03070100	742990	5.000,00	Rückstellung Abrechnung Schülerbeförderungskosten Grundschule Oberpleis
05030100	742990	200.000,00	Rückstellung Rückforderung Landeszuweisungen FlüAG 2018-2019
06070400	742990	11.000,00	Rückstellung Jugendhilfefall 2021 Kreis Ahrweiler
06070400	742990	14.000,00	Rückstellung Jugendhilfefall 2021 Landratsamt Mittelsachsen
06070400	742990	8.000,00	Rückstellung Jugendhilfefall 2021 Steinfurt
06070400	742990	9.000,00	Rückstellung Jugendhilfefall Meckenheim
06070600	742990	13.000,00	Rückstellung Jugendhilfefall 2020 Jugendamt Bonn
06070600	742990	13.000,00	Rückstellung Jugendhilfefall 2020 Jugendamt Bonn
06070600	742990	10.000,00	Rückstellung Jugendhilfefall 2021 Diakonische Werk
06090100	742990	370.000,00	Rückstellung Stadt Bonn: interkommunaler Finanzausgleich KiBiz
06090100	742990	25.000,00	Rückstellung Stadt Köln: interkommunaler Finanzausgleich KiBiz
06090100	742990	10.000,00	Rückstellung Stadt Köln: interkommunaler Finanzausgleich KiBiz
08030101	742990	21.347,67	Rückstellung Sonderzuschuss Freibad
09010200	742990	50.000,00	Rückstellung Vergütung Sanierungsträger (DSK)
10020100	722190	8.226,82	Rückstellung Instandsetzung Grabkreuze
10020100	742990	92.924,62	Rückstellung Fa. Grünbau/Gala Plaesureground
12010100	742990	72.570,28	Rückstellung Abrechnung Verwaltungsvereinbarung Landesbetrieb
12050101	742990	255.810,20	Rückstellung Umbau Bahnsteig Clemens-August-Straße
15020100	742990	414.000,00	Rückstellung Kostenbeteiligung Ertüchtigung Stützmauer Drachenfels
16010200	742904	25.500,00	Rückstellung Erstattung Grundsteuer B
16010200	742904	114.240,25	Rückstellung Erstattung Nachforderungszinsen Gewerbesteuer
16010200	742904	741.536,14	Rückstellung Gewerbesteuererstattung
16010200	742904	510.870,04	Rückstellung Zinsen Gewerbesteuererstattung
16010200	742904	24.569,63	Rückstellung Zinsen Gewerbesteuererstattung
		5.166.132,02	Summe Ermächtigungsübertragungen konsumtive Auszahlungen

II. Ermächtigungsübertragung Kreditermächtigung

Kostenträger	Sachkonto	Betrag in EUR	Maßnahme / Beschreibung
16020100	692730	11.453.634,00	Übertrag Kreditermächtigung von 2021 nach 2022
		11.453.634,00	Summe Ermächtigungsübertragung Kreditermächtigung

III. Ermächtigungsübertragungen investive Auszahlungen

Kostenträger	I-Nummer	Betrag in EUR	Maßnahme / Beschreibung
01010100	I-16-003	650,00	Beamer-Koffer
01060200	I-10-010	37.900,00	Ersatzbeschaffung Caddy Oberpleis
01060300	I-10-004	6.500,00	Messestand Repräsentation Stadt
01100100	I-10-007	80.000,00	Erneuerung und Erweiterung unterbrechungsfreie Stromversorgung
01100100	I-10-007	45.000,00	Erneuerung Verkabelung der Anrufanlage bpunkte
01100100	I-10-007	50.000,00	Verkabelung Räume VHS und Musikschule (MOSAIK)
01130100	I-23-024	300.000,00	Erneuerung Wärmedämmverbundsystem MOSAIK
01130100	I-23-024	2.118.509,58	Umbau MOSAIK
01150100	I-66-173	225.000,00	Kastenwagen mit Hubarbeitsbühne
01150100	I-66-173	180.000,00	LKW 18 Tonnen Dreiseitenkipper
02080100	I-37-017	23.000,00	2 Gasmessgeräte
02080100	I-65-003	300.000,00	Umbau Feuerwehrgerätehaus Altstadt
02080100	I-65-020	125.000,00	Erweiterung Feuerwehrgerätehaus Oelberg
02080267	I-37-051	370.097,86	SU-FW 6401 Feuerwehrfahrzeug MLF Altstadt
02080268	I-37-051	370.097,86	SU-FW 6404 Feuerwehrfahrzeug MLF Ittenbach
02080269	I-37-051	370.097,86	SU-FW 6405 Feuerwehrfahrzeug MLF Oelberg
02080270	I-37-051	68.000,00	Pick-Up Gerätewarte Feuerwehr
02100109	I-37-056	282.854,00	Neubeschaffung Rettungstransportwagen
02100110	I-37-056	191.862,35	Neubeschaffung Rettungstransportwagen
02100111	I-37-056	192.100,35	Neubeschaffung Rettungstransportwagen
02100112	I-37-056	197.241,15	Neubeschaffung Rettungstransportwagen
02100204	I-37-056	162.000,00	Neubeschaffung Notarzteinsatzfahrzeug
02100900	I-37-001	18.400,00	2 Beatmungsgeräte
02100900	I-37-061	18.631,11	Einrichtung Rettungswache Oberpleis
02100900	I-37-064	299.935,74	Umbau Rettungswache Altstadt
02100900	I-65-015	221.599,84	Neubau Rettungswache Oberpleis
02100901	I-37-056	55.000,00	Beschaffung Großraum-PKW als Logistikfahrzeug
03010200	I-40-156	201.598,53	ADV Ausstattung (Medienentwicklungsplan)
03020200	I-40-015	36.129,80	ADV Ausstattung (Medienentwicklungsplan)
03030200	I-40-016	18.454,83	ADV Ausstattung (Medienentwicklungsplan)
03030200	I-40-153	19.094,96	Erneuerung IT-TK Anlage Grundschule Niederdollendorf
03030200	I-65-051	180.000,00	Sanierung WC-Anlagen Grundschule Niederdollendorf
03040200	I-40-017	36.329,80	ADV Ausstattung (Medienentwicklungsplan)
03050200	I-40-018	18.454,83	ADV Ausstattung (Medienentwicklungsplan)
03050200	I-40-155	180.500,00	Erneuerung IT-TK-Anlage Grundschule Heisterbacherrott
03060200	I-40-019	18.454,83	ADV Ausstattung (Medienentwicklungsplan)
03060200	I-40-146	180.500,00	Erneuerung IT-TK-Anlage Grundschule Stieldorf
03060200	I-ZIB-039	81.000,00	Sanierung Duschen Turnhalle Grundschule Stieldorf
03070200	I-40-020	37.259,60	ADV Ausstattung (Medienentwicklungsplan)
03070200	I-40-147	10.394,59	Erneuerung IT-TK Anlage Grundschule Oberpleis
03070200	I-66-210	11.359,76	Ersatzbeschaffung Karussell Grundschule Oberpleis
03070200	I-ZIB-051	196.000,00	Prallschutz Turnhalle Eudenbach
03070200	I-ZIB-051	220.000,00	Sanierung WC-Anlagen Turnhalle Grundschule Eudenbach
03080200	I-40-021	18.454,83	ADV Ausstattung (Medienentwicklungsplan)
03080200	I-40-148	177.097,79	Erneuerung IT-TK-Anlage Grundschule Ittenbach
03110200	I-40-024	65.900,59	ADV Ausstattung (Medienentwicklungsplan)
03120200	I-40-025	15.534,80	ADV Ausstattung (Medienentwicklungsplan)
03120200	I-40-149	19.094,94	Erneuerung IT-TK Anlage Förderschule
03140200	I-40-142	67.610,60	ADV Ausstattung (Medienentwicklungsplan)
03140200	I-65-037	1.670.000,00	Umsetzung Raumkonzept Schulzentrum Oberpleis
03140200	I-65-048	500.000,00	Erweiterung Sporthalle II
04020100	I-66-248	5.000,00	Errichtung von Stromkästen BVA Beschluss 363/2018
04020100	ohne	38.000,00	Investitionszuschuss Dorfgemeinschaftshaus Oelinghoven
04030900	I-43-001	19.000,00	Ausstattung Räume MOSAIK
04030900	I-43-002	1.000,00	Ausstattung Räume MOSAIK
04040100	I-41-001	28.000,00	Ausstattung Räume MOSAIK
04040100	I-41-001	6.000,00	Klavier für MOSAIK
04050100	I-40-079	3.000,00	Beschaffung Inventarisierungsdatenbank
06030100	I-66-004	21.000,00	Spielkombination Lichgasse
06050100	I-65-046	60.000,00	Sanierung Haus der Jugend Oberpleis
		10.469.702,78	Zwischensumme Ermächtigungsübertragungen investive Auszahlungen

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2021

Kostenträger	I-Nummer	Betrag in EUR	Maßnahme / Beschreibung
		10.469.702,78	Übertrag
06090100	I-65-043	903.865,13	Neubau Kita am Hallenbad
06090100	I-65-047	2.748.137,22	Neubau Kita Am Limperichsberg
06090100	ohne	220.000,00	Ausstattung Kita Hallenbad
06090100	ohne	35.000,00	Ausstattung Kita Schneckenhaus
06090100	ohne	25.000,00	Küche Kita Hallenbad
06090100	ohne	130.000,00	Umbau Kita Schneckenhaus
08010200	I-ZIB-036	142.873,30	Wasserschaden Dreifachsporthalle
08010300	I-66-175	5.857,39	Multifunktionsplatz Ittenbach
08030300	I-65-036	2.227.327,75	Neubau Hallenbad
12010101	I-66-016	70.000,00	Erneuerung Kotthausener Straße
12010101	I-66-035	752.849,67	Ersatzstraße Altstadt und Bahnüberführung
12010101	I-66-036	140.000,00	Beseitigung Bahnübergang Petersbergstraße
12010101	I-66-045	32.253,48	Sanierung Rheinuferpromenade Niederdollendorf, 2. Bauabschnitt
12010101	I-66-069	15.292,02	Ausbau Scheurenstraße in Rauschendorf
12010101	I-66-073	21.734,18	Ausbau Lauterbachstraße in Heisterbacherrott
12010101	I-66-091	100.000,00	Ausbau An der Obstwiese
12010101	I-66-096	12.451,70	Ausbau Oberweingartenweg
12010101	I-66-097	140.153,75	Umgestaltung Rheinallee / Rheinufer Altstadt
12010101	I-66-107	20.000,00	Gehweg Ortsdurchfahrt Uthweiler, Siegburger Straße
12010101	I-66-183	551.000,00	Ausbau Königswinterer Straße
12010101	I-66-249	23.204,13	Anbau Gehweg Vulkanstraße
12010101	I-66-251	44.290,64	Ausbau Einmündung Obere Straße / Siebengebirgsstraße
12010101	I-66-252	5.428,66	Ausbau Im Winkel
12010101	I-66-257	3.000,00	Ausbau Kantstraße
12010101	I-66-268	160.876,51	Fußweg Drachenfelsbahn
12010102	I-66-046	120.000,00	Neubau Brücke über Quirrenbach in Rostingen
12020100	I-66-270	40.000,00	Parkplatz Dollendorfer Straße Heisterbacherrott
12030100	I-66-110	175.000,00	Straßenbeleuchtung Dollendorfer Straße / Thomasberg
12030100	I-66-176	21.745,47	Erneuerung Straßenbeleuchtung Humbroichweg
12030100	I-66-176	42.505,30	Erneuerung Straßenbeleuchtung Oberscheuren
12030100	I-66-223	5.000,00	Straßenbeleuchtung An der Obstwiese
12030100	I-66-284	80.000,00	Straßenbeleuchtung Eisbacher Straße
12050101	I-66-189	227.987,34	Um-/Ausbau Bushaltestellen
13020100	I-66-100	73.984,50	Sanierung Rheinuferböschung
		19.786.520,92	Summe Ermächtigungsübertragungen investive Auszahlungen

IV. Ermächtigungsübertragungen Aufwand und konsumtive Auszahlung

Kostenträger	Sachkonto	Betrag in EUR	Maßnahme / Beschreibung
01020100	542990	33.000,00	Organisationsuntersuchung GB 40
01080800	526190	38.693,00	Gefährdungsbeurteilung psychische Belastung
01150100	526102	7.129,25	Teamentwicklungsmaßnahmen Baubetriebshof
03030200	543131	4.547,94	ADV Ausstattung (Medienentwicklungsplan)
03050200	527101	2.760,60	Ermächtigungsübertragung engeres Schulbudget
03050200	543131	4.547,94	ADV Ausstattung (Medienentwicklungsplan)
03060200	543131	4.547,94	ADV Ausstattung (Medienentwicklungsplan)
03070200	543131	4.547,94	ADV Ausstattung (Medienentwicklungsplan)
03080200	525501	637,04	Ermächtigungsübertragung engeres Schulbudget
03080200	543131	4.547,94	ADV Ausstattung (Medienentwicklungsplan)
03110200	527101	16.346,70	Ermächtigungsübertragung engeres Schulbudget
03120200	527101	381,82	Ermächtigungsübertragung engeres Schulbudget
03120200	543131	3.833,44	ADV Ausstattung (Medienentwicklungsplan)
04050100	543190	7.000,00	Erstellung Auswahlkatalog
09010100	529103	235.855,70	Flächennutzungsplan
09010100	542990	17.850,00	Audit "Überflutungsvorsorge"
09020100	529190	74.353,90	Umlegungsverfahren Limperichsberg, Teil B
		460.581,15	Summe Ermächtigungsübertragungen Aufwand und konsumtive Auszahlung

15. Angaben zu Gemeindeorganen und Ratsmitgliedern

15.1 Verwaltungsvorstand

15.1.1 Bürgermeister

Name

Lutz Wagner

Beruf

Diplom-Agrarökonom

Funktion

Bürgermeister

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

- Aufsichtsratsvorsitzender der Tourismus Siebengebirge GmbH kraft Amtes
- 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
- Mitglied im Regionalbeirat der GVV Kommunalversicherung VVaG

Funktionen in Vereinen oder vergleichbaren Gremien

- keine

15.1.2 Erster Beigeordneter

Name

Dirk Käsbach (Stellvertretung durch Bürgermeister Lutz Wagner)

Beruf

Master of Arts, Dipl.-Verwaltungswirt

Funktion

Erster Beigeordneter und Kämmerer

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

- Persönlicher Vertreter des Bürgermeisters im Regionalbeirat Königswinter/Niederkassel/Sankt Augustin/Troisdorf der KSK Köln
- Beratende Teilnahme an Sitzungen des Aufsichtsrates der Wirtschaftsförderungs- und Wohnungsbaugesellschaft mbH der Stadt Königswinter

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

- Beratende Teilnahme an Sitzungen der Gesellschafterversammlung der Wirtschaftsförderungs- und Wohnungsbaugesellschaft mbH der Stadt Königswinter
- Mitglied Verbandsversammlung Civitec

Mitgliedschaft in Organen sonstiger privatrechtlicher Unternehmen:

- Beratende Teilnahme an den Sitzungen des Stiftungsrates der Professor-Rhein-Stiftung
- Beratende Teilnahme an den Sitzungen des Stiftungsrates der Stiftung der Familie Lemmerz
- Beratende Teilnahme an den Vorstands- und Stiftungsratssitzungen der Bürgerstiftung Königswinter für Jugend, Sport und Kultur

15.1.3 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

15.1.4 Verwaltungsdezernentin/Verwaltungsdezernent

Name

Heike Jüngling

Beruf

Rechtsassessorin

Funktion

Dezernentin für Sicherheit und Ordnung, Schule, Sport und Jugend, Soziales und Recht

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

Keine

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

Keine

Mitgliedschaft in Organen sonstiger privatrechtlicher Unternehmen:

Keine

15.2 Ratsmitglieder in 2021

Name	Beruf	Mitgliedschaft in Aufsichtsräten und Gremien
Stephan Bergmann	Vertriebsleiter Klimatechnik	- Energiebeirat - Gesellschafterversammlung WWG mbH
Andreas Breitenstein Andreas Danne	Schulleiter Geschäftsführer DIE LINKE.Kreistagsfraktion Mitarbeiter Wahlkreisbüro Christian Leye, MdB Werbekaufmann (IHK)	- Ehrenamtlicher Richter beim Sozialgericht Köln - SKB im Ausschuss Inklusion und Gesundheit, Rhein-Sieg-Kreis - SKB im Ausschuss LVR-Jugendhilfeeinrichtungen, Landschaftsversammlung Rheinland
Sibylle Dickmann	Diplom-Sozialpädagogin	
Michael Droste	/	
Dr. Gerhard Duda	Angestellter	- Aufsichtsrat WWG mbH
Silke Frink	Mediengestalterin	- Ehrenamt Öberg-Hospizdienst - Ehrenamt DLRG Königswinter
Jessica Gaitskell Franz Gasper	Wissenschaftl. Mitarbeiterin Polizist	- AR RSVG - AR RSAG - VerR RSAG - WV RSK - Naturparkversammlung Siebengebirge - AÖR RSAG - REK Rheinland - DpolG KV Bonn Vorstand - Verbandversammlung Wasserverband des Rhein-Sieg-Kreises
Heike Gessinger Bruno Gola	OGS-Leitung Unternehmer	- Gesellschafterversammlung Tourismus Siebengebirge - Gesellschafterversammlung Rheinfähre Königswinter - Bürger- und Verkehrsverein Königswinter-Altstadt 1. Vorsitzender - SC Bad Honnef Pressewart - Energiebeirat
Stephan Görg	Unternehmer	- Beirat VVS
Dr. Josef Griese	Rentner	- Polizeibeirat Kreispolizeibehörde
Anne-Dore Holl	Pensionärin	- Aufsichtsrat Autoschnellfähre Bad Godesberg-Niederdollendorf GmbH
Birgit Kampa	Lehrerin	
Markus Kassner	Versicherungsmakler	- Charta Börse Versicherungen Maklerrechtsbeirat/Sachbeirat - Pfadfinderschaf Königswinter Stamm Wolkenburg e.V. - Aufsichtsrat Tourismus Siebengebirge GmbH

Name	Beruf	Mitgliedschaft in Aufsichtsräten und Gremien
Frank Klein	Rentner	- Vorsitzender Bürgerverein Berghausen - Aufsichtsrat WWG mbH
Dr. Christoph Kley	Neurologe/Arzt	
Karin Klink	Referentin	- Aufsichtsrat Tourismus Siebengebirge - Gesellschafterversammlung WWG mbH
Thomas Koch	Ministerialrat	
Thomas Koppe	Kommunikationselektroniker	- Stiftung Eisbacher Marienkapelle Vorstand - Verbandsausschuss Wasserbeschaffungsverband Thomasberg - Energiebeirat
Michael Köppinger	Nicht berufstätig	- Energiebeirat (bis 05.03.2021)
Julia Köhler	Juristin	
Jürgen Kusserow	Tischler	
Edgar Lenzen	Angestellter	
Roman Limbach	Beamter	
Dirk Lindemann	Lebensmittelchemiker	- Verbandsvorstand Wasserbeschaffungsverband Thomasberg - Energiebeirat
Norbert Mahlberg	Kfm. Angestellter	- Aufsichtsrat Tourismus Siebengebirge GmbH
Thomas Mauel	Veranstaltungstechniker	- Bürgerinitiative Naturschutz Siebengebirge Finanzwart - Stadtsportbund Königswinter-Beisitzer - Spiel- und Sportgemeinschaft SSG Beisitzer - Gesellschafterversammlung WWG mbH
Rüdiger Ratzke	Rentner	- Gesellschafterversammlung WWG mbH
Cora Ridder	Kauffrau	- Aufsichtsrat Tourismus Siebengebirge GmbH
Michael Ridder	Betriebswirt	- Beirat KSK Köln - Aufsichtsrat WWG mbH
Ulrike Ries-Staudacher	Rentnerin	- Regionalbeirat Königswinter/Bad Honnef der KSK Köln - Arbeiterwohlfahrt stv. Vorsitzende - Gesellschafterversammlung Rheinfähre Königswinter GmbH
Manuela Roßbach	Vorstand Aktion Deutschland Hilft e. V.	- FidAr e. V. - Aufsichtsrat WWG mbH
Klaus Ruppert	Verwaltungsjurist	- Aufsichtsrat Tourismus Siebengebirge GmbH
Andreas Sauer	Brandmeister	- Gesellschafterversammlung WWG mbH
Natascha Scherlitzki	Auszubildende Kauffrau für Büromanagement	

