HAUSHALTSPLAN 2026
- ENTWURF -
- BAND 1 -

STADT KÖNIGSWINTER

Inhaltsverzeichnis Band 1

Haushaltssatzung 2 - 3

Statistische Angaben 4

Vorbericht 5 - 29

Ergebnisplan 30 - 36

Finanzplan 37

Teilpläne der Produktbereiche

01 Innere Verwaltung 38 - 101
02 Sicherheit und Ordnung 102 - 144
03 Schulträgeraufgaben 145 - 211
04 Kultur und Wissenschaft 212 - 238
05 Soziale Leistungen 239 - 259
06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe 260 - 282
07 Gesundheitsdienste 283 - 284
08 Sportförderung 285 - 297
09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen 298 - 308
10 Bauen und Wohnen 309 - 319
11 Ver- und Entsorgung 320 - 329
12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV 330 - 356
13 Natur- und Landschaftspflege 357 - 366
14 Umweltschutz 367 - 372
15 Wirtschaft und Tourismus 373 - 382
16 Allgemeine Finanzwirtschaft 383 - 391
17 Stiftungen 392 - 397

Anlagen

1) Stellenplan 398 - 400
2) Haushaltsquerschnitt 401 - 404
3) Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen 405 406
4) Bilanz zum 31.12.2024 407 - 408
5) Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten 409
6) Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals 410
7) Übersicht zu vorgetragenen Jahresfehlbeträgen 410
8) Übersicht über die Zuwendungen an die Fraktionen 411 - 414

Inhaltsverzeichnis Band 2

Anlagen

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

Entwurf der Haushaltssatzung der Stadt Königswinter für das Haushaltsjahr 2026

Aufgrund der §§ 78 ff. der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (GO NRW) in der Fassung der Bekanntmachung vom 14. Juli 1994 (GV. NW. S. 666), zuletzt geändert durch Artikel 1 des Gesetzes zur Änderung kommunalrechtlicher und weiterer Vorschriften im Land Nordrhein-Westfalen vom 10. Juli 2025 (GV. NRW. S. 618), wird der Entwurf der Haushaltssatzung der Stadt Königswinter für das Haushaltsjahr 2026 wie folgt aufgestellt und bestätigt:

§ 1

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

im Ergebnisplan mit	
dem Gesamtbetrag der Erträge auf	141.100.568,76 EUR
dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	150.825.029,67 EUR
abzüglich globaler Minderaufwand von	2.928.000,00 EUR
somit auf	147.897.029,67 EUR
im Finanzplan mit	
dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der lfd. Verwaltungstätigkeit auf	132.616.267,62 EUR
dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der lfd. Verwaltungstätigkeit auf	138.290.608,94 EUR
dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit auf	10.021.371,00 EUR
dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit auf	31.463.917,00 EUR
dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf	27.442.546,00 EUR
dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf	2.898.000,00 EUR

festgesetzt.

§ 2

Der Gesamtbetrag der Kredite, deren Aufnahme für Investitionen erforderlich ist, wird auf 21.442.546,00 EUR festgesetzt.

§ 3

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen, der zur Leistung von Investitionsauszahlungen in künftigen Jahren erforderlich ist, wird auf 9.304.000,00 EUR festgesetzt.

§ 4

Die Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage aufgrund des voraussichtlichen Jahresfehlbetrages im Ergebnisplan wird auf 6.796.460,91 EUR festgesetzt.

§ 5

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

§ 6

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

§ 7

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

1.	Grundsteuer	
1.1	für die land- und forstwirtschaftlichen Betriebe (Grundsteuer A) auf	300 v. H.
1.2	für die Grundstücke (Grundsteuer B) auf	950 v. H.
2.	Gewerbesteuer auf	513 v. H.

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

Königswinter, den 02.03.2026

Aufgestellt:

Torsten Funken
Kämmerer

Bestätigt:

Heike Jüngling
Bürgermeisterin

Statistische Angaben

Einwohnerzahlen

a) nach der Volkszählung (Stichtag 6.6.1961):	27.260
b) nach dem Stand vom 1.8.1969 (kommunale Neugliederung):	31.653
c) nach der Volkszählung (Stichtag 25.5.1988):	37.095
d) nach der Fortschreibung des statistischen Landesamtes NRW am 31.12.2024:	40.574
Flächengröße (km²):	**76,17**
Einwohner je km²:	**533**

Schulen im Stadtgebiet

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

Sportstätten

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

Straßen

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

Vorbericht

1. Abkürzungsverzeichnis

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

2. Einführung

Rahmenbedingungen zur Haushaltsplanaufstellung

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

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

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

Um größtmögliche Transparenz herstellen zu können, wurden die freiwilligen Leistungen im Rahmen der Budgetgespräche ermittelt und aus dem Haushaltsplanentwurf in eine Optionsliste überführt. Die Optionsliste ist Bestandteil des weiteren Haushaltsplanaufstellungsverfahrens.
Die Verwaltung hat die Optionsliste in einem mehrstufigen Verfahren geprüft und daraus einen Verwaltungsvorschlag als Empfehlung für die Politik im Rahmen des weiteren Beratungsverfahrens erstellt.

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

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

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

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

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

Der Haushalt der Stadt Königswinter

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

Im Ergebnis führen die Planungen zu einem in allen Planjahren defizitären Saldo. Dieser negative Saldo belastet die Ausgleichs- bzw. die allgemeine Rücklage, sofern keine ausreichenden Gegensteuerungsmaßnahmen ergriffen werden können. Im Entwurf des Haushaltsplans 2026 beläuft sich das Defizit für das Planjahr 2026 unter Berücksichtigung des globalen Minderaufwands in Höhe von 2,9 Mio. Euro auf rd. 6,8 Mio. Euro. Auch in den Jahren der mittelfristigen Planung (2027 bis 2029) werden Defizite in ähnlicher Größenordnung (6,7 Mio. Euro, 6,8 Mio. Euro und 7,1 Mio. Euro) erwartet.

Weitere Details zu den Ergebniswerten sind im Folgenden dargestellt.

Im Planjahr 2026 kann das planerische Defizit durch die Ausgleichsrücklage, die im Jahresabschluss zum 31.12.2025 voraussichtlich einen Bestand von rd. 9,0 Mio. Euro ausweist, ausgeglichen werden. Mit dem planerischen Defizit für das Haushaltsjahr 2027 wird die Ausgleichsrücklage jedoch vollständig aufgezehrt sein. Das verbleibende Defizit in Höhe von rund 4,6 Mio. Euro wird ebenso wie die Defizite der Jahre 2028 (6,8 Mio. Euro) und 2029 (7,1 Mio. Euro) als Verlust vorgetragen.

Bislang galt: Sofern die jahresbezogenen Defizite in zwei aufeinander folgenden Jahren zu einer Entnahme aus der allgemeinen Rücklage von 5 oder mehr Prozent führt, ist ein Haushaltssicherungskonzept zu erstellen. Durch die Nutzung des neuen Instrumentes des „Verlustvortrags“ kommt es im Planungszeitraum nicht mehr zu einer Reduzierung der allgemeinen Rücklage, so dass diese Grenze nicht mehr maßgebend ist. Die Nutzung des Verlustvortrags führt jedoch dazu, dass der Haushaltsplan einer Genehmigung durch die Kommunalaufsicht bedarf.

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

3. Bewirtschaftungsgrundsätze im Einzelnen

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

Allgemeine Erläuterungen

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

§ 20 KomHVO - Grundsätze der Gesamtdeckung

Soweit in dieser Verordnung nichts anderes bestimmt ist, dienen

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

§ 86 Absatz 1 der Gemeindeordnung bleibt hiervon unberührt.

§ 21 KomHVO - Bildung von Budgets

(1) Zur flexiblen Haushaltsbewirtschaftung können Erträge und Aufwendungen zu Budgets verbunden werden. In den Budgets ist die Summe der Erträge und die Summe der Aufwendungen für die Haushaltsführung verbindlich. Die Sätze 1 und 2 gelten auch für Einzahlungen und Auszahlungen für Investitionen. *(sogenannte „echte“ Deckungsfähigkeit.)*

(2) Es kann bestimmt werden, dass Mehrerträge bestimmte Ermächtigungen für Aufwendungen erhöhen und Mindererträge bestimmte Ermächtigungen für Aufwendungen vermindern. Das Gleiche gilt für Mehreinzahlungen und Mindereinzahlungen für Investitionen. Die Mehraufwendungen oder Mehrauszahlungen gelten nicht als überplanmäßige Aufwendungen oder Auszahlungen. *(sogenannte „unechte“ Deckungsfähigkeit.)*

(3) Die Bewirtschaftung der Budgets darf nicht zu einer Minderung des Saldos aus laufender Verwaltungstätigkeit nach § 3 Absatz 2 Nummer 1 führen. Die Inanspruchnahme von Budgets nach Absatz 2 ist nur zulässig, wenn das geplante Jahresergebnis nicht gefährdet ist und die Vorschriften des § 86 der Gemeindeordnung beachtet werden.

§ 22 KomHVO - Ermächtigungsübertragung

(1) Ermächtigungen für Aufwendungen und Auszahlungen sind übertragbar. Die Hauptverwaltungsbeamtin oder der Hauptverwaltungsbeamte regelt mit Zustimmung des Vertretungsorgans die Grundsätze über Art, Umfang und Dauer der Ermächtigungsübertragungen.

(2) Werden Ermächtigungen für Aufwendungen und Auszahlungen übertragen, erhöhen sie die entsprechenden Positionen im Haushaltsplan des folgenden Jahres.

(3) Sind Erträge oder Einzahlungen auf Grund rechtlicher Verpflichtungen zweckgebunden, bleiben die entsprechenden Ermächtigungen zur Leistung von Aufwendungen bis zur Erfüllung des Zwecks und die Ermächtigungen zur Leistung von Auszahlungen bis zur Fälligkeit der letzten Zahlung für ihren Zweck verfügbar.

(4) Werden Ermächtigungen übertragen, ist dem Vertretungsorgan eine Übersicht der Übertragungen mit Angabe der Auswirkungen auf den Ergebnisplan und den Finanzplan des Folgejahres vorzulegen. Die Übertragungen sind im Jahresabschluss im Plan-/Ist-Vergleich der Ergebnisrechnung gemäß § 39 Absatz 2 und der Finanzrechnung gemäß § 40 und im Anhang gesondert anzugeben.

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

Ermächtigungsübertragungen

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

Ermächtigungsübertragungen sind möglichst zu begrenzen. Sie werden genehmigt, wenn die beiden folgenden Voraussetzungen erfüllt sind:
1. Es muss sich um eine konkrete Maßnahme handeln. Das ist gegeben, wenn die Maßnahme ausdrücklich im Haushaltsplan ausgewiesen oder in anderer Form konkret vom Stadtrat oder einem Fachausschuss beschlossen wurde. Insbesondere bei den Ansätzen für jährlich wiederkehrende Betriebs- und Geschäftsausstattung aber auch z.B. bei Ansätzen für laufende Unterhaltung ist regelmäßig keine konkrete Maßnahme gegeben, da es sich um Pauschalansätze handelt. Hierfür reicht es auch nicht aus, wenn mögliche Einzelbeschaffungen beispielhaft aufgezählt werden. Eine „konkrete Maßnahme“ wäre lediglich dann gegeben, wenn die Beschaffung ausdrücklich neben dem Pauschalansatz namentlich ausgewiesen ist.
und
2. Bei konsumtiven Ansätzen muss mit der Maßnahme bereits im laufenden Jahr begonnen worden sein. Das ist insbesondere dann gegeben, wenn eine erforderliche Ausschreibung veröffentlicht wurde. Sollte keine Ausschreibung erforderlich sein, muss die Maßnahme zumindest beauftragt worden sein.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Bei der folgenden Bewirtschaftungsstelle gilt die unechte Deckungsfähigkeit. Mehreinzahlungen berechtigen zu Mehrauszahlungen.
- Investitionsbudget Produktbereich Stiftungen (PB 17)

4. Interne Leistungsbeziehungen

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

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

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

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

Die internen Leistungsbeziehungen haben zwar Auswirkungen auf die Teilergebnisse aber keine Auswirkungen auf den Ergebnisplan. Mithin besteht insoweit keine Steuerungsrelevanz. Es erscheint daher vertretbar diese -in Anbetracht zeitlich knapper Ressourcen- wie auch in Vorjahren lediglich für die Erstellung des finalen Haushaltsplans zu ermitteln, nicht aber für den Haushaltsplanentwurf.

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

Belastungen aus der Pandemie und infolge des Krieges gegen die Ukraine können ab 2024 nicht mehr über den außerordentlichen Ertrag ausgeglichen und in der Bilanz als sogenannte Bilanzierungshilfe aktiviert werden, da das NKF-COVID-19-Ukraine-Isolierungsgesetz (NKF-CUIG) seitens der Landesregierung nicht mehr verlängert wurde. Die in den Jahren 2020 bis 2023 entstandene Bilanzierungshilfe beläuft sich auf 12.672.341,72 Euro. Von der vom Gesetzgeber eingeräumten Möglichkeit, die Bilanzierungshilfe in 2025 gegen das Eigenkapital auszubuchen, wurde durch Ratsbeschluss vom 08.12.2025 (Sitzungsvorlage 323/2025) keinen Gebrauch gemacht.
Ab dem Jahr 2026 ist die Bilanzierungshilfe nunmehr über längstens 50 Jahren erfolgswirksam abzuschreiben. Hierdurch ergeben sich jährliche Haushaltsbelastungen in Form von Abschreibungsaufwand auf Sachkonto 571104 „Abschreibung der Bilanzierungshilfe gemäß NKF-CUIG“ in Höhe von 253.446,83 Euro, die im Haushaltsplanentwurf 2026 berücksichtigt wurden. Ungeachtet dessen sind außerplanmäßige Abschreibungen der Bilanzierungshilfe zulässig. Die Entlastung in den Jahren der Pandemie führt damit zu einer Belastung zukünftiger Haushalte.

6. Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals

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

	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Ergebnis in €	-6.796.461	-6.726.961	-6.788.095	-7.081.814

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

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

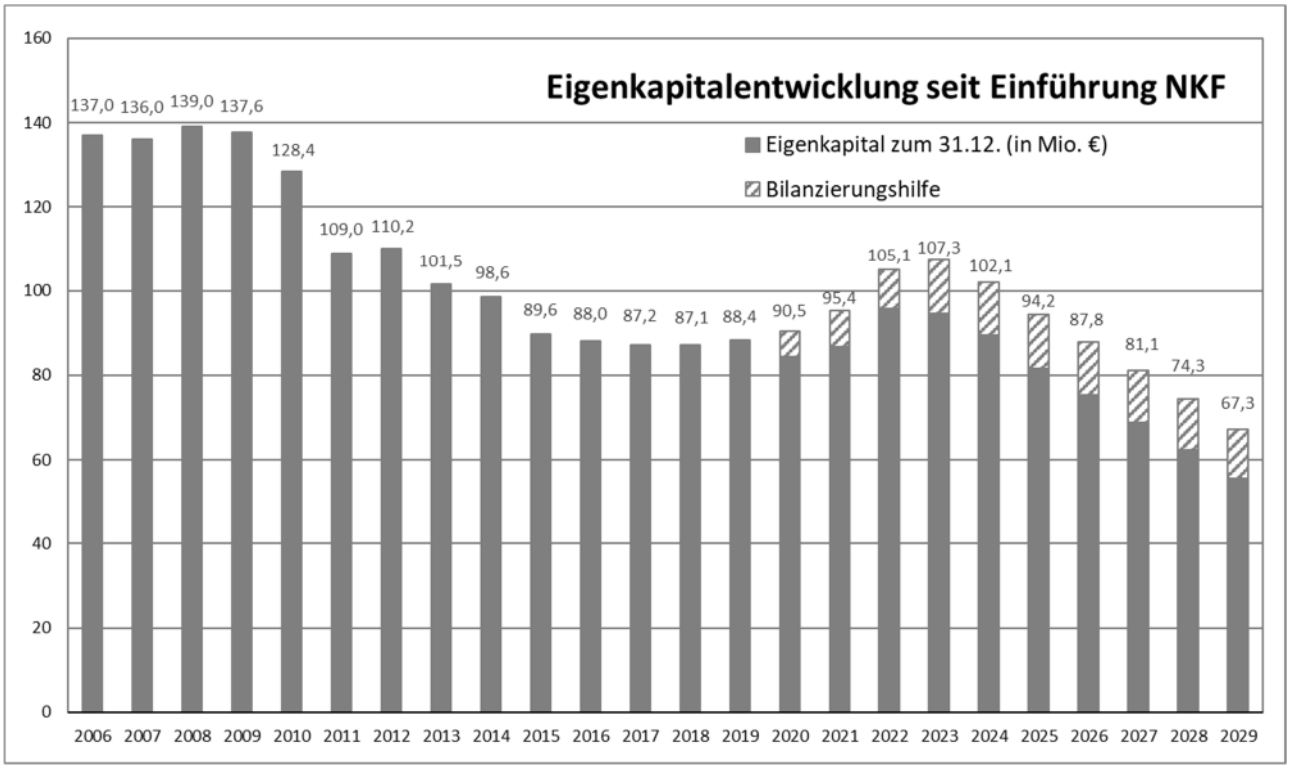
(Angaben in T€) Haushaltsjahr	Eigenkapital Stand 01.01.	Jahresergebnis Überschuss / Fehlbetrag (-)	unmittelbare Eigenkapital-verrechnung	Eigenkapital Stand 31.12.
2024 (JA 2024)	107.284	-5.122	-99	102.063
2025 (HHPL 2025)	102.063	-7.843	30	94.250
2026 (HHPL 2026)	94.250	-6.796	-12	87.791 (*)
2027 (HHPL 2026)	87.791	-6.727	30	81.094
2028 (HHPL 2026)	81.094	-6.788	30	74.336
2029 (HHPL 2026)	74.336	-7.082	30	67.284

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

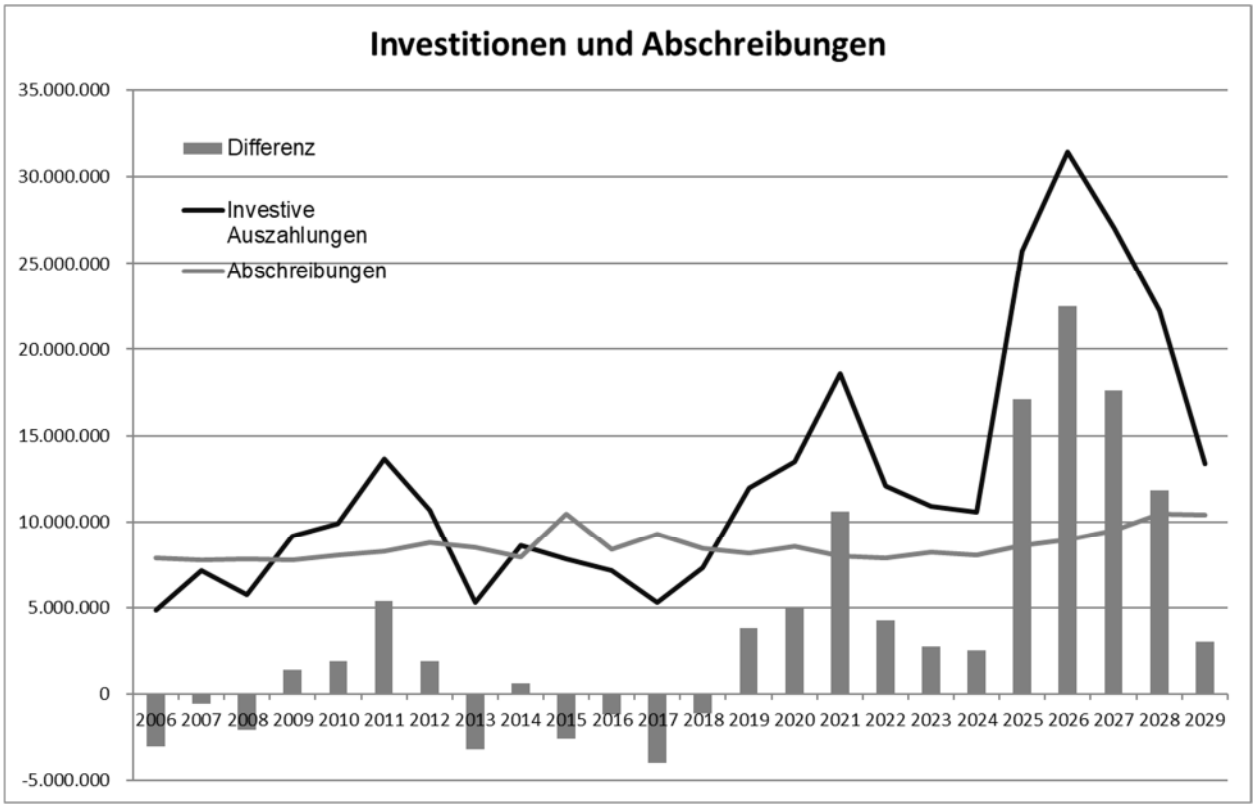
Da die Prognosewerte aus November 2025 für das Haushaltsjahr 2025 nur unwesentlich von den Planwerten abwichen, sind hier für 2025 die Planwerte berücksichtigt. Durch die deutlichen Fehlbeträge in den Planjahren der aktuellen Haushaltsplanung (2026 bis 2029) wird es zu einer Verringerung des Eigenkapitals in Höhe von 27,0 Mio. Euro (28,6 %) kommen.

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

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



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



7. Übersicht über die liquiden Mittel

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

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

Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Einzahlungen:	120.641.240	121.465.840	132.616.268	136.848.090	140.184.162	143.205.905
Auszahlungen:	-119.676.642	-125.547.936	-138.290.609	-141.649.024	-144.316.620	-147.439.961
Saldo	**964.599**	**-4.082.096**	**-5.674.341**	**-4.800.934**	**-4.132.459**	**-4.234.056**

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

Finanzsaldo aus Investitionstätigkeit

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Einzahlungen:	7.336.780	11.518.376	10.021.371	10.615.305	15.553.371	15.595.570
Auszahlungen:	-10.585.596	-25.717.230	-31.463.917	-27.086.300	-22.258.850	-13.377.400
Saldo	**-3.248.816**	**-14.198.854**	**-21.442.546**	**-16.470.995**	**-6.705.479**	**2.218.170**

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

Finanzsaldo aus Finanzierungstätigkeit

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Einzahlungen:	8.140.000	20.832.854	27.442.546	21.470.995	11.705.479	2.000.000
Auszahlungen:	-9.723.336	-4.897.000	-2.898.000	-3.214.000	-3.229.000	-3.263.000
Saldo	**-1.583.336**	**15.935.854**	**24.544.546**	**18.256.995**	**8.476.479**	**-1.263.000**

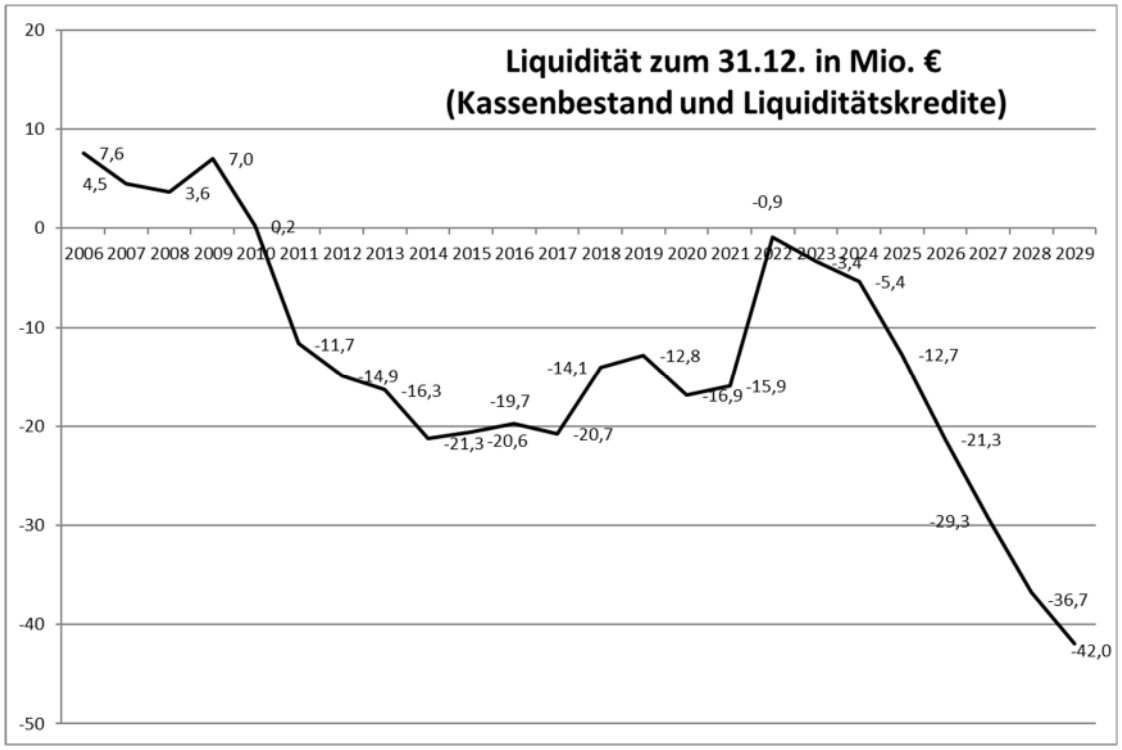
Werden die drei Salden zusammengefasst, ergibt sich die nachstehende, eingangs beschriebene Veränderung des Bestandes der Liquidität:

Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln

Saldo aus	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
- lfd. Verwaltungstätigkeit	964.599	-4.082.096	-5.674.341	-4.800.934	-4.132.459	-4.234.056
- Investitionstätigkeit	-3.248.816	-14.198.854	-21.442.546	-16.470.995	-6.705.479	2.218.170
- Finanzierungstätigkeit	-1.583.336	15.935.854	24.544.546	18.256.995	8.476.479	-1.263.000
	-3.867.553	**-2.345.096**	**-2.572.341**	**-3.014.934**	**-2.361.459**	**-3.278.886**

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

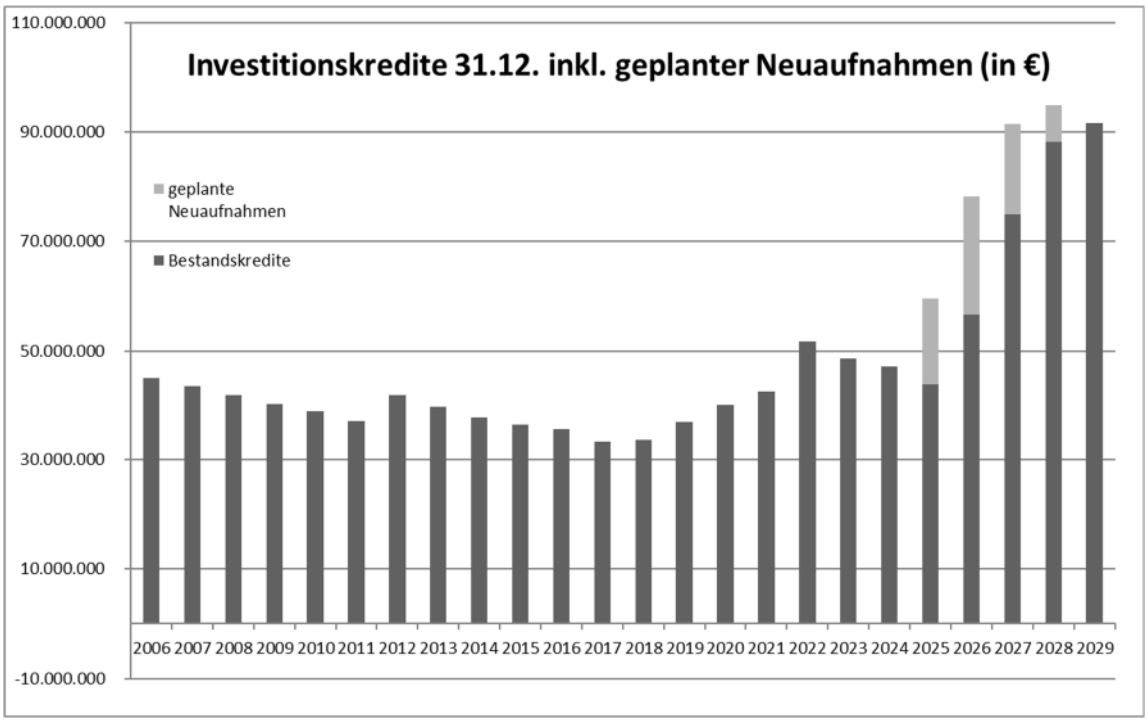
Die Werte ab 2025 bauen hierauf auf, indem die Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Finanzplan Nr. 38) sowie die die Veränderungen aus Liquiditätskreditaufnahmen (Finanzplan Nr. 34) und -tilgungen (Finanzplan Nr. 36) aus der jeweiligen Haushaltsplanung hier eingerechnet werden.