Name	Beruf	Mitgliedschaft in Aufsichtsräten und Gremien
Björn Seelbach	Rechtsanwalt	<ul style="list-style-type: none"> - KSK Köln Regionalbeirat - Beirat Stiftung Für uns Pänz - Vertreterversammlung VRS + NVR - WWG Königswinter Aufsichtsrat - Tourismus Siebengebirge Aufsichtsrat - Rhein-Sieg-Kreis Verkehrs- mbH Gesellschafterversammlung - Stiftung Pfadfinder - Bürgerstiftung Königswinter - Förderverein für den BdP Stamm Oberon e.V. - Regionalbeirat Königswinter/Bad Honnef der KSK Köln
Andreas Seidel	Angestellter	
Beate Simons	Abteilungsleiterin	<ul style="list-style-type: none"> - Ortsverein B90/Grüne - Tourismus Siebengebirge Aufsichtsrat
Jasmin Sowa-Holderbaum	Architektin	<ul style="list-style-type: none"> - Aufsichtsrat WWG mbH - Aufsichtsrat der GWG Rhein-Sieg - Ehrenamtl. Vorsitzende des Bauausschusses der GWG Rhein-Sieg
Dr. Angelika Spicker-Wendt	Studiendirektorin i.R.	<ul style="list-style-type: none"> - Stiftung der Familie Lemmerz
Christian Steiner	Student	<ul style="list-style-type: none"> - JGV Edelweiß Präsident - Junge Union Königswinter Schatzmeister - VVS Siebengebirge - TUS Eudenbach - Gesellschafterversammlung WWG mbH
Sebastian Stoffer	Student / Selbstständig	<ul style="list-style-type: none"> - Förderverein Feuerwehr Uthweiler
Florian Striwe (bis 14.09.2021)	Wissenschaftl. Mitarbeiter	<ul style="list-style-type: none"> - Gesellschafterversammlung WWG mbH
Alexander Stucke	Angestellter	<ul style="list-style-type: none"> - Verbandsausschuss Wasserbeschaffungsverband Thomasberg
Hannelore Stucke	Angestellte	
Nils Suchetzki	Student	<ul style="list-style-type: none"> - Gesellschafterversammlung WWG mbH - Aufsichtsrat Stadtbahngesellschaft Rhein-Sieg mbH - Energiebeirat
Axel Tentler	Angestellter	
Wolfgang Otto Thiebes	Rentner	<ul style="list-style-type: none"> - Verbandversammlung Wasserverband des Rhein-Sieg-Kreises - Energieagentur
Dr. Insa Thiele Eich (ab 15.09.2021)	Meteorologin	
Andrea Trabert-Kirsch	Angestellte	
Stephan Unkelbach	Journalist/Moderator	<ul style="list-style-type: none"> - Aufsichtsrat WWG mbH - Aufsichtsrat Tourismus Siebengebirge GmbH - Regionalbeirat Königswinter/Bad Honnef der KSK Köln - Energiebeirat

16. Lagebericht

16.1 Allgemeines

Die heutige Stadt Königswinter ging aus der kommunalen Neugliederung im Jahr 1969 hervor und umfasst ein Gebiet von 7.619 ha, in dem rd. 42.000 Menschen leben. Hinweise auf eine Besiedlung reichen bis ins erste Jahrtausend nach Christus zurück. So fand man in Dollendorf einen Grabstein, der auf das Jahr 680 n. Chr. zurückdatiert wird. In der Urkunde eines Bauernhofes wird 859 erstmals der Ort Pleisa – das heutige Oberpleis – erwähnt, 895 in einer ähnlichen Urkunde der Ort Stieldorf. 922 taucht erstmals die Ortsbezeichnung Idubag (Ittenbach) auf, 925 Ruzindorf (Rauschendorf), 948 Quirrenbach, 966 Dullendorf (Dollendorf) und 1015 Winetre (Königswinter). Aus der Bezeichnung Winetre lässt sich schließen, dass der Weinbau schon damals in dieser Gegend heimisch war. 1342 wird dann erstmals von Königswinter gesprochen.

Kindergärten sind ebenso flächendeckend wie Grundschulen über das Stadtgebiet verteilt. Weiterführende Schulen finden sich im Schulzentrum Oberpleis und in der privaten Jugenddorf-Christophorusschule Königswinter, wobei sich letztere auch der Förderung von Hochbegabten widmet. Den zahlreichen Sportvereinen in Königswinter stehen Trainings- und Wettkampfmöglichkeiten in vielen Turnhallen und auf Sportplätzen zur Verfügung. Auch das kulturelle Leben kommt in Königswinter nicht zu kurz: Wer sich musikalisch betätigen möchte, dem stehen zahlreiche Chöre und Orchester offen, ein Instrument erlernen kann man bei der städtischen Musikschule. Zum kulturellen Angebot gehören aber auch klassische Konzerte, Konzertabende der Musikvereine sowie Theateraufführungen in der Aula des Schulzentrums Oberpleis. Für die Erwachsenenbildung hält die Volkshochschule Siebengebirge ein breit gefächertes Angebot an Weiterbildungsmöglichkeiten vor.

Die Beseitigung der Abwässer in der Stadt Königswinter erfolgt seit dem 01.01.1990 durch den Eigenbetrieb Abwasserwerk. Hierfür werden Entsorgungsleitungen von insgesamt 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.

16.2 Stadt Königswinter in Zahlen

Statistische Angaben:	
Einwohnerzahlen (31.12.2021)	41.065
davon mit Hauptwohnsitz (31.12.2021)	40.410
Flächengröße:	76,17 km ²
Einwohner (HW) je km ² :	531
Schüler (am 15.10.21):	3.347
Straßen:	291 km
Wirtschaftswege:	234 km

Jahresabschluss 2021 (Angaben in €):	
Bilanzsumme:	313.097.462,59
Eigenkapital:	95.375.996,09
Ausgleichsrücklage:	5.201.627,03
Jahresüberschuss / -verlust:	4.793.990,45

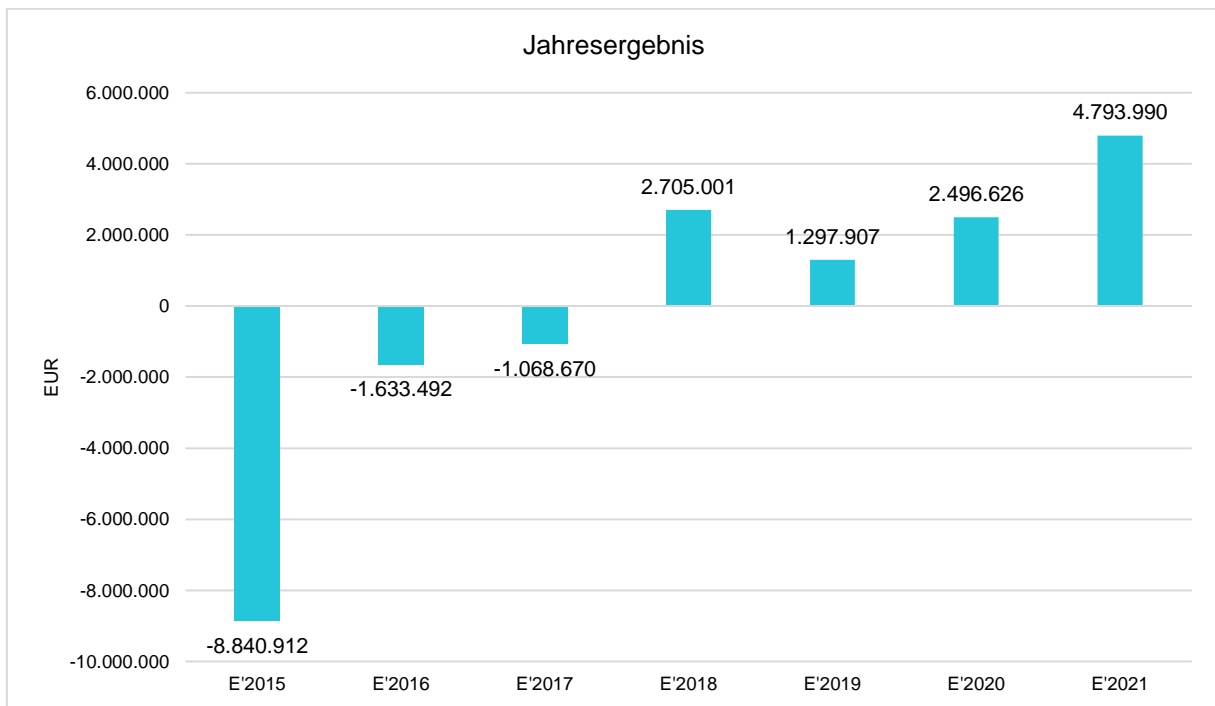
16.3 Geschäftsentwicklung

Das Jahr 2021 war global und national weiterhin von der Corona-Pandemie geprägt. Obwohl laut der verfügbare Prognosen und Indikatoren eine vorsichtige positive Entwicklung möglich war, sind Prognosen zu den lokalen Auswirkungen stets von erheblichen Unsicherheiten und Risiken geprägt. Während die Konsumausgaben des Staates um rund 6,2% zum Vorjahr gestiegen sind (Quelle: Statista), verringerten sich die preisbereinigten Konsumausgaben der privaten Haushalte leicht um -0,3 % im Vergleich zum Vorjahr (Quelle: Destatis). Die Zahl der Erwerbstätigen stieg trotz der pandemischen Situation leicht an (+0,1%, Quelle: Destatis). Die Entwicklung der hier auszugsweise wiedergegebenen Parameter zeigen, dass die ergriffenen Gegensteuerungsmaßnahmen die nationale wirtschaftliche Entwicklung im Jahresverlauf positiv beeinflusst haben. Gleichzeitig führen sie zu deutlich höhere Staatschulden, die die kommenden Generationen weiter belasten werden.

Ob sich diese vorsichtige positive globale und nationale Entwicklung auch auf die lokale Situation der Stadt Königswinter auswirken wird, war zum Zeitpunkt des Planungsverfahrens nicht verlässlich vorhersehbar. Daher wurden negative Effekte der Pandemie in der Planung berücksichtigt, insbesondere Auswirkungen durch ein geringeres Gewerbesteueraufkommen, den Verzicht auf Entgelte für Kitas und ähnliche Einrichtungen sowie erhöhte Aufwendungen zur Pandemiebekämpfung in Gebäuden sowie zum Gesundheitsschutz. Durch die erhebliche ertragsseitige Abhängigkeit von den Landeszuweisungen und der verfügbaren Verteilungsmasse wurde insgesamt pessimistisch zurückhaltend kalkuliert, da für diese Ertragsgrößen keine bzw. nur sehr geringe Gegensteuerungsmaßnahmen möglich sind.

16.3.1 Ergebnislage - Erträge, Aufwendungen und Jahresergebnis

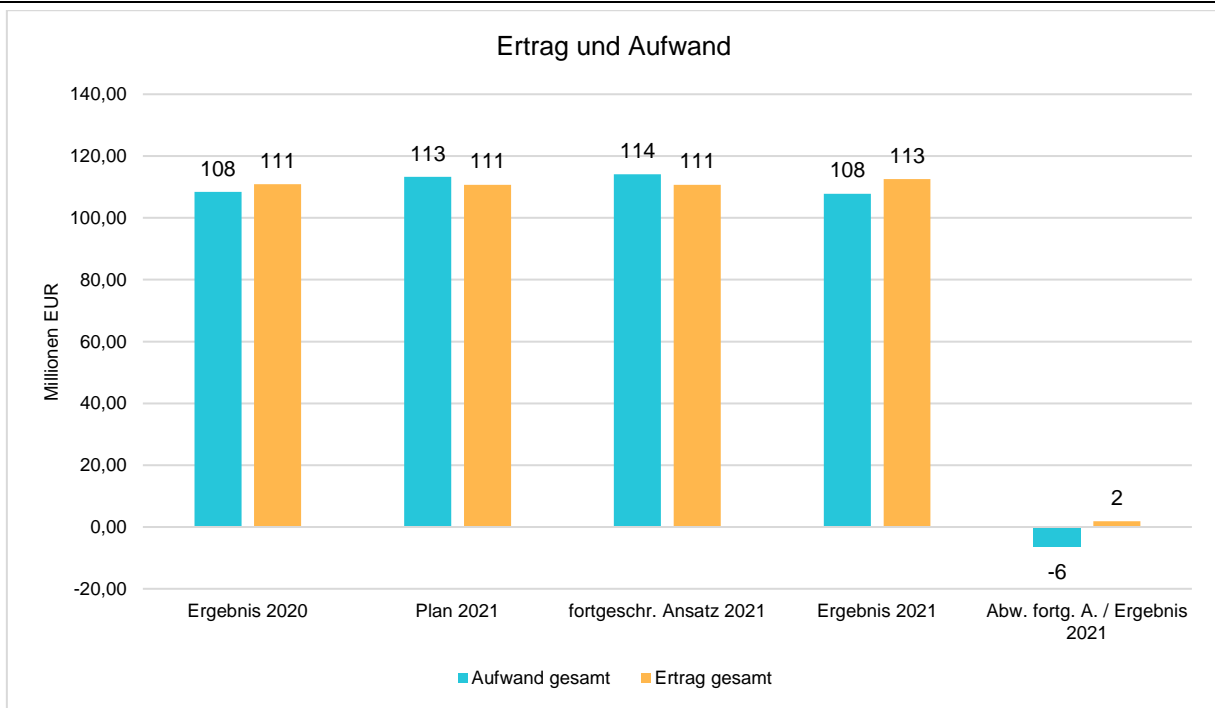
Entgegen der vorsichtigen Planungen haben sich die Erträge und Aufwendungen positiver entwickelt, als dies unter den Pandemiebedingungen anzunehmen war. Für das zurückliegende Jahr beläuft sich das Jahresergebnis auf 4.793.990,45 €. Dabei ist eine Isolierung von aus der COVID-19-Pandemie folgenden Belastungen im Rahmen des NKF-COVID-19-Isolierungsgesetzes (NKF-CIG) in Höhe von 2.758.573,05 € in diesem Ergebnis berücksichtigt. Folglich beläuft sich das Ergebnis des Jahres 2021 ohne die Isolierung der aus der COVID-19-Pandemie folgenden Belastungen auf 2.035.417,40 €.



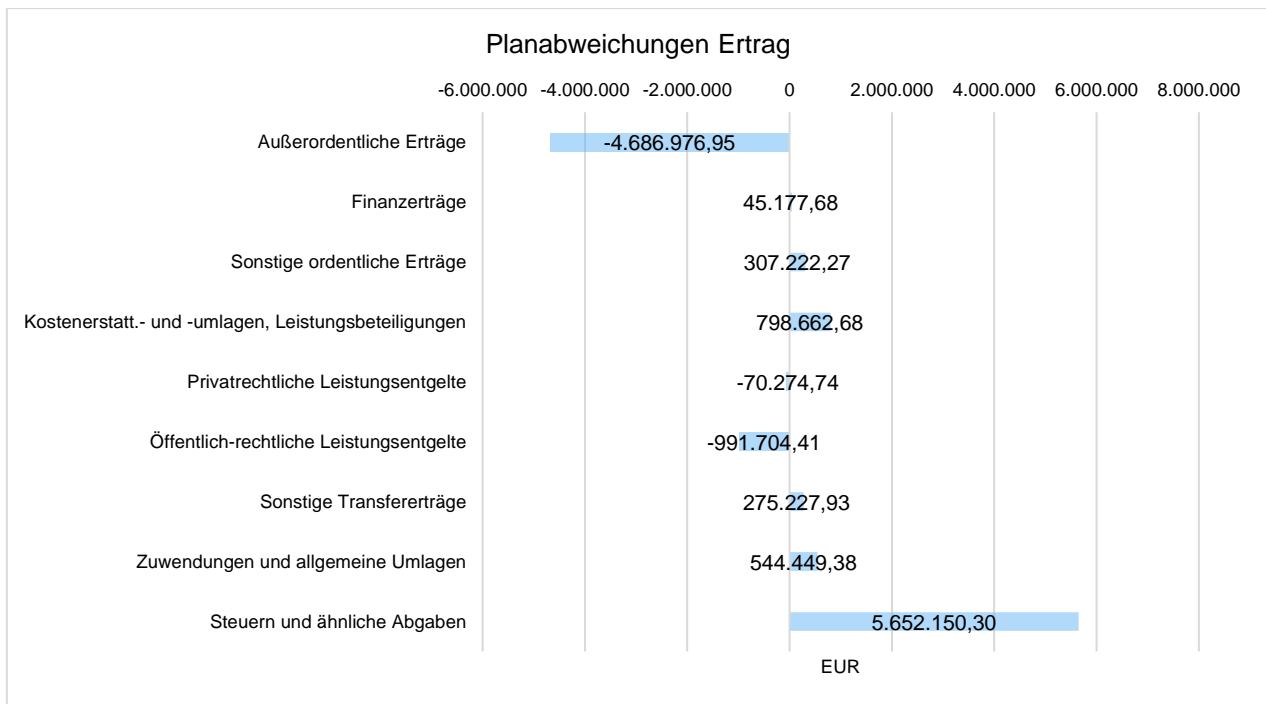
Dieses Schaubild verdeutlicht, dass durch den in 2016 eingeschlagene Konsolidierungskurs sowie einen soliden Planungsprozess der in früheren Jahren erfolgte Verzehr des Eigenkapitals in den letzten Jahren sukzessive zurückgeführt und inzwischen umgekehrt werden konnte.

In dem folgenden Balkendiagramm werden die tatsächlichen Erträge und Aufwendungen des zurückliegenden Jahres jenen aus dem Vorjahr 2019 und dem Ansatz (Plan 2020 inkl. Nachtragssatzung 2020) wie auch dem um die Ermächtigungsübertragungen erweiterten sogenannten fortgeschriebenen Ansatz gegenübergestellt. Es fällt auf, dass die Erträge über dem geplanten Wert blieben, während gleichzeitig die Aufwendungen hinter dem Planwert zurückgeblieben sind. Beides hat in Summe dazu beigetragen, dass ein rund 4,6 Mio. € besseres Ergebnis im Jahresabschluss realisiert wurde.

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2021



Die über dem Planwert liegenden Mehrerträge in Höhe von 1.873.934,14 € setzten sich aus den nachstehend genannten Ertragsarten zusammen:



Die wesentliche Abweichung bei den Erträgen ist im Bereich der Steuern und ähnlichen Abgaben zu erkennen. Sowohl die Gewerbesteuer (-3,4 Mio. Euro) als auch der Anteil an der Einkommensteuer (-2,0 Mio. Euro) liegen hier deutlich über den Planerwartungen. Hierbei ist jedoch zu berücksichtigen, dass beide Ertragsarten aufgrund der zu erwartenden Belastungen aus der COVID-19-Pandemie gemäß des NKF-COVID-19-Isolierungsgesetzes (NKF-CIG) mit einer Ausgliederung eines Reduzierungsbetrages geplant wurden. Für die Gewerbesteuer z.B. wurde die Ertragserwartung von 16 Mio. Euro um 4,3 Mio. Euro im Rahmen der NKF-CIG-Vorgaben reduziert und dieser Betrag isoliert. Der tatsächliche Ertrag der Gewerbesteuer in Höhe von 15,1 Mio. Euro übersteigt damit zwar den reduzierten Planwert, liegt jedoch noch unter den Ertragserwartungen, die vor der Pandemie üblicherweise anzusetzen waren. Folglich wird hier der nach den NKF-CIG-Vorgaben zu isolierende Betrag reduziert, es handelt sich nicht um einen Mehrertrag im Vergleich zur vorpandemischen wirtschaftlichen Situation.