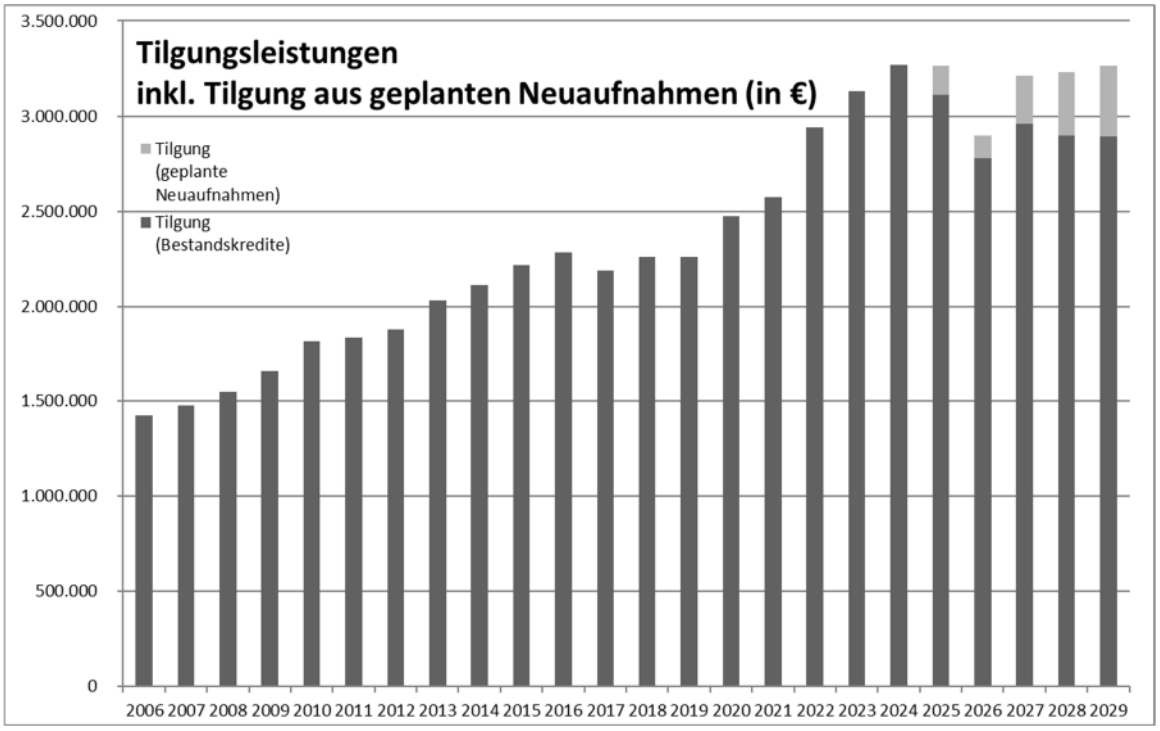
Die Graphik zeigt, dass nach einer deutlichen Erholung der Liquidität zum 31.12.2022 ein zunehmender Rückgang zu verzeichnen ist. Dieser stellt sich in den Jahren 2023 und 2024, für die bereits belastbare Jahresabschlusswerte vorliegen, noch moderat dar. Für die Planjahre ab 2025 ist jedoch ein deutlicher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

8. Schulden, Tilgungen und Zinsen

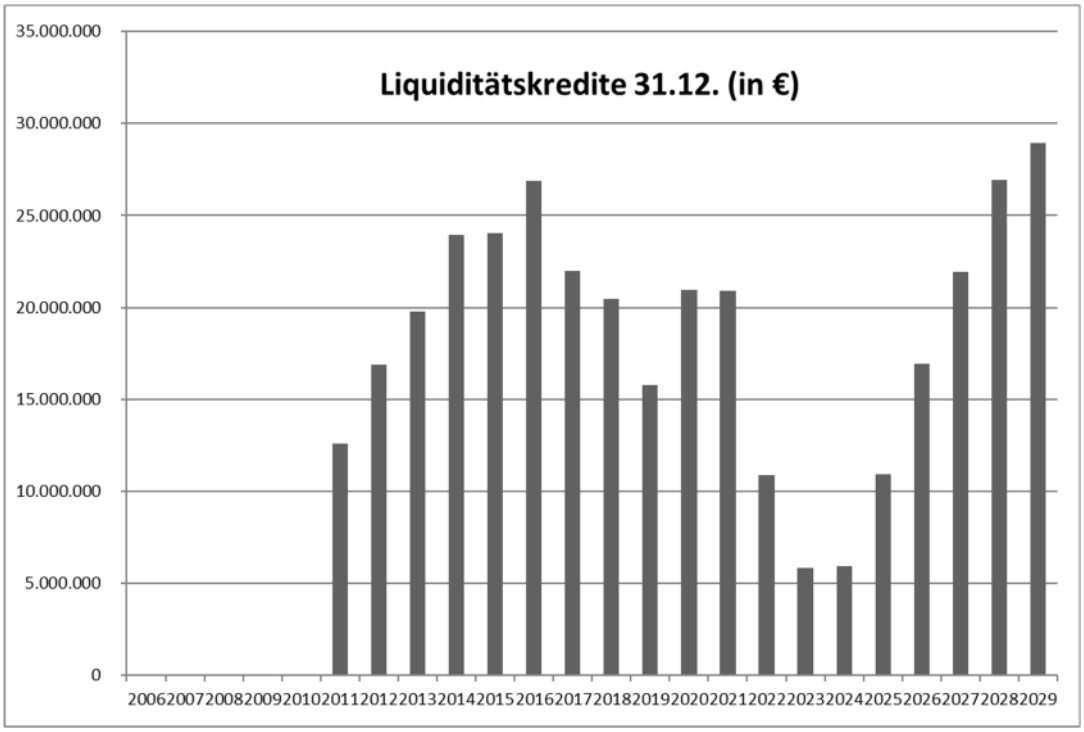
Die Verbindlichkeiten zur Finanzierung von Investitionen (Bilanz, Passiva Nr. 4.2), die sogenannten Investitionskredite, steigen im Planungszeitraum, bedingt durch geplante Neuaufnahmen, deutlich an. Bis 2018 war es gelungen, den Schuldenstand spürbar zurückzuführen. Durch wesentliche Neubauprojekte in den letzten Jahren ist aber wieder eine Kehrtwende eingetreten. Sollten sämtliche geplante Maßnahmen im aktuellen Planungszeitraum realisiert werden, wird der Schuldenstand investiver Darlehen in 2028 mit 94,9 Mio. Euro seinen Höchststand erreichen. Die geplanten Neuaufnahmen sind in dem folgenden Schaubild farblich abgesetzt.



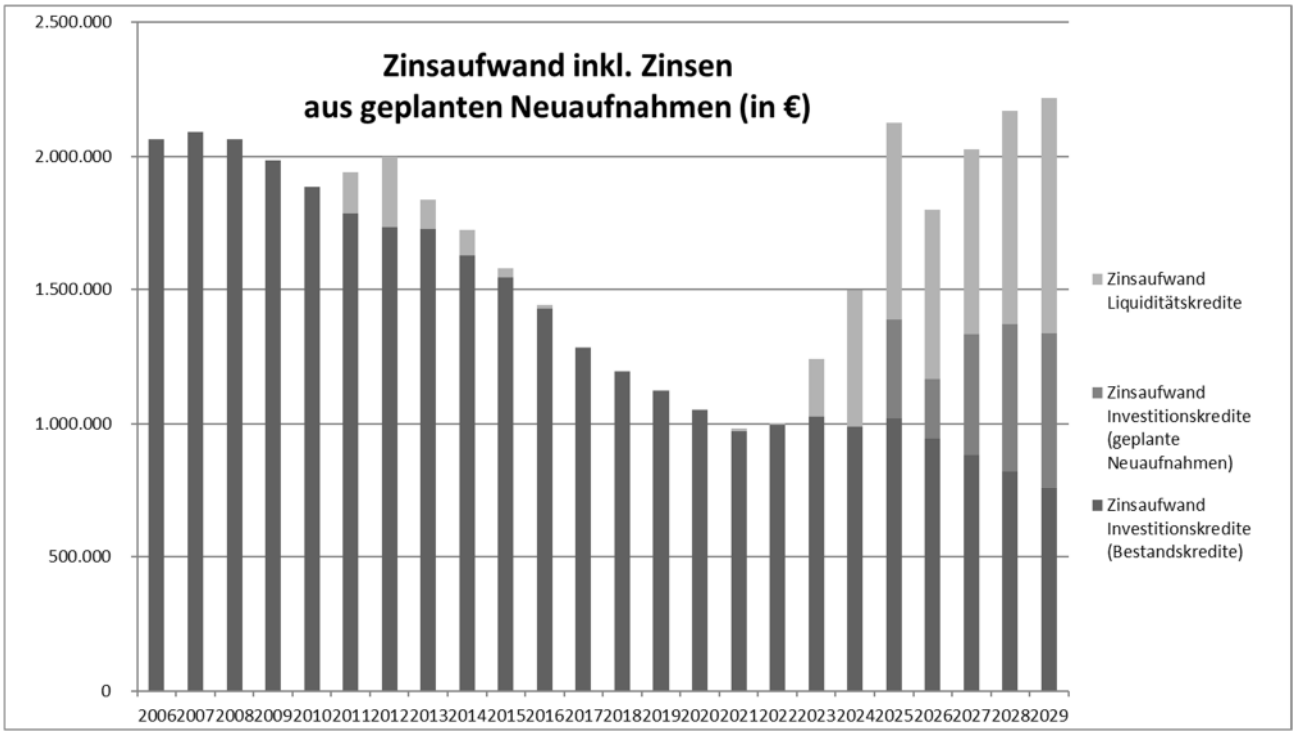
In dem nachstehenden Diagramm ist der Verlauf der jährlichen Tilgungen (Finanzplan Nr. 35 abzüglich Umschuldungen) im Zeitraum 2006 bis 2029 dargestellt. Auch hier sind die Tilgungsraten der geplanten Neuaufnahmen farblich abgesetzt.



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



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



9. Große Investitionsvorhaben

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

Kostenträger	I-Nr.	Große Investitionen 2026	Ansatz
01130100	I-23-006	Allgemeiner Grunderwerb	-3.600.000,00
01150100	I-66-173	Neubeschaffung von Fahrzeugen und Maschinen	-620.000,00
02100900	I-37-001	Betriebs- und Geschäftsausstattung Rettungsdienst	-763.000,00
03110200	I-ZIB-053	Baumaßnahmen Gymnasium	-550.000,00
08030100	I-65-060	Sanierung Freibad	-2.034.000,00
12010100	I-66-035	Ersatzstraße Altstadt und Bahnüberführung	-8.000.000,00
12010100	I-66-097	Umgestaltung Rheinallee / Rheinufer Altstadt	-2.700.000,00
12010100	I-66-183	Ausbau Königswinterer Straße	-760.000,00
12010100	I-66-263	Ausbau Radwegenetz	-750.000,00
12010100	I-66-107	Gehweg OD Uthweiler, Siegburger Straße	-613.000,00
12010100	I-66-029	Straßenbau im Gebiet B-PLan 60/8 Am Limperichsberg	-500.000,00
12050100	I-66-189	Um-/Ausbau Bushaltestellen	-1.100.000,00
17010100	I-40-101	Wertpapieranlage Professor-Rhein-Stiftung	-700.000,00
17010200	I-40-102	Wertpapieranlage Stiftung der Familie Lemmerz	-600.000,00

10. Abschreibungen

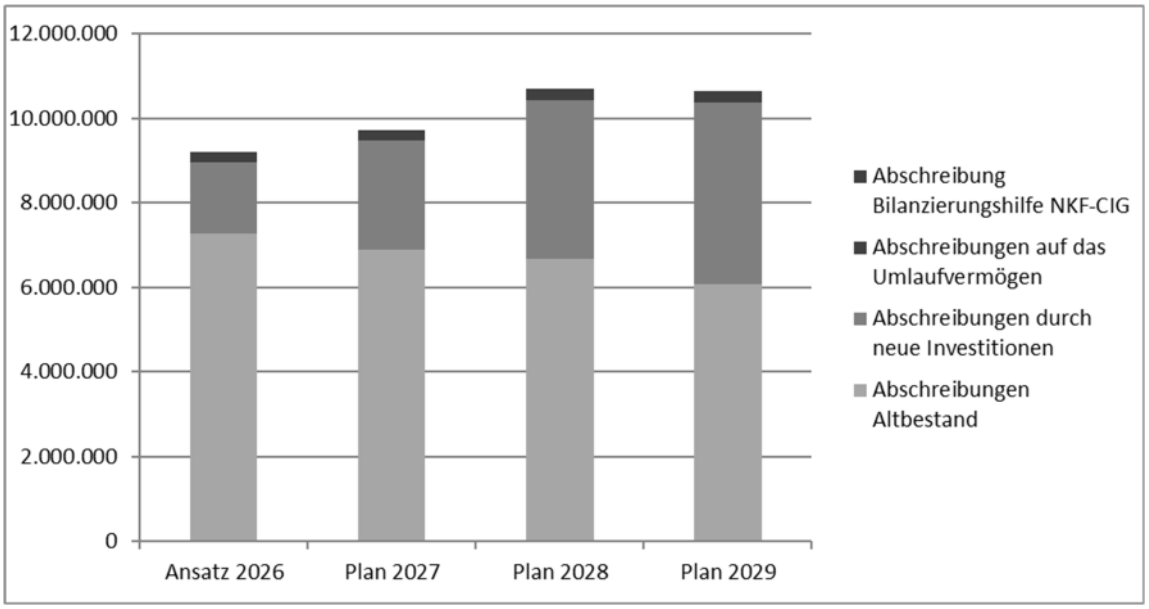
Da das Vermögen während seiner Nutzung Wertminderungen unterliegen kann, werden diese Wertminderungen in der Ergebnisrechnung als Abschreibungsaufwand (Ergebnisplan Nr. 14) dargestellt. In der Zeitschiene 2026 bis 2029 stellt sich die Entwicklung des Abschreibungsaufwandes wie folgt dar:

	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Abschreibungen Altbestand	7.281.878	6.881.052	6.682.883	6.060.409
Abschreibungen durch neue Investitionen	1.672.459	2.598.498	3.751.358	4.322.102
Abschreibung der Bilanzierungshilfe	253.447	253.447	253.447	253.447
Abschreibungen auf das Umlaufvermögen	0	0	0	0
Summe	**9.207.784**	**9.732.996**	**10.687.688**	**10.635.958**

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

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

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



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

Durch die ertragswirksame Auflösung der aus Zuschüssen gebildeten Sonderposten, kann die Belastung der Ergebnisrechnung durch Abschreibungen teilweise ausgeglichen werden. In der nachstehenden Übersicht werden die jährlichen Abschreibungen des Anlagevermögens (Ergebnisplan, Sachkonto 571101) den Sonderpostenauflösungen (Ergebnisplan, Sachkonten 416090 bis 416890, 437101 bis 438101 und 457190), gegenübergestellt. Über die gezeigte Zeitreihe ergibt sich eine durchschnittliche rechnerische Reduktion der Abschreibungen um rund 5,4 Mio. Euro pro Jahr. Die Abschreibungen werden somit über Sonderposten im Schnitt um rund 41,6 % p.a. ausgeglichen.

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Abschreibungen	8.059.364	8.610.006	8.954.337	9.479.549	10.434.241	10.382.511
Sonderpostenaufl.	3.536.899	3.741.192	3.704.123	3.909.880	4.262.986	4.050.345
Summe	**4.522.465**	**4.868.814**	**5.250.214**	**5.569.669**	**6.171.255**	**6.332.166**
Verhältnis	**43,89%**	**43,45%**	**41,37%**	**41,25%**	**40,86%**	**39,01%**

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

11. Ergebnisplan

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

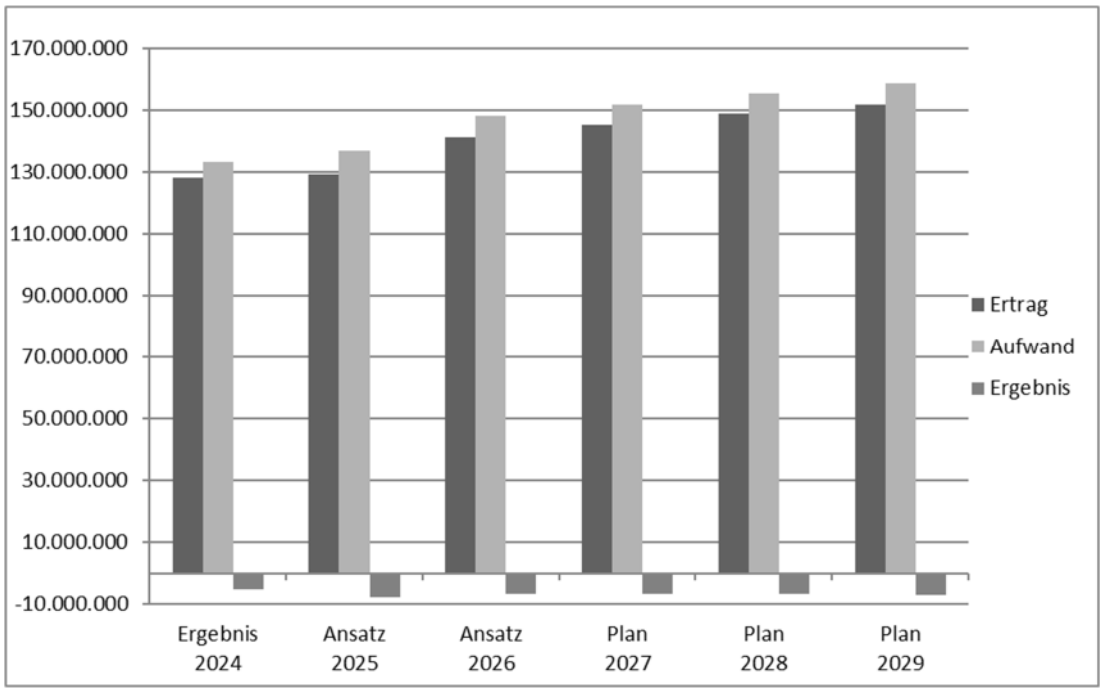
	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Ertrag	127.922.378	129.013.989	141.100.569	145.135.927	148.722.224	151.538.915
Aufwand	133.044.716	136.856.863	147.897.030	151.862.888	155.510.319	158.620.729
Ergebnis	**-5.122.338**	**-7.842.874**	**-6.796.461**	**-6.726.961**	**-6.788.095**	**-7.081.814**

In den Jahren 2026 bis 2029 ist ein globaler Minderaufwand in Höhe von 2,9 Mio. Euro bis 3,1 Mio. Euro berücksichtigt (Ergebnisplan Nr. 27). Der globale Minderaufwand ist keinem Teilergebnisplan zugeordnet, sondern lediglich übergeordnet im Ergebnisplan veranschlagt.

Auf der Ertragsseite wird in allen Planjahren mit Steigerungen gegenüber den jeweiligen Vorjahren gerechnet (durchschnittlich plus 3,5 Mio. Euro/Jahr ab 2027). Auch die Aufwendungen steigen über den Planungszeitraum konsequent mit einem durchschnittlichen Volumen in Höhe von 3,6 Mio. Euro/Jahr.

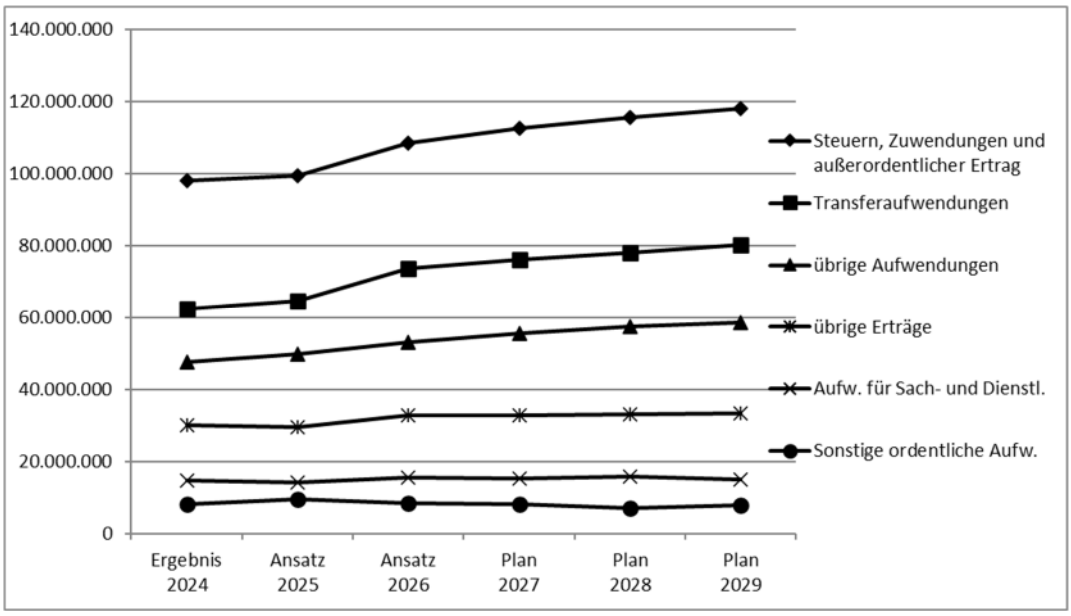
Zu dem Wachstum auf der Ertragsseite tragen im Planungszeitraum kontinuierlich die Anteile an der Einkommensteuer (Sachkonto 402101; im Schnitt plus 1,5 Mio. Euro/Jahr) und aufgrund der vorgesehenen Hebesatzanpassungen die Steigerungen der Grundsteuer B (Sachkonto 401201; im Schnitt plus 1,7 Mio. Euro/Jahr) und der Gewerbesteuer (Sachkonto 401301; im Schnitt plus 1,1 Mio. Euro/Jahr) bei.
Auf der Aufwandsseite sind es die Vergütung für tariflich Beschäftigte (Sachkonto 501201; im Schnitt plus 1,0 Mio. Euro/Jahr), die Kreisumlage (Sachkonten 537201 und 537202; im Schnitt plus 0,9 Mio. Euro/Jahr) und der Transferaufwand im Jugendamt (Sachkonten 531801, 531890 und 533402; im Schnitt insgesamt plus 2,4 Mio. Euro/Jahr), die im Wesentlichen zu den stetigen Steigerungen beitragen.

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



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

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Steuern und Zuwendungen	97.930.058	99.442.574	108.296.578	112.409.848	115.650.793	118.044.105
Transferaufwendungen	62.412.732	64.635.527	73.676.721	76.057.195	78.150.797	80.237.581
Übrige Aufwendungen	47.720.785	49.850.595	53.202.983	55.432.647	57.533.877	58.441.669
Übrige Erträge	29.992.321	29.571.415	32.803.991	32.726.078	33.071.431	33.494.810
Aufw. für Sach- und Dienstl.	14.713.551	14.120.639	15.499.617	15.296.488	15.768.761	15.120.831
Sonstige ordentliche Aufw.	8.197.648	9.550.101	8.445.709	8.070.558	7.122.883	7.946.648



Die Erträge aus Steuern und Zuwendungen werden von 2024 bis 2029 von 97,9 Mio. Euro auf 118,0 Mio. Euro ansteigen (+20,1 Mio. Euro). Ebenfalls zeigt sich eine deutliche Steigerung über die dargestellte Zeitspanne bei den Transferaufwendungen (+17,8 Mio. Euro). Es ist jedoch zu beachten, dass in dieser Position in den Jahren 2026 bis 2029 pauschal die Werte des Verwaltungsvorschlags der Optionsliste enthalten sind (+11,6 Mio. Euro).

Die prozentual deutlichste Steigerung zeigen die übrigen Aufwendungen, die um 22,5 % steigen. Die übrigen Erträge, die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen sowie die sonstigen ordentlichen Aufwendungen bleiben in den Planungsjahren annähernd konstant.

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

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

12. Ausgewählte Positionen des Ergebnisplans

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

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

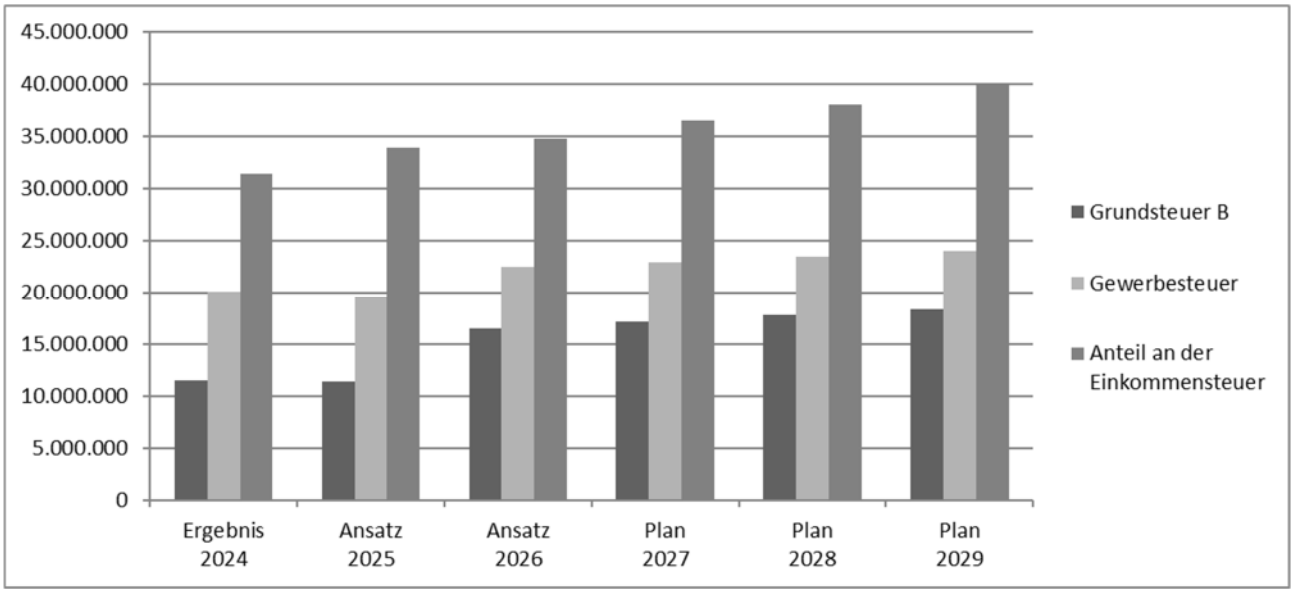
Neben der Aufführung einzelner Ist- und Planzahlen werden Abweichungen separat erläutert.

01 Steuern und ähnliche Abgaben

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

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Grundsteuer A	75.615	75.000	75.000	74.000	74.000	74.000
Grundsteuer B	11.496.243	11.425.000	16.550.000	17.150.000	17.750.000	18.350.000
Gewerbesteuer	20.036.233	19.500.000	22.500.000	22.920.000	23.465.000	24.010.000
Anteil an der Einkommensteuer	31.411.983	33.929.000	34.780.000	36.450.000	38.015.000	40.030.000
Anteil an der Umsatzsteuer	2.229.057	2.343.000	2.760.000	3.400.000	3.755.000	3.280.000
Vergnügungssteuer	55.649	65.000	60.000	60.000	60.000	60.000
Hundesteuer	352.078	360.000	380.000	380.000	380.000	380.000
Beherbergungsabgabe	830.492	810.000	850.000	860.000	870.000	880.000
Zweitwohnungssteuer	40.258	47.500	45.000	45.000	45.000	45.000
Kompensationszahlung (Fam.-Ausgl.)	3.180.250	3.243.000	3.415.000	3.565.000	3.675.000	3.780.000
Summe	**69.707.858**	**71.797.500**	**81.415.000**	**84.904.000**	**88.089.000**	**90.889.000**

Grundsätzlich entwickeln sich die Steuern und ähnliche Abgaben in der Planung sehr positiv – nicht zuletzt durch die für 2026 berücksichtigten deutlichen Hebesatzanpassungen bei Grundsteuer B und Gewerbesteuer. Geprägt wird die Entwicklung jedoch durch regelmäßige, deutliche Steigerungen beim Anteil an der Einkommensteuer, der im aktuellen Planungszeitraum rund 44% der Ertragsposition ausmacht.

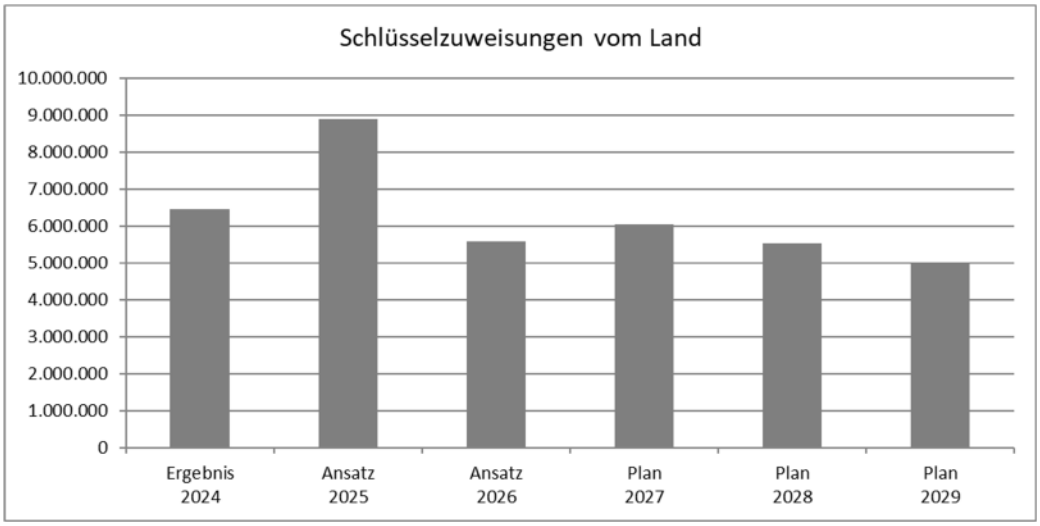


02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen

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

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Schlüsselzuweisungen vom Land	6.467.782	8.894.000	5.586.000	6.050.000	5.540.000	5.000.000
Gewerbesteuerausgleich	0	0	0	0	0	0
Landeszuweisungen Schulbetreuung	2.691.350	2.026.900	2.483.350	2.292.100	2.336.600	2.395.700
Zuweisungen Altstadtsanierung / InHK	13.842	168.200	4.500	0	0	0
Schulpauschale	1.230.464	1.232.000	1.340.000	1.340.000	1.340.000	1.340.000
Aufwands- und Unterhaltungspausch.	384.316	384.000	381.000	381.000	381.000	381.000
Übrige Landeszuweisungen	13.967.541	11.215.233	13.380.356	13.692.413	14.011.150	14.351.497
Auflösung von Sonderposten	3.001.919	3.191.833	3.183.450	3.304.876	3.566.838	3.309.083
Übrige Zuweisungen	464.987	532.908	522.921	445.459	386.205	377.825
Summe	**28.222.200**	**27.645.074**	**26.881.578**	**27.505.848**	**27.561.793**	**27.155.105**

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



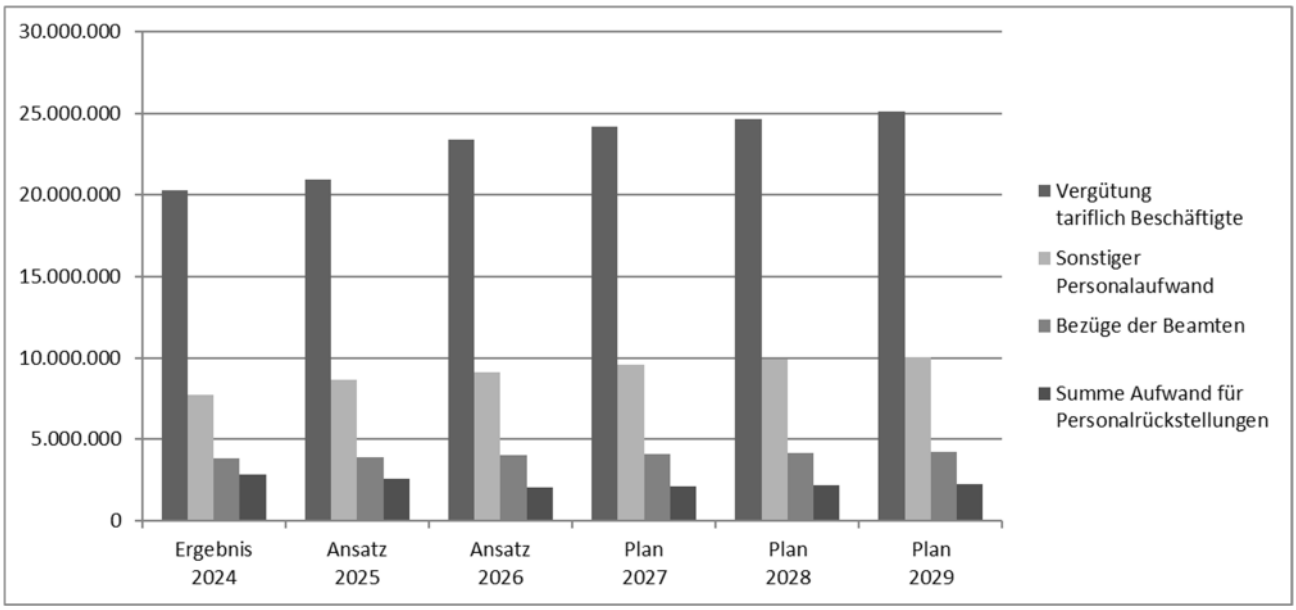
11 Personalaufwendungen

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

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Bezüge der Beamten	3.809.581	3.916.897	4.001.663	4.081.714	4.163.296	4.246.642
Vergütung tariflich Beschäftigte	20.302.337	20.947.750	23.376.970	24.164.703	24.638.169	25.130.932
Sonstiger Personalaufwand	7.731.320	8.656.273	9.132.305	9.596.001	9.876.665	10.057.791
Pensionsrückst. für Beschäftigte	2.470.121	1.714.121	1.595.987	1.627.907	1.660.465	1.693.674
Beihilferückst. für Beschäftigte	535.111	430.000	400.000	410.000	440.000	455.000
Aufwand für Rückstellung ATZ	-166.540	400.000	69.000	69.000	69.000	69.000
Summe	**34.681.931**	**36.065.041**	**38.575.925**	**39.949.325**	**40.847.595**	**41.653.040**

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

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

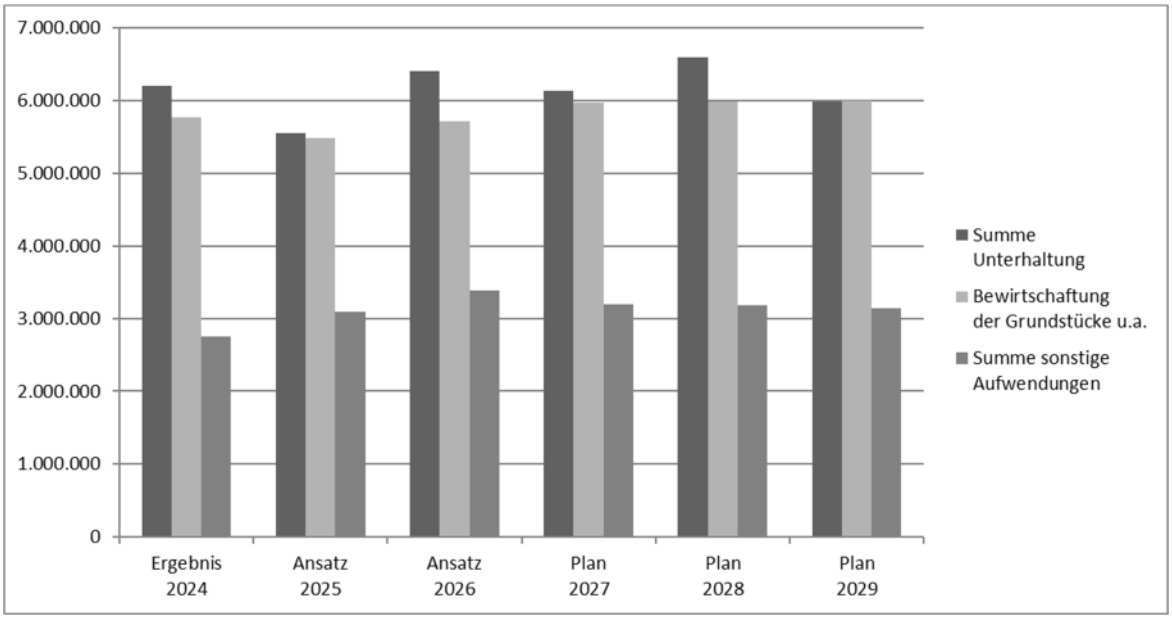


Der Sonstige Personalaufwand beinhaltet insbesondere die Arbeitgeberbeiträge zu den Sozialversicherungen, aber auch Aufwand für Rückstellungen für geleistete Überstunden und noch ausstehende Urlaubstage.