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2021

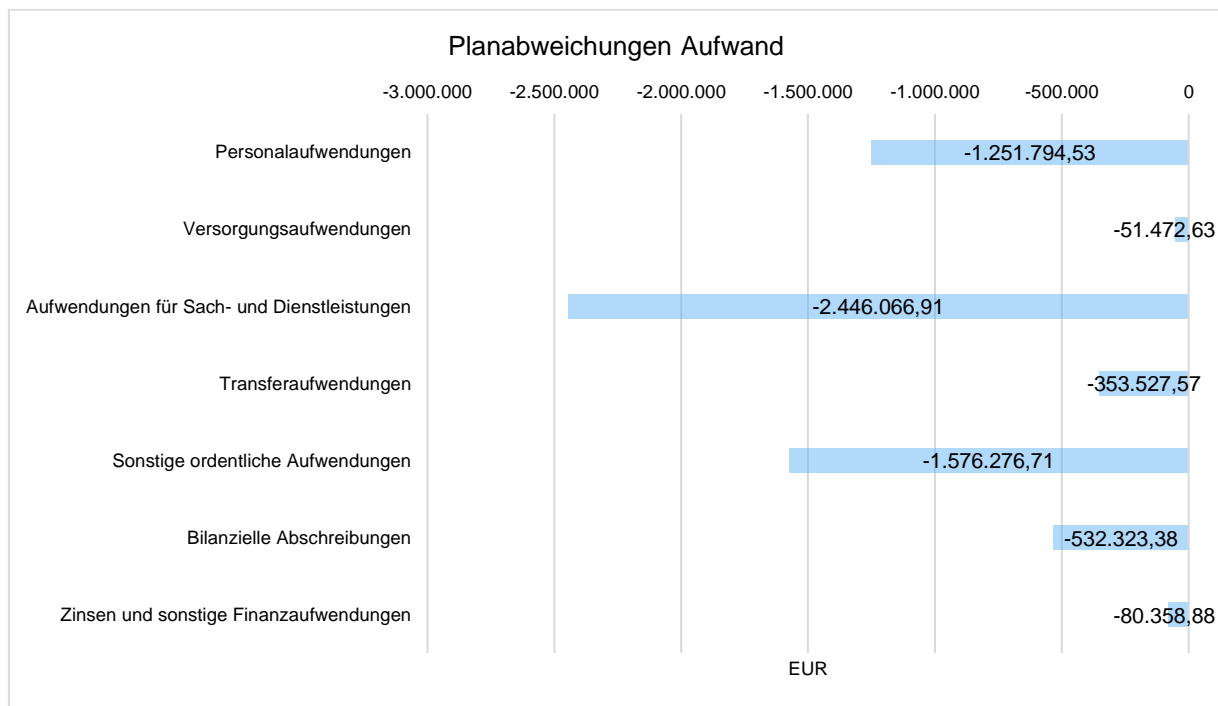
Im Bereich der Öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte ergeben sich pandemiebedingte Abweichungen bei den Gebühren für die Musikschule (58 TEUR), die VHS (166 TEUR) und in hohem Maße durch die Elternbeiträge zu Kindertageseinrichtungen (782 TEUR).

Bei den privatrechtlichen Leistungsentgelten wirken sich die pandemiebedingten Einschränkungen u.a. auf Mieten von Sport- und Schulräumen sowie die sonstigen Mieterträge aus.

Die Mehrerträge bei den sonstigen ordentlichen Erträgen resultieren aus verschiedenen Rückstellungsaufhebungen.

Bei den außerordentlichen Erträgen handelt es sich um die Ausgleichsbuchung der aus der COVID-19-Pandemie folgenden Belastungen im Rahmen des NKF-COVID-19-Isolierungsgesetzes (NKF-CIG).

Die folgende Abbildung verdeutlicht die Planabweichungen nach Aufwandsarten:



Ursächlich für die Planunterschreitung bei den Personalaufwendungen war der Umstand, dass von einem höheren Personalstamm ausgegangen worden war als letztlich zeitnah realisiert werden konnte. Verschiedene vakante Positionen konnten entweder erst nach längerer Zeit, oder aber gar nicht besetzt werden.

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen sind rund 2,4 Mio. Euro geringer ausgefallen als geplant. Hierbei sind nicht durchgeführte Maßnahmen im Bereich der Planung, der Umsetzung von Unterhaltungsmaßnahmen für bewegliche und unbewegliche Vermögensgegenstände sowie geringere Aufwendungen zur Bewältigung der Covid-19-Pandemie ursächlich.

Die Transferaufwendungen weichen bei einem Volumen in Höhe von rund 50,2 Mio. Euro saldiert um 354 TEUR vom Planwert ab. Dazu führt u.a. eine pandemiebedingte Reduzierung der Betriebszuschüsse an die Kindertageseinrichtungen.

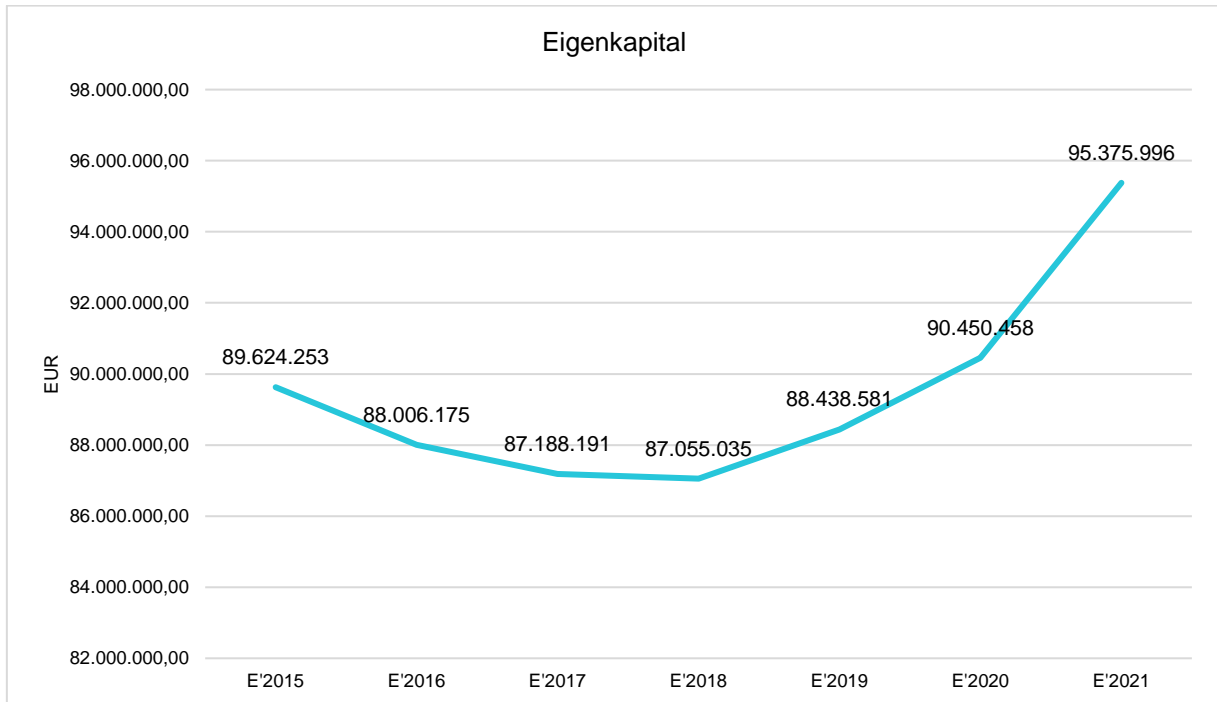
Bei den Sonstigen ordentlichen Aufwendungen wirken sich nicht umgesetzte Maßnahmen und Planungen für verschiedene Objekte und Maßnahmen auf das Ergebnis aus.

Bei den bilanziellen Abschreibungen wirken sich nicht umgesetzten Bau-, Beschaffungs- und Investitionsmaßnahmen in Form einer Reduzierung der Abschreibungsgrößen aus.

Der Minderaufwand bei den Zinsen ist auf die anhaltende Niedrigzinsphase zurückzuführen.

Die beschriebenen Sachverhalte münden letztlich in dem positiven Jahresergebnis von 4.793.990,45 €. Ohne die Ausgliederungen der Belastungen aus der COVID-19-Pandemie würde sich das Jahresergebnis auf 2.035.417,40 € belaufen.

Das positive Ergebnis führt zu einer erneuten Steigerung des Eigenkapitalstands:



16.3.2 Finanzlage - Einzahlungen, Auszahlungen

Die Bilanz weist zum 31.12.2021 einen Bestand an liquiden Mitteln in Höhe von 4.995.171,56 € aus. Dies ist ein Zuwachs gegenüber dem Vorjahreszeitpunkt (4.080.064,14 €) in Höhe von 915.107,42 €.

Bei der Bewertung des Bestandes an liquiden Mitteln ist anzumerken, dass bis zum Bilanzstichtag 31.12.2020 Liquiditätskredite in Höhe von 20.945.872,00 € bestanden. Zum Bilanzstichtag 31.12.2021 belaufen sich die Liquiditätskredite auf 20.903.924,00 €.

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 rund 946 TEUR, die gemäß den Vorgaben des Landes als Kredite auszuweisen sind, denen jedoch Forderungen in gleicher Höhe gegenüberstehen, die ratierlich miteinander aufgelöst werden. Die verbleibenden 20,0 Mio. € entfallen ausschließlich auf Kassenkredite, die bei Kreditinstituten aufgenommen wurden.

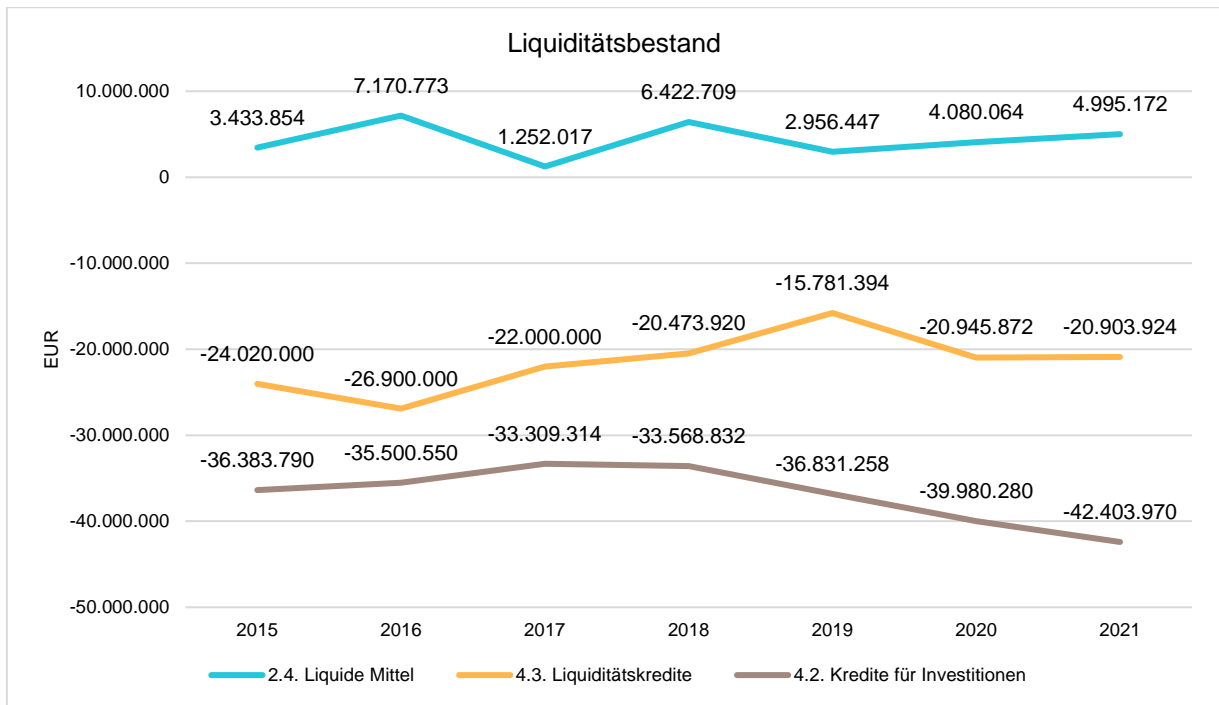
Auch wenn die ursprüngliche Motivation preisgünstige Ausleihungen vom städtischen Sondervermögen Abwasserwerk zum halben regulären Marktzins zu erhalten, aufgrund der mittlerweile mit Banken vereinbarten negativen Zinsen an Bedeutung verloren hat, sind Umschichtungen der Liquidität vom Abwasserwerk zur 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 2021 so gehandhabt.

Unter Vernachlässigung des Förderprogramms Gute Schule 2020 haben die Liquiditätskredite somit im Jahresverlauf geringfügig (rund 231 TEUR) abgenommen.

Bei den investiven Krediten ergibt sich ein Anstieg der Verbindlichkeiten um 2.424 TEUR. Zwar wurden in Summe 2.576 TEUR Schulden getilgt, parallel hierzu wurden aber Investivkreditaufnahmen über 5.000 TEUR vorgenommen. Darüber hinaus wurde ein Darlehen in Höhe von 565 TEUR umgeschuldet. Somit beläuft sich der Stand der investiven Kredite zum Bilanzstichtag 31.12.2021 auf 42.403.970 €.

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2021

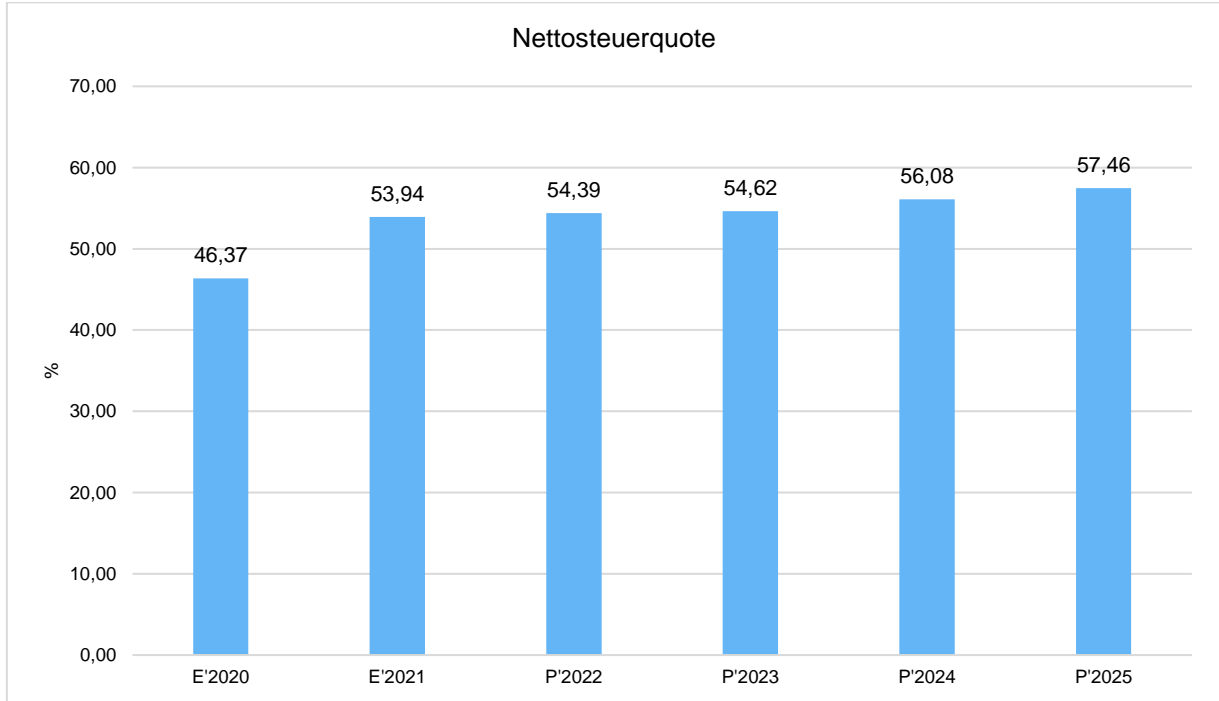
Der Zusammenhang zwischen Liquiditätsstand, Investitions- und Kassenkrediten im Zeitablauf wird in der nachstehenden Grafik wiedergegeben:



16.4 Kennzahlen zur Ergebnis- und Finanzrechnung

Wie in jedem Jahresabschluss sollen einige relevante Kennzahlen zum Ergebnis des abgelaufenen Jahres inkl. entsprechender Interpretation aufgeführt werden, die im Vergleich zu den Vorjahreszahlen gewisse Tendenzen aufzeigen sollen.

Nettosteuerquote



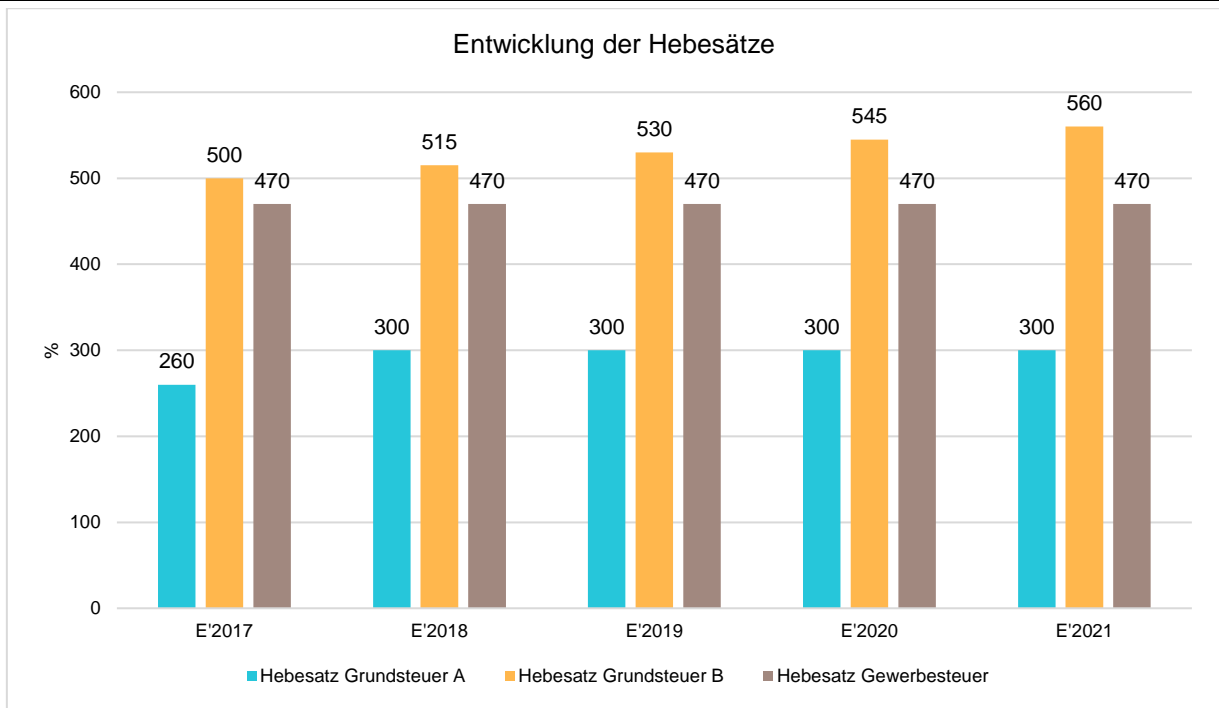
Die Steuerquote gibt an, zu welchem Teil sich die Kommune „selbst“ finanzieren kann und somit unabhängig von staatlichen Zuwendungen ist. Die Steuerquote bringt zum Ausdruck, in welchem prozentualen Maße die ordentlichen Erträge der Kommune aus Steuererträgen bestehen. Für eine realistische Ermittlung der Steuerkraft ist es erforderlich, die Gewerbesteuerumlage 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).

$$\frac{\text{Steuererträge} \times 100}{\text{Ordentliche Erträge}} = 53,94 \%$$

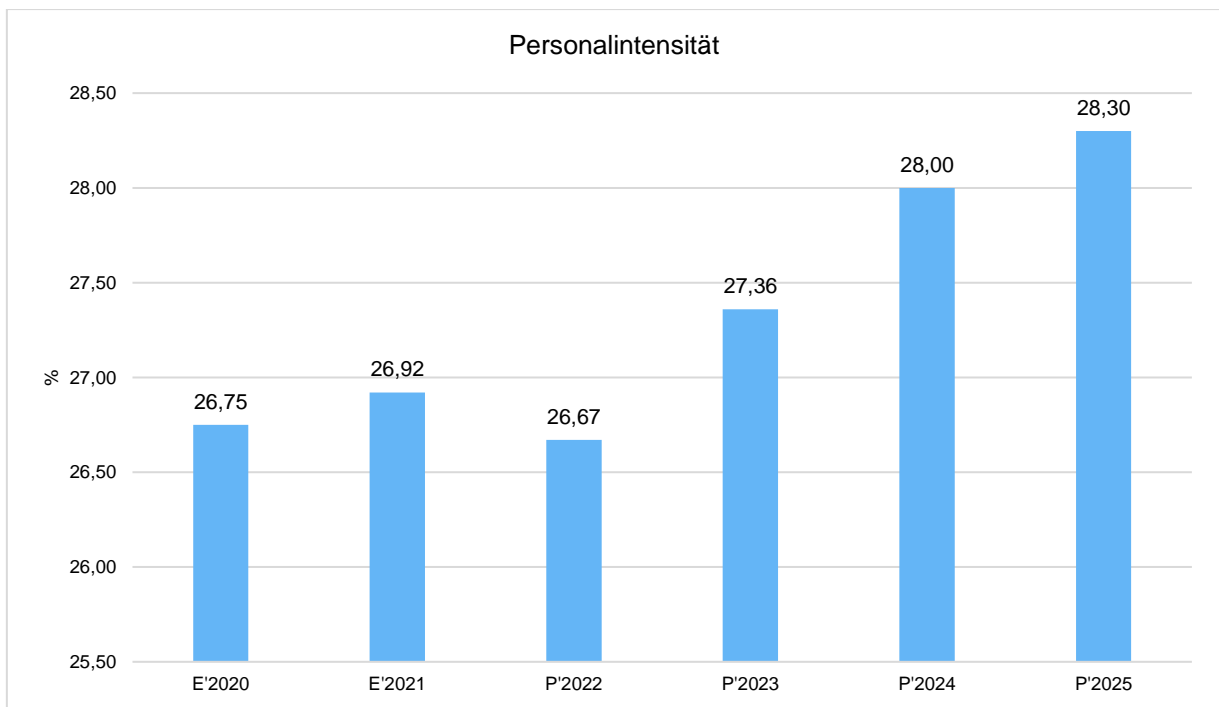
Die Nettosteuerquote ist im Jahr 2021 um 7,57 Prozentpunkte gegenüber dem Vorjahr gestiegen.

Steuern im Zeitverlauf

	E'2020 in EUR	E'2021 in EUR	P'2022 in EUR	P'2023 in EUR	P'2024 in EUR	P'2025 in EUR
Grundsteuer A	78.324,72	76.657,99	76.000	75.000	75.000	75.000
Grundsteuer B	8.784.538,84	9.203.664,07	11.210.000	11.265.000	11.320.000	11.370.000
Gewerbesteuer	7.874.482,00	15.114.787,00	13.500.000	14.750.000	15.500.000	16.500.000
Anteil Einkommensteuer	25.575.233,60	28.123.920,82	28.405.000	29.970.000	31.680.000	33.325.000
Anteil Umsatzsteuer	2.429.042,72	2.538.659,88	2.160.000	2.225.000	2.265.000	2.310.000
Vergnügungssteuer	52.026,79	20.228,96	55.000	65.000	75.000	80.000
Hundesteuer	336.044,39	348.686,86	335.000	335.000	335.000	335.000
Sonstige örtliche Steuern und steuerähnliche Erträge	302.209,27	228.392,67	305.000	315.000	325.000	355.000
Ausgleichsleistungen	2.242.693,36	2.615.152,05	2.725.000	2.815.000	2.880.000	2.955.000
Summe Steuern und ähnliche Abgaben	47.674.595,69	58.270.150,30	58.771.000	61.815.000	64.455.000	67.305.000



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.

$$\frac{\text{Personalaufwendungen} \times 100}{\text{Ordentliche Aufwendungen}} = 26,92 \%$$

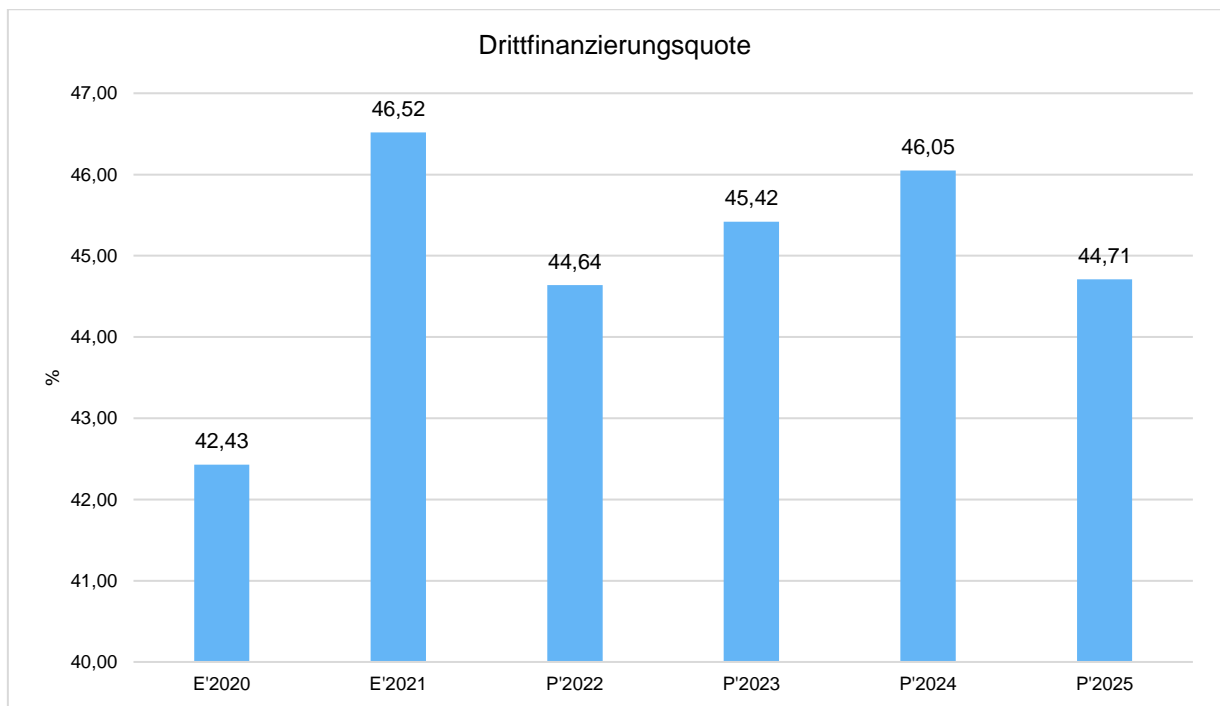
Im Vergleich zum Vorjahr ist die Personalintensität um 0,17 Prozentpunkte gestiegen.

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2021

Personalaufwand im Zeitverlauf

	E'2020 in EUR	E'2021 in EUR	P'2022 in EUR	P'2023 in EUR	P'2024 in EUR	P'2025 in EUR
Dienstaufwendungen Beamte	3.412.575,67	3.466.125,54	3.585.970	3.656.414	3.747.824	3.860.259
Dienstaufwendungen tarifliche Beschäftigte	15.769.085,40	16.221.655,16	17.935.639	18.955.600	19.761.044	20.748.757
Dienstaufwendungen sonstige Beschäftigte	901.715,64	948.893,71	1.164.960	1.258.790	1.307.550	1.355.450
Beiträge zu Versorgungskassen für Beschäftigte	1.223.062,93	1.259.654,61	1.495.043	1.584.672	1.593.039	1.606.643
Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung	3.285.239,14	3.401.853,87	3.869.344	4.093.624	4.115.169	4.149.328
Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	243.950,01	269.543,15	284.000	290.000	300.000	310.000
Zuführung zu Rückstellungen für Beihilfen, Pensionen, ATZ, Urlaub etc.	3.792.145,49	3.141.528,75	2.966.975	3.045.009	3.130.798	3.274.868
Personalaufwendungen	28.627.774,28	28.709.254,79	31.301.931	32.884.109	33.955.423	35.305.305
Versorgungsaufwendungen	2.434.832,89	2.008.527,37	2.694.960	2.740.000	2.800.000	2.860.000
Personal- und Versorgungsaufwand	31.062.607,17	30.717.782,16	33.996.891	35.624.109	36.755.423	38.165.305

Drittfinanzierungsquote



Um die tatsächliche Belastung des Haushalts mit Abschreibungen zu ermitteln, ist es sinnvoll, diese ins Verhältnis zu der Höhe der jährlichen ertragswirksamen Auflösungen der zugewiesenen Sonderposten zu setzen.

$$\frac{\text{Erträge aus Auflösung der SoPo} \times 100}{\text{Bilanzielle Abschreibung Anlagevermögen}} = 46,52 \%$$

Die Finanzierung des abschreibungsfähigen Anlagevermögens durch Zuwendungen Dritter betrug in 2021 46,52 % (VJ 42,43 %). Somit wurden in 2021 46,52 % 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.

$$\frac{\text{Jahresfehlbetrag x (-100)}}{\text{Ausgleichsrücklage und Allgemeine Rücklage}}$$

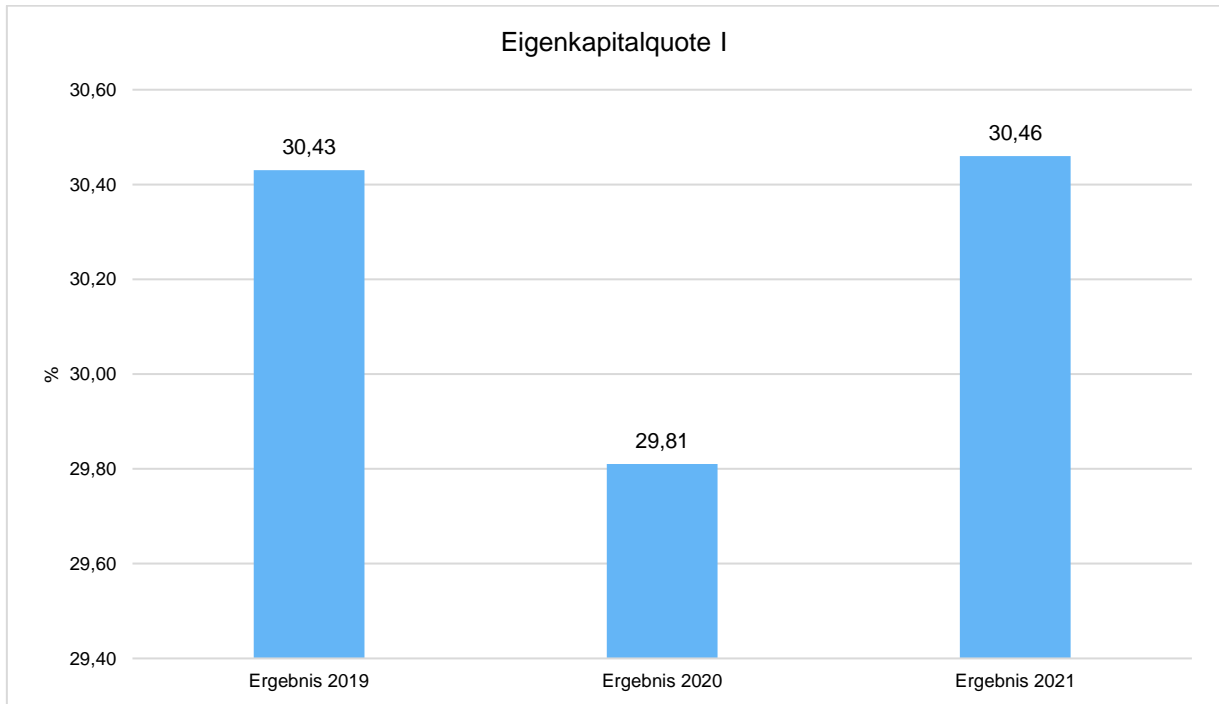
Da die Stadt Königswinter in 2021 einen Überschuss erwirtschaftet hat, es sich somit eine negative und damit nicht aussagekräftige Fehlbetragsquote ergeben würde, wird auf deren Ausweis in diesem Jahresabschluss verzichtet.

16.5 Bilanzkennzahlen

Neben dem Aufwandsdeckungsgrad, der im Abschnitt Haushaltsergebnis dargestellt wurde, sieht das NKF-Kennzahlenset vergangenheitsorientierte Bilanzkennzahlen zur Beurteilung der haushaltswirtschaftlichen Gesamtsituation vor.

Diese Kennzahlen dienen dazu, kaufmännische Prozesse in komprimierter Form darzustellen. Diese Informationen dienen als Grundlage für steuerungsrelevante Entscheidungen. Zur ersten Einordnung der Schlussbilanz werden an dieser Stelle die vier wichtigsten Kennzahlen ausführlicher dargestellt, weitere Kennzahlen werden im Anschluss aufgeführt.

Eigenkapitalquote I

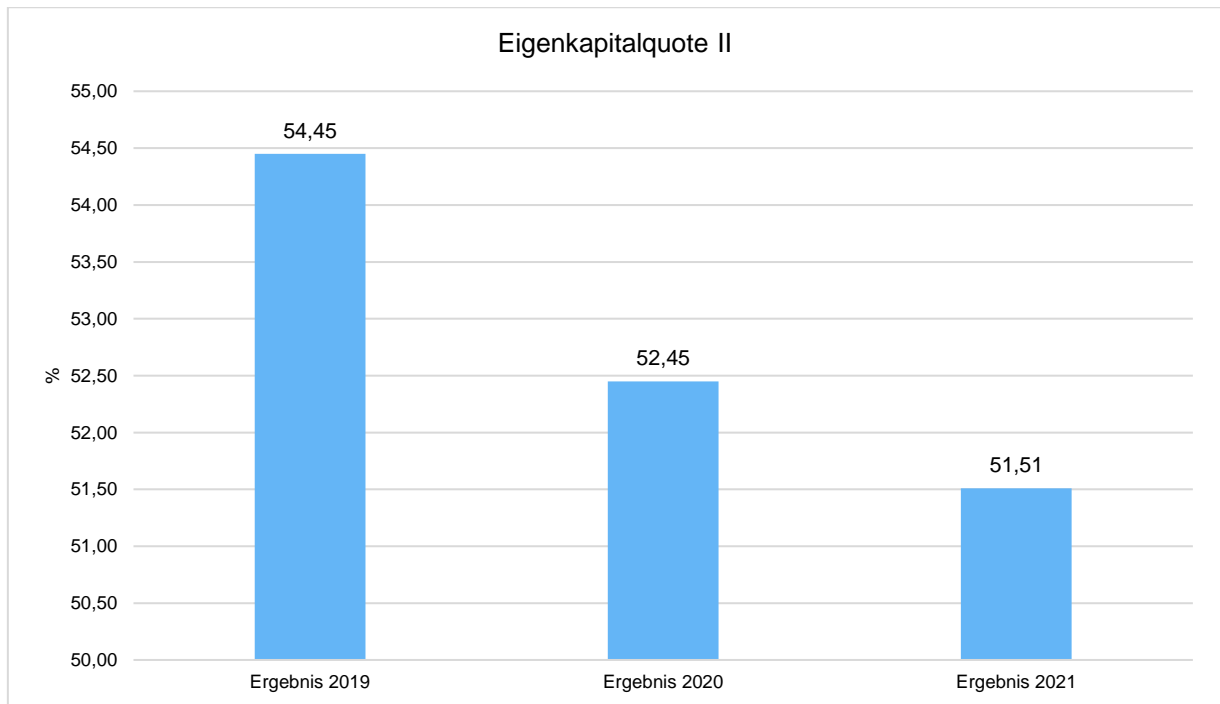


Um die Eigenkapitalausstattung beurteilen zu können, bietet sich die Betrachtung der Eigenkapitalquote I an. Im Rahmen einer Finanzierungsanalyse, die Fragen zur Kapitalaufbringung und damit zur Abschätzung der Finanzrisiken klären soll, setzt diese Kennzahl die Höhe des Eigenkapitals ins Verhältnis zum Gesamtkapital bzw. zur Bilanzsumme. Sie stellt somit den Grad der finanziellen Unabhängigkeit dar und gilt im privaten Bereich als wichtigstes Bonitätskriterium, da hiermit die Haftungsfähigkeit gegenüber den Gläubigern abgebildet wird. Zudem gilt: Je höher die Eigenkapitalquote, desto geringer (ceteris paribus) der Zinsaufwand für Fremdkapital.

Je höher die Eigenkapitalquote, je weiter ist die Kommune vom gesetzlich vorgeschriebenen Überschuldungsverbot entfernt (vgl. § 75 Abs. 7 GO NRW).

$$\frac{\text{Eigenkapital} \times 100}{\text{Bilanzsumme}} = 30,46 \%$$

Eigenkapitalquote II



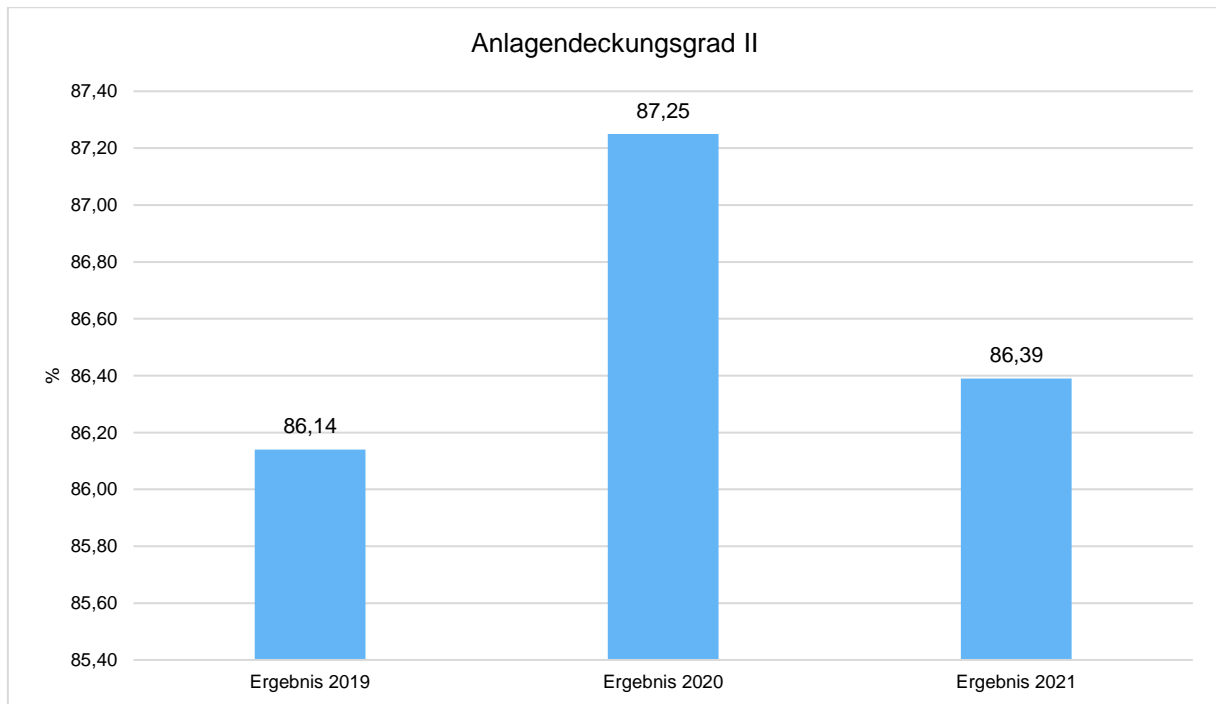
Die Eigenkapitalquote II misst den Anteil des „wirtschaftlichen Eigenkapitals“ am gesamten bilanzierten Kapital (Gesamtkapital) auf der Passivseite der kommunalen Bilanz. Weil die Sonderposten mit Eigenkapitalcharakter oft einen wesentlichen Ansatz in der Bilanz darstellen, wird bei dieser Kennzahl die 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.

$$\frac{(\text{Eigenkapital} + \text{SoPo für Zuwendungen und Beiträge}) \times 100}{\text{Bilanzsumme}} = 51,51 \%$$

Die Eigenkapitalquote II hat sich gegenüber dem Vorjahr um -0,94 Prozentpunkte verringert

Die im Nenner der Formel aufgeführte Bilanzsumme ist gegenüber dem Vorjahr angewachsen. Das gilt zwar auch für die Summe aus Eigenkapital und den genannten Sonderposten, hier fiel der Anstieg aber nicht so deutlich aus.