13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

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

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Unterhalt. Grundstücke u. baul. Anlagen	2.470.530	1.939.300	2.324.750	2.332.150	2.806.050	2.174.550
Unterhaltung sonst. unbewegl. Vermögen	1.610.377	1.621.161	1.682.957	1.633.000	1.633.000	1.633.000
Bewirtschaft. Grundst. u. baul. Anlagen	5.762.569	5.485.922	5.713.525	5.969.746	5.982.200	5.993.926
Unterhaltung bewegliches Vermögen	2.125.189	1.984.606	2.393.035	2.162.092	2.158.961	2.175.405
Besond. Aufwendungen f. Beschäftigte	1.274.873	1.464.750	1.514.250	1.440.950	1.431.550	1.430.450
Besond. Verwalt.- und Betriebsaufw.	1.064.646	1.140.400	1.246.900	1.246.900	1.246.900	1.246.900
Aufw. f. d. Erwerb von Verbrauchsmat.	329.403	301.600	359.200	367.650	373.600	380.100
Sonst. Aufwendungen f. Dienstleistungen	75.964	182.900	265.000	144.000	136.500	86.500
Summe	**14.713.551**	**14.120.639**	**15.499.617**	**15.296.488**	**15.768.761**	**15.120.831**

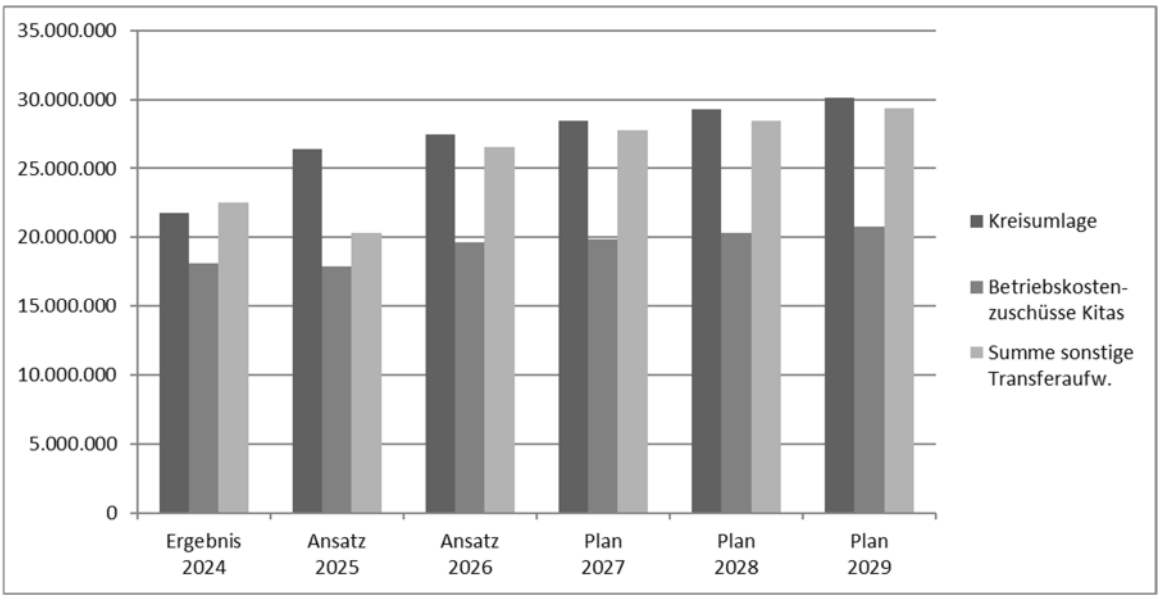


15 Transferaufwendungen

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

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Betriebskostenzuschüsse Kitas	18.097.430	17.902.500	19.617.000	19.859.000	20.350.000	20.743.000
Zahlungen an Leistungserbringer	8.080.860	6.658.000	8.950.110	9.257.240	9.577.988	9.922.259
Gewerbesteuerumlage	1.592.060	1.455.000	1.530.000	1.570.000	1.610.000	1.645.000
Krankenhausumlage	706.410	710.000	710.000	710.000	710.000	710.000
Kreisumlage	21.756.144	26.415.000	27.480.000	28.430.000	29.315.000	30.135.000
Übrige Transferaufwendungen	12.179.827	11.495.027	15.389.611	16.230.955	16.587.809	17.082.322
Summe	**62.412.732**	**64.635.527**	**73.676.721**	**76.057.195**	**78.150.797**	**80.237.581**

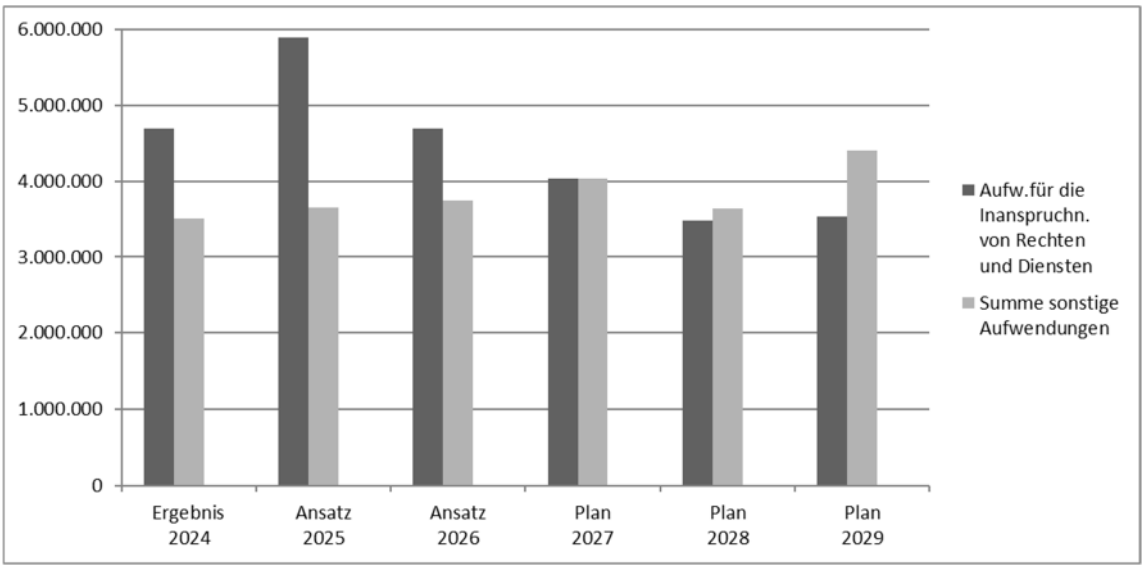
Über den gesamten Planungszeitraum betrachtet werden die Transferaufwendungen in Summe deutlich ansteigen. Erhebliche Steigerungen sind bei der Kreisumlage zu verzeichnen, die von 2024 bis 2029 um 38,5% (8,4 Mio. Euro) steigt. Bei den sonstigen Transferaufwendungen sind ab 2026 pauschal die Werte des Verwaltungsvorschlags der Optionsliste enthalten (2,5 Mio. Euro in 2026, 3,0 Mio. Euro in 2027, 3,0 Mio. Euro in 2028 und 3,1 Mio. Euro in 2029).



16 Sonstige ordentliche Aufwendungen

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Aufw.f.Inanspr. v. Rechten und Diensten	4.693.331	5.890.968	4.699.051	4.037.791	3.478.051	3.539.901
Geschäftsaufwendungen	1.589.790	1.692.310	1.735.044	1.916.989	1.513.385	2.258.785
Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	608.306	643.837	646.506	656.787	666.270	676.499
Erstatt. aus lfd. Verw.tätigkeit	813.278	919.266	859.500	953.000	959.000	965.000
Wertveränderungen Vermögensgegenst.	285.924	221.900	318.700	318.700	318.700	318.700
Übrige sonstige ordentl. Aufwendungen	207.019	181.820	186.908	187.291	187.477	187.763
Summe	**8.197.648**	**9.550.101**	**8.445.709**	**8.070.558**	**7.122.883**	**7.946.648**

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen steigen gegenüber den Ergebniswerten 2024 auf rund 8,4 Mio. Euro an, sinken dann aber in der mittelfristigen Planung wieder. Der deutliche Anstieg in 2029 bei den Geschäftsaufwendungen ist auf einmalige Anschaffungen von Vermögensgegenständen bis 800 Euro netto im Bereich Schul-IT zurückzuführen.



13. Fazit

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

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

Neben der Unterfinanzierung von übertragenen Aufgaben ist eine erhebliche Steigerung der Belastungen zu erkennen. Insbesondere die Eingliederungshilfe (+ 14 Prozent) und die Kinder und Jugendhilfe (+ 17 Prozent) steigen rasant. Auch die Personalaufwendungen und die Zinsaufwendungen belasten den kommunalen Haushalt mit steigender Tendenz.

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

Die Wirkung der anteiligen Entschuldung nach dem Altschuldenentlastungsgesetz (ASEG NRW) ist für den Königswinterer Ergebnishaushalt eher gering. So erhält die Stadt Königswinter eine einmalige Hilfe des Landes, die unmittelbar an die Banken gezahlt wird. Der jährliche Zinseinspareffekt liegt demnach gerade einmal bei rund 20 T€. Dies ist einerseits den positiven Jahresabschlüssen geschuldet. Zum anderen wurde das Kreditportfolio seinerzeit auf die inzwischen vollzogene Zinswende angepasst und ein geringer Kreditbestand angestrebt.

Der Landesanteil am Infrastruktur-Sondervermögen (NRW-Infrastrukturgesetz in Verbindung mit dem Gesetz zur Finanzierung von Infrastrukturinvestitionen von Ländern und Kommunen -LuKIFG) ist mit 16,7 Mio. € über einen Zeitraum von 12 Jahren im Verhältnis zu den tatsächlich notwendigen Infrastrukturausgaben in Königswinter eher überschaubar. Die investiven Fördermittel sind im Haushaltsplanentwurf noch nicht berücksichtigt. Die Fördermittel sind konkreten Maßnahmen zuzuordnen. Hierbei ist eine Quotierungsvorgabe zu beachten. 50 % sind für Sachinvestitionen in den Bereich Bildungs- und Betreuungsinfrastruktur, 20 % für Sachinvestitionen in die energetische Sanierung von Liegenschaften und Klima-Maßnahmen und 30 % für Verkehr, Digitalisierung, Sportinfrastruktur und öffentliche Sicherheit vorgesehen. Eine Nachmeldung der Fördermittel ist im Rahmen der Veränderungsliste zum Haushalt terminiert, da zu diesem Zeitpunkt die notwendigen Ausführungsbestimmungen vorliegen werden.

Zur Vermeidung der Haushaltssicherung und der drohenden Überschuldung durch anhaltenden Eigenkapitalverzehr sind der Stadtrat und die Verwaltung in Königswinter gezwungen, sämtliche Möglichkeiten der Gegensteuerung zu ergreifen.
Dazu gehören ein in Teilen stark angepasstes Haushaltsplanaufstellungsverfahren, bei dem durch zahlreiche Haushaltsgespräche innerhalb der Verwaltung rund 2.000 Einzelpositionen anhand von Zeitreihenbetrachtungen etc. kritisch bewertet und im Hinblick auf den Haushaltsausgleich umfangreich angepasst wurden. In diesem Aufstellungsverfahren erfolgte erstmalig eine transparente Trennung der pflichtigen und der freiwilligen Aufgaben, über die im weiteren Beratungslauf auf der Grundlage eines Verwaltungsvorschlags zu einer Optionsliste zu entscheiden ist.

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

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

Um diesen Anforderungen gerecht werden zu können, ist als kurzfristige Maßnahme eine deutliche Ertragssteigerung durch die Anpassung der Hebesätze für Grundsteuer und Gewerbesteuer notwendig. Parallel sind die in der Optionsliste separierten freiwilligen Leistungen, die ca. 3 % des Haushaltsvolumens ausmachen, im weiteren Beratungsablauf zu überprüfen und zu reduzieren, um eine möglichst zeitnahe Verbesserung der finanziellen Situation erzielen zu können.

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

Zur Unterstützung einer strukturellen Verbesserung und im Hinblick auf das Haushaltsdefizit sowie die vorgesehenen Steueranpassungen plant die Verwaltung ein Projekt zur Überprüfung und Weiterentwicklung interner Strukturen und Abläufe. Im Rahmen dieses Projekts erfolgt eine Analyse und Optimierung von Geschäftsprozessen mit entsprechendem Potential, der Überprüfung von Standards sowie eine systematische Aufgabenkritik. Darüber hinaus sollen durch den gezielten Einsatz digitaler Lösungen Effizienzsteigerungen erzielt und Einsparpotentiale erschlossen werden.

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

Ergebnisplan

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben	69.707.858	71.797.500	81.415.000	84.904.000	88.089.000	90.889.000
401101	Grundsteuer A	75.615	75.000	75.000	74.000	74.000	74.000
401201	Grundsteuer B	11.496.243	11.425.000	16.550.000	17.150.000	17.750.000	18.350.000
401301	Gewerbesteuer	20.036.233	19.500.000	22.500.000	22.920.000	23.465.000	24.010.000
402101	Anteil an der Einkommensteuer	31.411.983	33.929.000	34.780.000	36.450.000	38.015.000	40.030.000
402201	Anteil an der Umsatzsteuer	2.229.057	2.343.000	2.760.000	3.400.000	3.755.000	3.280.000
403101	Vergnügungssteuer	55.649	65.000	60.000	60.000	60.000	60.000
403201	Hundesteuer	352.078	360.000	380.000	380.000	380.000	380.000
403301	Beherbergungsabgabe	830.492	810.000	850.000	860.000	870.000	880.000
403401	Zweitwohnungssteuer	40.258	47.500	45.000	45.000	45.000	45.000
405101	Kompensationszahlung (Fam.-Ausgleich)	3.180.250	3.243.000	3.415.000	3.565.000	3.675.000	3.780.000
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	28.222.200	27.645.074	26.881.578	27.505.848	27.561.793	27.155.105
411101	Schlüsselzuweisungen vom Land	6.467.782	8.894.000	5.586.000	6.050.000	5.540.000	5.000.000
414001	Bundeszuweisung Altstadtsanierung / InHK Altstadt	6.200	82.238	0	0	0	0
414090	Übrige Bundeszuweisungen	122.975	186.503	180.914	107.406	52.320	52.320
414099	RAP-Auflösung Bund	302.348	302.348	302.348	302.348	298.133	289.703
414103	Weiterzuleitende Landeszuweisungen Schulbereich	1.972.273	2.026.900	1.907.500	2.026.900	2.088.400	2.151.600
414104	Sonstige Landeszuweisungen Schulbereich	719.077	0	575.850	265.200	248.200	244.100
414105	Landeszuweisung Altstadtsanierung / InHK Altstadt	7.642	85.962	4.500	0	0	0
414107	Schulpauschale	1.230.464	1.232.000	1.340.000	1.340.000	1.340.000	1.340.000
414108	Sportpauschale	153.630	152.000	168.000	168.000	168.000	168.000
414114	Aufwands- und Unterhaltungspauschale	384.316	384.000	381.000	381.000	381.000	381.000
414190	Übrige Landeszuweisungen	13.730.510	11.043.990	13.123.661	13.433.672	13.768.615	14.113.196
414199	RAP-Auflösung Land	83.401	19.243	88.696	90.742	74.535	70.301
414290	Zuweisungen v. Gemeinden/GV	10	0	0	0	0	0
414490	Zuweisungen v. d. Gesetzlichen Sozialversicherung	0	0	4.000	4.000	4.000	4.000
414790	Übrige Zuschüsse v. priv. Untern.	28.317	12.300	4.500	500	500	500
414799	RAP-Auflösung private Unternehmen	23.693	23.693	23.693	23.693	23.693	23.693
414890	Zuschüsse v. übrigen Bereichen	-12.357	8.064	7.466	7.512	7.559	7.608
416090	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Bund	225.848	201.766	225.214	226.047	225.732	202.336
416101	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. INV.-Pauschale Altfälle	255.052	230.662	215.096	199.715	185.978	174.895
416190	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	2.167.664	2.399.207	2.419.115	2.537.273	2.793.093	2.540.056
416290	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Gem./GV	26.342	23.307	20.607	17.092	16.293	16.199
416490	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v.d.ges.SozVers	53	53	53	53	53	53
416590	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch. verb. Unt., Bet.	300	300	224	0	0	0
416790	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v.priv.Unternehm.	295.142	290.749	264.847	264.581	264.019	263.598
416890	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v. übr. Bereichen	31.518	45.789	38.294	60.115	81.670	111.946
03	Sonstige Transfererträge	2.571.477	2.731.200	3.001.800	3.042.800	3.086.800	3.132.800
421101	Kostenbeitr. u. Aufwendgsersatz, Kostenersatz	160.793	120.000	160.000	160.000	160.000	160.000
421103	Erstattung von UVG-Leistungen durch Land (ab 2015)	791.730	630.000	822.500	822.500	822.500	822.500
421104	Rückzahlung gewährter Hilfe	28.715	20.000	30.000	30.000	30.000	30.000
421106	Kostenbeiträge Jugendamt auss. v. Einricht.	0	300	300	300	300	300
422102	Leistg. v. Sozialleistungstr. (ohne Pflegevers.)	1.583.406	1.948.900	1.977.000	2.018.000	2.062.000	2.108.000
422104	Rückzahlung gewährter Hilfe	6.833	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
422190	Sonstige Ersatzleistungen	0	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	13.330.780	15.786.454	16.346.276	16.664.831	17.134.890	17.439.356
431101	Verw.Geb. - Ordnungsverwaltung	411.365	329.700	374.740	374.740	374.740	374.740

Ergebnisplan

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
431102	Verw.Geb. - Bauverwaltung	402.310	408.000	433.000	433.000	433.000	433.000
431103	Verw.Geb. - Standesamt	26.979	38.000	25.000	25.000	25.000	25.000
431104	Verw.Geb. - Standesamt Samstagstrauungen	13.750	30.000	10.000	10.000	10.000	10.000
431106	Kostenerstattungen für ordnungsbehördl. Maßnahmen	17.233	27.000	30.000	30.000	30.000	30.000
431190	Verw.Geb. - Übrige	5.312	7.150	7.250	7.250	7.250	7.250
432101	Friedhofsgebühren	827.826	747.753	814.360	828.960	840.637	846.176
432102	Rettungsdienstgebühren	5.917.956	8.915.665	8.631.463	8.744.486	8.985.625	9.132.838
432105	Gebühren Dienstleistungen Feuerwehr	91.808	61.000	41.000	41.000	41.500	41.500
432106	Straßenreinigungsgebühren	303.095	305.000	305.000	305.000	305.000	305.000
432107	Gebühren Übergangsheime	406.125	215.000	448.000	448.000	448.000	448.000
432108	Musikschulgebühren	535.987	496.496	582.490	582.490	605.790	605.790
432112	Obdachnutzungsentgelte	87.441	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000
432113	VHS-Teilnehmergebühren	197.682	133.530	143.000	150.000	150.000	150.000
432114	Parkgebühren	383.454	680.000	550.000	550.000	550.000	550.000
432115	Elternbeiträge	3.129.955	2.742.800	3.320.300	3.419.900	3.522.200	3.628.800
432190	Übrige Gebühren und Entgelte	37.521	20.000	30.000	30.000	30.000	30.000
437101	Ertr. Auflös. SoPo Erschließungsbeiträge n. BBauG	353.656	375.856	333.915	335.304	362.161	396.199
437102	Ertr. Auflös. SoPo Straßenbaubeiträge n. KAG	181.324	173.504	186.758	269.701	333.988	345.063
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.463.939	915.978	952.260	952.760	919.989	919.189
441101	Pacht und Erbbauzinsen	183.029	181.300	195.000	195.000	195.000	195.000
441102	Nutzungsentschädigungen JCS Kgsw.	69.329	90.000	90.000	90.000	90.000	90.000
441104	Entschädigung Containerstellplätze	44.845	45.000	44.000	44.500	44.500	44.500
441105	Entschädigung Nutzung Verwaltungsgebäude	3.732	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
441106	Mieten Gebäude in WWG-Verwaltung	603.068	126.800	137.200	137.200	137.200	137.200
441108	Benutzungsentgelte Turn- und Sportstätten	27.753	32.200	32.200	32.200	32.200	32.200
441109	Entgelte für die Nutzung von Schulräumen	9.441	8.080	9.555	9.555	9.555	9.555
441190	Sonstige Mieterträge	392.306	309.010	343.015	343.015	314.444	314.444
441191	Sonstige Pachterträge	49.969	29.373	26.675	26.675	26.675	26.675
442190	Erträge aus Verkauf	13.741	9.200	10.200	9.400	10.200	9.400
446102	Standgelder	9.525	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
446190	Übrige sonst. privatr. Leistungsentgelte	57.202	72.015	51.415	52.215	47.215	47.215
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.759.088	4.836.760	6.493.210	6.539.710	6.509.710	6.570.710
448090	Erstattungen vom Bund	97.439	100.850	138.900	154.400	154.400	154.400
448101	Betreuungspauschale Asylbewerber	95.992	66.800	116.000	116.000	116.000	116.000
448102	Leistungspauschale Asylbewerber	2.410.333	1.677.000	2.911.000	2.911.000	2.911.000	2.911.000
448190	Erstattungen vom Land	144.429	108.700	80.700	111.700	81.700	142.700
448290	Erstattungen von Gemeinden/GV	705.199	728.000	721.400	721.400	721.400	721.400
448490	Erstattungen v. sonst. öff. Bereich	40.249	40.000	50.000	50.000	50.000	50.000
448504	VKE durch AWW	1.987.516	1.845.000	2.200.000	2.200.000	2.200.000	2.200.000
448590	Erstattg v. verbd. Untern., Beteilig., Sonderverm.	8.553	5.210	7.210	7.210	7.210	7.210
448701	Kostenerstattung JCS Königswinter	212.431	234.000	234.000	234.000	234.000	234.000
448790	Übrige Erstattungen von priv. Unternehmen	42.512	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
448890	Erstattungen von übrigen Bereichen	14.433	19.200	22.000	22.000	22.000	22.000
07	Sonstige ordentliche Erträge	5.680.637	4.271.523	4.065.173	3.675.173	3.629.473	3.694.473
451104	Konzessionsabgaben	1.602.429	1.442.000	1.560.000	1.560.000	1.560.000	1.560.000
456101	Bußgelder ruhender Verkehr	140.863	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000
456190	Übrige Buß- und Zwangsgelder	-24.953	39.200	42.200	42.200	42.200	42.200

Ergebnisplan

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
456290	Beitreib.geb., Säumnisz., Stund.- u. Auss.zinsen	208.275	153.250	153.250	153.250	153.250	153.250
456501	Leistungen bei Schadensfällen	69.746	75.500	67.500	67.500	65.500	65.500
456502	Nachforderungszinsen Gewerbesteuer	10.836	150.000	20.000	20.000	20.000	20.000
456503	Verspätungszuschlag Gewerbesteuer	45.100	25.000	50.000	55.000	55.000	60.000
456590	Übrige weitere sonst. ordentl. Erträge	1.530.699	6.600	196.250	51.250	7.550	7.550
457190	Ertr. aus Aufl. von sonstigen SoPo Passivseite	53.756	54.673	53.673	53.673	53.673	53.673
458190	Erträge aus Zuschreibungen	109.826	0	0	0	0	0
458201	Auflösung/Herabsetzg. ATZ-Rückstellung	0	300.000	0	0	0	0
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	0	215.000	0	0	0	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	0	170.000	0	0	0	0
458204	Auflösung/Herabsetzg. Pensionsrückst. für VE	321.987	300.000	344.000	344.000	344.000	344.000
458205	Auflösung/Herabsetzg. Beihilferückst. für VE	162.775	100.000	118.000	118.000	118.000	118.000
458206	Auflösung/Herabsetzg. Pensionsrückst. für Besch.	980.226	300.000	449.000	449.000	449.000	449.000
458207	Auflösung/Herabsetzg. Beihilferückst. für Besch.	158.652	90.000	111.000	111.000	111.000	111.000
458290	Auflösung/Herabsetzg. sonstige Rückstellungen	229.308	500.000	600.000	350.000	350.000	350.000
458390	Sonstige nicht zahlungswirks. ord. Erträge	79.670	150.000	100.000	100.000	100.000	100.000
459102	Verkauf von Umlaufvermögen	0	0	0	0	0	60.000
459190	Andere sonst. ordentliche Erträge	1.444	300	300	300	300	300
08	Aktivierte Eigenleistungen	134.950	0	954.772	911.305	857.069	811.782
471190	Aktivierte Eigenleistungen	134.950	0	954.772	911.305	857.069	811.782
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	126.870.929	127.984.489	140.110.069	144.196.427	147.788.724	150.612.415
11	Personalaufwendungen	-34.681.931	-36.065.041	-38.575.925	-39.949.325	-40.847.595	-41.653.040
501101	Bezüge der Beamten	-3.809.581	-3.916.897	-4.001.663	-4.081.714	-4.163.296	-4.246.642
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-20.302.337	-20.947.750	-23.376.970	-24.164.703	-24.638.169	-25.130.932
501902	Personalaufw. f. Sicherung Schulwege	-8.010	-13.400	0	0	0	0
501903	Personalaufw. f. Bundesfreiwilligendienstleistende	-2.227	-20.400	-25.200	-25.200	-25.200	-25.200
501904	Personalaufw. Musikschuldozenten	-503.463	-483.639	-501.550	-520.200	-539.210	-558.660
501905	Personalaufw. Dozenten VHS	-151.456	-212.000	-179.500	-190.000	-190.000	-190.000
501908	Vergütung Auszubildende Tarifbereich	-303.188	-367.000	-294.000	-421.000	-491.000	-486.000
501909	Personalaufw. Aushilfen, Ordnungsdienst, u.a.	-124.582	-115.500	-95.500	-109.300	-114.000	-118.800
501910	Bezüge Beamtenanwärter	-180.112	-160.000	-215.000	-240.000	-250.000	-250.000
501990	Übrige Personalaufw. (durch Fachabteilungen)	-8.715	-7.100	-8.200	-8.700	-9.200	-9.700
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-1.556.454	-1.727.180	-1.909.898	-1.974.256	-2.012.938	-2.053.197
502901	Vers.kassenbeitr. tarifl. Besch. - Azubi AG-Ant.	-22.743	-30.600	-22.600	-26.500	-33.500	-34.500
502990	Übrige Vers.kassenbeitr. sonstige Beschäftigte	-4.821	-4.720	-3.360	-3.580	-3.700	-3.920
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-4.105.368	-4.450.078	-5.163.026	-5.336.264	-5.440.867	-5.549.684
503203	Gesetzl. Unfallvers. tarifl. Beschäftigte	-76.625	-80.000	-82.000	-82.000	-82.000	-82.000
503901	Beitrag Künstlersozialkasse	-26.317	-24.157	-26.550	-27.480	-28.430	-29.410
503902	Gesetzl. SV tarifl. Besch. - Azubi AG-Ant.	-62.541	-78.700	-61.200	-74.700	-89.700	-89.700
503990	Übrige Gesetzl. SV sonstige Beschäftigte	-36.018	-36.800	-38.720	-39.820	-40.920	-42.020
504101	Beihilfen/Unterstützungsleistungen f. Beschäftigte	-294.493	-290.000	-346.000	-356.000	-366.000	-376.000
505101	Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-2.470.121	-1.714.121	-1.595.987	-1.627.907	-1.660.465	-1.693.674
506101	Aufwand f. Beihilferückst. f. Beschäftigte	-535.111	-430.000	-400.000	-410.000	-440.000	-455.000
507101	Aufwand für Rückstellung ATZ	166.540	-400.000	-69.000	-69.000	-69.000	-69.000
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-117.823	-270.000	-55.000	-54.000	-53.000	-51.000
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-146.365	-285.000	-105.000	-107.000	-107.000	-108.000
12	Versorgungsaufwendungen	-3.367.329	-2.905.000	-3.502.000	-3.614.000	-3.724.000	-3.834.000
511101	Versorgungsbezüge Beamte (Umlage an RVK)	-2.157.000	-1.950.000	-2.200.000	-2.300.000	-2.400.000	-2.500.000