Anlagendeckungsgrad II

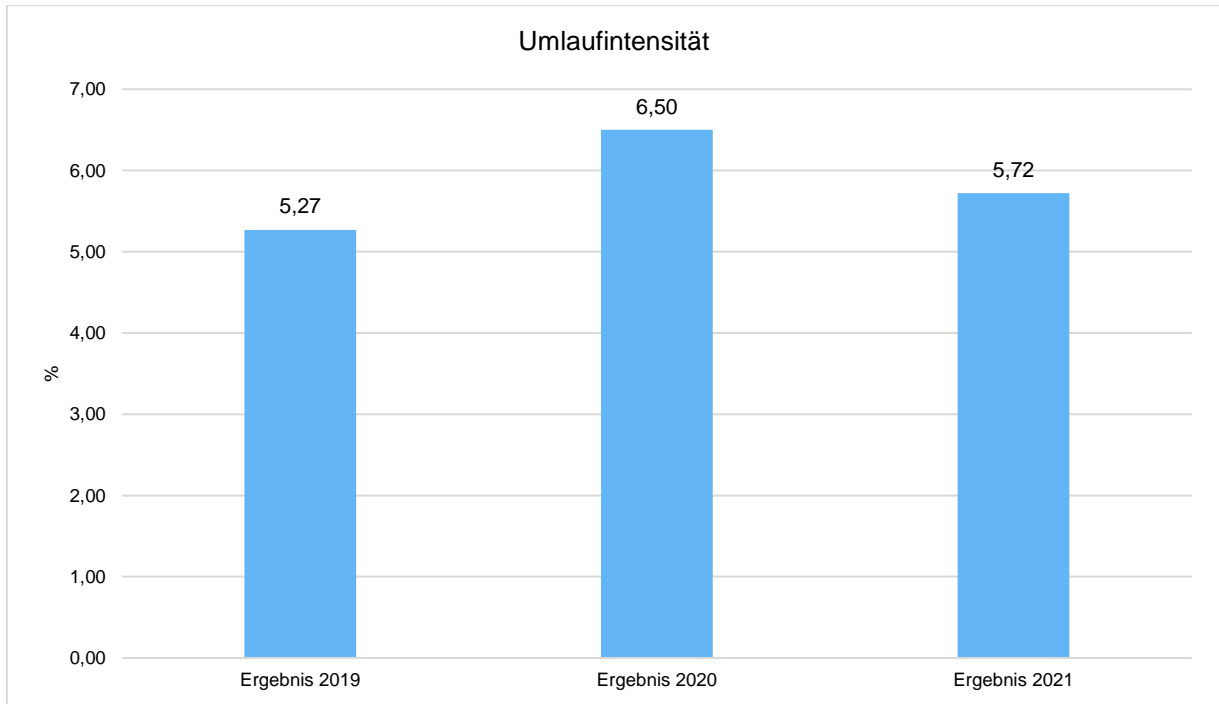


Der Anlagendeckungsgrad II gibt grundsätzlich Auskunft über die Form der Finanzierung des Anlagevermögens, welches insbesondere bei anlageintensiven Unternehmungen eine relevante Größe darstellt. Beim Anlagendeckungsgrad II werden die langfristigen Bilanzpositionen der Passiva wie Eigenkapital, Sonderposten (die Eigenkapitalanteile aufweisen), Rückstellungen für Pensionen und Deponien/Altlasten sowie Fremdkapital (das eine längere Fristigkeit als fünf Jahre besitzt) addiert und mit der Summe des Anlagevermögens ins Verhältnis gebracht.

$$\frac{(\text{EK} + \text{SoPo für Zuwendungen und Beiträge} + \text{langfristiges FK}) \times 100}{\text{Anlagevermögen}} = 86,39 \%$$

In 2021 ergibt sich beim Anlagendeckungsgrad II eine Reduzierung von -0,86 Prozentpunkte gegenüber dem Vorjahr.

Umlaufintensität



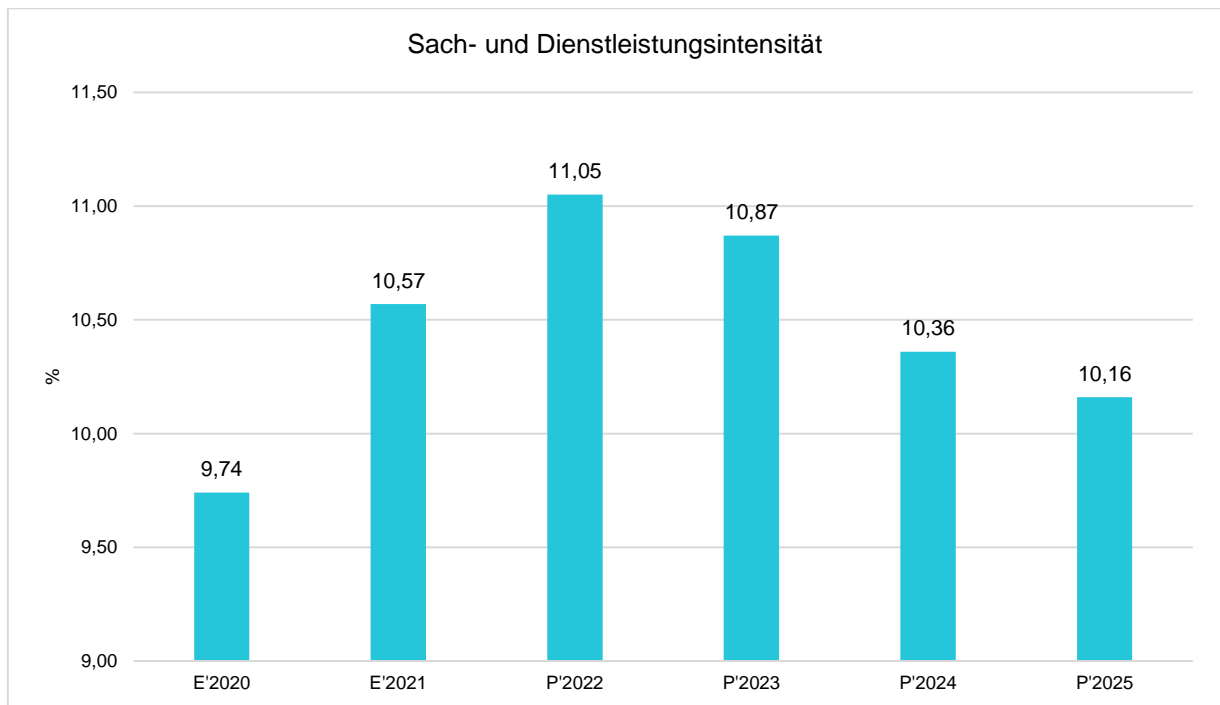
Die Investitionsanalyse, die die Gewinnung von Informationen über die Kapitalverwendung als Ziel hat, klärt Fragen der Fristigkeit der Vermögensbindung. Je kurzfristiger das Vermögen in Liquidität umgewandelt werden kann, desto größer ist die finanzielle Stabilität der Stadt. Die Umlaufintensität oder Umlaufquote setzt das Umlaufvermögen eines Unternehmens ins Verhältnis zum Gesamtkapital.

$$\frac{\text{Umlaufvermögen} \times 100}{\text{Bilanzsumme}} = 5,72 \%$$

Der Anteil des kurzfristig verfügbaren Vermögens im Verhältnis zur Bilanzsumme hat sich ggü. dem Vorjahr um -0,79 Prozentpunkte verändert.

16.6 Weitere Kennzahlen nach dem NKF-Zahlenset Nordrhein-Westfalen

Sach- und Dienstleistungen



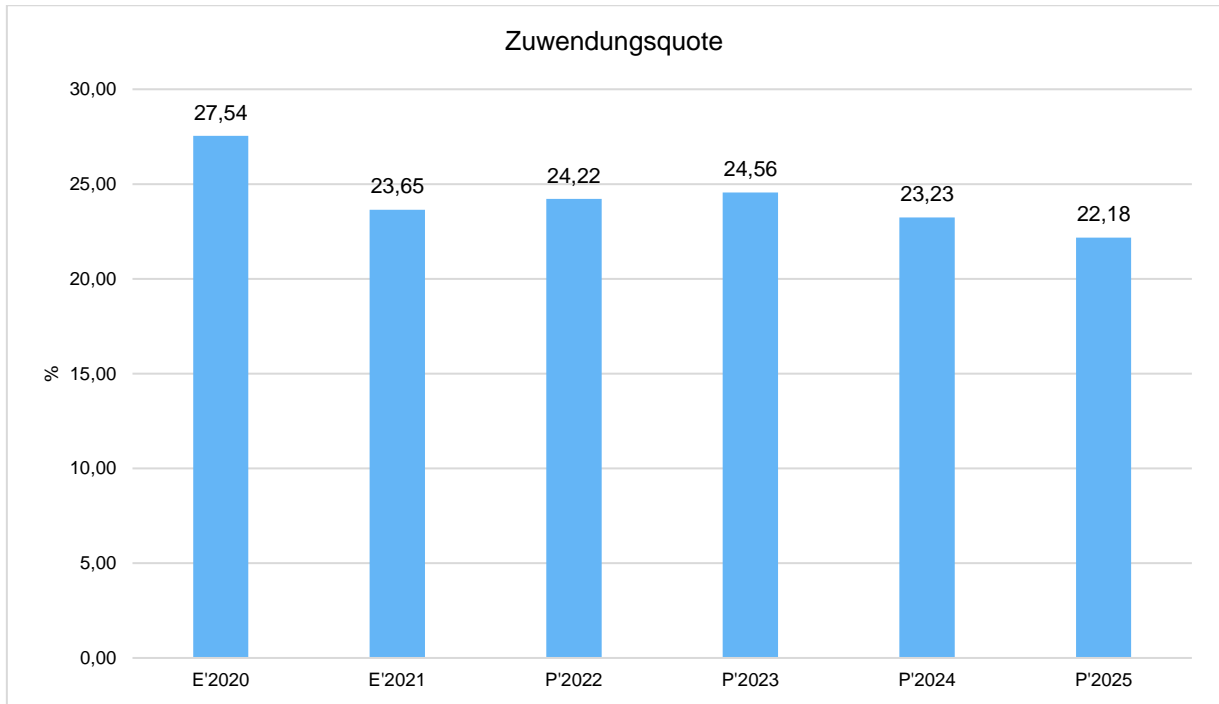
Die Sach- und Dienstleistungsintensität lässt erkennen, in welchem Ausmaß sich eine Kommune für die Inanspruchnahme von Leistungen Dritter entschieden hat. Sie ist damit das Gegenstück zur Personalintensität. Die Sach- und Dienstleistungsintensität zeigt an, wie hoch der prozentuale Anteil der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (ohne besondere Aufwendungen für Beschäftigte) vom ordentlichen Aufwand ist.

$$\frac{\text{Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen} \times 100}{\text{Ordentliche Aufwendungen}} = 10,57 \%$$

Sach- und Dienstleistungen im Zeitverlauf

	E'2020 in EUR	E'2021 in EUR	P'2022 in EUR	P'2023 in EUR	P'2024 in EUR	P'2025 in EUR
Instandhaltung, Unterhaltung und Bewirtschaftung von Grundstücken, baulichen Anlagen und Infrastrukturvermögen	6.996.234,46	7.561.036,10	8.545.950	8.809.035	8.319.495	8.414.735
Unterhaltung bewegliches Vermögen	1.387.294,65	1.462.562,48	1.524.778	1.494.400	1.520.382	1.516.094
Sonstiger Sach- und Dienstleistungsaufwand	1.231.020,29	1.264.791,55	1.506.000	1.500.450	1.460.950	1.459.950
Bilanzielle Abschreibungen	8.844.099,77	7.992.203,44	8.267.109	8.481.305	8.435.063	9.154.038

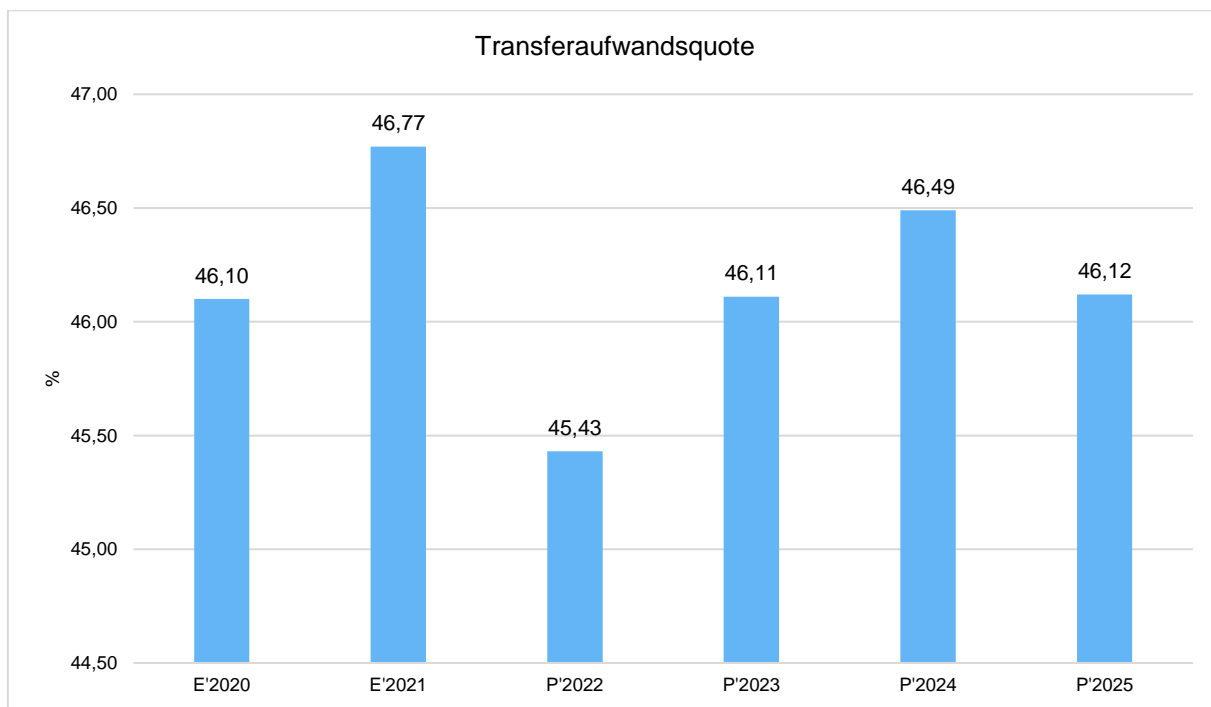
Zuwendungsquote



Die Zuwendungsquote zeigt auf, wie hoch die Abhängigkeit von Zuweisungen und Zuschüssen ist. Wesentlicher Bestandteil dieser Erträge sind die Schlüsselzuweisungen vom Land. Die Zuwendungsquote errechnet sich als prozentualer Anteil der Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen (ohne allgemeine Umlagen und Erträge aus der Leistungsbeteiligung des Bundes) von den ordentlichen Erträgen insgesamt. Die Zuwendungsquote korrespondiert mit der oben bereits dargestellten Steuerquote.

$$\frac{\text{Erträge aus Zuwendungen} \times 100}{\text{Ordentliche Erträge}} = 23,65 \%$$

Transferaufwandsquote



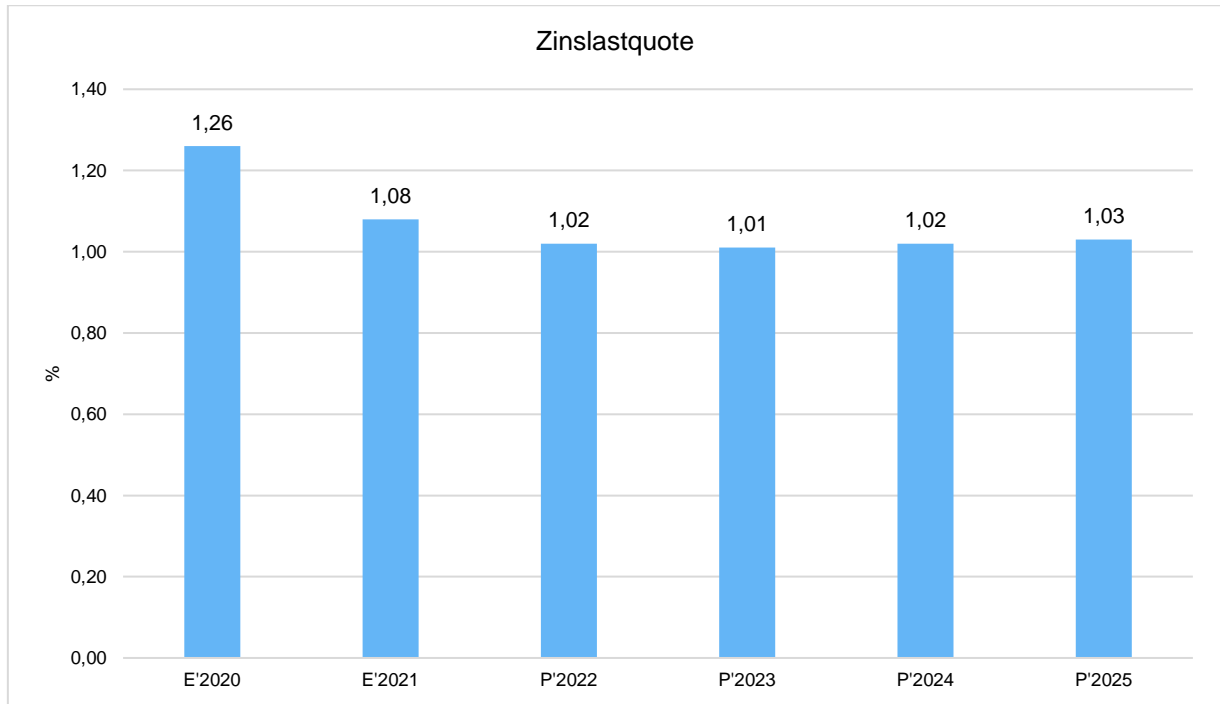
Die Transferaufwandsquote gibt an, wie hoch der Anteil der Transferaufwendungen an den ordentlichen Aufwendungen des Haushaltes ist.

$$\frac{\text{Transferaufwendungen} \times 100}{\text{Ordentliche Aufwendungen}} = 46,77 \%$$