Ergebnisplan

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
514101	Beihilfen/Unterstützungsleist. f. Versorgungsempf.	-443.027	-470.000	-578.000	-590.000	-600.000	-610.000
515101	Aufw. f. Pensrückst. f. Versorgungsempfänger	-489.540	-300.000	-542.000	-542.000	-542.000	-542.000
516101	Aufw. f. Beihilferückst. f. Versorgungsempfänger	-277.762	-185.000	-182.000	-182.000	-182.000	-182.000
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-14.713.551	-14.120.639	-15.499.617	-15.296.488	-15.768.761	-15.120.831
521101	Laufende Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude	-1.637.064	-1.280.000	-1.817.750	-1.689.750	-1.689.950	-1.689.950
521102	Geplante Erhaltungsaufwendungen	-517.534	-437.000	-267.000	-396.500	-865.000	-225.000
521105	Laufende Unterhaltung Gebäude in WWG-Verwaltung	-83.456	-21.000	-26.500	-25.500	-25.500	-25.500
521107	Unterh. u. Bewirtschaftung v. Alarmierungseinrichtungen	-8.714	-10.000	-17.800	-18.500	-18.500	-19.100
521180	Laufende Unterh. a. PPP-Verträgen Grundst. u. Geb.	-221.032	-184.300	-189.700	-195.900	-201.100	-209.000
521190	Übrige Unterhaltung d. Grundst. u. Gebäude	-2.731	-7.000	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000
522102	Erhaltungsaufwendungen Brücken	-44.796	-35.000	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000
522103	Unterhaltung Löschwassereinrichtungen	0	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
522109	Geplante Erhaltungsaufw. Sportanlagen	0	0	0	-28.000	-28.000	-28.000
522120	Lfd. Unterhaltung d. sonst. unbewegl. Vermögens.	-1.402.266	-1.271.000	-1.332.000	-1.332.000	-1.332.000	-1.332.000
522121	Gepl. Erhaltungsaufwendungen sonst. unbewegl. Verm	-133.985	-265.000	-255.000	-205.000	-205.000	-205.000
522180	Laufende Unterh. a. PPP-Verträgen Infrastrukturv.	-26.401	-27.161	-27.957	0	0	0
522190	Übrige Unterhaltung d. sonst. unbewegl. Vermögens	-2.929	-13.000	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000
524101	Aufwendungen für Strom	-1.339.223	-1.248.550	-1.267.200	-1.284.100	-1.284.100	-1.284.100
524102	Aufwendungen für Gas	-864.741	-1.140.000	-937.130	-1.088.030	-1.088.030	-1.088.030
524103	Aufwendungen für Wasser	-134.622	-119.635	-145.733	-176.533	-176.533	-176.533
524104	Aufwendungen für Heizöl	-49.150	-25.000	-45.000	-45.000	-45.000	-45.000
524105	Grundsteuer	-25.835	-11.880	-43.980	-43.980	-43.980	-43.980
524106	Straßenreinigungsgebühren	-5.309	-8.634	-8.284	-8.284	-8.284	-8.284
524107	Abwassergebühren	-263.320	-241.001	-281.635	-327.835	-327.835	-327.835
524109	Klärschlammgebühren	-591	-1.040	-1.040	-1.040	-1.040	-1.040
524110	Abfallbeseitigung	-284.142	-256.400	-276.810	-275.710	-275.710	-275.360
524111	Reinigung	-1.095.130	-1.008.100	-1.149.170	-1.149.170	-1.149.170	-1.149.170
524112	Gebäudeversicherungen	-333.519	-270.470	-375.735	-388.714	-401.122	-413.150
524113	Aufwendungen für Gebäudesicherung	-51.268	-46.612	-3.505	-3.547	-3.593	-3.641
524114	Aufwendungen für Anstrahlungen	-2.167	-2.000	0	0	0	0
524115	Bewirtschaftung Gebäude in WWG-Verwaltung	-159.166	-15.800	-15.750	-15.250	-15.250	-15.250
524117	Gebühren Straßenoberflächenentwässerung	-1.133.964	-1.065.000	-1.145.133	-1.145.133	-1.145.133	-1.145.133
524190	Übrige Bewirtschaftungsaufwendungen	-20.422	-25.800	-17.420	-17.420	-17.420	-17.420
525101	Wartung und Reparatur der Fahrzeuge	-573.289	-385.000	-524.500	-437.000	-426.000	-426.000
525102	Betriebs- und Schmierstoffe Fahrzeuge	-176.844	-200.800	-179.000	-183.600	-187.400	-192.200
525103	Fahrzeugsteuern	-4.969	-6.025	-4.975	-5.125	-5.125	-5.125
525104	Fahrzeugversicherungen	-215.442	-248.141	-332.510	-321.817	-324.386	-336.530
525501	Unterhaltg. von Geräten u. Einr.gegenst. (ENGSB)	-45.545	-22.070	-19.700	-19.700	-19.700	-19.700
525502	Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	-722.421	-820.870	-1.095.150	-949.650	-961.150	-950.650
525503	Unterhaltg./Instandsetzung v. Feuerwehrgerätsch.	-230.620	-89.000	-79.000	-89.000	-79.000	-89.000
525504	Unterhaltung von Sportgeräten	-29.923	-31.000	-22.000	-22.000	-22.000	-22.000
525590	Übrige Unterhaltg. des bewegl. Vermögens	-126.135	-181.700	-136.200	-134.200	-134.200	-134.200
526101	Aufwend. im Zusammenh. mit Personaleinstellungen	-197.390	-115.000	-276.000	-282.000	-290.000	-295.000
526102	Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-523.670	-655.550	-647.000	-593.200	-573.600	-565.500
526103	Reisekosten, Fahrtkosten	-70.734	-75.000	-76.000	-77.000	-78.000	-79.000
526106	Dienst- u. Schutzkleidung, persönliche Ausrüstung	-387.934	-397.000	-392.000	-370.500	-370.700	-370.700

Ergebnisplan

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
526107	Personalnebenaufwendungen	-12.584	-13.500	0	0	0	0
526190	Übrige besondere Aufwendungen für Beschäftigte	-82.559	-208.700	-123.250	-118.250	-119.250	-120.250
527101	Lernmittel	-133.916	-202.400	-195.400	-195.400	-195.400	-195.400
527901	Kosten der Schülerbeförderung	-929.171	-937.000	-1.050.000	-1.050.000	-1.050.000	-1.050.000
527990	Übrige bes. Verwalt.- u. Betriebsaufwendungen	-1.559	-1.000	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
528101	Lehr- und Unterrichtsmittel	-80.092	-46.200	-88.800	-91.750	-91.800	-91.800
528102	Reinigungsmittel	-49.384	-41.250	-55.200	-55.200	-55.400	-56.100
528104	Andere Verbrauchsmaterialien	-21.796	-28.150	-25.200	-25.200	-25.200	-25.200
528190	Übrige Aufwend. für den Erwerb v. Verbrauchsmat.	-178.132	-186.000	-190.000	-195.500	-201.200	-207.000
529103	Ortsplanung, Bauleitplanung	-20.811	-50.000	-170.000	-70.000	-70.000	-20.000
529107	Planungsaufwand Stadtsanierung	0	-48.000	-7.500	-7.500	0	0
529190	Übrige Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	-55.153	-84.900	-87.500	-66.500	-66.500	-66.500
14	Bilanzielle Abschreibungen	-8.059.364	-8.610.006	-9.207.784	-9.732.996	-10.687.688	-10.635.958
571101	Abschreibungen auf Sachanlagen	-8.059.364	-8.610.006	-8.954.337	-9.479.549	-10.434.241	-10.382.511
571104	Abschreibung der Bilanzierungshilfe gemäß NKF-CUIG	0	0	-253.447	-253.447	-253.447	-253.447
15	Transferaufwendungen	-62.412.732	-64.635.527	-73.676.721	-76.057.195	-78.150.797	-80.237.581
531290	Zuweisungen an Gemeinden/GV f. lfd. Zwecke	-26.887	-26.500	-26.500	-26.500	-26.500	-26.500
531299	RAP-Auflösung Gemeinden/GV	-17.394	-28.534	-36.554	-55.715	-112.523	-180.130
531590	Zusch. an verb. Untern., Beteil., Sonderv.	-347.093	-340.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
531599	RAP-Auflösung verb. Untern., Beteil., Sonderv.	-272.749	-272.749	-272.749	-272.749	-272.749	-272.749
531790	Zusch. an priv. Untern. f. lfd. Zwecke	-614.813	-797.280	-460.900	-260.900	-260.900	-260.900
531799	RAP-Auflösung private Unternehmen	-182.381	-243.586	-190.498	-189.551	-179.768	-170.729
531801	Betriebskostenzuschüsse Kindertageseinrichtungen	-18.097.430	-17.902.500	-19.617.000	-19.859.000	-20.350.000	-20.743.000
531803	Zusch. an Trägerverein f. d. offene Jugendarbeit	-313.077	-347.005	-429.077	-441.950	-455.200	-468.850
531804	Zuschuss Stadtjugendring	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000
531805	Zuschussweiterleitung an Schulen	-1.972.273	-2.026.900	-1.907.500	-2.026.900	-2.088.400	-2.151.600
531890	Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke	-1.867.885	-2.108.692	-4.369.460	-5.103.390	-5.272.395	-5.557.430
531899	RAP-Auflösung übrige Bereiche	-92.373	-73.736	-92.373	-92.373	-84.611	-81.497
533104	Leist. n. § 1 iVm §§ 3 ff AsylbLG a.v.E.	-40.440	0	0	0	0	0
533105	Leist. n. § 2 AsylbLG i. ent. Anw. SGB XII a.v.E.	-49.792	0	0	0	0	0
533204	Leist. n. § 1 iVm §§ 3 ff AsylbLG i.v.E.	-1.751.176	-1.725.000	-3.005.000	-3.005.000	-3.005.000	-3.005.000
533205	Leist. n. § 2 AsylbLG i. ent. Anw. SGB XII i.v.E.	-277.243	0	0	0	0	0
533301	Durchführung einz. Maßnahmen u. Veranstaltungen	-75.656	-73.400	0	0	0	0
533306	Weiterleitung von Einnahmen an Dritte	-50.545	-30.145	0	0	0	0
533307	Erstattungen an Adoptionsvermittlungsstelle RSK	-30.008	-30.000	-30.600	-31.518	-32.464	-33.437
533310	Unterhaltsvorschussleistungen	-1.178.787	-900.000	-1.175.000	-1.175.000	-1.175.000	-1.175.000
533311	Kostenerstattg. Beitr. Unterh.-Leistungen an Land	-74.100	-60.000	-80.000	-80.000	-80.000	-80.000
533402	Zahlungen an Leistungserbringer	-8.080.860	-6.658.000	-8.950.110	-9.257.240	-9.577.988	-9.922.259
533403	Erstattungen an Sozialleistungsträger	-1.319.334	-707.500	-1.384.800	-1.453.810	-1.526.700	-1.602.900
533404	Zusätzliche Leistungen	-62.889	-60.000	-62.600	-62.600	-62.600	-62.600
533407	Pflegegeld f. Kinder in Tagespflege	-1.433.632	-1.486.000	-1.723.000	-1.810.000	-1.810.000	-1.810.000
533408	Versicherungsleistungen für Tagesmütter/-väter	-121.300	-150.000	-130.000	-130.000	-130.000	-130.000
534101	Gewerbesteuerumlage	-1.592.060	-1.455.000	-1.530.000	-1.570.000	-1.610.000	-1.645.000
537102	Krankenhausumlage	-706.410	-710.000	-710.000	-710.000	-710.000	-710.000
537201	Kreisumlage allgemein	-18.014.527	-22.315.000	-22.810.000	-23.680.000	-24.415.000	-25.100.000
537202	Kreisumlage Mehrbelastung ÖPNV	-3.741.617	-4.100.000	-4.670.000	-4.750.000	-4.900.000	-5.035.000
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-8.197.648	-9.550.101	-8.445.709	-8.070.558	-7.122.883	-7.946.648

Ergebnisplan

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
541190	Sonstige Personalaufwendungen	-46.280	-136.900	-18.500	-18.500	-18.500	-18.500
542101	Entsch./Reisekosten f. Mitgl. d. Rates u. Frakt.	-422.084	-413.000	-405.960	-414.100	-422.360	-430.810
542102	Aufwandsentsch. stellv. Bürgermeister	-30.845	-31.000	-31.000	-31.000	-31.000	-31.000
542103	Aufwandsentsch. Ortsbeauftr. VHS	-2.700	-2.700	-2.700	-2.700	-2.700	-2.700
542104	Auslagenersatz Führungskräfte Feuerwehr	-42.707	-50.000	-40.000	-41.000	-43.000	-45.000
542105	Entschädigung ehrenamtl. Tätigkeit Feuerwehr	-35.416	-35.000	-35.000	-35.000	-35.000	-35.000
542106	Verdienstausfallentsch. Feuerwehr	-35.670	-35.000	-40.000	-41.000	-42.000	-43.000
542107	Untersuchungskosten Feuerwehrmitglieder	-11.035	-15.000	-15.000	-15.500	-16.000	-16.500
542108	Feuerwehrveranstaltungen, Ehrungen	-1.745	-5.000	-3.000	-9.000	-3.000	-10.000
542109	Entschädigung für die Mithilfe bei Wahlen	-9.260	-18.000	0	-20.000	0	-40.000
542190	Übrige Aufwendungen f. ehrenamtl. Tätigkeiten	-12.458	-29.000	0	0	0	0
542202	Mieten Kopiergeräte	-89.458	-79.700	-91.700	-91.700	-91.700	-91.700
542204	Erbbauzins Schulgrundstück GS Opl.	-51.549	-51.550	-51.550	-51.550	-51.550	-51.550
542290	Übrige Mieten/Pachten	-952.052	-1.155.955	-1.086.680	-1.076.380	-976.580	-976.780
542295	Leihfahrzeuge und -geräte	-3.576	-27.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
542301	Leasing	-60.829	-65.000	-52.756	-52.756	-52.756	-52.756
542902	Inanspruchnahme von Rechtsberatung	0	-6.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
542904	Prozesskosten	-17.250	-30.100	-20.100	-20.100	-20.100	-20.100
542990	Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-2.868.416	-3.705.063	-2.794.105	-2.106.505	-1.660.805	-1.663.505
543101	Geschäftsaufwendungen (ENGSB)	-43.369	-29.950	-28.300	-28.300	-28.300	-28.300
543102	Schulschwimmen	-70.405	-83.880	-79.710	-79.710	-79.710	-79.710
543103	Schulveranstaltungen	-1.401	-3.040	-2.990	-2.990	-2.990	-2.990
543104	Bürobedarf	-73.394	-63.000	-63.700	-63.700	-63.700	-63.700
543105	Telekommunikationsgebühren	-318.468	-337.440	-329.400	-330.200	-330.200	-330.200
543106	Porto	-61.082	-60.000	-60.000	-60.000	-60.000	-60.000
543107	Rundfunk-, Funk- und sonstige Gebühren	-9.445	-14.750	-14.484	-14.504	-14.700	-14.700
543108	Eintrittsgelder	-10.416	-12.000	-11.050	-11.300	-11.300	-11.300
543109	Kosten im Kontokorrentverkehr	-26.992	-26.870	-26.840	-26.815	-26.815	-26.815
543131	Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto	-441.039	-579.580	-816.250	-971.550	-625.850	-1.312.350
543133	Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € (ENGSB)	-56.703	-74.300	-62.300	-62.300	-62.300	-60.800
543190	Übrige Geschäftsaufwendungen	-477.074	-407.500	-240.020	-265.620	-207.520	-267.920
544101	Unfallversicherungen Schulen	-208.594	-219.900	-222.700	-222.700	-222.700	-222.700
544102	Sonstige Unfallversicherungen	-105.927	-99.570	-108.800	-109.850	-109.880	-109.900
544103	Haftpflicht- und Eigenschadenversicherung	-144.852	-151.880	-149.290	-153.690	-158.190	-163.190
544105	Aufwendungen für Steuern v. Einkommen und Ertrag	-7.235	-7.800	-7.500	-7.500	-7.500	-7.500
544190	Übrige Versicherungen	-141.698	-164.687	-158.216	-163.047	-168.000	-173.209
545190	Erstatt. aus lfd. Verw.tätigkeit an Land	-11.889	-8.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
545290	Erstatt. aus lfd. Verw.tätigk. an Gemeinden/GV	-385.560	-362.046	-411.500	-400.000	-400.000	-400.000
545301	Umlage an den Wasserverband	-319.588	-410.000	-339.000	-443.000	-448.000	-453.000
545390	Erstatt. aus lfd. Verw.tätigkeit an ZV u. dergl.	-28.143	-65.000	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000
545790	Erstatt. aus lfd. Verw.tätigkeit an priv. Untern.	-11.500	-12.720	-13.000	-13.000	-13.000	-13.000
545890	Erstatt. a. lfd. Verw.tätigkeit an übrige Bereiche	-56.599	-61.500	-56.000	-57.000	-58.000	-59.000
547390	Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	-285.924	-221.900	-318.700	-318.700	-318.700	-318.700
549190	Verfügungsmittel	-10.500	-10.500	-11.000	-11.000	-11.000	-11.000
549290	Fraktionszuwendungen	-79.412	-80.000	-80.000	-80.000	-80.000	-80.000
549990	Übrige weit. sonst. Aufw. aus lfd. Verwalt.tätigk.	-117.107	-91.320	-95.908	-96.291	-96.477	-96.763
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-131.432.556	-135.886.315	-148.907.756	-152.720.562	-156.301.725	-159.428.058
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-4.561.627	-7.901.826	-8.797.687	-8.524.135	-8.513.001	-8.815.643

Ergebnisplan

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
19	Finanzerträge	1.051.450	1.029.500	990.500	939.500	933.500	926.500
461503	Zinserträge Sondervermögen	971.000	944.000	912.000	861.000	855.000	848.000
461790	Zinserträge Kreditinstitute (private)	226	0	0	0	0	0
465101	Gewinnanteile aus Wertpapieranlagen	34.042	36.000	31.000	31.000	31.000	31.000
465102	Gewinnanteile aus Beteiligungen	45.721	49.000	47.000	47.000	47.000	47.000
469101	Rücklastschriftgebühren (öff. rechtl.)	460	500	500	500	500	500
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-1.612.160	-2.270.548	-1.917.274	-2.136.326	-2.274.594	-2.318.671
551101	Zinsaufwendungen Land	558	0	0	0	0	0
551701	Zinsaufwendungen Kreditinstitute	-987.671	-1.386.000	-1.166.000	-1.334.000	-1.370.000	-1.337.000
551702	Zinsaufw. Kreditinstitute (Liquiditätskr.)	-509.693	-760.000	-634.000	-693.000	-799.000	-880.000
551703	Zinsaufw. Contracting und PPP	-70.334	-84.048	-76.474	-68.526	-64.794	-60.871
559902	Erstattungszinsen Gewerbesteuer	-44.191	-40.000	-40.000	-40.000	-40.000	-40.000
559990	Rücklastschriftgebühren	-828	-500	-800	-800	-800	-800
21	Finanzergebnis (19+20)	-560.710	-1.241.048	-926.774	-1.196.826	-1.341.094	-1.392.171
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-5.122.338	-9.142.874	-9.724.461	-9.720.961	-9.854.095	-10.207.814
26	Jahresergebnis (22+25)	-5.122.338	-9.142.874	-9.724.461	-9.720.961	-9.854.095	-10.207.814
27	Globaler Minderaufwand	0	1.300.000	2.928.000	2.994.000	3.066.000	3.126.000
28	Jahresergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (26+27) Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage	-5.122.338	-7.842.874	-6.796.461	-6.726.961	-6.788.095	-7.081.814
29	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	130.268	30.000	60.000	20.000	20.000	20.000
30	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	27.905	0	0	0	0	0
31	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	-2.399	0	0	-36.759	0	0
32	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	-256.252	0	0	0	0	0
33	Verrechnungssaldo (29 bis 32)	-100.478	30.000	60.000	-16.759	20.000	20.000

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

458201 Auflösung/Herabsetzung Altersteilzeit-Rückstellung
458202 Auflösung/ Herabsetzung Rückstellungen für nicht angetretenen Urlaub
458203 Auflösung/ Herabsetzung Rückstellungen für geleistete Überstunden
Im Rahmen der Jahresabschlussprüfung 2024 wurde die Verbuchung dieser Rückstellung geändert, was sich nun auch auf die Ansätze auswirkt. Bei ATZ-Rückstellungen, Urlaubsrückstellungen und Überstundenrückstellungen gibt es grundsätzlich keine ertragswirksamen Auflösungen. Vielmehr müssen diese Buchungen gegen das entsprechende Aufwandskonto erfolgen. Es erfolgt daher nunmehr die saldierte Veranschlagung auf den Konten 507101 „Aufwand für Rückstellungen Altersteilzeit“, 508101 „Aufwand für Rückstellungen für nicht angetretenen Urlaub“ und 508102 „Aufwand für Rückstellungen für geleistete Überstunden“.

471190 Aktivierte Eigenleistungen
Auf diesem Sachkonto werden die Leistungen abgebildet, die von eigenem Personal in den Bereichen Hoch- und Tiefbau für investive Maßnahmen erbracht werden.

505101 Aufwand für Pensionsrückstellung für Beschäftigte
Die Pensionsrückstellungen werden von der Rheinischen Versorgungskasse errechnet – auch die Prognosen für die Zukunft. In der Vergangenheit waren die Prognosen immer zu niedrig und es kam mehrfach zu deutlichen Korrekturen im Ist, weil sich die Heubeck-Datengrundlagen verändert hatten. Seit 2021 hat die Versorgungskasse ein neues Berechnungssystem für die Prognose eingeführt, das eine Dynamik in den Entwicklungen beinhaltet.

571104 Abschreibung der Bilanzierungshilfe gemäß NKF-CUIG
Hierbei handelt es sich um die anteilige Abschreibung der bis einschließlich 2023 entstandenen Bilanzierungshilfe nach § 6 NKF-COVID-19-Ukraine-Isolierungsgesetz (NKF-CUIG).

Globaler Minderaufwand
Der globale Minderaufwand nach § 79 Absatz 3 Satz 1 GO NRW ist im Ergebnisplan unter Nr. 27 ausgewiesen. Aufgrund einer gesetzlichen Änderung erfolgt keine Aufteilung mehr auf die Teilergebnispläne einzelner Produktgruppen, wie dies noch im Doppelhaushalt 2024/2025 vorgesehen war.
Beim globalen Minderaufwand handelt es sich um eine reine Rechengröße zur Erlangung des Haushaltsausgleichs in der Planung und nicht um eine konkrete Aufwandskürzung. Es wurde in allen Planjahren der maximal zulässige Betrag in Höhe von 2 Prozent der Summe der ordentlichen Aufwendungen angesetzt.

Finanzplan

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben	71.202.114	71.797.500	81.415.000	84.904.000	88.089.000	90.889.000
02	+ Zuwendungen, allgem. Umlagen	21.797.510	22.723.957	21.775.391	22.276.190	22.090.594	21.954.324
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	3.436.708	2.731.200	3.001.800	3.042.800	3.086.800	3.132.800
04	+ Öff.-rechtl. Leistungsentgelte	13.986.168	15.307.094	15.793.907	16.013.530	16.380.769	16.634.582
05	+ Privatrechtl. Leistungsentgelte	1.345.723	915.978	952.260	952.760	919.989	919.189
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	5.852.444	4.793.760	6.488.210	6.534.710	6.504.710	6.565.710
07	+ Sonstige Einzahlungen	1.961.474	2.166.850	2.199.200	2.184.600	2.178.800	2.183.800
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	1.059.099	1.029.500	990.500	939.500	933.500	926.500
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	120.641.240	121.465.839	132.616.268	136.848.090	140.184.162	143.205.905
10	- Personalauszahlungen	-31.559.763	-32.965.920	-36.350.938	-37.681.418	-38.518.130	-39.276.366
11	- Versorgungsauszahlungen	-2.610.574	-2.620.000	-3.078.000	-3.190.000	-3.300.000	-3.410.000
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-14.857.479	-14.195.639	-15.574.617	-15.371.488	-15.843.761	-15.195.831
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-1.809.339	-2.270.548	-1.917.274	-2.136.326	-2.274.594	-2.318.671
14	- Transferauszahlungen	-60.440.646	-64.016.922	-73.084.547	-75.446.808	-77.501.147	-79.532.476
15	- Sonstige Auszahlungen	-8.398.840	-9.478.906	-8.285.233	-7.822.984	-6.878.988	-7.706.617
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-119.676.641	-125.547.935	-138.290.609	-141.649.024	-144.316.620	-147.439.961
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9+16)	964.599	-4.082.096	-5.674.341	-4.800.934	-4.132.458	-4.234.056
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	6.625.338	5.924.796	7.407.300	9.052.734	10.850.300	10.880.899
19	+ Einzahlungen a. d. Veräußerung v. Sachanlagen	136.000	80.000	110.000	70.000	70.000	530.000
20	+ Einzahlungen a. d. Veräußerung von Finanzanl.	428.292	1.300.000	1.300.000	1.300.000	1.300.000	1.300.000
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	146.580	4.213.000	1.203.500	192.000	3.332.500	2.884.100
22	+ Sonstige Investitionseinz.	570	580	571	571	571	571
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	7.336.780	11.518.376	10.021.371	10.615.305	15.553.371	15.595.570
24	- Auszahlg. f. d. Erwerb v. Grundstücken u. Geb.	-920.532	-1.209.900	-3.749.900	-1.739.900	-1.249.900	-1.249.900
25	- Auszahlg. für Baumaßnahmen	-7.269.825	-19.521.900	-21.319.900	-20.165.900	-15.040.900	-7.791.900
26	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-1.951.148	-3.297.430	-4.695.460	-3.879.500	-3.507.050	-3.034.600
27	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	-444.091	-1.300.000	-1.300.000	-1.300.000	-1.300.000	-1.300.000
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	-388.000	-398.657	-1.000	-1.161.000	-1.000
29	- Sonstige Investitionsausz.	0	0	0	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-10.585.596	-25.717.230	-31.463.917	-27.086.300	-22.258.850	-13.377.400
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23+30)	-3.248.816	-14.198.854	-21.442.546	-16.470.995	-6.705.479	2.218.170
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17+31)	-2.284.217	-18.280.950	-27.116.887	-21.271.929	-10.837.937	-2.015.886
33	+ Einz. a. d. Aufnahme u. durch Rückflüsse v. Krediten für Investitionen	3.248.816	15.832.854	21.442.546	16.470.995	6.705.479	0
34	+ Einz. a. d. Aufnahme u. durch Rückflüsse v. Krediten zur Liquiditätssicherung	4.891.184	5.000.000	6.000.000	5.000.000	5.000.000	2.000.000
35	- Ausz. für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen	-3.223.336	-4.897.000	-2.898.000	-3.214.000	-3.229.000	-3.263.000
36	- Ausz. für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	-6.500.000	0	0	0	0	0
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-1.583.336	15.935.854	24.544.546	18.256.995	8.476.479	-1.263.000
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (32+37)	-3.867.553	-2.345.096	-2.572.341	-3.014.934	-2.361.458	-3.278.886
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	4.224.459	356.906	-1.988.190	-4.560.531	-7.575.465	-9.936.923
40	= Liquide Mittel (38+39)	356.906	-1.988.190	-4.560.531	-7.575.465	-9.936.923	-13.215.809

Nachrichtlich: In 33 und 35 enthaltene Umschuldungen von Krediten für Investitionen	0	1.634.000	0	0	0	0

Produktbereich 01 Innere Verwaltung

Zugeordnete Produktgruppen

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

Teilergebnisplan Produktbereich 01 Innere Verwaltung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	287.098	219.039	224.590	205.652	166.814	161.967
414190	Übrige Landeszuweisungen	44.327	0	0	0	0	0
414490	Zuweisungen v. d. Gesetzlichen Sozialversicherung	0	0	4.000	4.000	4.000	4.000
414790	Übrige Zuschüsse v. priv. Untern.	4.999	0	0	0	0	0
414799	RAP-Auflösung private Unternehmen	829	829	829	829	829	829
416090	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Bund	4.734	2.539	4.734	4.570	4.072	4.034
416190	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	225.052	211.965	213.397	194.623	156.283	151.959
416290	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Gem./GV	5.590	2.944	63	63	63	31
416490	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v.d.ges.SozVers	53	53	53	53	53	53
416790	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v.priv.Unternehm.	1.406	600	1.406	1.406	1.406	952
416890	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v. übr. Bereichen	108	108	108	108	108	108
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.798	6.512	6.550	6.550	6.550	6.550
431101	Verw.Geb. - Ordnungsverwaltung	181	150	150	150	150	150
431190	Verw.Geb. - Übrige	4.417	6.400	6.400	6.400	6.400	6.400
432190	Übrige Gebühren und Entgelte	1.200	0	0	0	0	0
437101	Ertr. Auflös. SoPo Erschließungsbeiträge n. BBauG	0	-38	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.223.507	617.527	666.634	666.634	666.634	666.634
441101	Pacht und Erbbauzinsen	183.029	181.300	195.000	195.000	195.000	195.000
441105	Entschädigung Nutzung Verwaltungsgebäude	3.732	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
441106	Mieten Gebäude in WWG-Verwaltung	594.668	122.600	133.000	133.000	133.000	133.000
441190	Sonstige Mieterträge	388.736	278.229	312.034	312.034	312.034	312.034
441191	Sonstige Pachterträge	37.913	20.498	16.300	16.300	16.300	16.300
442190	Erträge aus Verkauf	4.825	400	400	400	400	400
446190	Übrige sonst. privatr. Leistungsentgelte	10.605	10.500	5.900	5.900	5.900	5.900
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	61.516	102.100	88.800	88.800	88.800	88.800
448090	Erstattungen vom Bund	1.670	12.000	14.400	14.400	14.400	14.400
448290	Erstattungen von Gemeinden/GV	28.591	32.000	3.000	3.000	3.000	3.000
448490	Erstattungen v. sonst. öff. Bereich	0	40.000	50.000	50.000	50.000	50.000
448590	Erstattg v. verbd. Untern., Beteilig., Sonderverm.	8.348	5.000	7.000	7.000	7.000	7.000
448790	Übrige Erstattungen von priv. Unternehmen	18.139	7.600	7.600	7.600	7.600	7.600
448890	Erstattungen von übrigen Bereichen	4.768	5.500	6.800	6.800	6.800	6.800
07	Sonstige ordentliche Erträge	1.943.593	1.950.199	2.029.950	1.634.950	1.591.250	1.591.250
456190	Übrige Buß- und Zwangsgelder	-405	100	100	100	100	100
456290	Beitreib.geb., Säumnisz., Stund.- u. Auss.zinsen	208.275	153.000	153.000	153.000	153.000	153.000
456501	Leistungen bei Schadensfällen	68.052	71.500	61.500	61.500	61.500	61.500
456590	Übrige weitere sonst. ordentl. Erträge	8.859	3.400	193.050	48.050	4.350	4.350
458201	Auflösung/Herabsetzg. ATZ-Rückstellung	0	300.000	0	0	0	0
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	0	76.932	0	0	0	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	0	54.967	0	0	0	0
458204	Auflösung/Herabsetzg. Pensionsrückst. für VE	321.987	300.000	344.000	344.000	344.000	344.000
458205	Auflösung/Herabsetzg. Beihilferückst. für VE	162.775	100.000	118.000	118.000	118.000	118.000
458206	Auflösung/Herabsetzg. Pensionsrückst. für Besch.	980.226	300.000	449.000	449.000	449.000	449.000
458207	Auflösung/Herabsetzg. Beihilferückst. für Besch.	158.652	90.000	111.000	111.000	111.000	111.000
458290	Auflösung/Herabsetzg. sonstige Rückstellungen	6.000	500.000	600.000	350.000	350.000	350.000
458390	Sonstige nicht zahlungswirks. ord. Erträge	27.732	0	0	0	0	0
459190	Andere sonst. ordentliche Erträge	1.440	300	300	300	300	300
08	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	2.600	200	200	200

Teilergebnisplan Produktbereich 01 Innere Verwaltung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
471190	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	2.600	200	200	200
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	3.521.513	2.895.377	3.019.124	2.602.786	2.520.248	2.515.401
11	Personalaufwendungen	-14.003.287	-14.878.399	-15.869.054	-16.471.447	-16.899.816	-17.221.458
501101	Bezüge der Beamten	-2.143.391	-2.166.955	-2.110.337	-2.152.562	-2.195.561	-2.239.552
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-7.193.824	-7.639.154	-8.709.005	-9.032.722	-9.213.377	-9.397.644
501903	Personalaufw. f. Bundesfreiwilligendienstleistende	-2.227	-20.400	-25.200	-25.200	-25.200	-25.200
501908	Vergütung Auszubildende Tarifbereich	-91.818	-148.000	-69.000	-121.000	-176.000	-164.000
501909	Personalaufw. Aushilfen, Ordnungsdienst, u.a.	-67.055	-92.200	-65.000	-69.300	-73.500	-77.800
501910	Bezüge Beamtenanwärter	-180.112	-160.000	-215.000	-240.000	-250.000	-250.000
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-554.471	-623.769	-711.526	-737.973	-752.733	-767.788
502901	Vers.kassenbeitr. tarifl. Besch. - Azubi AG-Ant.	-6.986	-12.500	-5.600	-9.000	-15.500	-16.000
502990	Übrige Vers.kassenbeitr. sonstige Beschäftigte	-3.601	-4.470	-3.010	-3.220	-3.330	-3.540
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-1.472.625	-1.607.140	-1.923.124	-1.994.500	-2.034.390	-2.075.078
503203	Gesetzl. Unfallvers. tarifl. Beschäftigte	-76.625	-80.000	-82.000	-82.000	-82.000	-82.000
503901	Beitrag Künstlersozialkasse	0	0	-560	-560	-560	-560
503902	Gesetzl. SV tarifl. Besch. - Azubi AG-Ant.	-19.157	-31.500	-15.000	-27.000	-40.000	-38.000
503990	Übrige Gesetzl. SV sonstige Beschäftigte	-17.035	-31.200	-26.620	-27.520	-28.420	-29.320
504101	Beihilfen/Unterstützungsleistungen f. Beschäftigte	-294.493	-290.000	-346.000	-356.000	-366.000	-376.000
505101	Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-1.482.586	-904.221	-999.994	-1.019.994	-1.040.394	-1.061.202
506101	Aufwand f. Beihilferückst. f. Beschäftigte	-535.111	-430.000	-400.000	-410.000	-440.000	-455.000
507101	Aufwand für Rückstellung ATZ	166.540	-400.000	-69.000	-69.000	-69.000	-69.000
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	22.200	-117.557	-19.329	-18.858	-18.387	-17.506
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-50.911	-119.333	-73.749	-75.037	-75.463	-76.267
12	Versorgungsaufwendungen	-3.367.329	-2.905.000	-3.502.000	-3.614.000	-3.724.000	-3.834.000
511101	Versorgungsbezüge Beamte (Umlage an RVK)	-2.157.000	-1.950.000	-2.200.000	-2.300.000	-2.400.000	-2.500.000
514101	Beihilfen/Unterstützungsleist. f. Versorgungsempf.	-443.027	-470.000	-578.000	-590.000	-600.000	-610.000
515101	Aufw. f. Pensrückst. f. Versorgungsempfänger	-489.540	-300.000	-542.000	-542.000	-542.000	-542.000
516101	Aufw. f. Beihilferückst. f. Versorgungsempfänger	-277.762	-185.000	-182.000	-182.000	-182.000	-182.000
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-9.946.073	-9.335.520	-10.199.599	-10.319.897	-10.824.682	-10.205.904
521101	Laufende Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude	-1.637.064	-1.280.000	-1.817.750	-1.689.750	-1.689.950	-1.689.950
521102	Geplante Erhaltungsaufwendungen	-517.534	-437.000	-267.000	-396.500	-865.000	-225.000
521105	Laufende Unterhaltung Gebäude in WWG-Verwaltung	-80.223	-20.000	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000
521180	Laufende Unterh. a. PPP-Verträgen Grundst. u. Geb.	-221.032	-184.300	-189.700	-195.900	-201.100	-209.000
521190	Übrige Unterhaltung d. Grundst. u. Gebäude	-89	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
522102	Erhaltungsaufwendungen Brücken	0	-35.000	0	0	0	0
522120	Lfd. Unterhaltung d. sonst. unbewegl. Vermögens.	-1.396.228	-1.240.000	-1.300.000	-1.300.000	-1.300.000	-1.300.000
522121	Gepl. Erhaltungsaufwendungen sonst. unbewegl. Verm	-133.045	-165.000	-155.000	-155.000	-155.000	-155.000
524101	Aufwendungen für Strom	-1.336.984	-1.247.800	-1.266.200	-1.283.100	-1.283.100	-1.283.100
524102	Aufwendungen für Gas	-864.741	-1.140.000	-937.130	-1.088.030	-1.088.030	-1.088.030
524103	Aufwendungen für Wasser	-134.208	-118.935	-145.233	-176.033	-176.033	-176.033
524104	Aufwendungen für Heizöl	-49.150	-25.000	-45.000	-45.000	-45.000	-45.000
524105	Grundsteuer	-25.835	-11.880	-43.980	-43.980	-43.980	-43.980
524106	Straßenreinigungsgebühren	-5.309	-8.604	-8.254	-8.254	-8.254	-8.254
524107	Abwassergebühren	-256.148	-231.600	-274.235	-320.435	-320.435	-320.435
524109	Klärschlammgebühren	-591	-1.040	-1.040	-1.040	-1.040	-1.040
524110	Abfallbeseitigung	-263.854	-239.000	-261.010	-259.510	-259.510	-259.510

Teilergebnisplan Produktbereich 01 Innere Verwaltung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
524111	Reinigung	-1.069.090	-983.100	-1.118.070	-1.118.070	-1.118.070	-1.118.070
524112	Gebäudeversicherungen	-333.495	-270.420	-375.710	-388.688	-401.095	-413.122
524113	Aufwendungen für Gebäudesicherung	-151	0	0	0	0	0
524115	Bewirtschaftung Gebäude in WWG-Verwaltung	-155.120	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000
524190	Übrige Bewirtschaftungsaufwendungen	-11.702	-12.000	-11.370	-11.370	-11.370	-11.370
525101	Wartung und Reparatur der Fahrzeuge	-107.340	-80.000	-85.000	-85.000	-85.000	-85.000
525102	Betriebs- und Schmierstoffe Fahrzeuge	-15.603	-15.000	-14.500	-14.500	-14.500	-14.500
525103	Fahrzeugsteuern	-3.688	-4.500	-3.800	-3.800	-3.800	-3.800
525104	Fahrzeugversicherungen	-69.196	-71.971	-94.867	-96.087	-93.765	-98.960
525502	Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	-560.477	-614.020	-894.100	-762.100	-773.100	-762.100
525590	Übrige Unterhaltg. des bewegl. Vermögens	-110.782	-120.000	-110.000	-110.000	-110.000	-110.000
526101	Aufwend. im Zusammenh. mit Personaleinstellungen	-197.390	-115.000	-276.000	-282.000	-290.000	-295.000
526102	Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-113.559	-261.250	-149.900	-135.000	-134.400	-133.800
526103	Reisekosten, Fahrtkosten	-70.734	-75.000	-76.000	-77.000	-78.000	-79.000
526106	Dienst- u. Schutzkleidung, persönliche Ausrüstung	-46.809	-42.000	-44.500	-44.500	-44.700	-44.700
526107	Personalnebenaufwendungen	-12.584	-13.500	0	0	0	0
526190	Übrige besondere Aufwendungen für Beschäftigte	-76.092	-196.000	-113.000	-108.000	-109.000	-110.000
527990	Übrige bes. Verwalt.- u. Betriebsaufwendungen	-1.559	-1.000	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
528102	Reinigungsmittel	-49.384	-40.000	-55.150	-55.150	-55.350	-56.050
528104	Andere Verbrauchsmaterialien	-19.283	-15.600	-19.600	-19.600	-19.600	-19.600
14	Bilanzielle Abschreibungen	-795.547	-1.058.912	-1.032.415	-1.146.017	-1.159.743	-1.209.273
571101	Abschreibungen auf Sachanlagen	-795.547	-1.058.912	-1.012.733	-1.126.335	-1.140.062	-1.189.592
571104	Abschreibung der Bilanzierungshilfe gemäß NKF-CUIG	0	0	-19.682	-19.682	-19.682	-19.682
15	Transferaufwendungen	-5.634	-15.000	-10.000	-1.000	-1.000	-1.000
531790	Zusch. an priv. Untern. f. lfd. Zwecke	-1.000	-1.000	0	0	0	0
531890	Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke	-4.634	-14.000	-10.000	-1.000	-1.000	-1.000
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.750.683	-4.947.049	-3.676.214	-3.561.386	-3.564.994	-3.579.404
541190	Sonstige Personalaufwendungen	-46.280	-136.900	-18.500	-18.500	-18.500	-18.500
542101	Entsch./Reisekosten f. Mitgl. d. Rates u. Frakt.	-422.084	-413.000	-405.960	-414.100	-422.360	-430.810
542102	Aufwandsentsch. stellv. Bürgermeister	-30.845	-31.000	-31.000	-31.000	-31.000	-31.000
542202	Mieten Kopiergeräte	-60.336	-52.000	-64.000	-64.000	-64.000	-64.000
542290	Übrige Mieten/Pachten	-760.823	-768.750	-782.420	-782.420	-782.420	-782.420
542295	Leihfahrzeuge und -geräte	-977	-12.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
542301	Leasing	-60.829	-45.000	-52.756	-52.756	-52.756	-52.756
542902	Inanspruchnahme von Rechtsberatung	0	-6.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
542904	Prozesskosten	-17.250	-30.100	-20.100	-20.100	-20.100	-20.100
542990	Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-1.192.856	-2.365.750	-1.332.450	-1.208.450	-1.198.450	-1.198.450
543104	Bürobedarf	-71.279	-61.500	-62.000	-62.000	-62.000	-62.000
543105	Telekommunikationsgebühren	-165.058	-175.500	-168.050	-168.050	-168.050	-168.050
543106	Porto	-61.082	-60.000	-60.000	-60.000	-60.000	-60.000
543107	Rundfunk-, Funk- und sonstige Gebühren	-3.330	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
543109	Kosten im Kontokorrentverkehr	-26.609	-26.630	-26.550	-26.550	-26.550	-26.550
543131	Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto	-150.997	-113.400	-60.800	-56.600	-56.600	-56.600
543190	Übrige Geschäftsaufwendungen	-214.975	-143.700	-98.750	-98.750	-98.750	-98.750
544102	Sonstige Unfallversicherungen	-67.459	-61.070	-69.300	-69.350	-69.380	-69.400
544103	Haftpflicht- und Eigenschadenversicherung	-142.676	-149.000	-146.600	-151.000	-155.500	-160.500
544190	Übrige Versicherungen	-29.506	-23.339	-20.028	-20.810	-21.628	-22.568

Teilergebnisplan Produktbereich 01 Innere Verwaltung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
545190	Erstatt. aus lfd. Verw.tätigkeit an Land	-11.889	-8.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
545390	Erstatt. aus lfd. Verw.tätigkeit an ZV u. dergl.	-28.143	-65.000	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000
547390	Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	-19.538	-30.000	-38.000	-38.000	-38.000	-38.000
549190	Verfügungsmittel	-10.500	-10.500	-11.000	-11.000	-11.000	-11.000
549290	Fraktionszuwendungen	-79.412	-80.000	-80.000	-80.000	-80.000	-80.000
549990	Übrige weit. sonst. Aufw. aus lfd. Verwalt.tätigk.	-75.949	-75.910	-78.950	-78.950	-78.950	-78.950
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-31.868.553	-33.139.880	-34.289.282	-35.113.747	-36.174.235	-36.051.039
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-28.347.040	-30.244.503	-31.270.158	-32.510.961	-33.653.987	-33.535.638
19	Finanzerträge	460	500	500	500	500	500
469101	Rücklastschriftgebühren (öff. rechtl.)	460	500	500	500	500	500
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-58.584	-75.965	-72.881	-69.326	-65.594	-61.671
551703	Zinsaufw. Contracting und PPP	-57.756	-75.465	-72.081	-68.526	-64.794	-60.871
559990	Rücklastschriftgebühren	-828	-500	-800	-800	-800	-800
21	Finanzergebnis (19+20)	-58.124	-75.465	-72.381	-68.826	-65.094	-61.171
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-28.405.165	-30.319.968	-31.342.539	-32.579.787	-33.719.081	-33.596.809
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-28.405.165	-30.319.968	-31.342.539	-32.579.787	-33.719.081	-33.596.809
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	21.950.282	18.699.949	0	0	0	0
481190	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	21.950.282	18.699.949	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-4.944.646	-2.672.211	0	0	0	0
581190	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-4.944.646	-2.672.211	0	0	0	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	-11.399.529	-14.292.230	-31.342.539	-32.579.787	-33.719.081	-33.596.809

Teilfinanzplan Produktbereich 01 Innere Verwaltung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben	33	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	46.442	0	4.000	4.000	4.000	4.000
04	+ Öff.-rechtl. Leistungsentgelte	4.907	6.550	6.550	6.550	6.550	6.550
05	+ Privatrechtl. Leistungsentgelte	1.168.180	617.527	666.634	666.634	666.634	666.634
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	15.039	73.100	88.800	88.800	88.800	88.800
07	+ Sonstige Einzahlungen	266.352	303.300	317.650	298.050	294.250	294.250
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	500	500	500	500	500	500
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.501.453	1.000.977	1.084.134	1.064.534	1.060.734	1.060.734
10	- Personalauszahlungen	-12.100.852	-12.907.287	-14.306.982	-14.878.558	-15.256.571	-15.542.482
11	- Versorgungsauszahlungen	-2.610.574	-2.620.000	-3.078.000	-3.190.000	-3.300.000	-3.410.000
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-9.740.663	-9.410.520	-10.274.599	-10.394.897	-10.899.682	-10.280.904
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-260.174	-75.965	-72.881	-69.326	-65.594	-61.671
14	- Transferauszahlungen	-4.634	-15.000	-10.000	-1.000	-1.000	-1.000
15	- Sonstige Auszahlungen	-4.130.356	-4.983.354	-3.707.838	-3.596.512	-3.603.799	-3.622.073
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-28.847.253	-30.012.126	-31.450.300	-32.130.293	-33.126.646	-32.918.130
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9+16)	-27.345.800	-29.011.149	-30.366.166	-31.065.759	-32.065.912	-31.857.396
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	135.014	0	0	0	0	0
19	+ Einzahlungen a. d. Veräußerung v. Sachanlagen	136.000	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000
23	= Summe invest. Einzahlungen	271.014	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000
24	- Auszahlg. f. d. Erwerb v. Grundstücken u. Geb.	-725.332	-1.100.000	-3.600.000	-1.590.000	-1.100.000	-1.100.000
25	- Auszahlg. für Baumaßnahmen	-65.671	-1.000.000	-65.000	-5.000	-5.000	-5.000
26	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-413.457	-731.500	-1.623.000	-808.000	-783.000	-411.000
30	= Summe invest. Auszahlungen	-1.204.460	-2.831.500	-5.288.000	-2.403.000	-1.888.000	-1.516.000
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23+30)	-933.446	-2.761.500	-5.218.000	-2.333.000	-1.818.000	-1.446.000

Produktgruppe 0101 Politische Gremien

Produktgruppenbeschreibung

Das in der Produktgruppe erfasste Produkt beinhaltet allgemeine Dienstleistungen (Personal- und Sachmittel) sowie die umfassende Durchführung des Sitzungsdienstes für den Rat, den Haupt- und Personalausschuss und die Fraktionen. Hierunter fallen insbesondere die Abrechnung von Aufwandsentschädigungen, Verdienstausfall, 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		Verantwortliche Organisationseinheit und Person
01010100	Rat, Ausschüsse und Fraktionen	Geschäftsbereich Vorstand und Wahlen, Damian Schwichtenberg

Teilergebnisplan Produktgruppe 0101 Politische Gremien

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
07	Sonstige ordentliche Erträge	2.449	2.274	2.450	2.450	2.450	2.450
456590	Übrige weitere sonst. ordentl. Erträge	2.449	2.000	2.450	2.450	2.450	2.450
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	0	180	0	0	0	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	0	94	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	2.449	2.274	2.450	2.450	2.450	2.450
11	Personalaufwendungen	-219.429	-247.759	-217.639	-223.801	-228.257	-232.803
501101	Bezüge der Beamten	-82.808	-90.317	-72.276	-73.722	-75.196	-76.700
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-94.703	-96.262	-95.569	-98.877	-100.854	-102.871
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-7.273	-8.061	-7.808	-8.078	-8.240	-8.405
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-19.358	-20.769	-21.121	-21.852	-22.289	-22.735
505101	Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-15.611	-30.580	-19.796	-20.191	-20.595	-21.007
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	391	-914	-38	-32	-26	-16
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-66	-855	-1.032	-1.049	-1.057	-1.069
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.412	-1.320	0	0	0	0
524111	Reinigung	2.412	0	0	0	0	0
525502	Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	0	-1.320	0	0	0	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-6.421	-2.770	-4.842	-2.872	-2.972	-3.072
571101	Abschreibungen auf Sachanlagen	-6.421	-2.770	-4.765	-2.795	-2.895	-2.995
571104	Abschreibung der Bilanzierungshilfe gemäß NKF-CUIG	0	0	-77	-77	-77	-77
15	Transferaufwendungen	0	0	-10.000	-1.000	-1.000	-1.000
531890	Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke	0	0	-10.000	-1.000	-1.000	-1.000
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-537.591	-684.370	-519.510	-527.700	-535.990	-544.460
542101	Entsch./Reisekosten f. Mitgl. d. Rates u. Frakt.	-422.084	-413.000	-405.960	-414.100	-422.360	-430.810
542102	Aufwandsentsch. stellv. Bürgermeister	-30.845	-31.000	-31.000	-31.000	-31.000	-31.000
542990	Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	0	-150.000	0	0	0	0
543105	Telekommunikationsgebühren	-1.282	-1.300	-1.250	-1.250	-1.250	-1.250
543190	Übrige Geschäftsaufwendungen	-2.104	-7.000	0	0	0	0
544102	Sonstige Unfallversicherungen	-1.865	-2.070	-1.300	-1.350	-1.380	-1.400
549290	Fraktionszuwendungen	-79.412	-80.000	-80.000	-80.000	-80.000	-80.000
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-761.029	-936.219	-751.991	-755.373	-768.219	-781.335
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-758.581	-933.945	-749.541	-752.923	-765.769	-778.885
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-758.581	-933.945	-749.541	-752.923	-765.769	-778.885
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-758.581	-933.945	-749.541	-752.923	-765.769	-778.885
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	307.678	210.000	0	0	0	0
481190	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	307.678	210.000	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-32.035	-2.385	0	0	0	0
581190	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-32.035	-2.385	0	0	0	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	-482.938	-726.330	-749.541	-752.923	-765.769	-778.885

Erläuterungen Produktgruppe 0101:

456590 Übrige weitere sonstige ordentliche Erträge
Nach sachlicher und rechnerischer Prüfung des Verwendungsnachweises der Fraktionszuwendungen sind übrige Mittel wieder zu erstatten.

531890 Zuschuss an übrige Bereiche für laufende Zwecke
Zuschuss an die Mitglieder des Stadtrates für die aktuelle Ratsperiode in Höhe von jeweils bis zu 500 € für den Erwerb eines mobilen Endgerätes für die digitale Ratsarbeit.

542101 Entschädigung / Reisekosten für Mitglieder des Rates und der Fraktionen
Aufwandsentschädigung für die Mitglieder des Rates und der Fraktionsvorsitzenden (§ 45, 46 GO NRW sowie EntschVO):

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

Für die nächste Kommunalwahl (Herbst 2025) ist eine Reduzierung auf 20 Wahlkreise, folglich eine Reduzierung um vier auf 40 Ratsmitglieder, vorgesehen. Es wird unverändert mit 8 zusätzlichen Überhangsmandaten kalkuliert. Einkalkuliert ist eine jährliche Erhöhung von 2% aufgrund einer Änderung der EntschVO. Zusätzlich ist eine Erhöhung in 2026 einkalkuliert, sodass der Einsatz hier bei 405.960 € für 2026 liegt.

542102 Aufwandsentschädigung stellvertretende Bürgermeister

Aufwandsentschädigung 1. stellvertretender Bürgermeister (§ 46 GO, EntschVO)	15.120 €
Aufwandsentschädigung 2. + 3. stellvertretender Bürgermeister (§ 46 GO, EntschVO)	15.120 €
Fahrtkosten 1. stellvertretender Bürgermeister (§ 46 GO, EntschVO)	500 €
Fahrtkosten 2. stellvertretender Bürgermeister (§ 46 GO, EntschVO)	500 €
Gesamt (gerundet):	31.000 €

543105 Telekommunikationsgebühren
Mobilfunkkosten im Rahmen der „papierlosen Ratsarbeit“ und Kosten für einen separaten Telefonanschluss.

544102 Sonstige Unfallversicherungen
Unfallversicherung für kommunale Mandatsträger

549290 Fraktionszuwendungen
Gemäß Beschluss des Stadtrates vom 18.12.2017 wird der Ansatz auf 80.000 Euro gedeckelt.

Teilfinanzplan Produktgruppe 0101 Politische Gremien

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
07	+ Sonstige Einzahlungen	1.972	2.000	2.450	2.450	2.450	2.450
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.972	2.000	2.450	2.450	2.450	2.450
10	- Personalauszahlungen	-204.143	-215.410	-196.774	-202.528	-206.579	-210.711
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	-1.320	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	0	0	-10.000	-1.000	-1.000	-1.000
15	- Sonstige Auszahlungen	-535.808	-684.370	-519.510	-527.700	-535.990	-544.460
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-739.951	-901.100	-726.284	-731.228	-743.569	-756.171
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9+16)	-737.979	-899.100	-723.834	-728.778	-741.119	-753.721
26	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
30	= Summe invest. Auszahlungen	0	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23+30)	0	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000

Investitionen Produktgruppe 0101 Politische Gremien

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

Erläuterungen Investitionen Produktgruppe 0101:

I-16-003 Betriebs- und Geschäftsausstattung Politische Gremien
Bei den hier veranschlagten Mitteln handelt es sich um einen pauschalen Ansatz für notwendige Ersatz- und Ergänzungsbeschaffungen.

Produktgruppe 0102 Verwaltungsführung

Produktgruppenbeschreibung

Leistungen des Informationsmanagements zwischen Verwaltungsführung und den untergeordneten Ebenen durch Entwicklung von Organisationsplänen und Durchführung von Organisationsuntersuchungen sowie die Sicherstellung eines reibungslosen Informationsflusses durch Gewährleistung einer geordneten Vorzimmer-, Termin- und Sitzungsorganisation. Darüber hinaus sind die Koordinierung und Begleitung von Eingaben der Mandatsträger und Bürger sowie die überörtliche Prüfung und fachbereichsübergreifende Mitgliedschaften Inhalte dieser Produktgruppe.

Sachziele

- Unterstützung der Verwaltungsführung bei der Steuerung der Gesamtverwaltung
- Förderung effektiven und effizienten Verwaltungshandelns z.B. durch Abgrenzung der Zuständigkeiten und Komprimierung von Arbeitsabläufen
- Verbesserung und Transparenz von Verwaltungsabläufen
- Sicherstellung eines reibungslosen Informationsflusses in der Verwaltung
- Entlastung des Bürgermeisters
- Koordinierung von Eingaben der Mandatsträger und Bürger (Anträge nach § 24 GO) mit dem Ziel, den vorgebrachten Anliegen zeitnah nachzukommen (Entscheidung / Information etc.)

Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen

- Mitarbeiterzufriedenheit
- Durchlaufzeiten von Anliegen der Mandatsträger und von Bürgeranträgen

Zugeordnete Produkte		Verantwortliche Organisationseinheit und Person
01000000	Dezernats- und Stabstellen-Overhead	Geschäftsbereich Vorstand und Wahlen, Damian Schwichtenberg
01020100	Entwicklung v. Konzepten und Rahmenregelungen, Organisationsuntersuchungen	Geschäftsbereich Organisation und IT, Nico Graefe
01020102	Stellenbewertung	Geschäftsbereich Organisation und IT, Nico Graefe
01020200	Allgemeine Unterstützung der Verwaltungsführung	Geschäftsbereich Vorstand und Wahlen, Damian Schwichtenberg
01020300	Steuerungsunterstützung	Geschäftsbereich Kämmerei/Controlling, Ralf Obladen
01020400	Datenschutz	Stabsstelle Informationssicherheit und Datenschutz, Agnes Meis, Markus Klein
01040100	Vertretung der Interessen der Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter	Geschäftsbereich Vorstand und Wahlen, Damian Schwichtenberg

Teilergebnisplan Produktgruppe 0102 Verwaltungsführung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	29.000	0	0	0	0
448290	Erstattungen von Gemeinden/GV	0	29.000	0	0	0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	84	29.451	150	150	150	150
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	0	10.813	0	0	0	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	0	18.488	0	0	0	0
459190	Andere sonst. ordentliche Erträge	84	150	150	150	150	150
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	84	58.451	150	150	150	150
11	Personalaufwendungen	-1.889.756	-1.762.229	-2.043.346	-2.130.672	-2.172.941	-2.216.128
501101	Bezüge der Beamten	-883.420	-736.430	-739.605	-754.397	-769.485	-784.875
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-328.957	-559.386	-721.547	-771.826	-787.262	-803.008
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-25.287	-46.843	-58.950	-63.058	-64.319	-65.606
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-67.539	-120.692	-158.932	-169.899	-173.297	-176.762
505101	Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-592.940	-255.140	-356.900	-364.038	-371.319	-378.745
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-3.135	-16.358	-2.389	-2.305	-2.221	-2.073
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	11.521	-27.379	-5.023	-5.149	-5.038	-5.060
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-7.618	-10.300	-14.500	-14.500	-14.500	-14.500
525502	Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	0	0	-7.000	-7.000	-7.000	-7.000
526102	Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-6.059	-9.300	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000
527990	Übrige bes. Verwalt.- u. Betriebsaufwendungen	-1.559	-1.000	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-49.942	-103.900	-92.000	-92.000	-92.000	-92.000
541190	Sonstige Personalaufwendungen	-1.265	-400	-500	-500	-500	-500
542990	Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-5.091	-65.000	-51.000	-51.000	-51.000	-51.000
543105	Telekommunikationsgebühren	-2.409	-3.500	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500
543190	Übrige Geschäftsaufwendungen	-4.710	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
549990	Übrige weit. sonst. Aufw. aus lfd. Verwalt.tätigk.	-36.468	-32.000	-35.000	-35.000	-35.000	-35.000
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-1.947.316	-1.876.429	-2.149.846	-2.237.172	-2.279.441	-2.322.628
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-1.947.232	-1.817.978	-2.149.696	-2.237.022	-2.279.291	-2.322.478
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-1.947.232	-1.817.978	-2.149.696	-2.237.022	-2.279.291	-2.322.478
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-1.947.232	-1.817.978	-2.149.696	-2.237.022	-2.279.291	-2.322.478
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	679.590	446.000	0	0	0	0
481190	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	679.590	446.000	0	0	0	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	-1.267.642	-1.371.978	-2.149.696	-2.237.022	-2.279.291	-2.322.478

Erläuterungen Produktgruppe 0102:

459190 Andere sonstige ordentliche Erträge
Pauschalansatz für mögliche Abführungspflichten aus Nebentätigkeiten der Bürgermeisterin.

525502 Unterhaltung von sonstigen Geräten und Einrichtungsgegenständen
Softwarewartung ISiMap Informationssicherheitsmanagement

526102 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung inklusive Fahrtkosten
Die hier veranschlagten Aufwendungen verteilen sich wie folgt auf die einzelnen Sachgebiete:

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

527990 Übrige besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen
Aufwand für Maßnahmen der Korruptionsprävention. Der Ansatz enthält die Kosten Fortbildungen, Sachkosten und eine Aufwandsentschädigung für den Ombudsmann.

541190 Sonstige Personalaufwendungen
Verfügungsmittel Personalrat

542990 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten
50.000 € für die Beauftrag externer Dienstleister u.a. zur Untersuchung von Geschäftsprozessen, Stellenanteilen und Organisationsstrukturen im Rahmen der permanenten Weiterentwicklung und Prozessoptimierung der Stadt. Darüber hinaus sind hier 1.000 € für Stellenbewertungen, die nicht im GB 10 erstellt werden, veranschlagt.

543105 Telekommunikationsgebühren
Handys Bereich Overhead inklusive iPads für den Vorstand. Der Ansatz wurde an die tatsächlichen Kosten des Vorjahres angepasst.

543190 Übrige Geschäftsaufwendungen
Geschäftsaufwendungen des Personalrats.

549990 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit
Die Mitgliedsbeiträge für Vereine und Verbände richten sich zum Teil nach den Einwohnerzahlen.

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

Teilfinanzplan Produktgruppe 0102 Verwaltungsführung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
07	+ Sonstige Einzahlungen	84	150	150	150	150	150
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	84	150	150	150	150	150
10	- Personalauszahlungen	-1.305.203	-1.463.351	-1.679.034	-1.759.180	-1.794.364	-1.830.251
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-7.997	-10.300	-14.500	-14.500	-14.500	-14.500
15	- Sonstige Auszahlungen	-50.672	-103.900	-92.000	-92.000	-92.000	-92.000
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.363.872	-1.577.551	-1.785.534	-1.865.680	-1.900.864	-1.936.751
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9+16)	-1.363.788	-1.577.401	-1.785.384	-1.865.530	-1.900.714	-1.936.601

Produktgruppe 0103 Gleichstellung von Frau und Mann

Produktgruppenbeschreibung

Die Gleichstellung von Frau und Mann beinhaltet Maßnahmen zur Förderung der Geschlechtergerechtigkeit in der Bevölkerung und innerhalb der Verwaltung, insbesondere durch Öffentlichkeitsarbeit, Gremienarbeit, Maßnahmen gegen Gewalt, Informationen zu Bildung und Beruf, Zielgruppenarbeit, Beratungen und Einzelveranstaltungen.

Sachziele

- Verwirklichung des Art. 3 Abs. 2 Grundgesetz im Stadtgebiet und innerhalb der Verwaltung

Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen

- innerhalb der Verwaltung: Frauenanteil in Führungspositionen
- innerhalb der Verwaltung: Stellenanteil der weiblichen Mitarbeiterinnen
- Anzahl der durchgeführten Beratungen, Maßnahmen, Schulungen u. ä.

Zugeordnete Produkte	Verantwortliche Organisationseinheit und Person
01030100 Förderung der Gleichstellung von Frau und Mann	Gleichstellungsbeauftragte, Frauke Fischer

Teilergebnisplan Produktgruppe 0103 Gleichstellung von Frau und Mann

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
07	Sonstige ordentliche Erträge	0	613	100	100	100	100
456590	Übrige weitere sonst. ordentl. Erträge	0	100	100	100	100	100
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	0	100	0	0	0	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	0	413	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	0	613	100	100	100	100
11	Personalaufwendungen	-62.844	-56.007	-63.804	-66.009	-67.322	-68.663
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-47.092	-42.355	-48.866	-50.557	-51.569	-52.600
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-3.630	-3.547	-3.992	-4.131	-4.213	-4.297
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-8.910	-9.138	-10.799	-11.173	-11.397	-11.625
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	415	-428	60	63	66	70
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-3.626	-539	-207	-211	-209	-211
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-7	-2.000	-1.500	-1.000	-1.000	-1.000
526102	Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-7	-2.000	-1.500	-1.000	-1.000	-1.000
14	Bilanzielle Abschreibungen	0	0	-3	-3	-3	-3
571104	Abschreibung der Bilanzierungshilfe gemäß NKF-CUIG	0	0	-3	-3	-3	-3
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.623	-4.400	-1.600	-1.600	-1.600	-1.600
542990	Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	0	-1.500	-100	-100	-100	-100
543190	Übrige Geschäftsaufwendungen	-2.623	-2.900	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-65.474	-62.407	-66.907	-68.612	-69.925	-71.266
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-65.474	-61.794	-66.807	-68.512	-69.825	-71.166
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-65.474	-61.794	-66.807	-68.512	-69.825	-71.166
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-65.474	-61.794	-66.807	-68.512	-69.825	-71.166
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	19.960	13.000	0	0	0	0
481190	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	19.960	13.000	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	-18	0	0	0	0
581190	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	-18	0	0	0	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	-45.514	-48.813	-66.807	-68.512	-69.825	-71.166

Erläuterungen Produktgruppe 0103:

456590 Übrige weitere sonstige ordentliche Erträge
Teilnehmerentgelte Veranstaltungen.

526102 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung inklusive Fahrtkosten
Das Landesgleichstellungsgesetz sieht einmal jährlich eine Fortbildung der Gleichstellungsbeauftragten vor.

542990 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten
Das Landesgleichstellungsgesetz sieht das Einholen von externem Sachverstand für besondere Fälle vor.

543190 Übrige Geschäftsaufwendungen
Kosten Infoveranstaltungen (Honorare, Flyer usw.).