Transferaufwand im Zeitverlauf

	E'2020 in EUR	E'2021 in EUR	P'2022 in EUR	P'2023 in EUR	P'2024 in EUR	P'2025 in EUR
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	18.625.694,52	20.424.771,62	21.790.061	22.697.175	23.014.808	23.490.958
Sozialtransferaufwendungen	8.298.733,37	8.004.946,10	8.544.430	8.163.300	8.219.570	8.275.850
Steuerbeteiligungen	714.690,00	1.155.032,48	1.010.000	1.100.000	1.160.000	1.230.000
Allgemeine Umlagen	21.703.188,00	20.287.501,00	21.965.000	23.460.000	23.970.000	24.545.000
Summe Transferaufwendungen	49.342.305,89	49.872.251,20	53.309.491	55.420.475	56.364.378	57.541.808

Zinslastquote

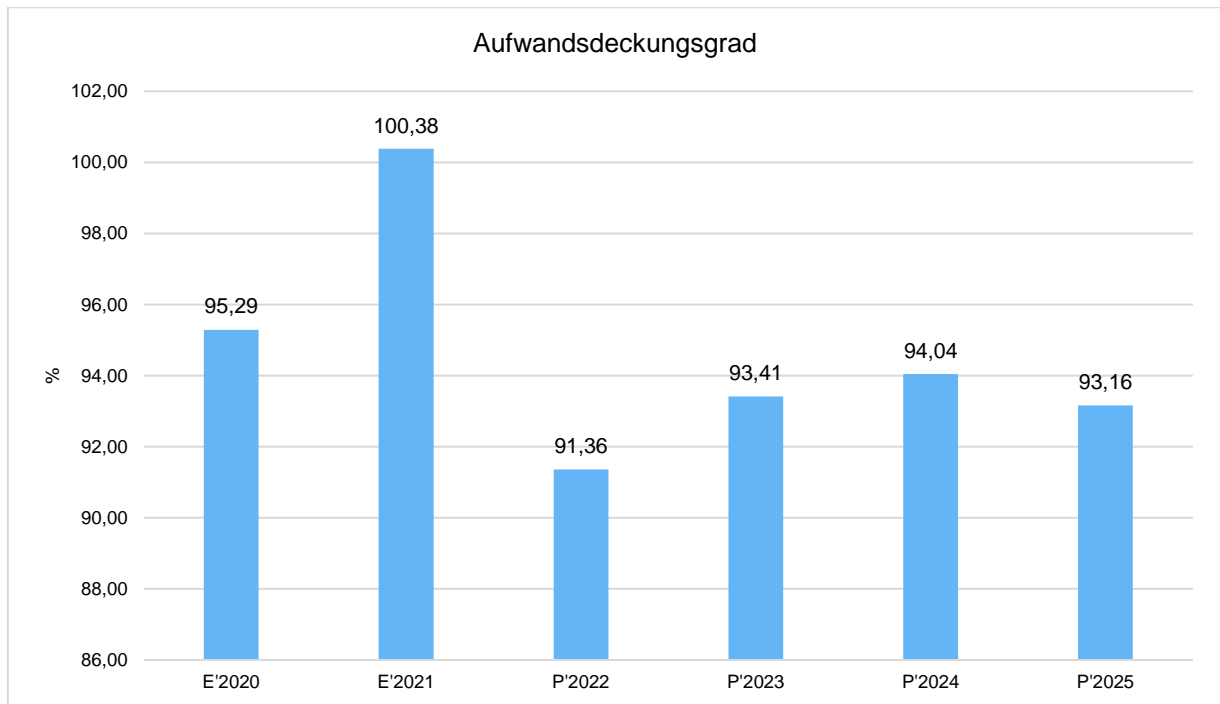


Die Kennzahl stellt die Finanzaufwendungen (Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen) ins Verhältnis zu den ordentlichen Aufwendungen. Die Zinslastquote zeigt, welche Belastung aus Finanzaufwendungen zusätzlich zu den ordentlichen Aufwendungen des operativen Verwaltungsgeschäftes besteht.

$$\frac{\text{Finanzaufwendungen}}{\text{Ordentliche Aufwendungen}} \times 100 = 1,08 \%$$

In Folge der in den kommenden Jahren geplanten Kreditaufnahmen zur Finanzierung der anstehenden investiven Maßnahmen wird die Zinslastquote in den Planjahren voraussichtlich steigen.

Aufwandsdeckungsgrad

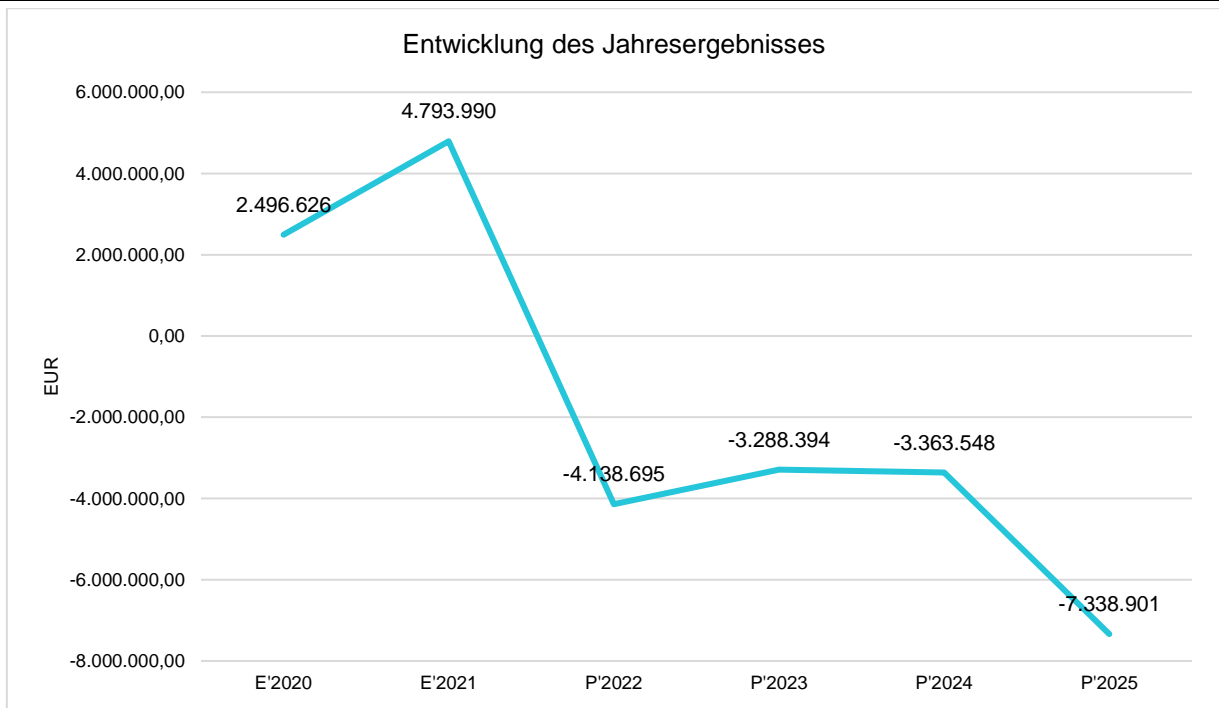


Diese Kennzahl zeigt an, zu welchem Anteil die ordentlichen Aufwendungen durch ordentliche Erträge gedeckt werden können. Ein finanzielles Gleichgewicht kann nur durch eine vollständige Deckung, d.h. einen Aufwandsdeckungsgrad von 100 % oder höher, erreicht werden.

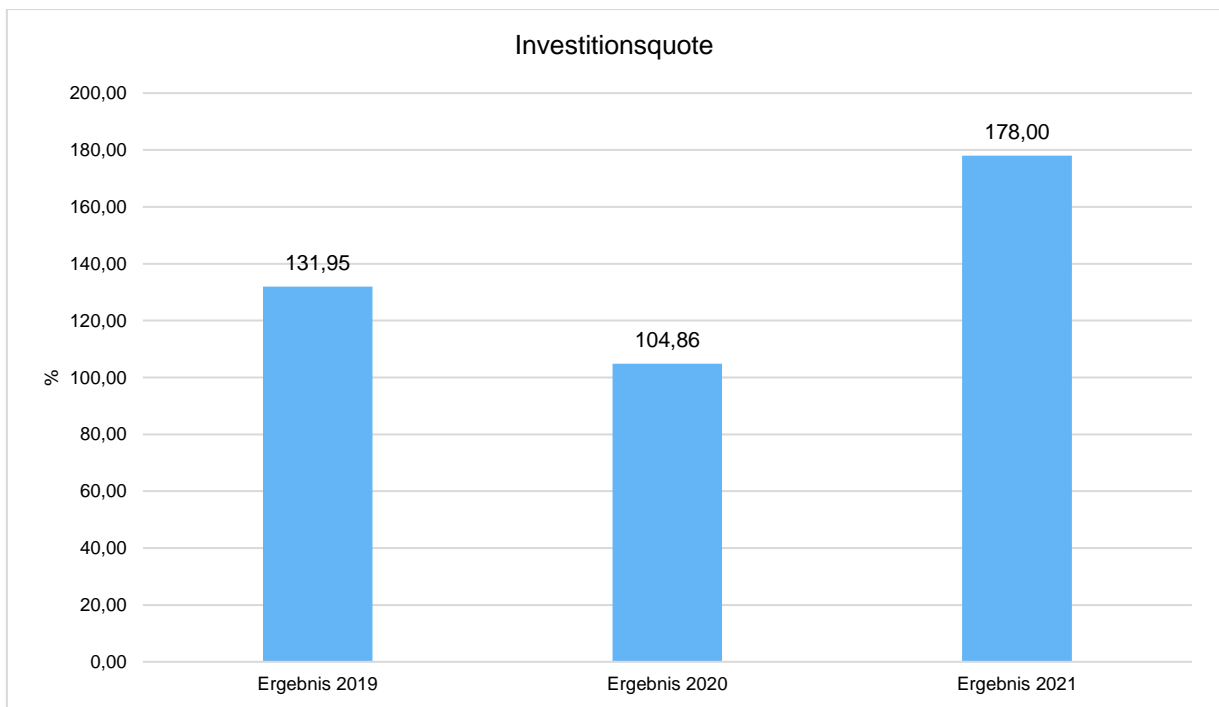
$$\frac{\text{Ordentliche Erträge} \times 100}{\text{Ordentliche Aufwendungen}} = 100,38 \%$$

Ordentliches Jahresergebnis im Zeitverlauf

	E'2020 in EUR	E'2021 in EUR	P'2022 in EUR	P'2023 in EUR	P'2024 in EUR	P'2025 in EUR
Ordentliches Ergebnis	5.035.682,99	399.057,84	-10.142.722	-7.920.340	-7.224.161	-8.538.711
Finanzergebnis	1.556.719,80	1.636.359,56	1.480.627	1.387.046	1.301.613	1.199.810
Ergebnis laufende Verwaltungstätigkeit	3.478.963,19	2.035.417,40	-8.662.095	-6.533.294	-5.922.548	-7.338.901
Außerordentliches Ergebnis	5.975.588,79	2.758.573,05	4.523.400	3.244.900	2.559.000	0
Jahresergebnis	2.496.625,60	4.793.990,45	-4.138.695	-3.288.394	-3.363.548	-7.338.901
Jahresergebnis ohne i.V. nach Abzug globaler Minderaufwand	2.496.625,60	4.793.990,45	-4.138.695	-3.288.394	-3.363.548	-7.338.901



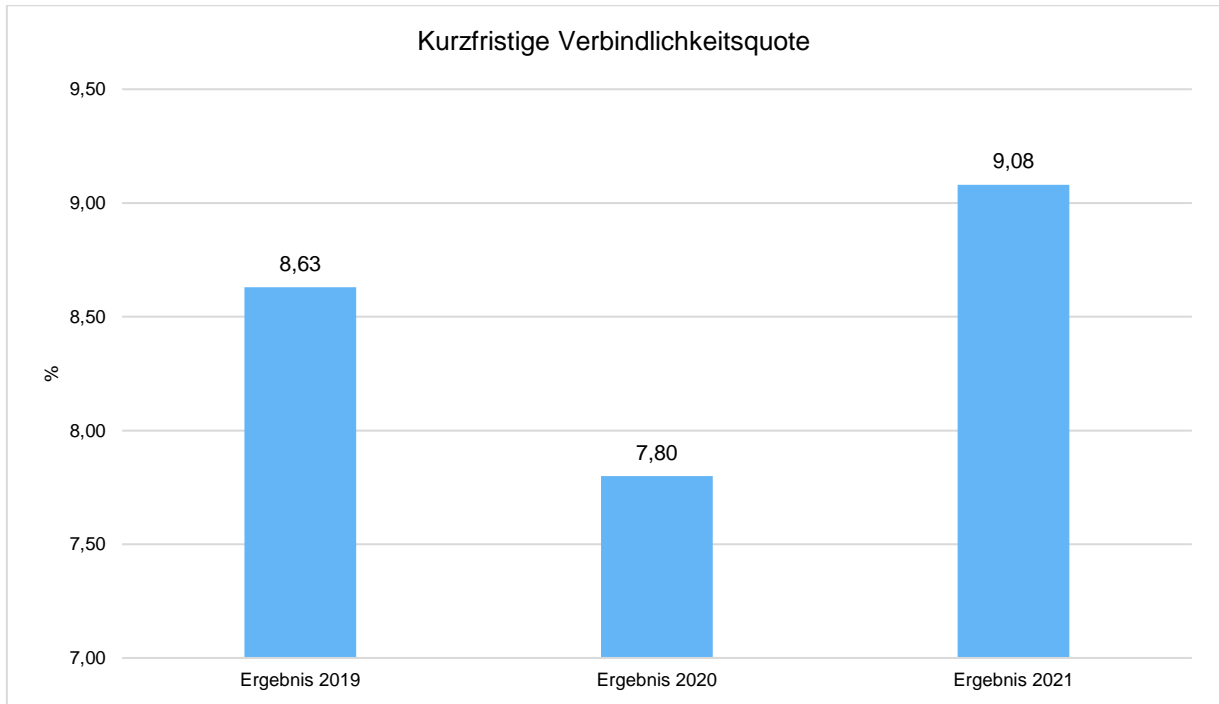
Investitionsquote



Die Investitionsquote bildet den prozentualen Anteil der Brutto-Investitionen (Zugänge und Zuschreibungen) an der Summe aus Abschreibungen und Abgängen des Anlagevermögens ab. Sie gibt Auskunft darüber, in welchem Umfang dem Substanzverlust durch Abschreibungen und Vermögensabgängen neue Investitionen gegenüberstehen. Es handelt sich um eine Bilanzkennzahl, die nur vergangenheitsorientiert abgebildet werden kann.

$$\frac{\text{Bruttoinvestition}}{\text{Abgänge und Abschreibung des AV}} \times 100 = 178,00 \%$$

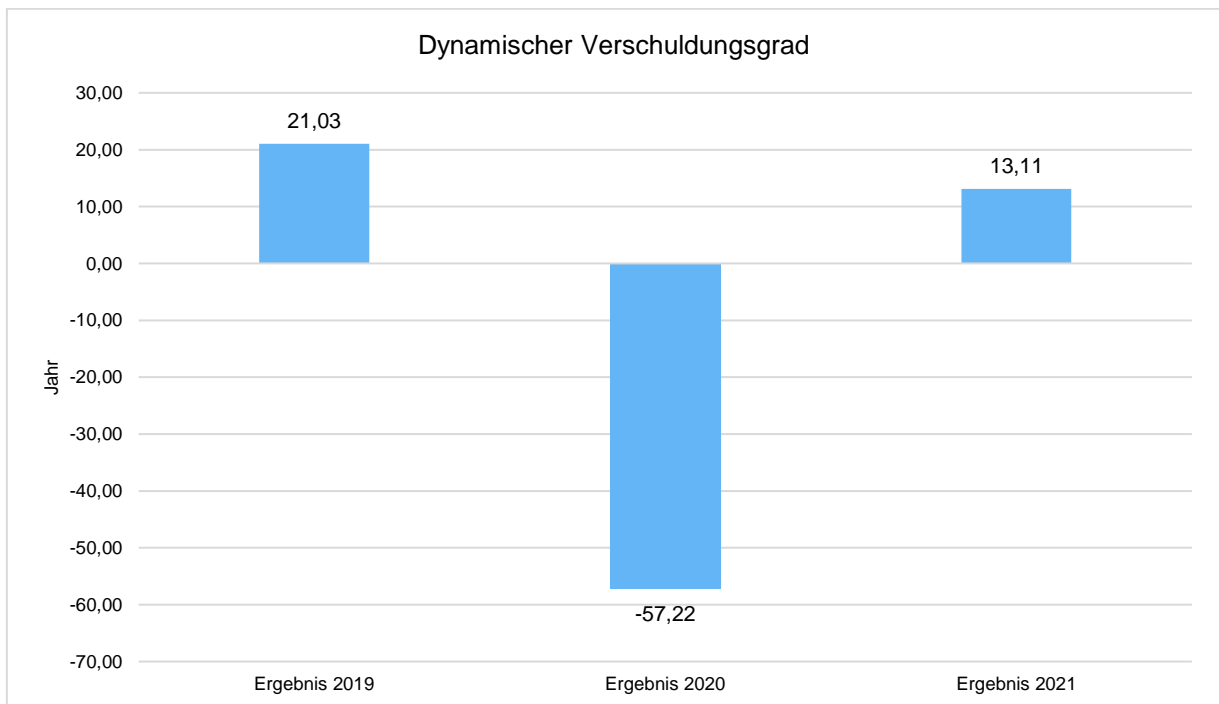
Kurzfristige Verbindlichkeitsquote



Wie hoch die Bilanz durch kurzfristiges Fremdkapital (Restlaufzeit von bis zu einem Jahr) belastet wird, kann mit Hilfe der Kurzfristigen Verbindlichkeitsquote beurteilt werden. Es handelt sich um eine Bilanzkennzahl, die nur vergangenheitsorientiert abgebildet werden kann.

$$\frac{\text{Kurzfristige Verbindlichkeiten} \times 100}{\text{Bilanzsumme}} = 9,08 \%$$

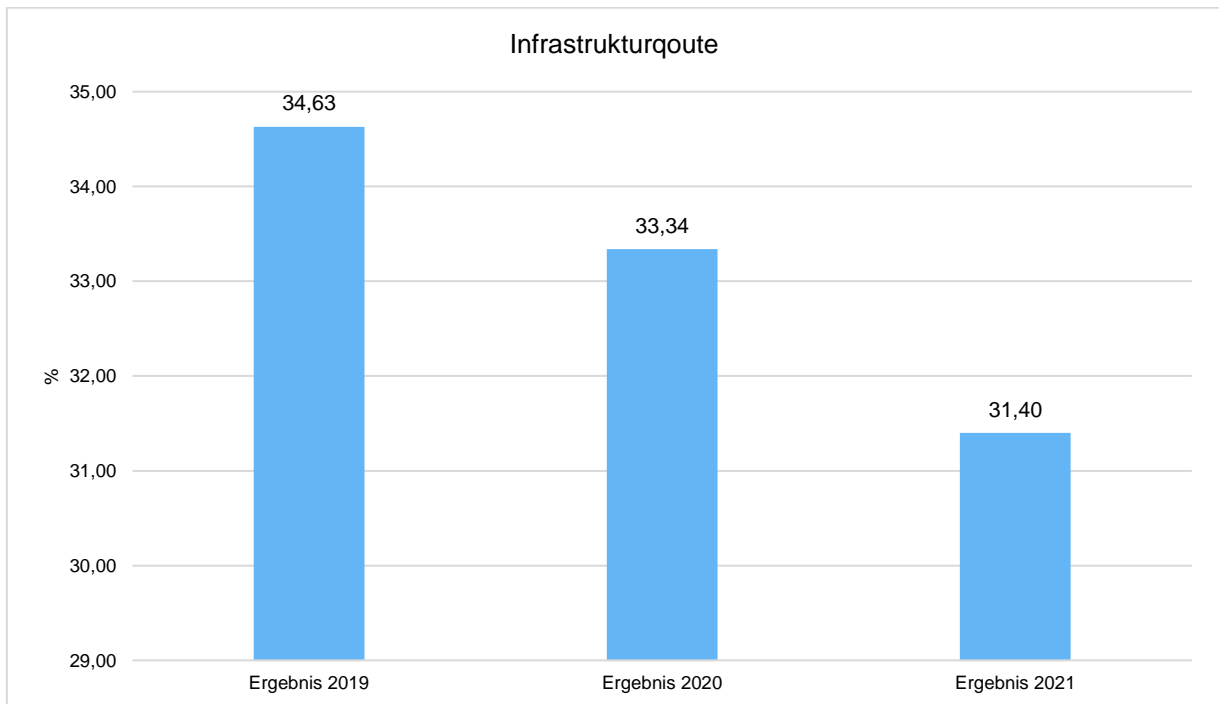
Dynamischer Verschuldungsgrad



Mit Hilfe des Dynamischen Verschuldungsgrades lässt sich die Schuldentilgungsfähigkeit der Kommune beurteilen. Sie hat dynamischen Charakter, weil sie mit dem Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit aus der Finanzrechnung eine zeitraumbezogene Größe enthält. Dieser Saldo zeigt bei jeder Kommune an, in welcher Größenordnung freie Finanzmittel aus ihrer laufenden Geschäftstätigkeit im abgelaufenen Haushaltsjahr zur Verfügung stehen und damit zur möglichen Schuldentilgung genutzt werden könnten. Der Dynamische Verschuldungsgrad gibt an, in wie vielen Jahren es theoretisch unter gleichen Bedingungen möglich wäre, die Effektivverschuldung aus den zur Verfügung stehenden Finanzmitteln vollständig zu tilgen (Entschuldungsdauer). Die Effektivverschuldung ergibt sich aus den Sonderposten für den Gebührenaussgleich zuzüglich Rückstellungen zuzüglich Verbindlichkeiten gem. Bilanz abzüglich liquide Mittel und abzüglich der kurzfristigen Forderungen mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr gem. Forderungsspiegel. Es handelt sich um eine Bilanzkennzahl, die nur vergangenheitsorientiert abgebildet werden kann.

$$\frac{\text{Effektivverschuldung} \times 100}{\text{Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit}} = 13,11 \text{ Jahre}$$

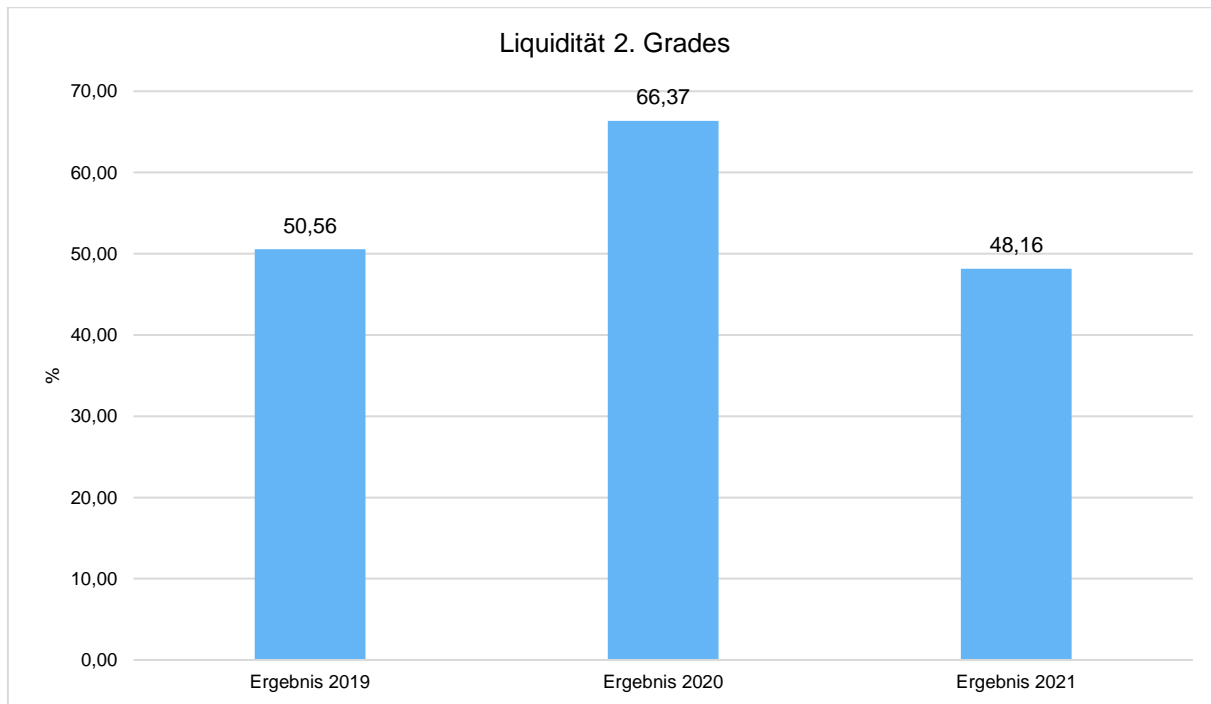
Infrastrukturquote



Diese Kennzahl stellt ein Verhältnis zwischen dem Infrastrukturvermögen und dem Gesamtvermögen auf der Aktivseite der Bilanz her. Sie gibt Aufschluss darüber, mit welchem Prozentsatz das Gesamtvermögen in der kommunalen Infrastruktur gebunden ist. Die Kennzahl kann Hinweise auf etwaige Folgebelastrungen geben, die aus der Infrastruktur resultieren. Es handelt sich um eine Bilanzkennzahl, die nur vergangenheitsorientiert abgebildet werden kann.

$$\frac{\text{Infrastrukturvermögen} \times 100}{\text{Bilanzsumme}} = 31,40 \%$$

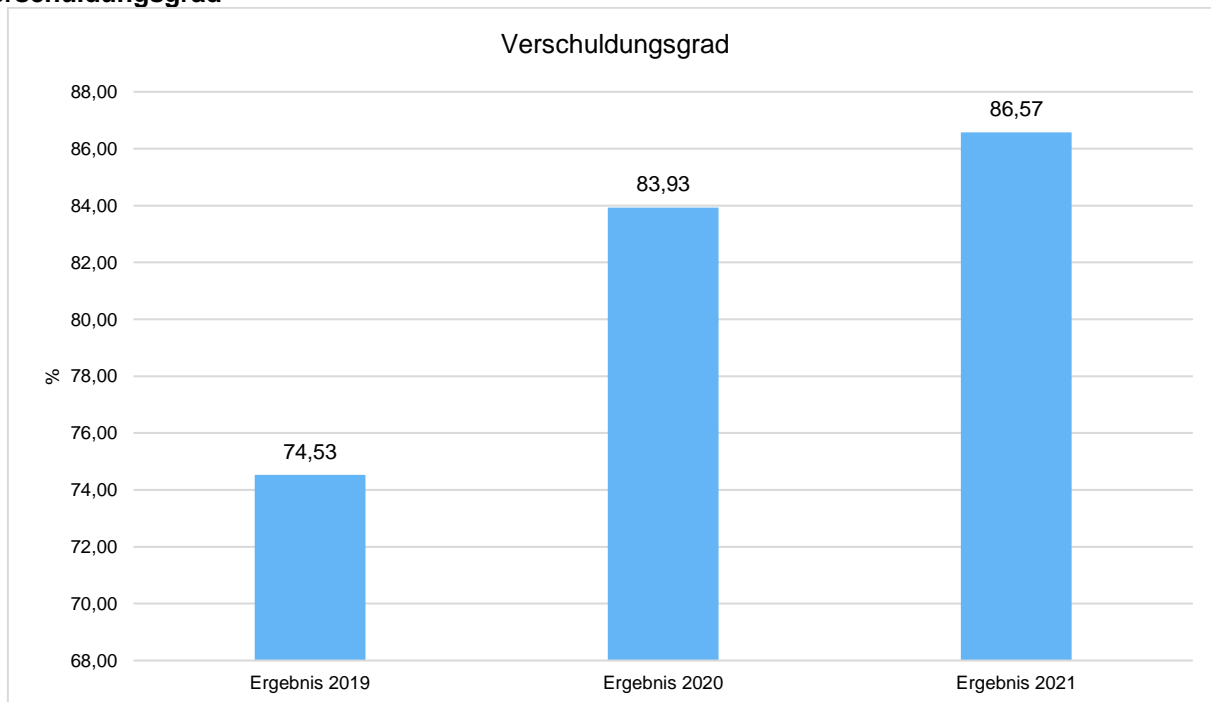
Liquidität 2. Grades



Die Kennzahl gibt stichtagsbezogen Auskunft über die kurzfristige Liquidität der Kommune. Sie zeigt auf, in welchem Umfang die kurzfristigen Verbindlichkeiten zum Bilanzstichtag durch die vorhandenen liquiden Mittel und die kurzfristigen Forderungen gedeckt werden können. Es handelt sich um eine Bilanzkennzahl, die nur vergangenheitsorientiert abgebildet werden kann.

$$\frac{(\text{Liquide Mittel} + \text{kurzfristige Forderungen}) \times 100}{\text{kurzfristige Verbindlichkeiten}} = 48,16 \%$$

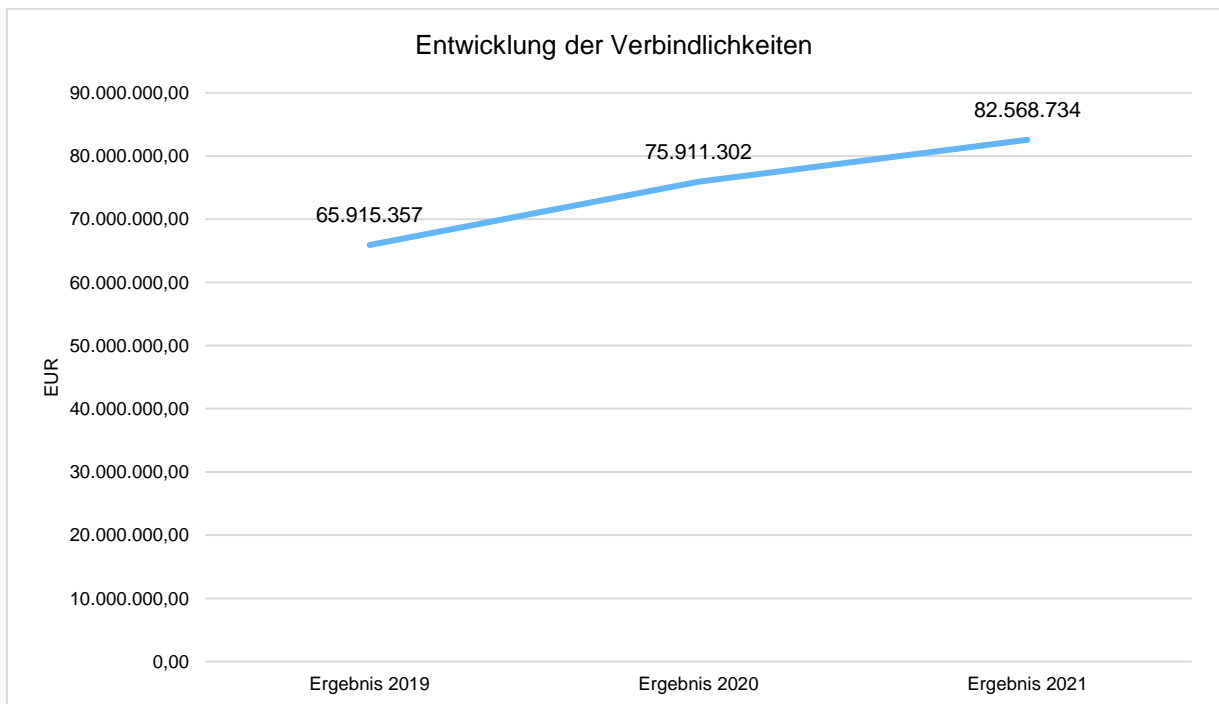
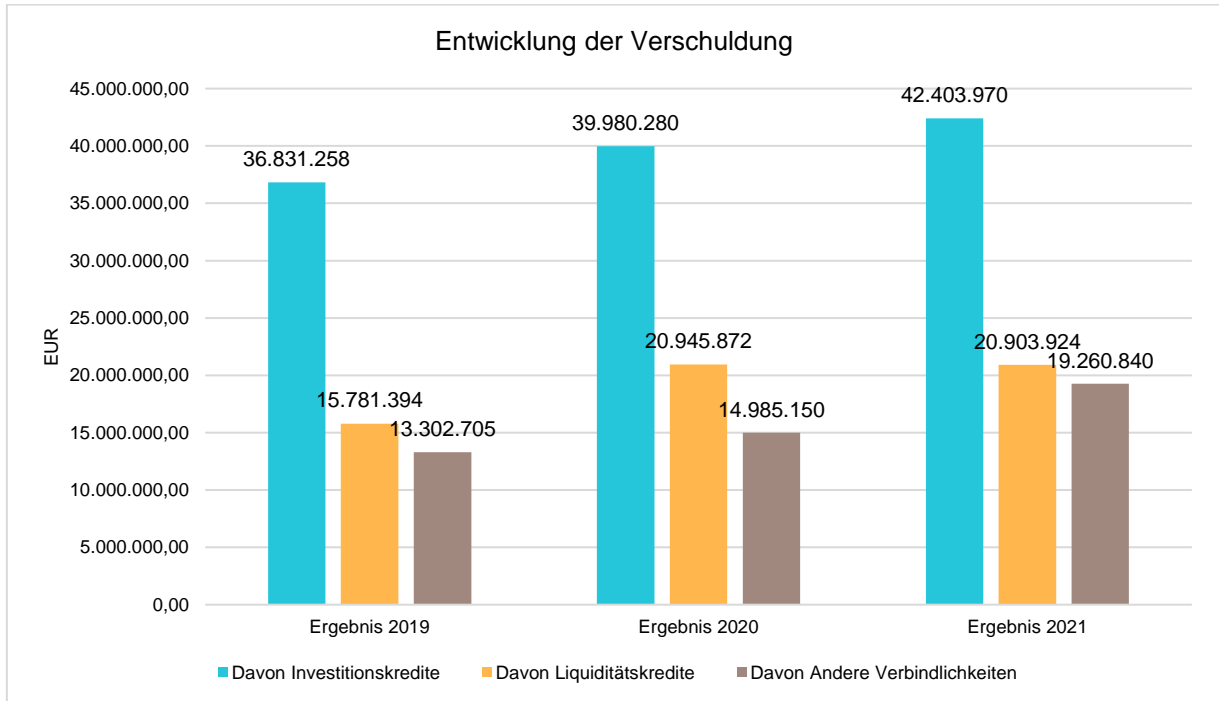
Verschuldungsgrad



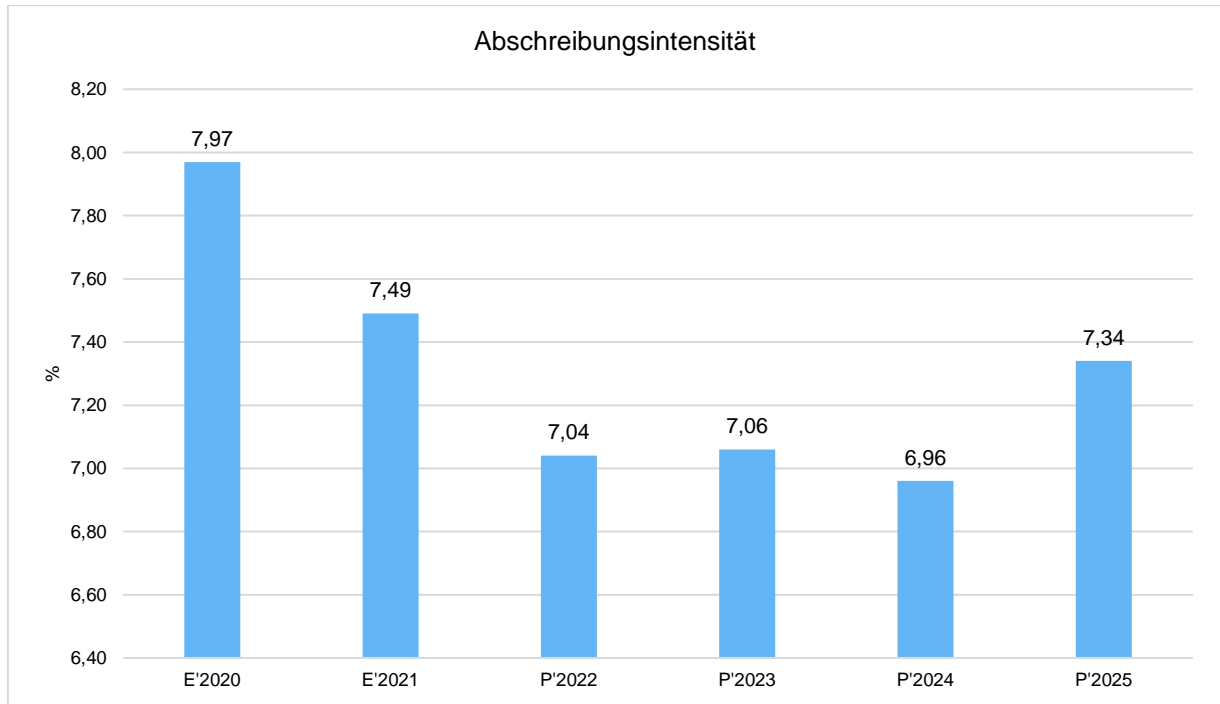
Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2021

Der Verschuldungsgrad zeigt den prozentualen Anteil der bilanziellen Verbindlichkeiten am bilanziellen Eigenkapital an. Die Kennzahl bildet also das Verhältnis von Verbindlichkeiten zum Eigenkapital ab. Liegt der Verschuldungsgrad über 100%, übersteigen die Verbindlichkeiten das ausgewiesene Eigenkapital. Es handelt sich um eine Bilanzkennzahl, die nur vergangenheitsorientiert abgebildet werden kann.

$$\frac{\text{Verbindlichkeiten} \times 100}{\text{Eigenkapital}} = 86,57 \%$$



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.