Teilfinanzplan Produktgruppe 0103 Gleichstellung von Frau und Mann

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
07	+ Sonstige Einzahlungen	0	100	100	100	100	100
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0	100	100	100	100	100
10	- Personalauszahlungen	-59.632	-55.040	-63.658	-65.861	-67.178	-68.522
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-7	-2.000	-1.500	-1.000	-1.000	-1.000
15	- Sonstige Auszahlungen	-2.154	-4.400	-1.600	-1.600	-1.600	-1.600
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-61.793	-61.440	-66.758	-68.461	-69.778	-71.122
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9+16)	-61.793	-61.340	-66.658	-68.361	-69.678	-71.022

Produktgruppe 0105 Rechnungsprüfung

Produktgruppenbeschreibung

Prüfungen nach § 103 Abs. 1 GO NRW (Pflichtaufgaben):
- Prüfung des Jahresabschlusses der Gemeinde (ggf. mit externer Unterstützung);
- Prüfung des Gesamtabschlusses (ggf. mit externer Unterstützung);
- laufende Prüfung der Vorgänge in der Finanzbuchhaltung;
- dauernde Überwachung der Zahlungsabwicklung der Gemeinde und ihrer Sondervermögen (Stiftungen und AWW) mit Vornahme der Prüfungen;
- Prüfung finanzwirksamer Software/Programme und des IT-Umfeldes der Gemeinde und ihrer Sondervermögen (ggf. mit externer Unterstützung);
- Prüfung der Finanzvorfälle gemäß § 100 Abs. 4 der Landeshaushaltsordnung;
- Prüfung von Vergaben;

Sonstige übertragene Prüfungen (insbes. §§ 41 Abs. 1 q, 103 Abs. 2 und ggf. 3 GO NRW):
- Prüfung des Verwaltungshandelns auf Ordnungsmäßigkeit, Zweckmäßigkeit und Wirtschaftlichkeit;
- technisch-wirtschaftliche Prüfung von Plänen und Kostenberechnungen beabsichtigter Investitionen und sonstiger finanzwirksamer Projekte;
- Prüfung von Bauausführungen und Bauabrechnungen;
- Prüfung von Zahlungsvorgängen vor ihrer Ausführung (Visakontrolle);
- Prüfung der Kostenrechnung und Gebührenbedarfsberechnungen;
- Prüfung der Wirtschaftsführung des AWW;
- Prüfung der Betätigung der Gemeinde als Gesellschafterin oder Mitglied in Gesellschaften oder Vereinigungen unabhängig von deren Rechtsform;
- federführende Unterstützung der Verwaltungsleitung bei der Korruptionsprävention;
- Leitung der "zentralen Submissionsstelle";

Beratungen:
- Beratungen und sonstige Serviceleistungen (z.B. in vergaberechtlichen Grundsatzfragen, Korruptionsprävention, Projektbegleitung, in Fragen der Prozessoptimierung und des internen Kontrollsystems)

Sachziele

Hauptziel 1: Durch Prüfung Nutzen mehren bzw. Mehrwert erzielen!
Hauptziel 2: Durch Beratung und Prüfbegleitung Fehler vermeiden helfen!
Hauptziel 3: Durch Prüfung und Kontrolle Wiederholung von Fehlern vermeiden helfen!
Teilziele:
- Gewährleistung einer prozessunabhängigen Haushalts- und Finanzkontrolle durch kontinuierlich präsente unabhängige Revision und wirtschaftlich/effektiv gestaltete Prüfprozesse;
- Unterstützung bzw. Erfüllung der Formalziele Ordnungsmäßigkeit, Rechtmäßigkeit, Wirtschaftlichkeit und Effektivität im Verwaltungshandeln;
- Gewährleistung rechts- und ergebnissicherer Jahresabschlüsse/Gesamtabschlüsse;
- Informations- und Steuerungsunterstützung für Rat, Bürgermeister und Verwaltungsvorstand;
- Ansätze erkennen für strukturelle Verbesserungen bzw. für Prozessveränderungen mit dem Ziel der Effizienz-/Effektivitätssteigerung des Verwaltungshandelns;
- Erkennen und Offenlegen von Schwachstellen und Risiken in der Verwaltung und Benennung umsetzungsfähiger Verbesserungs-/Verfahrensvorschläge;
- Erkennen und Benennen auch von Stärken im Verwaltungshandeln;
- Begleitung/Evaluierung von Veränderungsprozessen innerhalb der Verwaltung;
- Fortlaufende Optimierung/Weiterentwicklung eines zuverlässig funktionierenden internen Kontrollsystems (IKS);
- Gewährleistung eines fehlerfreien Softwareeinsatzes in ordnungsgemäßer transparenter IT-Umgebung;
- Gewährleistung rechtssicherer und wirtschaftlicher Vergaben und Beauftragungen;
- Gewährleistung der o.a. Formalziele bei der verwaltungsinternen Anbahnung/Vorbereitung wirtschaftlich/finanziell bedeutsamer Projektentscheidungen
- durch zeitnahe Einbindung bzw. Prüfungsbegleitung;
- Unterstützung korruptionssicheren Verwaltungshandelns durch Gewährleistung einer bestmöglichen Korruptionsprävention;
- Kompetente und mitarbeiterorientierte Beratung/serviceorientierte Unterstützung im Rahmen der vorhandenen Ressourcen;
- Gewährleistung rechtssicherer Submissionen im Rahmen von Einkaufs- und Verkaufsprozessen;

Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen

- Benötigte Personalressourcen für Durchführung einer Jahresabschlussprüfung;
- bewertbarer Nutzen/eingesparter Ressourcenverbrauch infolge von Prüf-/Beratungsaktivitäten;
- Anzahl unterjährig durchgeführter Einzel-Prüfungen bzw. Prüfprojekte;
- Anzahl unterjährig geprüfter Produktgruppen/Produkte bzw. Einzelbudgets;
- Anzahl initiierter bzw. aktiv begleiteter Veränderungsprozesse;
- Anzahl der Einzelprojekte mit zeitnaher Prüfungsbegleitung;
- Anzahl und Qualität der Ergebnisse und Informationen für eine verbesserte Verwaltungsteuerung;
- Anzahl durchgeführter Beratungsanfragen/-aufträge;
- Anzahl der geprüften Vergaben sowie rechtssicher abgewickelten Submissionen;
- Zielgerichteter Input im Zusammenhang mit Aktivitäten der Korruptionsprävention (auch Anzahl der hierdurch erreichten Adressaten);

Zugeordnete Produkte	Verantwortliche Organisationseinheit und Person
01050100 Prüfung und Beratung	Revision, Alexander Feiten

Teilergebnisplan Produktgruppe 0105 Rechnungsprüfung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
07	Sonstige ordentliche Erträge	0	1.262	0	0	0	0
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	0	637	0	0	0	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	0	625	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	0	1.262	0	0	0	0
11	Personalaufwendungen	-327.920	-301.610	-354.669	-364.022	-371.285	-378.689
501101	Bezüge der Beamten	-134.093	-125.206	-136.758	-139.493	-142.283	-145.129
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-105.021	-90.696	-119.399	-123.532	-126.003	-128.523
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-8.087	-7.595	-9.755	-10.093	-10.294	-10.500
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-21.994	-19.568	-26.387	-27.301	-27.847	-28.404
505101	Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-62.920	-55.386	-62.286	-63.532	-64.802	-66.098
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	4.182	-2.310	146	162	178	201
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	13	-849	-230	-234	-234	-236
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.892	-3.400	-3.600	-2.000	-2.000	-2.000
525502	Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	-1.043	0	0	0	0	0
526102	Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-1.848	-3.400	-3.600	-2.000	-2.000	-2.000
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-38.824	-38.650	-33.150	-33.150	-33.150	-33.150
542990	Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-38.674	-38.500	-33.000	-33.000	-33.000	-33.000
549990	Übrige weit. sonst. Aufw. aus lfd. Verwalt.tätigk.	-150	-150	-150	-150	-150	-150
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-369.636	-343.660	-391.419	-399.172	-406.435	-413.839
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-369.636	-342.399	-391.419	-399.172	-406.435	-413.839
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-369.636	-342.399	-391.419	-399.172	-406.435	-413.839
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-369.636	-342.399	-391.419	-399.172	-406.435	-413.839
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	142.893	120.000	0	0	0	0
481190	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	142.893	120.000	0	0	0	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	-226.743	-222.399	-391.419	-399.172	-406.435	-413.839

Erläuterungen Produktgruppe 0105:

526102 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung inklusive Fahrtkosten
Einmalig 1.600 € in 2026 für Einarbeitung Technische Rechnungsprüfung (risikoorientiere Mehrstufenprüfung). Darüber hinaus jährlicher Pauschalansatz auf Basis der Vorjahresergebnisse (2.000 €) für fachbezogene Maßnahmen zur Korruptionsprävention, Module C1 - C4 zum zertifizierten Rechnungsprüfer inklusive Fahrtkosten und Prüfung sowie übrigen Fortbildungen.

542990 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten
Die externe Prüfung der Jahresabschlüsse wurde Mitte 2023 neu ausgeschrieben und vergeben. Die Kostenschätzung orientiert sich nach dem bezuschlagten Angebot incl. der Nebenkosten der Prüfung für Rechtsanwaltsbestätigungen etc.

549990 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit
Mitgliedsbeitrag Institut der Rechnungsprüfer.

Teilfinanzplan Produktgruppe 0105 Rechnungsprüfung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
10	- Personalauszahlungen	-269.195	-243.065	-292.300	-300.418	-306.427	-312.555
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.614	-3.400	-3.600	-2.000	-2.000	-2.000
15	- Sonstige Auszahlungen	-30.431	-38.650	-33.150	-33.150	-33.150	-33.150
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-302.240	-285.115	-329.050	-335.568	-341.577	-347.705
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9+16)	-302.240	-285.115	-329.050	-335.568	-341.577	-347.705

Produktgruppe 0106 Zentrale Dienste

Produktgruppenbeschreibung

Die Produktgruppe umfasst die zentrale Bereitstellung von Büromaterial und -maschinen (ohne IT), Arbeits- und Reinigungsmittel sowie die Abwicklung des zentralen Postversands. Zur Unterstützung der allgemeinen Verwaltungsarbeit wird ein Fuhrpark und Botendienst bereitgehalten und fachbereichsübergreifende Leistungen durch Druckerei, Archiv und Bücherei erbracht.

Sachziele

- sach- und bedarfsgerechte Ausstattung der Arbeitsplätze zur Optimierung der Arbeitsbedingungen
- kostengünstige Bereitstellung der zentralen Einrichtung
- Unterstützung der Verwaltungsarbeit

Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen

- Kosten des Fuhrparks (Kosten pro km je Fahrzeug)
- Kosten des Botendienstes (PK Bote + Kfz Bote)
- Mitarbeiter- bzw. Kundenzufriedenheit
- Anzahl gedruckte/kopierte Seiten p.a.
- Druckerei: Kosten pro Seite

Zugeordnete Produkte		Verantwortliche Organisationseinheit und Person
01060100	Beschaffungsservice	Geschäftsbereich Organisation und IT, Nico Graefe
01060200	Fuhrpark und Botendienst	Geschäftsbereich Organisation und IT, Nico Graefe
01060300	Sonstige Zentrale Dienste	Geschäftsbereich Organisation und IT, Nico Graefe
01060400	Zentrale Vervielfältigungsstelle	Geschäftsbereich Organisation und IT, Nico Graefe
01060900	PKS Zentrale Dienste	Geschäftsbereich Organisation und IT, Nico Graefe

Teilergebnisplan Produktgruppe 0106 Zentrale Dienste

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.993	6.520	3.925	3.593	3.593	2.035
416190	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	3.393	5.920	3.325	2.993	2.993	1.889
416790	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v.priv.Unternehm.	600	600	600	600	600	146
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.086	4.300	4.800	4.800	4.800	4.800
446190	Übrige sonst. privatr. Leistungsentgelte	5.086	4.300	4.800	4.800	4.800	4.800
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.344	0	0	0	0	0
448890	Erstattungen von übrigen Bereichen	1.344	0	0	0	0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	0	7.669	1.000	1.000	1.000	1.000
456501	Leistungen bei Schadensfällen	0	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	0	4.437	0	0	0	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	0	2.232	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	10.423	18.489	9.725	9.393	9.393	7.835
11	Personalaufwendungen	-471.440	-559.973	-585.761	-605.353	-617.418	-629.721
501101	Bezüge der Beamten	-28.436	-30.893	-28.821	-29.398	-29.986	-30.585
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-327.096	-394.031	-415.131	-429.500	-438.090	-446.852
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-25.063	-32.996	-33.916	-35.090	-35.792	-36.508
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-69.577	-85.015	-91.744	-94.919	-96.818	-98.754
505101	Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-18.996	-10.694	-16.001	-16.321	-16.647	-16.980
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-803	-4.444	-530	-510	-489	-453
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-1.470	-1.900	383	385	404	412
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-38.268	-35.964	-44.100	-33.320	-44.550	-33.780
524110	Abfallbeseitigung	-1.821	-3.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
524111	Reinigung	-3.376	-3.100	-3.100	-3.100	-3.100	-3.100
525101	Wartung und Reparatur der Fahrzeuge	-5.452	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
525102	Betriebs- und Schmierstoffe Fahrzeuge	-1.682	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
525103	Fahrzeugsteuern	-84	-500	-100	-100	-100	-100
525104	Fahrzeugversicherungen	-6.479	-7.564	-7.300	-7.520	-7.750	-7.980
525502	Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	-17.114	-11.700	-22.500	-11.500	-22.500	-11.500
526102	Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-551	-2.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
526103	Reisekosten, Fahrtkosten	-53	0	0	0	0	0
528104	Andere Verbrauchsmaterialien	-1.655	-1.600	-1.600	-1.600	-1.600	-1.600
14	Bilanzielle Abschreibungen	-18.085	-35.995	-22.564	-22.802	-23.178	-20.355
571101	Abschreibungen auf Sachanlagen	-18.085	-35.995	-22.176	-22.413	-22.790	-19.967
571104	Abschreibung der Bilanzierungshilfe gemäß NKF-CUIG	0	0	-388	-388	-388	-388
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-315.300	-298.250	-276.950	-261.750	-251.750	-251.750
542202	Mieten Kopiergeräte	-21.173	-22.000	-22.000	-22.000	-22.000	-22.000
542290	Übrige Mieten/Pachten	-602	-350	-350	-350	-350	-350
542301	Leasing	-3.358	0	-2.200	-2.200	-2.200	-2.200
542990	Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-51.104	-57.000	-38.000	-25.000	-15.000	-15.000
543104	Bürobedarf	-54.971	-43.500	-45.000	-45.000	-45.000	-45.000
543106	Porto	-61.082	-60.000	-60.000	-60.000	-60.000	-60.000
543107	Rundfunk-, Funk- und sonstige Gebühren	-3.237	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
543131	Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto	-2.236	-6.400	-5.400	-3.200	-3.200	-3.200
543190	Übrige Geschäftsaufwendungen	-81.421	-70.000	-65.000	-65.000	-65.000	-65.000
549990	Übrige weit. sonst. Aufw. aus lfd. Verwalt.tätigk.	-36.117	-36.000	-36.000	-36.000	-36.000	-36.000
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-843.093	-930.182	-929.375	-923.225	-936.896	-935.606

Teilergebnisplan Produktgruppe 0106 Zentrale Dienste

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-832.670	-911.693	-919.650	-913.831	-927.503	-927.771
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-832.670	-911.693	-919.650	-913.831	-927.503	-927.771
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-832.670	-911.693	-919.650	-913.831	-927.503	-927.771
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	211.645	200.000	0	0	0	0
481190	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	211.645	200.000	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-16.800	-18.754	0	0	0	0
581190	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-16.800	-18.754	0	0	0	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	-637.824	-730.446	-919.650	-913.831	-927.503	-927.771

Erläuterungen Produktgruppe 0106:

446190 Übrige sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte
Erstattung von Druckereikosten durch belieferte Dritte.

456501 Leistungen bei Schadensfällen
Der Ansatz beinhaltet die Versicherungsleistungen im Zusammenhang mit Schadensfällen im Bereich städtischer Dienstfahrzeuge.

524110 Abfallbeseitigung
Kosten für die Papiervernichtung unter Beachtung des Datenschutzes; insbesondere aus Registraturen/Zwischenarchiven nach Ablauf der Aufbewahrungsfrist.

524111 Reinigung
Sonderreinigungskosten innerhalb der Verwaltung.

525101 Wartung und Reparatur der Fahrzeuge
Kosten für Wartung, Reparatur, TÜV und Inspektion der Dienstwagen im GB 10.

525102 Betriebs- und Schmierstoffe
Es befindet sich nur noch ein benzinbetriebenes Fahrzeug im allgemein zur Verfügung stehenden Fuhrpark.

525103 Fahrzeugsteuern
Mittelansatz für die anfallenden Kfz-Steuern.

525104 Fahrzeugversicherungen
Grundlage der Ansätze sind die im Vorjahr gezahlten Versicherungsbeiträge inklusive geplanter Neubeschaffungen zuzüglich einer Beitragssteigerung von 3 %.

525502 Unterhaltung von sonstigen Geräten und Einrichtungen
- Reparaturkosten und Geräteunterhaltung, sowie Reparatur von Druckereigeräten (500 €).
- Der Ansatz beinhaltet 22.000 € für die Elektrogeräteprüfung im Bereich Arbeitsschutz. Es handelt sich um die laufenden Kosten für turnusmäßig wiederkehrende Prüfungen von ortsveränderlichen Elektrogeräten nach den einschlägigen Vorschriften der BetrSichV und der DGUV Vorschrift 4. Die Prüfung erfolgt im Jahreswechsel an den verschiedenen Standorten der Stadtverwaltung. In jedem zweiten Jahr wird nur die Hälfte des Betrages benötigt.

526102 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung inklusive Fahrtkosten
Mittel für die Aus- und Fortbildung der Mitarbeitenden der zentralen Dienste und des Archivs.

528104 Andere Verbrauchsmaterialien
Material außer Büromaterial z.B. Toner Fax/Frankiermaschine

542202 Miete Kopiergerät
Bei dem Ansatz handelt es sich um die Mietkosten des Drucksystems in der Verwaltungsdruckerei.

542290 Übrige Mieten und Pachten
Gebühr Sicherheitsfach bei der Kreissparkasse Köln.

542301 Leasing
Mittel für die geleasten Batterien von zwei E-Mobilen

542990 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten
- Gebäudeüberwachung und andere Fremdleistungen (4.000 Euro).
- Avalgebühr Cross-Border-Leasing, das Akkreditiv verringert sich im Zeitablauf, somit sinken auch die Avalgebühren.
- CBL-Monitoring (10.000). Die Anpassung des Jahresentgelts erfolgt fortlaufend auf Basis des Verbraucherpreisindex.
- Zukünftig können hausinterne Umzüge und Transporte nur noch durch eine Firma durchgeführt werden. Hierfür sind 1.000 Euro pro Jahr veranschlagt.

543104 Bürobedarf
Verbrauchsmaterial und Papier für die Dienststellen der Verwaltung und der Druckerei, sowie Kopierkosten für die Drucksysteme in der Druckerei, die die vertraglich gewährten Freikopien (Klickkosten) übersteigen.

543106 Porto
Allgemeine Portogebühren für die gesamte Verwaltung.

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

543131 Anschaffung Vermögensgegenstände bis 800 € netto
Bei den hier veranschlagten Mitteln handelt es sich um einen pauschalen Ansatz für notwendige Ersatz- und Ergänzungsbeschaffungen von Kleingeräten, Maschinen und Ausstattungsgegenständen. Der Ansatz für 2026 beinhaltet u.a. die Einrichtungskosten für die geplanten Räume der Frühen Hilfen/Familienbüro im Stadtgarten in Höhe von 3.000 €.

543190 Übrige Geschäftsaufwendungen
Im Ansatz sind unter anderem die Kosten für Veröffentlichungen, öffentliche Bekanntmachungen, Getränke für den allgemeinen Sitzungsbetrieb und die Kosten für Online-Nachschlagewerke enthalten.

549990 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit
Nach Durchführung der Gebietsänderung (Ratsbeschluss vom 30.09.2019, SV 95/2019) ist für 20 Jahre ein jährlicher Ausgleichsbetrag in Höhe von 35.916,59 Euro an die Stadt Bad Honnef zu zahlen. Dabei handelt es sich lediglich um den Ausgleich der Mindereinnahmen der Stadt Bad Honnef durch wegfallende Einnahmen aus Grundsteuer, allg. Investitionspauschale, Sportpauschale, Schlüsselzuweisungen, Anteil an der Einkommensteuer, Krankenhausumlage und Kreisumlage, die der Stadt Königswinter in vergleichbarer Höhe zufließen.

Teilfinanzplan Produktgruppe 0106 Zentrale Dienste

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.115	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtl. Leistungsentgelte	9.151	4.300	4.800	4.800	4.800	4.800
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.344	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	0	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	12.610	5.300	5.800	5.800	5.800	5.800
10	- Personalauszahlungen	-450.172	-542.935	-569.612	-588.907	-600.685	-612.699
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-32.499	-35.964	-44.100	-33.320	-44.550	-33.780
15	- Sonstige Auszahlungen	-336.698	-298.250	-276.950	-261.750	-251.750	-251.750
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-819.369	-877.149	-890.662	-883.977	-896.985	-898.229
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9+16)	-806.759	-871.849	-884.862	-878.177	-891.185	-892.429
26	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-26.492	-11.500	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000
30	= Summe invest. Auszahlungen	-26.492	-11.500	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23+30)	-26.492	-11.500	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000

Investitionen Produktgruppe 0106 Zentrale Dienste

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

Erläuterungen Investitionen Produktgruppe 0106:

I-10-004 Betriebs- und Geschäftsausstattung Zentrale Dienste
Bei den hier veranschlagten Mitteln handelt es sich um einen pauschalen Ansatz für notwendige Ersatz- und Ergänzungsbeschaffungen von Kleingeräten, Maschinen und Ausstattungsgegenständen.

I-10-013 Betriebs- und Geschäftsausstattung zentrale Vervielfältigungsstelle
Die hier veranschlagten Mittel dienen für Ersatzbeschaffungen innerhalb der Druckerei (elektrischer Hefter, Pfalzgerät). Die genannten Geräte sind aufgrund ihres Alters sehr reparaturanfällig.

Produktgruppe 0107 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit, Repräsentationen

Produktgruppenbeschreibung

Die Produktgruppe umfasst die Informations- und Kommunikationstätigkeit von der Verwaltung über die Medien zu den Einwohnern und Bürgern, insbesondere durch die Herausgabe von Pressemitteilungen, die Organisation und Durchführung von Pressekonferenzen sowie die Bereitstellung der Internet-Präsentation der Stadt Königswinter, sowie die Förderung der Städtepartnerschaften mit North East Lincolnshire und Cognac, u. a. durch die finanzielle Unterstützung von Schüler- und Vereinsfahrten, von offiziellen Delegationen in die Partnerstädte und von Besuchen aus den Partnerstädten.

Sachziele

- frühzeitige Information der Öffentlichkeit über allgemein bedeutsame Angelegenheiten der Stadt, über aktuelle Entwicklungen und Angebote der Verwaltung
- angemessene Darstellung des Gemeinwesens nach außen
- Förderung des Gemeinwesens in der Kommune durch Kontaktpflege mit gesellschaftlichen Gruppierungen und Würdigung herausragender Leistung
- Förderung des europäischen Gedankens: Völkerverständigung und Toleranz
- Intensivierung der Begegnungen zwischen Bürgern aus Königswinter, Cognac und North East Lincolnshire
- Erfahrungsaustausch

Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen

Zunächst ohne Vorschlag

Zugeordnete Produkte		Verantwortliche Organisationseinheit und Person
01070100	Repräsentationen	Geschäftsbereich Vorstand und Wahlen, Damian Schwichtenberg
01070200	Städtepartnerschaftsangelegenheiten	Geschäftsbereich Kulturförderung einschließlich Siebengebirgsmuseum und Musikschule, Florian Striewe
01070300	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit	Geschäftsbereich Vorstand und Wahlen, Damian Schwichtenberg

Teilergebnisplan Produktgruppe 0107 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit, Repräsentationen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.999	0	0	0	0	0
414790	Übrige Zuschüsse v. priv. Untern.	4.999	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	8.219	200	200	200	200	200
442190	Erträge aus Verkauf	4.825	200	200	200	200	200
446190	Übrige sonst. privatr. Leistungsentgelte	3.394	0	0	0	0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	0	803	0	0	0	0
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	0	692	0	0	0	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	0	111	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	13.218	1.003	200	200	200	200
11	Personalaufwendungen	-163.135	-191.483	-181.431	-186.844	-190.547	-194.326
501101	Bezüge der Beamten	-43.653	-54.319	-54.213	-55.298	-56.403	-57.532
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-91.924	-91.381	-94.862	-98.145	-100.108	-102.110
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-7.045	-7.652	-7.750	-8.018	-8.179	-8.342
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-19.067	-19.716	-20.964	-21.690	-22.124	-22.566
503901	Beitrag Künstlersozialkasse	0	0	-560	-560	-560	-560
503990	Übrige Gesetzl. SV sonstige Beschäftigte	-120	0	0	0	0	0
505101	Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-1.735	-15.748	-2.200	-2.243	-2.288	-2.334
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	1.745	-1.416	234	246	258	273
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-1.337	-1.250	-1.116	-1.135	-1.142	-1.154
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-767	-6.000	-1.100	-1.100	-1.100	-1.100
525502	Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	0	-2.000	0	0	0	0
526102	Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-767	-4.000	-1.100	-1.100	-1.100	-1.100
14	Bilanzielle Abschreibungen	-2.442	-3.074	-1.546	-1.896	-1.676	-1.744
571101	Abschreibungen auf Sachanlagen	-2.442	-3.074	-1.484	-1.834	-1.614	-1.682
571104	Abschreibung der Bilanzierungshilfe gemäß NKF-CUIG	0	0	-62	-62	-62	-62
15	Transferaufwendungen	-3.912	-11.000	0	0	0	0
531790	Zusch. an priv. Untern. f. lfd. Zwecke	-1.000	-1.000	0	0	0	0
531890	Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke	-2.912	-10.000	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-132.500	-64.650	-24.550	-24.550	-24.550	-24.550
542990	Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-31.230	-17.650	-12.650	-12.650	-12.650	-12.650
543107	Rundfunk-, Funk- und sonstige Gebühren	-93	0	0	0	0	0
543109	Kosten im Kontokorrentverkehr	-167	0	0	0	0	0
543131	Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto	-2.181	-1.000	-900	-900	-900	-900
543190	Übrige Geschäftsaufwendungen	-88.329	-35.500	0	0	0	0
549190	Verfügungsmittel	-10.500	-10.500	-11.000	-11.000	-11.000	-11.000
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-302.756	-276.207	-208.626	-214.389	-217.873	-221.719
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-289.538	-275.203	-208.426	-214.189	-217.673	-221.519
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-289.538	-275.203	-208.426	-214.189	-217.673	-221.519
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-289.538	-275.203	-208.426	-214.189	-217.673	-221.519
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-14.226	-7.328	0	0	0	0
581190	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-14.226	-7.328	0	0	0	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	-303.764	-282.531	-208.426	-214.189	-217.673	-221.519

Erläuterungen Produktgruppe 0107:

442190 Erträge aus Verkauf
Verkauf von Stadtfahnen

503901 Beitrag Künstlersozialkasse
Hier wird mit 5 % des Honorars der freiberuflichen Leistungen der Beitragssatz aus 2024 zugrunde gelegt.

526102 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung inklusive Fahrtkosten
Fortbildungen für die Mitarbeitenden.

542990 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten
Softwarepflege Internet und Social Media sowie Newsletter-Software (3.000 €), Mittel Medienarbeit (7.000 €) und Kosten Barrierefreiheit städt. Homepage (2.650 €).

543131 Anschaffung Vermögensgegenstände bis 800 € netto
Bei den hier veranschlagten Mitteln handelt es sich um einen pauschalen Ansatz für notwendige Ersatz- und Ergänzungsbeschaffungen.

549190 Verfügungsmittel
Besuch des Bürgermeisters bei Vereinen oder weiteren repräsentativen Veranstaltungen, Spenden oder besondere Präsente.

Teilfinanzplan Produktgruppe 0107 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit, Repräsentationen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
05	+ Privatrechtl. Leistungsentgelte	8.219	200	200	200	200	200
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	8.219	200	200	200	200	200
10	- Personalauszahlungen	-161.808	-173.069	-178.350	-183.711	-187.374	-191.110
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-767	-6.000	-1.100	-1.100	-1.100	-1.100
14	- Transferauszahlungen	-2.912	-11.000	0	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-126.636	-64.650	-24.550	-24.550	-24.550	-24.550
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-292.123	-254.719	-204.000	-209.361	-213.024	-216.760
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9+16)	-283.904	-254.519	-203.800	-209.161	-212.824	-216.560
26	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
30	= Summe invest. Auszahlungen	0	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23+30)	0	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000

Investitionen Produktgruppe 0107 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit, Repräsentationen

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

Erläuterungen Investitionen Produktgruppe 0107:

I-05-001 Betriebs- und Geschäftsausstattung Presse- und Öffentlichkeitsarbeit
Bei den hier veranschlagten Mitteln handelt es sich um einen pauschalen Ansatz für notwendige Ersatz- und Ergänzungsbeschaffungen.

I-16-002 Betriebs- und Geschäftsausstattung Repräsentation
Bei den hier veranschlagten Mitteln handelt es sich um einen pauschalen Ansatz für notwendige Ersatz- und Ergänzungsbeschaffungen.

Produktgruppe 0108 Personalwesen

Produktgruppenbeschreibung

Die Produktgruppe beinhaltet im Wesentlichen die Steuerung des Personaleinsatzes zur Deckung des Stellenbedarfs. Weiterhin erstreckt sich das Leistungsspektrum über alle Angelegenheiten, die entgeltliche Relevanz haben wie z.B. die Genehmigung von Nebentätigkeiten, Gesundheitsvorsorge, Gewährleistung der Arbeitssicherheit, Regelung von Dienstunfallangelegenheiten bis hin zur Ahndung von Pflichtverletzungen durch dienst- und arbeitsrechtliche Maßnahmen sowie die Bearbeitung der Anträge auf Gewährung von Beihilfen und Kindergeld.