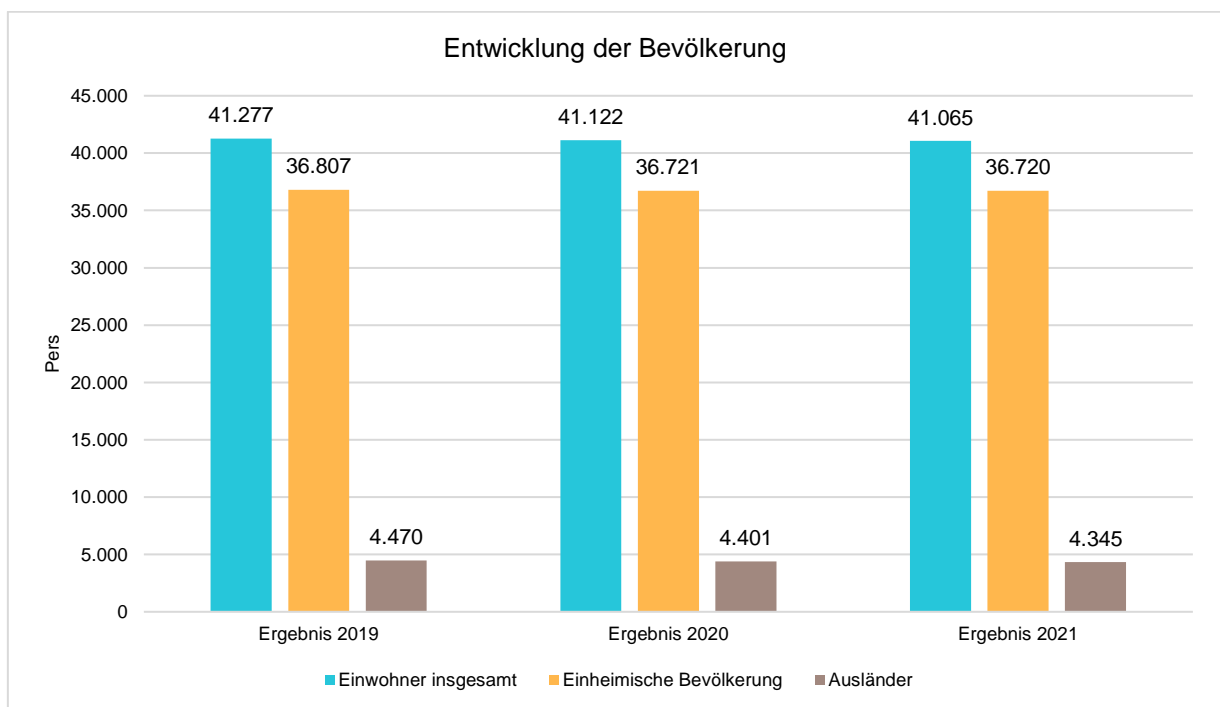
$$\frac{\text{Bilanzielle Abschreibungen auf Anlagevermögen} \times 100}{\text{Ordentliche Aufwendungen}} = 7,49 \%$$

16.7 Ausblick Chancen und Risiken

Nach § 49 KomHVO NRW ist im Lagebericht auch auf die Chancen und Risiken für die künftige Entwicklung der Kommune einzugehen. Eingangs sollen hierzu einige Indikatoren zur Bevölkerungsentwicklung und -struktur sowie zu den Einkommensteueranteilen als wichtigste Einnahmequelle der Stadt aufgezeigt werden. Es handelt sich hierbei zwar Großteils um historische Daten, jedoch lassen sich hieran Trendlinien erkennen, aus denen sich unmittelbare Auswirkungen auf die künftige Entwicklung der Stadt Königswinter ergeben.

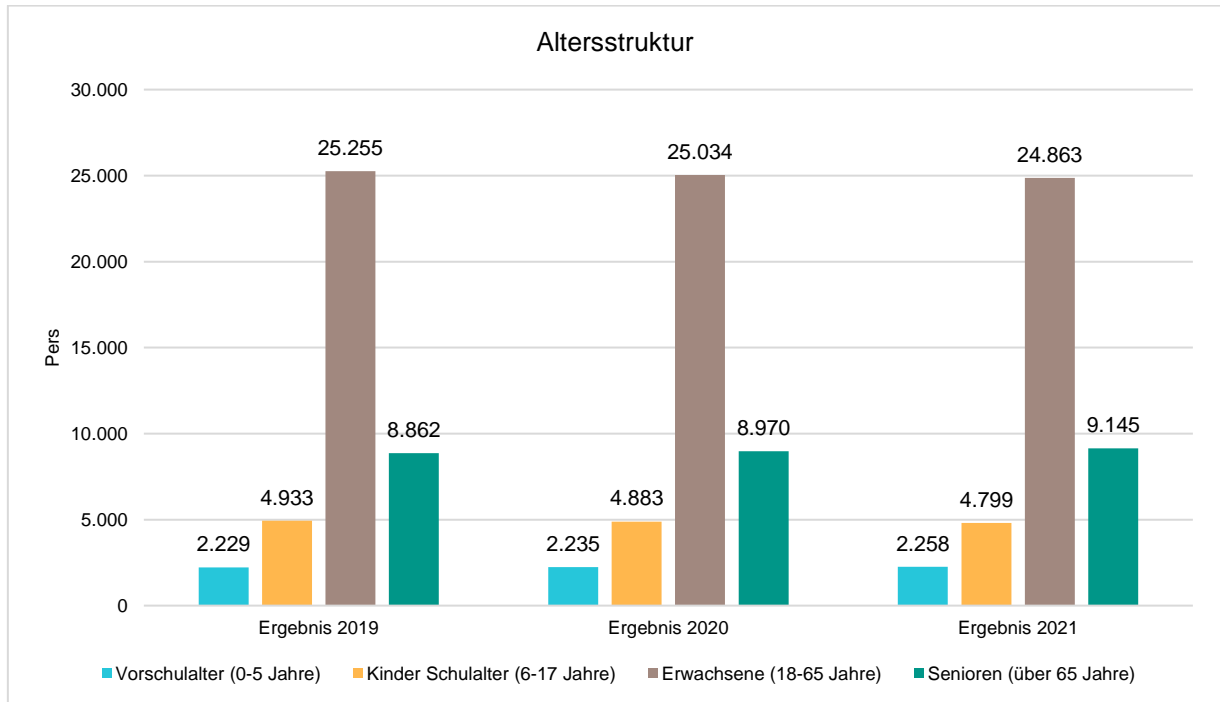
Erläuterung Entwicklung Bevölkerung

Die Einschätzung der weiteren Bevölkerungsentwicklung ist Grundlage für jede Art von strategischer Planung in Kommunalverwaltungen. Bedingt durch den allgemeinen demografischen Trend haben etliche Kommunen einen Bevölkerungsrückgang sowie eine zunehmend alternde Bevölkerung zu verzeichnen. Dies trifft zum ersten Mal seit 2012 auch auf Königswinter zu, wie das nachstehenden Schaubild zeigt. Ein Bevölkerungsrückgang zum 31.12.2021 konnte auch auf Kreis- und auf Landesebene festgestellt werden. Ob sich dieser Trend weiterentwickelt oder die ergriffenen Maßnahmen zur Gegensteuerung wirken, bleibt abzuwarten.



vor

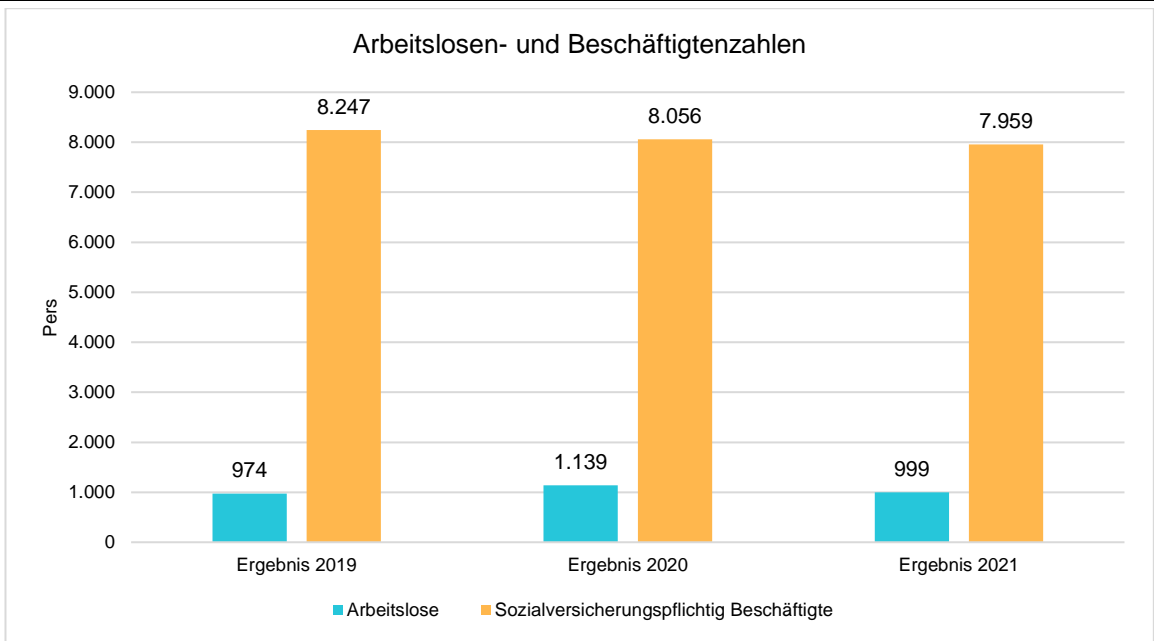
Die Entwicklung der Einwohnerzahl sowie der einzelnen Altersgruppen stellt sich wie folgt dar:



Die Entwicklung der Bevölkerung nach Anzahl und Altersaufbau ist nur bedingt kommunal beeinflussbar. Die gesamtgesellschaftliche Entwicklung läuft auf eine immer älter werdende und perspektivisch auch schrumpfende Gesamtbevölkerung hinaus. Auch hier ergibt sich vor Ort ein etwas differenzierteres Bild. So hat im Zeitraum der letzten drei Jahre zwar die Anzahl der Menschen im Rentenalter deutlich zugenommen, allerdings ergibt sich auch bei den Kindern im Vorschulalter ein stetiger Zuwachs. Die Zahl der Kinder und Jugendlichen im Schulalter war im Zeitraum der vergangenen 3 Jahre hingegen rückläufig, wie auch die Menschen im wirtschaftlich aktiven Lebensalter zwischen 18 und 65 Jahren. Ob sich diese Entwicklung fortsetzt, bleibt abzuwarten.

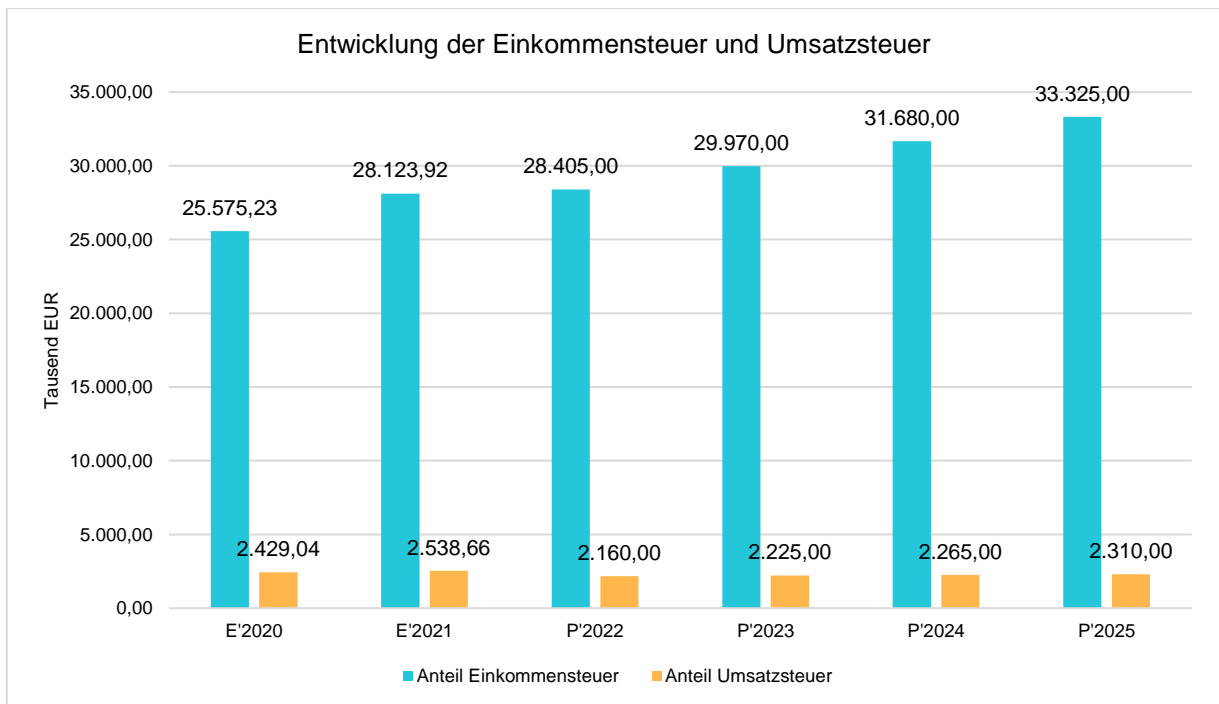
Entwicklung Arbeitsmarkt

Neben den allgemeinen Entwicklungen sind auch die Entwicklungen am örtlichen Arbeitsmarkt für den kommunalen Haushalt (Einkommensteuer, kommunaler Finanzausgleich) von Bedeutung. Hierzu werden neben den Arbeitslosenzahlen auch die Zahlen zu den sozialversicherungspflichtig Beschäftigten als Indikatoren herangezogen. In Königswinter sind sowohl die arbeitssuchend gemeldeten Personen wie auch die sozialversicherungspflichtig Beschäftigten leicht zurückgegangen. Die Gleichförmigkeit der Entwicklung mit minimaler Veränderung zum Vorjahr deutet auf eine stabile Situation in Königswinter hin:



Entwicklung der Einkommenssteuer

Die hier dargestellten Entwicklungen der Einkommensteuer zeigen einen weiteren Zuwachs im Vergleich zum Vorjahr. Im Vergleich zum Vorjahreswert ist ein Zuwachs in Höhe von 2,5 Mio. Euro festzustellen. Die Plan-daten beruhen auf den zu Grunde zu legenden Orientierungsdaten. Aufgrund der pandemiebedingten Unsicherheiten und einer vorsichtigen Planung sind Abweichungen möglich. Auch für die zukünftigen Jahre ist eine verlässliche Prognose durch die weiter andauernden Unsicherheiten mit erheblichen Risiken behaftet.



Aktueller Haushalt und perspektivische Unsicherheiten

Infolge der Corona-Pandemie und weiterer aktueller Entwicklungen stehen die Kommunen vor zahlreichen und großen Herausforderungen, die sich auch wirtschaftlich in erheblichem Maße auswirken können. Ob und in welchem Umfang dies erfolgen wird, ist - wenn überhaupt - nur mit großen Ungenauigkeiten einschätzbar.

Durch die erheblichen Schwankungen bei großen Ertragspositionen ergibt sich auch eine hohe Schwankung der eigenen Wirtschaftskraft der Kommune. In der Folge schwanken auch die von dem wirtschaftlichen Bedarf und der eigenen Wirtschaftskraft abhängigen Zuweisungen.

Wann eine Erholung und auch eine Stabilisierung der Gesamtwirtschaft auf Vorkrisenniveau zu erwarten ist, kann derzeit noch nicht seriös prognostiziert werden. Dieses erschwert nach wie vor eine zuverlässige Haushaltsplanung. Der Haushalt für das Jahr 2022 wurde inzwischen verabschiedet und genehmigt. Es werden wie in den folgenden Jahren der mittelfristigen Finanzplanung keine positiven Jahresergebnisse erreicht. Zur Absicherung der finanziellen Handlungsfähigkeit bei wachsendem Aufgabenumfang wurde der Hebesatz zur Grundsteuer B angehoben.

Das niedrige Zinsniveau kommt derzeit dieser Situation zu Gute. Sollte sich der Kapitalmarkt wieder normalisieren und die Zinsen entsprechend steigen, wären nennenswerte zusätzliche Belastungen die Folge. Eine zuverlässige Prognose zum Umfang und zum Zeitpunkt dieser Entwicklungen ist auch hier nur schwer möglich.

Die Entwicklung der Pensionsrückstellungen stellt ein weiteres Risiko dar. Diese werden langfristig steigen. Weiterhin sind die bei der Stadt Königswinter beschäftigten Angestellten bei der Zusatzversorgungskasse versichert. Sollte das Vermögen der Zusatzversorgungskasse nicht ausreichen, um die bestehenden Versorgungsverpflichtungen abzudecken, wäre die Unterdeckung von den öffentlichen Arbeitgebern auszugleichen.

Wesentliche Aufwands- und Ertragspositionen sind nicht beeinflussbar und von außen determiniert. Weitere Politikfelder und gesellschaftliche Erfordernisse erfordern zusätzliche Aufwendungen (z.B. Klimaschutz, Mobilitätswende, Kulturwandel in der Arbeitswelt, Digitalisierung, Bürgerpartizipation).

Weitere Risiken resultieren aus den Folgen des Ukraine-Kriegs. Die Unterbringung der in diesem Zusammenhang geflüchteten Personen ist eine Herausforderung für alle Kommunen. Wie sich die dauerhafte Aufteilung der Kosten auf die Finanzen der Stadt Königswinter auswirken, bleibt ebenso wie der notwendige Zeitraum der Unterbringung abzuwarten und kann aktuell nicht abgeschätzt werden.

Ebenfalls als Folge des Ukraine-Kriegs sind erhebliche Steigerungen u.a. bei den Energiekosten zu verzeichnen. Die Entwicklung für die nächsten Planjahre ist für diese Kostengruppe derzeit kaum verlässlich möglich. Zwar ist mit dem vorliegenden Gesetzentwurf zum NKF-CUIG NRW eine Möglichkeit zur Ausgliederung dieser Kosten in Sicht. Jedoch handelt es sich dabei nicht um eine nachhaltige finanzielle Entlastung, da die ausgliedernden Belastungen analog der Corona-bedingten Aufwendungen in späteren Jahren abgeschrieben werden müssen. Ob und wie weitere Belastungen durch den aktuellen Anstieg der Inflation, des steigenden Baupreisindex sowie durch die Folgen von gestörten Lieferketten entstehen bzw. aufgefangen werden können, bleibt abzuwarten.

Die Aufhebung des Bebauungsplans zum Sumpfweg-Gelände führt zu einem finanziellen Risiko, da mögliche Haftungsrisiken aus vorvertraglichen Pflichtverletzungen möglicherweise einer gerichtlichen Überprüfung unterzogen werden.

Das Oberverwaltungsgericht (OVG) Münster hat seine langjährige Bewertung zur Ermittlung des Zinssatzes für die Eigenkapitalverzinsung geändert. Durch das Urteil vom 17.05.2022 sinkt durch eine modifizierte Berechnungsmethode der durchschnittliche Kalkulationszinssatz. Dies führt zu einer erheblichen Reduzierung des Ertrags aus der Eigenkapitalfinanzierung des Abwasserwerks. Da gegen das Urteil Rechtsmittel eingelegt wurde, hat es noch keine Bestandskraft erlangt. Zwischenzeitlich liegt ein Gesetzesentwurf zur Modifizierung des KAG NRW vor, in dem eine für den städtischen Haushalt günstigere Zinsermittlung vorgegeben wird. Aufgrund der unklaren Lage ist auch mit diesem Sachverhalt ein zukünftiges finanzielles Risiko verbunden, dass sich entsprechend im Haushaltsplan ab dem Planjahr 2023 niederschlagen wird.

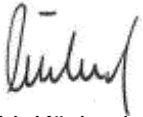
Wie unter Punkt 16.1.3 dargestellt, wurde über Teile des Abwasserwerks bzw. des Kanalnetzes eine sogenannte Cross-Border-Lease-Transaktion mit einem U.S.-amerikanischen Investor abgeschlossen. Zwar sind die finanziellen Risiken grundsätzlich abgesichert, es besteht dennoch ein nicht bewertbares Risiko dieser nach U.S.-amerikanischem Recht abgeschlossenen Transaktion. Eine Eintrittswahrscheinlichkeit ist derzeit nicht erkennbar.

Der Ausgleichsrücklage konnte in den vergangenen Jahren die Jahresüberschüsse zugeführt werden. Daher weist die Ausgleichsrücklage einen Stand von rd. 10 Mio. Euro aus. Aufgrund der für die nächsten Jahre zu erwartenden Defizite ist jedoch mit einer deutlichen Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage zu rechnen, um den vorgegebenen Haushaltsausgleich damit erreichen zu können.

Um den wesentlichen Zukunftsfragen mit Blick auf die begrenzten Ressourcen gerecht werden zu können, ist es vor den hier geschilderten Risiken wichtiger denn je, eine gesamtstädtische Strategie zu verfolgen und die bedeutsamen Zukunftsthemen von weniger bedeutenden zu differenzieren und so einen wirkungsvollen Einsatz der vorhandenen finanziellen Mittel sicherstellen zu können.

Königswinter, den 24.10.2022

Aufgestellt:



Dirk Käsbach
Kämmerer

Bestätigt:



Lutz Wagner
Bürgermeister