Sachziele

- Vorbereitung von personalwirtschaftlichen Entscheidungen und Strategien
- Festlegung von personalwirtschaftlichen Aktivitäten in quantitativer und qualitativer Hinsicht
- Sicherstellung der Arbeitsfähigkeit der Verwaltung
- Personalförderung / -entwicklung
- Anteilige Erstattung in Krankheits-, Geburts- und Todesfällen (Beihilfe)
- angemessene Erfüllung der Fürsorgepflicht

Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen

- Personaldeckung (Anteil der unbesetzten Stellen an den Gesamtstellen)
- Anteil Kurzzeiterkrankungen als Indikator der Mitarbeiterzufriedenheit
- Anteil Fortbildungsausgaben an Personalkosten (Motivationsindikator, Indikator für Personalentwicklung)

Zugeordnete Produkte		Verantwortliche Organisationseinheit und Person
01080200	Personalbetreuung	Geschäftsbereich Personal, Natalie Schlegel
01080300	Beihilfe	Geschäftsbereich Personal, Natalie Schlegel
01080400	Stellenplanung	Geschäftsbereich Personal, Natalie Schlegel
01080500	Allgemeine Personalkosten	Geschäftsbereich Personal, Natalie Schlegel
01080600	Personalentwicklung	Stabsstelle Personalentwicklung, Christina Wiebe
01080700	Betriebliches Eingliederungsmanagement (BEM)	Geschäftsbereich Personal, Natalie Schlegel
01080800	Arbeitsschutz	Geschäftsbereich Organisation und IT, Nico Graefe

Teilergebnisplan Produktgruppe 0108 Personalwesen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	4.000	4.000	4.000	4.000
414490	Zuweisungen v. d. Gesetzlichen Sozialversicherung	0	0	4.000	4.000	4.000	4.000
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	30.261	52.100	64.500	64.500	64.500	64.500
448090	Erstattungen vom Bund	1.670	12.000	14.400	14.400	14.400	14.400
448290	Erstattungen von Gemeinden/GV	28.591	0	0	0	0	0
448490	Erstattungen v. sonst. öff. Bereich	0	40.000	50.000	50.000	50.000	50.000
448790	Übrige Erstattungen von priv. Unternehmen	0	100	100	100	100	100
07	Sonstige ordentliche Erträge	1.623.640	1.107.870	1.022.000	1.022.000	1.022.000	1.022.000
458201	Auflösung/Herabsetzg. ATZ-Rückstellung	0	300.000	0	0	0	0
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	0	12.921	0	0	0	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	0	4.949	0	0	0	0
458204	Auflösung/Herabsetzg. Pensionsrückst. für VE	321.987	300.000	344.000	344.000	344.000	344.000
458205	Auflösung/Herabsetzg. Beihilferückst. für VE	162.775	100.000	118.000	118.000	118.000	118.000
458206	Auflösung/Herabsetzg. Pensionsrückst. für Besch.	980.226	300.000	449.000	449.000	449.000	449.000
458207	Auflösung/Herabsetzg. Beihilferückst. für Besch.	158.652	90.000	111.000	111.000	111.000	111.000
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	1.653.901	1.159.970	1.090.500	1.090.500	1.090.500	1.090.500
11	Personalaufwendungen	-2.237.408	-3.004.778	-2.515.445	-2.666.616	-2.817.160	-2.855.343
501101	Bezüge der Beamten	-121.489	-119.106	-54.296	-55.400	-56.456	-57.665
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-686.772	-920.239	-796.605	-822.771	-839.226	-856.011
501903	Personalaufw. f. Bundesfreiwilligendienstleistende	-2.227	-20.400	-25.200	-25.200	-25.200	-25.200
501908	Vergütung Auszubildende Tarifbereich	-91.818	-148.000	-69.000	-121.000	-176.000	-164.000
501910	Bezüge Beamtenanwärter	-180.112	-160.000	-215.000	-240.000	-250.000	-250.000
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-53.237	-61.151	-65.083	-67.220	-68.565	-69.936
502901	Vers.kassenbeitr. tarifl. Besch. - Azubi AG-Ant.	-6.986	-12.500	-5.600	-9.000	-15.500	-16.000
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-143.422	-157.554	-175.568	-181.341	-184.968	-188.667
503203	Gesetzl. Unfallvers. tarifl. Beschäftigte	-76.625	-80.000	-82.000	-82.000	-82.000	-82.000
503902	Gesetzl. SV tarifl. Besch. - Azubi AG-Ant.	-19.157	-31.500	-15.000	-27.000	-40.000	-38.000
503990	Übrige Gesetzl. SV sonstige Beschäftigte	-919	-8.000	-10.320	-10.320	-10.320	-10.320
504101	Beihilfen/Unterstützungsleistungen f. Beschäftigte	-294.493	-290.000	-346.000	-356.000	-366.000	-376.000
505101	Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-213.214	-136.511	-176.787	-180.323	-183.929	-187.608
506101	Aufwand f. Beihilferückst. f. Beschäftigte	-535.111	-430.000	-400.000	-410.000	-440.000	-455.000
507101	Aufwand für Rückstellung ATZ	166.540	-400.000	-69.000	-69.000	-69.000	-69.000
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	24.840	-13.368	-624	-518	-412	-248
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-3.206	-16.449	-9.361	-9.523	-9.584	-9.688
12	Versorgungsaufwendungen	-3.367.329	-2.905.000	-3.502.000	-3.614.000	-3.724.000	-3.834.000
511101	Versorgungsbezüge Beamte (Umlage an RVK)	-2.157.000	-1.950.000	-2.200.000	-2.300.000	-2.400.000	-2.500.000
514101	Beihilfen/Unterstützungsleist. f. Versorgungsempf.	-443.027	-470.000	-578.000	-590.000	-600.000	-610.000
515101	Aufw. f. Pensrückst. f. Versorgungsempfänger	-489.540	-300.000	-542.000	-542.000	-542.000	-542.000
516101	Aufw. f. Beihilferückst. f. Versorgungsempfänger	-277.762	-185.000	-182.000	-182.000	-182.000	-182.000
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-445.397	-625.550	-575.500	-568.200	-577.600	-584.500
525502	Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	0	-25.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
526101	Aufwend. im Zusammenh. mit Personaleinstellungen	-197.390	-115.000	-276.000	-282.000	-290.000	-295.000
526102	Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-88.649	-196.050	-107.000	-97.700	-97.100	-97.000
526103	Reisekosten, Fahrtkosten	-70.681	-75.000	-76.000	-77.000	-78.000	-79.000
526106	Dienst- u. Schutzkleidung, persönliche Ausrüstung	0	-5.000	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500
526107	Personalnebenaufwendungen	-12.584	-13.500	0	0	0	0
526190	Übrige besondere Aufwendungen für Beschäftigte	-76.092	-196.000	-113.000	-108.000	-109.000	-110.000

Teilergebnisplan Produktgruppe 0108 Personalwesen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
14	Bilanzielle Abschreibungen	0	-4.000	-4.871	-4.871	-4.871	-4.871
571101	Abschreibungen auf Sachanlagen	0	-4.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
571104	Abschreibung der Bilanzierungshilfe gemäß NKF-CUIG	0	0	-2.871	-2.871	-2.871	-2.871
15	Transferaufwendungen	-1.722	-4.000	0	0	0	0
531890	Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke	-1.722	-4.000	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-68.298	-429.550	-10.650	-10.650	-10.650	-10.650
541190	Sonstige Personalaufwendungen	-25.050	-118.500	0	0	0	0
542990	Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-38.616	-307.200	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500
543190	Übrige Geschäftsaufwendungen	-1.797	-1.000	-4.250	-4.250	-4.250	-4.250
549990	Übrige weit. sonst. Aufw. aus lfd. Verwalt.tätigk.	-2.835	-2.850	-2.900	-2.900	-2.900	-2.900
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-6.120.155	-6.972.878	-6.608.466	-6.864.337	-7.134.282	-7.289.364
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-4.466.255	-5.812.908	-5.517.966	-5.773.837	-6.043.782	-6.198.864
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-4.466.255	-5.812.908	-5.517.966	-5.773.837	-6.043.782	-6.198.864
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-4.466.255	-5.812.908	-5.517.966	-5.773.837	-6.043.782	-6.198.864
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	915.735	98.000	0	0	0	0
481190	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	915.735	98.000	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	-9	0	0	0	0
581190	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	-9	0	0	0	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	-3.550.520	-5.714.917	-5.517.966	-5.773.837	-6.043.782	-6.198.864

Erläuterungen Produktgruppe 0108:

448090 Erstattungen vom Bund
Es handelt sich hierbei um die Kostenerstattung für vier Stellen im Rahmen des Bundesfreiwilligendienstes.

448490 Erstattungen von sonstigem öffentlichem Bereich
Hier ist ein pauschaler Ansatz für U2-Erstattungen durch die Krankenkassen vorgesehen. Die tatsächliche Verbuchung erfolgt dezentral in den verschiedenen Projektgruppen. U2 Erstattungen werden für Mutterschutzzeiten gewährt, deren Zuordnung zu den Projektgruppen naturgemäß nicht planbar ist. Daher erfolgt die Veranschlagung des Ansatzes hier zentral.

448790 Übrige Erstattungen von privaten Unternehmen
Hier werden Schadensersatzleistungen für von Dritten verursachten Unfällen mit Beschäftigten vereinnahmt.

458204 Auflösung / Herabsetzung von Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger
458205 Auflösung / Herabsetzung von Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger und
458206 Auflösung / Herabsetzung von Pensionsrückstellungen für Beschäftigte und
458207 Auflösung / Herabsetzung von Beihilferückstellungen für Beschäftigte
Es handelt sich um Pauschalansätze. Die Höhe der Ansätze ergibt sich aus dem Durchschnitt der Ist-Ergebnisse der letzten Jahre.

501903 Personalaufwand für Bundesfreiwilligendienstleitende
Es handelt sich um 4 Stellen für Bundesfreiwilligendienstleistende.

501908 Vergütung Auszubildende Tarifbereich
502901 Versorgungskassenbeiträge für Auszubildende
503902 Gesetzliche Sozialversicherung für Auszubildende
Eingeplant werden neben den bisher beschäftigten Auszubildenden jeweils 3 neue Auszubildende pro Jahr für den Verwaltungsbereich, sowie je ein Auszubildender für Fachinformatik, für das Abwasserwerk sowie den Baubetriebshof alle drei Jahre.
Die Planung orientiert sich an dem personell benötigten Bedarf. Eine Bedarfsdeckung war in den vergangenen Jahren faktisch leider nicht immer möglich, falls aber ein Personalangebot besteht, müssen Mittel bedarfsorientiert zur Verfügung stehen.

501910 Bezüge Beamtenanwärter
Neben den bisher beschäftigen Beamtenanwärtern wird die Einstellung von 3 Auszubildenden im gehobenen Dienst und 1 im mittleren Dienst pro Jahr geplant. Auch hier ist in der Vergangenheit die Prognose für die bedarfsorientierte Planung nicht immer umsetzbar gewesen. Zudem sind hier die Kosten im Einzelfall erhöht, wenn ein geeigneter Anwärter unter Gewährung eines Familienzuschlages eingestellt wird.

503203 Gesetzliche Unfallversicherung tariflich Beschäftigte
Die gesetzliche Unfallversicherung für die tariflich Beschäftigten der Stadt Königswinter erfolgt im Wesentlichen über die Unfallkasse NRW, einige Beschäftigte sind auf Grund ihrer Aufgabenstellung bei der Gartenbau Berufsgenossenschaft versichert.

503990 Übrige gesetzliche Sozialversicherung Sonstige Beschäftigte
Hier werden die Sozialversicherungsbeiträge für die Bundesfreiwilligendienstleistenden abgewickelt.

504101 Beihilfen / Unterstützungsleistungen für Beschäftigte
Es handelt sich um den Gesamtbeihilfeansatz für alle aktiven Beschäftigten. Die Ansatzermittlung ergibt sich aus der Hochrechnung der aktuellen Umlagesätze der Rheinischen Versorgungskassen mit den aktuell prognostizierten Personenzahlen.

505101 Aufwand für Pensionsrückstellung für Beschäftigte
Die Pensions- und Beihilferückstellungen werden von der Rheinischen Versorgungskasse nach einem versicherungsmathematischen Verfahren berechnet. Die Aufwendungen werden dezentral in den jeweiligen Produktgruppen geplant.

506101 Aufwand für Beihilferückstellungen für Beschäftigte
Im Gegensatz zu den Pensionsrückstellungen werden die Beihilferückstellungen – wie auch die Beihilfezahlungen selbst – zentral in der Produktgruppe 0108 veranschlagt. Die Berechnung des Ansatzes basiert auf der Prognose der Rheinischen Versorgungskassen und wird mit Dynamik gerechnet.

507101 Aufwand für Rückstellung Altersteilzeit
In 2025 befinden sich 5 Mitarbeiter*innen der Stadt Königswinter in der Arbeitsphase der Altersteilzeitarbeit. Für sie werden noch Rückstellungen für die Freistellungsphase gebildet. Für die Folgejahre wurde ein Ansatz abhängig von den bestehenden ATZ-Vereinbarungen errechnet.
Darüber hinaus ist hier ein Ansatz für die Auflösung der Rückstellung zur Deckung der Personalkosten der Mitarbeiter in der Freistellungsphase der Altersteilzeitarbeit enthalten. Dieser war bislang auf dem Sachkonto 458201 “Auflösung/Herabsetzung Altersteilzeit-Rückstellung” zugeordnet. Übersteigt der Ansatz für die Auflösung der Rückstellung den Ansatz für die Bildung der Rückstellung, wird er als negativer Aufwand dargestellt.

511101 Versorgungsbezüge Beamte (Umlage an die Rheinischen Versorgungskassen)
Die an die Ruhestandsbeamten zu zahlenden Versorgungsbezüge betragen rund 2.500.000 €; dem gegenüber steht eine Reduzierung der Versorgungsrückstellung um 300.000 €, bei dem Restbetrag handelt es sich um Versorgungsaufwand. Die Versorgungsumlage wird in jedem Jahr von den Rheinischen Versorgungskassen für die Umlagegemeinschaft neu berechnet bzw. neu festgesetzt. In der Regel erhöhen sich Abschlagszahlungen von Jahr zu Jahr. Darauf hat die Stadt Königswinter keinen Einfluss. Die höheren Beiträge hängen u. U. auch damit zusammen, dass seit dem Wirtschaftsjahr 2021 ein geändertes Meldeverfahren bzw. Finanzierungsverfahren bei den RVK eingeführt worden ist.

514101 Beihilfen / Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger
Es handelt sich um Beihilfezahlungen an Versorgungsempfänger. Die Beihilfen werden von den Rheinischen Versorgungskassen Köln abgewickelt und per Umlage erhoben. Die Ansatzermittlung ergibt sich aus der Hochrechnung der aktuellen Umlagesätze der Rheinischen Zusatzversorgungskassen mit den aktuell prognostizierten Personenzahlen.

515101 Aufwendungen für Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger
Die Höhe des Ansatzes orientiert sich an den bereinigten durchschnittlichen Vorjahresergebnissen.

516101 Aufwendungen für Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger
Die Höhe des Ansatzes orientiert sich an den durchschnittlichen Vorjahresergebnissen.

525502 Unterhaltung von sonstigen Geräten und Einrichtungsgegenständen
Pauschalansatz für die Wartung von Defibrillatoren, Evakuierungsstuhl usw.

526101 Aufwendungen im Zusammenhang mit Personaleinstellungen
Hier sind die Kosten für externe Stellenausschreibungen sowie die Kosten für Einstellungstests auf Grund der Erfahrungen der letzten Jahre veranschlagt. Qualifizierte Bewerbungen zu erhalten wird auch für öffentliche Verwaltungen zunehmend schwieriger. Die Erfahrungen der letzten Jahre haben gezeigt, dass in steigendem Umfang Stellen mehrfach extern ausgeschrieben werden müssen bevor sie adäquat besetzt werden können. Es muss daher von der Notwendigkeit für 140 externe Ausschreibungen jährlich ausgegangen werden. (240.000 €).
Es ist hierbei auch erforderlich geworden die Reichweite und Sichtbarkeit der Ausschreibungen zu verbreitern. Neben kleinen Anzeigen in den Printmedien werden daher verstärkt online-Jobbörsen (Indeed, Stepstone, Monster, Interamt, Stellenanzeigen.de) genutzt.
Daneben sind für Auswahlverfahren zur Besetzung von Führungspositionen Assessment Center eingeplant sowie die Kosten für Einstellungstestverfahren für die Besetzung von Ausbildungsstellen (36.000 € insg.). Mit diesem Sachkonto im Zusammenhang steht eine Reduzierung der Fremdvergaben bei dem Sachkonto 542990.

526102 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung inklusive Fahrtkosten
Die Aufwendungen beinhalten neben Fachfortbildungen der für das Produkt Beschäftigten (8.000 €) zentral geplante Aufwendungen für Ausbildereignungsprüfungen und weitere Fortbildungsmaßnahmen für interne Ausbilder (7.000 €) sowie für Schulungen, Schul- und Hochschulkosten und Fahrtkosten für alle Auszubildenden der Stadt Königswinter (30.000 €) und für Fortbildungsschulungen (Angestelltenlehrgang I und II) in Höhe von 31.500 €. Der gegenüber den Vorjahren gestiegene Bedarf an fachlichen Fortbildungen/Seminaren im Geschäftsbereich Personal ist beispielsweise bzgl. der Themen Recruiting, Ausschreibungsverfahren, Zeiterfassung und auch Pfändungen und Insolvenzen gegeben.
Die hier veranschlagten Ansätze für Personalentwicklung (17.000 €) enthalten folgende Einzelmaßnahmen:

Veranstaltungen für (Quer-)Einsteiger*innen	10.000 €
Betriebliche Gesundheitsförderung	5.000 €
Fortbildungskosten Stabsstelle 19	2.000 €

Für das betriebliche Eingliederungsmanagement (BEM) ist ein Ansatz in Höhe von 1.500 € vorgesehen.
Darüber hinaus sind im Ansatz 12.000 € für die Schulung von Brandschutzhelfer, Ersthelfer, Sicherheitsbeauftragte u. a. enthalten.

526103 Reisekosten, Fahrtkosten
Es handelt sich um die zentral geplanten Aufwendungen aller Mitarbeiter für Dienstreisen und Dienstgänge. Die Höhe der Aufwendungen orientiert sich an den Vorjahreswerten. Allerdings wurde berücksichtigt, dass die Erstattungshöhen mit der Änderung des Landesreisekostengesetzes gestiegen sind.

526106 Persönliche Schutzausrüstung
Schutzausrüstung, Desinfektionsmittel etc. in Höhe von 2.500 €.

526190 Übrige besondere Aufwendungen für Beschäftigte
Hier sind die Kosten für Arbeitssicherheitsaufwendungen für die gesamte Stadtverwaltung aufgeführt. Hierbei ist die Fluktuation im Tarifbereich aber auch bei den Beamten die Ursache für gestiegene amtsärztliche Untersuchungen.
Kostenträger 01080200 „Personalbetreuung“:

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

Kostenträger 01080800 „Arbeitsschutz“:

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

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

542990 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten
Kosten für den Druck und Porto Verdienstabrechnungen (3.500 €).

543190 Übrige Geschäftsaufwendungen
Geschäftsaufwendungen für die Organisation von Veranstaltungen der Personalentwicklung (250 €) und für den Kostenträger 01080800 „Arbeitsschutz“ für Maßnahmen zum Schutz der Mitarbeitenden bei Hitze im Sommer (4.000 €).

549990 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit
Mitgliedsbeitrag Kommunaler Arbeitgeberverband (KAV): 2.500 €
Mitgliedsbeitrag Bundesverband für Wohnen und Stadtentwicklung e.V. (VHW): 400 €

Teilfinanzplan Produktgruppe 0108 Personalwesen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	4.000	4.000	4.000	4.000
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.670	52.100	64.500	64.500	64.500	64.500
07	+ Sonstige Einzahlungen	39.951	75.000	75.000	75.000	75.000	75.000
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	41.621	127.100	143.500	143.500	143.500	143.500
10	- Personalauszahlungen	-1.654.690	-2.008.450	-1.859.672	-1.997.252	-2.114.235	-2.133.799
11	- Versorgungsauszahlungen	-2.610.574	-2.620.000	-3.078.000	-3.190.000	-3.300.000	-3.410.000
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-469.594	-700.550	-650.500	-643.200	-652.600	-659.500
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-179.750	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	-1.722	-4.000	0	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-84.542	-429.550	-10.650	-10.650	-10.650	-10.650
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-5.000.872	-5.762.550	-5.598.822	-5.841.102	-6.077.485	-6.213.949
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9+16)	-4.959.251	-5.635.450	-5.455.322	-5.697.602	-5.933.985	-6.070.449

Produktgruppe 0109 Finanz- und Rechnungswesen

Produktgruppenbeschreibung

Die Produktgruppe umfasst zum einen die Haushaltsplanung, insbesondere die Erstellung des Haushaltsplanes, der mittelfristigen Finanzplanung und ggf. des Nachtragshaushaltes, die Überwachung der Haushaltsausführung während des laufenden Haushaltsjahres und die anschließende Erstellung des Jahresabschlusses sowie die Verwaltung der städtischen Beteiligungen. Die 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		Verantwortliche Organisationseinheit und Person
01090100	Finanzwirtschaftliche Steuerungsleistungen	Geschäftsbereich Kämmerei/Controlling, Ralf Obladen
01090200	Finanzwirtschaftliche Serviceleistungen	Geschäftsbereich Kämmerei/Controlling, Ralf Obladen
01090300	Finanzbuchhaltung	Geschäftsbereich Kämmerei/Controlling, Ralf Obladen
01090400	Zahlungsabwicklung	Geschäftsbereich Stadtkasse, Felix Haunschild
01090500	Kommunale Steuern und Abgaben	Geschäftsbereich Steuern und Einkauf, Jörg Kremer

Teilergebnisplan Produktgruppe 0109 Finanz- und Rechnungswesen

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

Erläuterungen Produktgruppe 0109:

431101 Verwaltungsgebühren - Ordnungsverwaltung
Es handelt sich hierbei um Verwaltungsgebühren für Ersatzhundesteuermarken

456190 Übrige Buß- und Zwangsgelder
Die Erträge sind im Vorfeld nicht vorhersehbar. Es handelt sich um einen Pauschalansatz.

456290 Beitreibungsgebühren, Säumniszuschläge, Stundungs- und Aussetzungszinsen
Die Erträge sind im Vorfeld nicht vorhersehbar. Es handelt sich um einen Pauschalansatz.

458290 Auflösung / Herabsetzung sonstige Rückstellungen
Es handelt sich um einen pauschalen Ansatz für die ertragswirksame Auflösung von Rückstellungen in Höhe des Durschnitts der Ist-Ergebnisse der letzten 6 Jahre. Der Ansatz wurde zentral bei der PG 0109 veranschlagt, da zum Zeitpunkt der Planaufstellung nicht absehbar ist, in welchen Produktgruppen ertragswirksame Rückstellungsauflösungen letztendlich realisiert werden. Ab 2027 werden weitere ertragswirksame Auflösungen vorsichtig geschätzt.

459190 Andere sonstige ordentliche Erträge
Es handelt sich hierbei um Erträge aus der Kleinbetragsbereinigung.

525502 Unterhaltung von sonstigen Geräten und Einrichtungsgegenständen
Hierbei handelt es sich um einen Ansatz für die Softwareunterhaltung „robotron-Fömi.kommunal“. Für das kommunale Fördermittelmanagement bietet Robotron eine Gesamtlösung an, in der sowohl die Sicht des Zuwendungsempfängers als auch die des Zuwendungsgebers abgebildet werden können. Die Stadt Königswinter besitzt derzeit nur die Lizenz für die Sicht des Zuwendungsempfängers.

526102 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung inklusive Fahrtkosten
Im Bereich der Steuern ist ein aktueller Wissensstand zu gewährleisten. In den Bereichen Kosten- und Leistungsrechnung sowie Gebührenkalkulation ist eine kontinuierliche Schulung zur Erzielung der relevanten Arbeitsqualität erforderlich.
Darüber hinaus sind hier auch Mittel für Schulungen im Bereich Kämmerei, Stadtkasse und Fördermittelakquise vorgesehen.

542990 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten
- Provision Finanzvermittler: Es werden vermehrt Darlehensverträge über externe Finanzmakler und digitale Kapitalmarktplattformen, die als Vermittler zwischen Kreditgeber und Kreditnehmer fungieren, abgeschlossen. Diese berechnen bei Vertragsabschluss eine Provision/Gebühr in Höhe von i. d. R. 1 oder 2 Basispunkten (0,01% - 0,02% p.a.). 5.000 €
- Erstellung von Saldenbestätigungen für den Jahresabschluss 2.500 €
- Druck und Versand der Jahressteuerbescheide. Die Reduzierung erfolgt aufgrund der Umstellung auf Mehrjahresbescheide. 2.000 €
- Gerichtsvollzieherkosten (Ansatzhöhe wurde auf Basis der Vorjahresergebnisse ermittelt) 500 €

543109 Kosten im Kontokorrentverkehr
Es wurden die Werte der Vorjahre zugrunde gelegt.

547390 Wertkorrektur von Forderungen (Niederschlagung, Erlass)
Bei diesem Ansatz handelt es sich um Niederschlagungen von Nebenforderungen. Die Ergebnisse der Vorjahre sind stark schwankend. Der Ansatz ist schwer kalkulierbar. Für die Berechnung wurden die Durchschnittswerte der Vorjahre zugrunde gelegt.

549990 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit
Es handelt sich hierbei um Aufwendungen aus der Kleinbetragsbereinigung (600 €) sowie den Mitgliedsbeitrag für das Fachnetzwerk Fördermittelakquise Kommunalagentur NRW (3.900 €).

469101 Rücklastschriftgebühren (öffentlich-rechtlich)
Es handelt sich um einen Pauschalansatz für Rücklastschriftgebühren.

559990 Rücklastschriftgebühren
Es handelt sich um einen Pauschalansatz für Rücklastschriftgebühren.

Teilfinanzplan Produktgruppe 0109 Finanz- und Rechnungswesen

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

Produktgruppe 0110 Informationstechnologie

Produktgruppenbeschreibung

Die Produktgruppe umfasst die Bereitstellung der in Eigenregie beschafften und der vom Rechenzentrum des Zweckverbandes GKD angebotenen Verfahren, die Einrichtung und Unterhaltung des EDV-Systems einschließlich Software, die Bereitstellung zentral genutzter Internet-Dienste (E-Mail Dienst, Internet und Intranet Angebot) sowie die Nutzerbetreuung.

Sachziele

- Abwicklung und Unterstützung von Arbeitsabläufen in der Verwaltung
- Optimierung des Einsatzes bzw. der Nutzung des bereitgestellten DV-Systems an den jeweiligen Arbeitsplätzen.
- Die Mitarbeiter sollen in die Lage versetzt werden, den Funktionsumfang der an ihren Arbeitsplätzen zur Verfügung gestellten Software zielgerichtet auszuschöpfen um hierdurch eine optimale Unterstützung bei der Abwicklung der ihnen obliegenden Aufgaben zu erreichen.

Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen

- Anzahl der mit DV-Technik ausgestatteten Arbeitsplätze
- Anzahl der durchgeführten Schulungen, Teilnehmer/-innen pro Schulung
- Kosten pro Nutzer

Zugeordnete Produkte		Verantwortliche Organisationseinheit und Person
01100100	Bereitstellung des DV-Systems	Geschäftsbereich Organisation und IT, Nico Graefe
01100200	Anwenderbetreuung und Schulungen	Geschäftsbereich Organisation und IT, Nico Graefe
01100300	Telekommunikationseinrichtungen Verwaltung, Schulen u.a.	Geschäftsbereich Organisation und IT, Nico Graefe

Teilergebnisplan Produktgruppe 0110 Informationstechnologie

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.983	36.747	14.820	14.819	14.747	14.055
416190	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	1.820	34.320	14.820	14.819	14.747	14.055
416290	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Gem./GV	4.163	2.427	0	0	0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	0	8.472	500	500	500	500
456501	Leistungen bei Schadensfällen	0	500	500	500	500	500
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	0	5.285	0	0	0	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	0	2.687	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	5.983	45.219	15.320	15.319	15.247	14.555
11	Personalaufwendungen	-537.539	-665.928	-749.653	-771.578	-786.963	-802.657
501101	Bezüge der Beamten	-103.906	-171.822	-161.391	-164.618	-167.911	-171.269
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-317.589	-323.140	-430.226	-444.169	-453.053	-462.114
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-24.194	-27.060	-35.149	-36.289	-37.014	-37.755
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-63.927	-69.720	-94.756	-97.831	-99.787	-101.783
505101	Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-29.594	-66.156	-28.840	-29.417	-30.005	-30.605
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	856	-5.569	10	42	75	123
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	814	-2.461	699	704	733	746
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-443.324	-489.700	-780.500	-659.500	-659.500	-659.500
524110	Abfallbeseitigung	0	-1.000	-500	-500	-500	-500
525502	Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	-439.793	-479.700	-772.000	-651.000	-651.000	-651.000
526102	Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-1.422	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
528104	Andere Verbrauchsmaterialien	-2.109	-4.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
14	Bilanzielle Abschreibungen	-160.070	-229.018	-261.573	-310.143	-300.169	-297.121
571101	Abschreibungen auf Sachanlagen	-160.070	-229.018	-261.311	-309.880	-299.907	-296.859
571104	Abschreibung der Bilanzierungshilfe gemäß NKF-CUIG	0	0	-262	-262	-262	-262
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.006.645	-1.105.164	-1.228.500	-1.165.590	-1.165.690	-1.165.890
541190	Sonstige Personalaufwendungen	-19.966	-18.000	-18.000	-18.000	-18.000	-18.000
542202	Mieten Kopiergeräte	-39.164	-30.000	-42.000	-42.000	-42.000	-42.000
542290	Übrige Mieten/Pachten	-3.045	0	0	0	0	0
542301	Leasing	-6.919	-7.000	0	0	0	0
542990	Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-722.859	-795.000	-950.000	-889.000	-889.000	-889.000
543104	Bürobedarf	-16.308	-18.000	-17.000	-17.000	-17.000	-17.000
543105	Telekommunikationsgebühren	-151.302	-154.000	-154.000	-154.000	-154.000	-154.000
543131	Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto	-9.988	-11.000	-14.500	-12.500	-12.500	-12.500
543190	Übrige Geschäftsaufwendungen	-5.288	-4.200	0	0	0	0
544190	Übrige Versicherungen	-3.664	-2.964	-3.000	-3.090	-3.190	-3.390
545390	Erstatt. aus lfd. Verw.tätigkeit an ZV u. dergl.	-28.143	-65.000	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-2.147.578	-2.489.810	-3.020.226	-2.906.810	-2.912.322	-2.925.168
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-2.141.595	-2.444.591	-3.004.906	-2.891.491	-2.897.075	-2.910.614
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-2.141.595	-2.444.591	-3.004.906	-2.891.491	-2.897.075	-2.910.614
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-2.141.595	-2.444.591	-3.004.906	-2.891.491	-2.897.075	-2.910.614
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	366.856	352.000	0	0	0	0
481190	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	366.856	352.000	0	0	0	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	-1.774.739	-2.092.591	-3.004.906	-2.891.491	-2.897.075	-2.910.614

Erläuterungen Produktgruppe 0110:

456501 Leistungen bei Schadensfällen
Der Ansatz beinhaltet die aus Versicherungsleistungen im Zusammenhang mit Schadensfällen im Bereich der städtischen Datenverarbeitung geschätzten Erstattungen.

524110 Abfallbeseitigung
Kosten für die Entsorgung nicht mehr eingesetzter Hardware.

525502 Unterhaltung von sonstigen Geräten und Einrichtungsgegenständen
Es handelt sich um Mittel zur Sicherstellung der laufenden Softwarepflege für bereitgestellte Programme auf der Grundlage entsprechender Wartungsverträge (ca. 440.000 Euro) mit enthaltenen Kostensteigerungen durch die Abnahmen von größeren Mengen und Preisanpassungen und zusätzlich neuen Verfahren sowie Kosten für Digitalisierungsprojekte u.a.:

Dokumentenmanagementsystem	35.000,00 €
Zeiterfassung:	50.000,00 €
Neue Lizenzen Software Hochbau	15.000,00 €
Kommunalportal und dazugehörige Dienste	42.000,00 €
IT-Sicherheit und Datenschutz	49.000,00 €

In 2026 sind dazu einmalige Kosten für die Einführung, Erneuerung oder Wartung und Sicherung von Software oder Hardware enthalten (117.000 Euro). Darüber hinaus sind hier Mittel für die Unterhaltung der eingesetzten Hardware veranschlagt (10.000 Euro).
Im Bereich 01100300 Telekommunikation ist ein Pauschalansatz für Erweiterungen (2.000 €/Jahr) und Servicekosten für die Telefonanlage (3.000 €/Jahr) eingeplant. Dazu kommen 5.000 € für Softwareupdates und UC-Lizenzen sowie in 2026 einmalig 4.000 € für die technischen Einrichtungskosten für die geplanten Räume der Frühen Hilfen/Familienbüro im Stadtgarten.

526102 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung inklusive Fahrtkosten
Im Rahmen der stetigen Fortentwicklung im IT-Bereich ist die Fortbildung der System-Administratoren zur Sicherstellung der Betreuung der zentralen Systeme sowie der dort eingesetzten speziellen Softwarelösungen erforderlich.

528104 Andere Verbrauchsmaterialien
Es handelt sich hier um die Kosten für Verbrauchsmaterialien von Spezialdruckern (Passdrucker, Plotter), Datenträger und ähnliches Zubehör. Die Kosten können an das Ergebnis des Vorjahres angepasst und damit gesenkt werden.

541190 Sonstige Personalaufwendungen
Es handelt sich um den Zuschuss an Mitarbeitende, die vom standortunabhängigen Arbeiten Gebrauch machen (18.000 €). Der Ansatz musste an die tatsächlichen Kosten angepasst werden. Zudem werden hier die Kosten für die dienstliche Nutzung privater Telefone angesetzt.

542202 Mieten Kopiergeräte
Es handelt sich um die Miete für das Druckersystem der Verwaltung (Etagenkopierer und Drucker). Der Ansatz erhöht sich, weil zusätzliche Geräte angeschafft wurden.

542990 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten
Es handelt sich um Ansätze für die Dienstleistungen der RegioIT (vormals civitec) und anderer externer Dienstleister (ca.734.000 Euro), die nun auf diesem Sachkonto kontiert werden (bisher 525502). Enthalten sind die Kosten für neue Verfahren und eine Preissteigerung nach Ablauf der Preisbindung in 2024 sowie Kostensteigerungen durch die Abnahmen von größeren Mengen und Preisanpassungen und zusätzlichen neuen Verfahren (155.000 Euro).
In 2026 sind dazu einmalige Kosten für die Einführung, neuer Software im Jugendamt enthalten (61.000 Euro).

543104 Bürobedarf
Bei den Drucksystemen in der Verwaltung werden die Einzelkopien (Klicks) separat abgerechnet.

543105 Telekommunikationsgebühren
Gesprächsgebühren sowie sämtliche Nutzungsgebühren für Telefon- / Datenleitungen aller Rathäuser / Verwaltungsgebäude wie z.B. die Datenverbindungen zwischen den Verwaltungsstandorten sowie zur Anbindung von Außenstellen (Baubetriebshof, Klärwerk, VHS-Geschäftsstelle und Musikschule). Der Ansatz muss aufgrund der gestiegenen Anzahl von Diensthandys angehoben werden.

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

543131 Anschaffung Vermögensgegenstände bis 800 € netto
Bei den hier veranschlagten Mitteln handelt es sich um einen pauschalen Ansatz für notwendige Ersatz- und Ergänzungsbeschaffungen für die Produkte Telekommunikationseinrichtungen (7.500 €/Jahr) und Bereitstellung des DV-Systems (5.000 €/Jahr). Der Ansatz für 2026 beinhaltet zusätzlich die Einrichtungskosten für Telekommunikation in den geplanten Räumen der Frühen Hilfen/Familienbüro im Stadtgarten in Höhe von 2.000 €.

544190 Übrige Versicherungen
Hierbei handelt es sich um eine Elektronikversicherung. Grundlage der Ansätze sind die im Vorjahr gezahlten Versicherungsbeiträge zuzüglich einer Beitragssteigerung von 5 %.

545390 Erstattung aus laufender Verwaltungstätigkeit an Zweckverbände und dergleichen
Es handelt sich um die Kosten für die Inanspruchnahme von Dienstleistungen aus Zweckverbänden.

Teilfinanzplan Produktgruppe 0110 Informationstechnologie

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
07	+ Sonstige Einzahlungen	0	500	500	500	500	500
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0	500	500	500	500	500
10	- Personalauszahlungen	-509.615	-591.741	-721.522	-742.907	-757.765	-772.921
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-457.948	-489.700	-780.500	-659.500	-659.500	-659.500
15	- Sonstige Auszahlungen	-1.081.583	-1.105.164	-1.228.500	-1.165.590	-1.165.690	-1.165.890
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-2.049.146	-2.186.605	-2.730.522	-2.567.997	-2.582.955	-2.598.311
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9+16)	-2.049.146	-2.186.105	-2.730.022	-2.567.497	-2.582.455	-2.597.811
26	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-77.994	-144.000	-956.000	-86.000	-86.000	-86.000
30	= Summe invest. Auszahlungen	-77.994	-144.000	-956.000	-86.000	-86.000	-86.000
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23+30)	-77.994	-144.000	-956.000	-86.000	-86.000	-86.000

Investitionen Produktgruppe 0110 Informationstechnologie

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

Erläuterungen Investitionen Produktgruppe 0110:

I-10-003 Geo-Informationssystem
Es handelt sich um Haushaltsmittel für die Fortentwicklung des Geo-Informationssystem, welches von allen Abteilungen des technischen Dezernates genutzt wird. Es handelt sich um einen vorsorglichen Ansatz für unvorhersehbare Auszahlungen und den Erwerb von Lizenzen. In 2026 soll eine Erneuerung im Bereich Friedhosverwaltung erfolgen, wofür zusätzlich 5.000 € angemeldet werden.

I-10-007 ADV-Hardware
Zur Sicherstellung des IT-Betriebes sind Ersatzbeschaffungen bzw. Erweiterungen bei den Arbeitsplatzausstattungen der Mitarbeitenden sowie bei den zentralen Server- und Speichersystemen erforderlich. In 2026 ist die Beschaffung von neuen Dokumentscannern geplant (15.000 €).

I-10-008 ADV-Software
Im Rahmen der allgemeinen Fortentwicklung im IT-Bereich ist auf den zentralen Serversystemen eine permanente Anpassung der Betriebssystemsoftware erforderlich, da nur hierdurch eine stetige Betriebssicherheit gewährleistet werden kann. Darüber hinaus sind auf den Client-PC ebenfalls Aktualisierungen hinsichtlich der Betriebssystemsoftware und der Office Version erforderlich. Zusätzlich entstehen Kosten durch zusätzliche Lizenzen.
Da Lizenzen zunehmend nicht mehr gekauft, sondern gemietet werden müssen, kann der Ansatz gesenkt werden. Im konsumtiven Bereich sind die Kosten korrespondierend höher anzusetzen.

I-10-015 Betriebs- und Geschäftsausstattung Telekommunikationseinrichtung
Der Ansatz dient zur Deckung von Kosten die im Zusammenhang von technischen Ergänzungen der städtischen Telefonanlage erforderlich sind.

I-10-056 Server und Storage
Es handelt sich um einen pauschalen Ansatz für Mittel zur turnusmäßigen Erneuerung der Hardware des zentralen Serversystems, die notwendig ist, um auf dem Stand der Technik zu bleiben und das System sicher zu halten.

I-10-057 Switche
Es handelt sich um einen pauschalen Ansatz für Mittel zur turnusmäßigen Erneuerung der Switche und anderer Netzwerkkomponenten des zentralen Netzwerks, die notwendig ist, um auf dem Stand der Technik zu bleiben und das System sicher zu halten.

Produktgruppe 0111 Recht und Versicherungen

Produktgruppenbeschreibung

Die Leistungen der Produktgruppe umfassen die Beratung der Fachbereiche in Rechtsfragen, die Betreuung des Schiedswesens, die Einleitung und Durchführung von Gerichtsverfahren als Klägerin oder als Klagegegnerin, sowie die Abwicklung von Versicherungsverträgen und -fällen.

Sachziele

- Lösung von juristischen Problemfällen, Verhinderung von Rechtsstreitigkeiten, Einsparung der Kosten für einen Rechtsbeistand
- Durchführung von außergerichtlichen Schlichtungsverfahren
- Abwehr von Ansprüchen Dritter, Geltendmachung von städtischen Ansprüchen
- Versicherungsschutz in den verschiedenen Bereichen

Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen

- Anzahl der abgewickelten Versicherungsfälle
- Anzahl durchgeführter / gewonnener Gerichtsverfahren
- Anzahl außergerichtlicher Schlichtungsverfahren
- Kosten Versicherungsschutz p.a.

Zugeordnete Produkte		Verantwortliche Organisationseinheit und Person
01110100	Rechtsberatung und Schiedswesen	Stabsstelle Recht, Umlegung und Versicherungen, Heike Jüngling
01110200	Prozessführung	Stabsstelle Recht, Umlegung und Versicherungen, Heike Jüngling
01110300	Versicherungsdienstleistungen/AWW	Stabsstelle Recht, Umlegung und Versicherungen, Heike Jüngling

Teilergebnisplan Produktgruppe 0111 Recht und Versicherungen

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

Erläuterungen Produktgruppe 0111:

431190 Verwaltungsgebühren - Übrige
Hierbei handelt es sich um Verwaltungsgebühren, die im Bereich Rechtsberatung und Schiedswesen von Dritten an die Stadt zu zahlen sein könnten.

448890 Erstattungen von übrigen Bereichen
Hierbei handelt es sich um geschätzte Verfahrenskosten, die von Klägern an die Stadt zu erstatten sind. Die Höhe ist abhängig vom Ausgang der Gerichtverfahren sowie der Dauer und Intensität der Verfahren.

526102 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung inklusive Fahrtkosten
Die regelmäßige Teilnahme an Fortbildungen ist aus Gründen der Rechtssicherheit erforderlich. Es muss gewährleistet sein, dass die rechtlichen Prüfungen immer dem aktuellen Stand der sich fortlaufend weiterentwickelnden Rechtsprechung und Gesetzgebung entsprechen. Aufgrund von Personalwechsel besteht ein erhöhter Schulungsaufwand.

542902 Inanspruchnahme von Rechtsberatung
Hierbei handelt es sich um einen Pauschalansatz für Rechtsberatungskosten die im vorgerichtlichen Verfahren entstehen können.

542904 Prozesskosten
Die Zahlung von Prozesskosten sowohl im Vorverfahren als auch im gerichtlichen Verfahren ist gesetzlich geregelt und hängt vom Verfahrensablauf ab. Die Kosten für Prozesskosten im gerichtlichen Verfahren ergeben sich aus bereits anhängigen zivilrechtlichen Verfahren beim Landgericht Bonn aufgrund des dort bestehenden Anwaltszwangs.

543190 Übrige Geschäftsaufwendungen
Hier handelt es sich um die laufenden Sachkosten für das Schiedsamt, die aufgrund gesetzlicher Vorgaben durch die Gemeinde zu zahlen sind.

544102 Sonstige Unfallversicherungen
Es handelt sich um eine Unfallversicherung für Personen, der kraft Gesetzes (§ 2 SGB VII) versichert sind. Die Basis für die Umlage wird aus der jeweiligen Einwohnerzahl ermittelt. Zu dem Personenkreis gehören unter anderem Personen, die bei Unglücksfällen Hilfe leisten.

544103 Haftpflicht- und Eigenschadenversicherung
Haftpflicht- und Eigenschadenversicherung für alle städtischen Bediensteten, sowie Vermögensschadenhaftpflichtversicherung für Vorstand, Führungskräfte und Ratsmitglieder. Berechnungsgrundlage der Ansätze sind die im Vorjahr gezahlten Versicherungsbeiträge zuzüglich einer Beitragssteigerung von 3 %.

544190 Übrige Versicherungen
Hierbei handelt es sich um die Rechtsschutzversicherung. Berechnungsgrundlage der Ansätze sind die im Vorjahr gezahlten Versicherungsbeiträge zuzüglich einer Beitragssteigerung von 3 %.

Teilfinanzplan Produktgruppe 0111 Recht und Versicherungen

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

Produktgruppe 0112 Bereitstellung und Bewirtschaftung v. Verwaltungsgebäuden

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		Verantwortliche Organisationseinheit und Person
01120100	Büroflächenmanagement	Geschäftsbereich Organisation und IT, Nico Graefe
01120300	Hausverwaltung	Geschäftsbereich Organisation und IT, Nico Graefe

Teilergebnisplan Produktgruppe 0112 Bereitstellung und Bewirtschaftung v. Verwaltungsgebäuden

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	21.468	21.491	21.346	21.072	19.987	17.721
416090	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Bund	67	67	67	67	38	0
416190	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	21.177	21.200	21.055	20.781	19.725	17.529
416290	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Gem./GV	63	63	63	63	63	31
416490	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v.d.ges.SozVers	53	53	53	53	53	53
416890	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v. übr. Bereichen	108	108	108	108	108	108
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.732	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
441105	Entschädigung Nutzung Verwaltungsgebäude	3.732	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
07	Sonstige ordentliche Erträge	0	612	0	0	0	0
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	0	536	0	0	0	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	0	75	0	0	0	0
08	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	200	200	200	200
471190	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	200	200	200	200
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	25.200	26.103	25.546	25.272	24.187	21.921
11	Personalaufwendungen	-42.886	-51.962	-50.925	-52.435	-53.481	-54.547
501101	Bezüge der Beamten	-7.079	-12.831	-10.906	-11.124	-11.346	-11.573
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-21.448	-25.435	-25.907	-26.804	-27.340	-27.886
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-1.649	-2.130	-2.117	-2.190	-2.234	-2.278
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-4.507	-5.488	-5.725	-5.924	-6.042	-6.163
505101	Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-7.954	-5.347	-6.418	-6.547	-6.677	-6.811
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-35	-529	79	83	87	93
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-213	-202	69	69	71	72
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.440	-5.000	-1.500	0	0	0
524110	Abfallbeseitigung	-1.325	-5.000	-1.500	0	0	0
525502	Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	-114	0	0	0	0	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-179.074	-206.921	-170.697	-171.519	-171.211	-170.173
571101	Abschreibungen auf Sachanlagen	-179.074	-206.921	-170.172	-170.994	-170.685	-169.648
571104	Abschreibung der Bilanzierungshilfe gemäß NKF-CUIG	0	0	-525	-525	-525	-525
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-134.283	-84.185	-32.536	-32.923	-33.323	-33.735
542990	Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-2.928	0	0	0	0	0
543131	Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto	-122.547	-75.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
544190	Übrige Versicherungen	-8.808	-9.185	-12.536	-12.923	-13.323	-13.735
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-357.682	-348.068	-255.658	-256.877	-258.015	-258.456
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-332.481	-321.965	-230.112	-231.605	-233.827	-236.534
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-332.481	-321.965	-230.112	-231.605	-233.827	-236.534
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-332.481	-321.965	-230.112	-231.605	-233.827	-236.534
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	80.171	20.000	0	0	0	0
481190	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	80.171	20.000	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.129.600	-1.122.952	0	0	0	0
581190	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.129.600	-1.122.952	0	0	0	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	-1.381.911	-1.424.917	-230.112	-231.605	-233.827	-236.534

Erläuterungen Produktgruppe 0112:

441105 Entschädigung Nutzung Verwaltungsgebäude
Mieteinnahmen durch Polizei und externe Gebäudenutzer

524110 Abfallbeseitigung
Die Kosten betreffen die umweltgerechte Entsorgung alter Büromöbel.

543131 Anschaffung Vermögensgegenstände bis 800 € netto
Im Ansatz sind folgende Maßnahmen vorgesehen:
- spezielles orthopädisches Mobiliar nach ärztlichem Gutachten (5.000 €)
- allgemeine Ergänzungen von Büromöbel und Ausstattung (15.000 €)

544190 Übrige Versicherungen
Hierbei handelt es sich um eine Inhaltversicherung der Rathäuser + Schließanlagen. Berechnungsgrundlage der Ansätze sind die im Vorjahr gezahlten Versicherungsbeiträge zzgl. der Wertsteigerung der erneuerten Schließanlage der Rathäuser zuzüglich einer Beitragssteigerung von 3 %.

Teilfinanzplan Produktgruppe 0112 Bereitstellung und Bewirtschaftung v. Verwaltungsgebäuden

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
05	+ Privatrechtl. Leistungsentgelte	3.702	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	3.702	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
10	- Personalauszahlungen	-34.684	-45.885	-44.655	-46.041	-46.962	-47.901
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-114	-5.000	-1.500	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-169.107	-84.185	-32.536	-32.923	-33.323	-33.735
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-203.905	-135.070	-78.691	-78.964	-80.285	-81.636
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9+16)	-200.203	-131.070	-74.691	-74.964	-76.285	-77.636
25	- Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	0	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
26	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0	-25.000	-25.000	-15.000	-15.000	-15.000
30	= Summe invest. Auszahlungen	0	-25.000	-30.000	-20.000	-20.000	-20.000
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23+30)	0	-25.000	-30.000	-20.000	-20.000	-20.000

Investitionen Produktgruppe 0112 Bereitstellung und Bewirtschaftung v. Verwaltungsgebäuden

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

Erläuterungen Investitionen Produktgruppe 0112:

I-10-005 Betriebs- und Geschäftsausstattung Verwaltungsgebäude
Pauschalansatz für notwendige Ersatz- und Ergänzungsbeschaffungen von Möbeln und Einrichtungsgegenständen über 800 € Wert. Für 2026 wurden zusätzlich Mittel in Höhe von 10.000 € veranschlagt, um die geplanten Räume der Frühen Hilfen/Familienbüro im Stadtgarten auszustatten.

I-65-045 Zukunft Verwaltungsgebäude
Mittel zur Realisierung weiterer Planungsschritte des zentralen Verwaltungsgebäudes (Platzhalter).

Produktgruppe 0113 Grundstücks- und Gebäudewirtschaft

Produktgruppenbeschreibung

Im Rahmen dieser Produktgruppe erfolgt die Bereitstellung, Verwaltung und Bewirtschaftung von allgemeinem Grundvermögen, Wohngrundstücken, öffentlicher Bedarfsflächen sowie der städtischen bebauten und unbebauten Grundstücke, sofern die mit Gebäuden bebauten Grundstücke nicht im Rahmen der Produktgruppe Technisches Immobilienmanagement bewirtschaftet werden. Die Gebäudeverwaltung der in dieser Produktgruppe bewirtschafteten Gebäude wird von der WWG wahrgenommen. Die Bereitstellung von Gewerbegrundstücken erfolgt im Produktbereich 15 (Wirtschaftsförderung).

Sachziele

- Förderung der Stadtentwicklung und der Infrastruktur

Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen

Zunächst ohne Vorschlag

Zugeordnete Produkte		Verantwortliche Organisationseinheit und Person
01130100	Bereitstellung von Liegenschaften/inkl. Service	Geschäftsbereich Grundstücke und Gebäude, Stefan Sieben
01130200	Bewirtschaftung von Liegenschaften/inkl. Service	Geschäftsbereich Grundstücke und Gebäude, Stefan Sieben

Teilergebnisplan Produktgruppe 0113 Grundstücks- und Gebäudewirtschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	79.425	74.604	76.950	76.950	76.950	76.950
416090	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Bund	1.562	0	1.562	1.562	1.562	1.562
416190	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	77.056	74.604	74.581	74.581	74.581	74.581
416790	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v.priv.Unternehm.	806	0	806	806	806	806
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.400	300	300	300	300	300
431190	Verw.Geb. - Übrige	200	300	300	300	300	300
432190	Übrige Gebühren und Entgelte	1.200	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	855.878	303.300	334.700	334.700	334.700	334.700
441101	Pacht und Erbbauzinsen	183.029	174.500	195.000	195.000	195.000	195.000
441106	Mieten Gebäude in WWG-Verwaltung	594.668	122.600	133.000	133.000	133.000	133.000
441190	Sonstige Mieterträge	71.762	0	0	0	0	0
441191	Sonstige Pachterträge	6.419	6.200	6.700	6.700	6.700	6.700
07	Sonstige ordentliche Erträge	32.787	3.706	189.000	44.000	300	300
456501	Leistungen bei Schadensfällen	25.035	0	0	0	0	0
456590	Übrige weitere sonst. ordentl. Erträge	6.410	300	189.000	44.000	300	300
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	0	2.040	0	0	0	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	0	1.365	0	0	0	0
459190	Andere sonst. ordentliche Erträge	1.342	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	969.490	381.910	600.950	455.950	412.250	412.250
11	Personalaufwendungen	-251.342	-248.723	-281.668	-290.225	-295.993	-301.881
501101	Bezüge der Beamten	-96.098	-54.369	-60.321	-61.528	-62.758	-64.013
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-107.649	-136.316	-154.363	-159.706	-162.900	-166.158
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-8.278	-11.415	-12.611	-13.048	-13.309	-13.575
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-19.241	-29.411	-34.114	-35.295	-36.001	-36.721
505101	Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-18.183	-11.376	-18.010	-18.371	-18.738	-19.113
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-843	-1.679	-36	-28	-21	-10
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-1.049	-4.156	-2.212	-2.250	-2.266	-2.291
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-244.042	-51.700	-52.750	-52.750	-52.750	-52.750
521105	Laufende Unterhaltung Gebäude in WWG-Verwaltung	-80.223	-20.000	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000
521190	Übrige Unterhaltung d. Grundst. u. Gebäude	-89	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
524105	Grundsteuer	-5.987	-8.900	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000
524106	Straßenreinigungsgebühren	-640	-800	-750	-750	-750	-750
524107	Abwassergebühren	-496	0	0	0	0	0
524112	Gebäudeversicherungen	-428	0	0	0	0	0
524115	Bewirtschaftung Gebäude in WWG-Verwaltung	-155.120	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000
526102	Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-1.059	-2.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
14	Bilanzielle Abschreibungen	-144.162	-282.009	-141.920	-146.504	-146.500	-142.542
571101	Abschreibungen auf Sachanlagen	-144.162	-282.009	-141.920	-146.504	-146.500	-142.542
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-109.790	-38.319	-45.582	-45.607	-45.633	-45.660
542902	Inanspruchnahme von Rechtsberatung	0	-1.000	0	0	0	0
542990	Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-108.247	-36.500	-44.200	-44.200	-44.200	-44.200
543109	Kosten im Kontokorrentverkehr	-1.109	-630	-550	-550	-550	-550
543190	Übrige Geschäftsaufwendungen	-250	0	0	0	0	0
544190	Übrige Versicherungen	-184	-189	-832	-857	-883	-910
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-749.336	-620.751	-521.920	-535.086	-540.877	-542.833
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	220.154	-238.841	79.029	-79.136	-128.627	-130.583

Teilergebnisplan Produktgruppe 0113 Grundstücks- und Gebäudewirtschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	220.154	-238.841	79.029	-79.136	-128.627	-130.583
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	220.154	-238.841	79.029	-79.136	-128.627	-130.583
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	147.161	110.000	0	0	0	0
481190	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	147.161	110.000	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-125.434	-16.176	0	0	0	0
581190	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-125.434	-16.176	0	0	0	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	241.881	-145.017	79.029	-79.136	-128.627	-130.583

Erläuterungen Produktgruppe 0113:

431190 Verwaltungsgebühren - Übrige
Gebührenerträge für Rangrücktrittserklärungen, Löschungsbewilligungen usw.

441101 Pacht und Erbbauzinsen
Erträge aus der Bereitstellung von städtischen Grundstücken im Wege von Erbbaurechten, Verpachtung städtischer Grundstücke und die Überlassung per Nutzungsvertrag.

441106 Mieten Gebäude in WWG-Verwaltung
Mieterträge für städtische Gebäude, die der WWG per Treuhandvertrag in die Verwaltung übertragen wurden.

441191 Sonstige Pachterträge
Erträge aus der Überlassung von Stellplatzflächen.

456590 Übrige weitere sonstige ordentliche Erträge
Erträge aus Gestattungen für überbaute Flächen und Entschädigungen für temporäre Inanspruchnahmen städtischer Grundstücke.
In den Jahren 2026 und 2027 ist der übliche Ansatz erhöht, da in diesem Zeitraum städtische Lagerflächen für die Errichtung der Eisenbahnüberführung Drachenfelsstraße sowie der Generalsanierung des Hochleistungskorridors der DB-Strecke zur Verfügung gestellt werden. Zudem werden im gleichen Zeitraum Lagerflächen für den Glasfaserausbau gegen Entgelt vergeben.

521105 Laufende Unterhaltung Gebäude in WWG-Verwaltung
Mit der Übertragung der Verwaltung der städtischen Immobilien ging auch die Aufgabe der Gebäudeunterhaltung auf die WWG über, also die Durchführung kleinerer Reparaturen und Renovierungen usw.

521190 Übrige Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude
Der Ansatz beinhaltet die Mittel für die laufende Unterhaltung der in städtischer Verwaltung befindlichen Grundstücke.

524105 Grundsteuer
Grundsteuer A und B für städtische Grundstücke in Verwaltung des Servicebereiches Liegenschaften.

524106 Straßenreinigungsgebühren
Straßenreinigungsgebühren für städtische Grundstücke in Verwaltung des Servicebereiches Liegenschaften.

524115 Bewirtschaftung Gebäude in WWG-Verwaltung
Der WWG obliegt die Bewirtschaftung der städtischen Gebäude, die ihr per Treuhandvertrag in die Verwaltung übertragen wurde.

526102 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung inklusive Fahrtkosten
Es handelt sich um die veranschlagten Mittel für Aufwendungen zur Aus- und Fortbildung der Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter des Servicebereiches Liegenschaften.

542990 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten
Bei diesem Haushaltsansatz handelt es sich um einen Pauschalansatz unter anderem für Wertgutachten und Vermessungsleistungen. Des Weiteren ist hier die Verwaltungskostenerstattung an die WWG für die ihr zur Verwaltung übertragenen städtischen Gebäude veranschlagt.

543109 Kosten im Kontokorrentverkehr
Für jedes Mietobjekt führt die WWG ein eigenes Bankkonto, die hierfür anfallenden Kontoführungsgebühren werden hierüber abgewickelt.

544190 Übrige Versicherungen
Hierbei handelt es sich um eine Inhaltversicherung für das Kultur- und Bildungszentrum MOSAIK sowie das Wohngebäude Obere Str. 6. Berechnungsgrundlage der Ansätze sind die im Vorjahr gezahlten Versicherungsbeiträge zuzüglich einer Beitragssteigerung von 3 %.

Teilfinanzplan Produktgruppe 0113 Grundstücks- und Gebäudewirtschaft

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

Investitionen Produktgruppe 0113 Grundstücks- und Gebäudewirtschaft

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

Erläuterungen Investitionen Produktgruppe 0113:

I-23-006 Allgemeiner Grunderwerb
Bei den hier veranschlagten Mitteln handelt es sich um einen pauschalen Ansatz in Höhe von 500.000 € für den im Jahresverlauf notwendigen Grunderwerb für anfallende unvorhersehbare Einzelmaßnahmen.
Zudem sind pauschale Mittel in Höhe 500.000 € für die Umsetzung von kommunalem Zwischenerwerb im Zuge der Einführung eines Baulandmodells gemeldet. Die Einführung eines Baulandmodells wurde durch den Rat in seiner Sitzung vom 26.06.2019 beschlossen.
Das Denkmalschutzgesetz beinhaltet die Möglichkeit, Denkmäler im Rahmen der Ausübung des gemeindlichen Vorkaufsrechtes zu erwerben. Für eventuelle Ausübungsfälle wird ein jährlicher Pauschalansatz in Höhe von 100.000 € gebildet.
Des Weiteren wurden Mittel für einen städtischen Flächenerwerb im Bereich des in Aufstellung befindlichen Bebauungsplanes 60/47 (westlich der Grundschule in Oberpleis) im Jahr 2026 in Höhe von 2.500.000 € veranschlagt. Die Mittel dienen dem Erwerb von vorgesehenen Gemeinbedarfsflächen (KiTa, Fläche für Schule/Sport, Pflegeheim und betreutes Wohnen) Sofern die Flächen „Pflegeheim und betreutes Wohnen“ nicht im Rahmen der Gemeinbedarfsflächen erworben werden würden, reduziert sich der veranschlagte Budgetbetrag für die restlichen Gemeinbedarfsflächen (KiTa, Fläche für Schule/Sport) auf rund 950.000 €.
Der Bebauungsplan 60/59 „Gewerbegebiet Siefen“ befindet sich in Aufstellung. Für die Umsetzung weiterer Grundstücksankäufe werden Mittel in Höhe von 490.000 € im Jahr 2027 veranschlagt.

I-23-009 Veräußerung (un-)bebauter Grundstücke
Aus der Veräußerung von Grundstücken werden jährlich Einnahmen in Höhe von 50.000 € (Pauschalansatz) erwartet.

Produktgruppe 0114 Technisches Immobilienmanagement

Produktgruppenbeschreibung

Im Rahmen des Technischen Immobilienmanagements erfolgt die Unterhaltung und Bewirtschaftung der kommunalnutzungsorientierten Gebäude wie z.B. Schulen, Leichenhallen, Feuerwehrgerätehäuser etc. Merkmal kommunalnutzungsorientierter Gebäude ist, dass für diese Art von Immobilen kein Markt vorhanden ist.

Sachziele

- Bereitstellung und Unterhaltung der Gebäude
- Wirtschaftlicher Umgang mit den Immobilien

Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen

- Kosten pro Gebäudetyp (Verwaltungsgebäude, Feuerwehrgerätehaus etc.)
- Energiekosten / m² pro Gebäudetyp
- Reinigungskosten / m² pro Gebäudetyp
- Unterhaltungsaufwand / m² pro Gebäudetyp
- Kostendeckungsgrad (interne Verrechnung)
- Bürofläche in m² pro Mitarbeiter Verwaltungsgebäude

Zugeordnete Produkte		Verantwortliche Organisationseinheit und Person
01140100	Technisches Immobilienmanagement	Geschäftsbereich Grundstücke und Gebäude, Stefan Sieben
01140300	Gebäudeunterhaltung	Geschäftsbereich Grundstücke und Gebäude, Stefan Sieben
01140400	Grundschulen	Geschäftsbereich Grundstücke und Gebäude, Stefan Sieben
01140500	Weiterführende Schulen	Geschäftsbereich Grundstücke und Gebäude, Stefan Sieben
01140600	Turn- und Sporthallen, Bäder	Geschäftsbereich Grundstücke und Gebäude, Stefan Sieben
01140700	Gebäude Außensportanlagen	Geschäftsbereich Grundstücke und Gebäude, Stefan Sieben
01140800	Feuerwehrgerätehäuser	Geschäftsbereich Grundstücke und Gebäude, Stefan Sieben
01140900	Rettungswachen	Geschäftsbereich Grundstücke und Gebäude, Stefan Sieben
01141000	Gebäude auf Friedhöfen	Geschäftsbereich Grundstücke und Gebäude, Stefan Sieben
01141100	Gebäude der Verwaltung	Geschäftsbereich Grundstücke und Gebäude, Stefan Sieben
01141200	Gebäude für kulturelle Zwecke	Geschäftsbereich Grundstücke und Gebäude, Stefan Sieben
01141300	Übergangsheime, Obdachlosenunterkünfte	Geschäftsbereich Grundstücke und Gebäude, Stefan Sieben
01141400	Gebäude für Bereiche Kinder und Jugend	Geschäftsbereich Grundstücke und Gebäude, Stefan Sieben
01141500	Wohnhäuser, Sonstige Gebäude	Geschäftsbereich Grundstücke und Gebäude, Stefan Sieben
01141800	Gebäudekostenträger Liegenschaften in WWG-Verwaltung	Geschäftsbereich Grundstücke und Gebäude, Stefan Sieben

Teilergebnisplan Produktgruppe 0114 Technisches Immobilienmanagement

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	44.327	0	0	0	0	0
414190	Übrige Landeszuweisungen	44.327	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	349.737	304.327	321.834	321.834	321.834	321.834
441101	Pacht und Erbbauzinsen	0	6.800	0	0	0	0
441190	Sonstige Mieterträge	316.974	278.229	312.034	312.034	312.034	312.034
441191	Sonstige Pachterträge	31.494	14.298	9.600	9.600	9.600	9.600
446190	Übrige sonst. privatr. Leistungsentgelte	1.269	5.000	200	200	200	200
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	18.139	8.500	10.500	10.500	10.500	10.500
448790	Übrige Erstattungen von priv. Unternehmen	18.139	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
448890	Erstattungen von übrigen Bereichen	0	1.000	3.000	3.000	3.000	3.000
07	Sonstige ordentliche Erträge	9.663	27.649	15.000	15.000	15.000	15.000
456501	Leistungen bei Schadensfällen	9.663	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	0	10.907	0	0	0	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	0	1.743	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	421.865	340.476	347.334	347.334	347.334	347.334
11	Personalaufwendungen	-1.940.761	-2.005.684	-2.301.752	-2.382.427	-2.433.068	-2.484.664
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-1.448.410	-1.436.354	-1.695.021	-1.753.017	-1.788.077	-1.823.839
501909	Personalaufw. Aushilfen, Ordnungsdienst, u.a.	-62.678	-85.000	-60.000	-64.000	-68.000	-72.000
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-112.000	-120.281	-138.483	-143.222	-146.086	-149.008
502990	Übrige Vers.kassenbeitr. sonstige Beschäftigte	-3.510	-4.200	-2.900	-3.100	-3.200	-3.400
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-297.498	-309.904	-374.370	-387.182	-394.926	-402.824
503990	Übrige Gesetzl. SV sonstige Beschäftigte	-14.679	-21.000	-14.800	-15.600	-16.400	-17.200
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	2.259	-18.915	-10.241	-10.268	-10.296	-10.242
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-4.245	-10.029	-5.937	-6.038	-6.083	-6.151
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-6.514.845	-5.855.209	-6.540.112	-6.805.590	-7.292.297	-6.672.924
521101	Laufende Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude	-1.637.064	-1.280.000	-1.817.750	-1.689.750	-1.689.950	-1.689.950
521102	Geplante Erhaltungsaufwendungen	-517.534	-437.000	-267.000	-396.500	-865.000	-225.000
521180	Laufende Unterh. a. PPP-Verträgen Grundst. u. Geb.	-221.032	-184.300	-189.700	-195.900	-201.100	-209.000
524101	Aufwendungen für Strom	-1.176.937	-1.007.800	-1.106.200	-1.123.100	-1.123.100	-1.123.100
524102	Aufwendungen für Gas	-864.741	-1.140.000	-937.130	-1.088.030	-1.088.030	-1.088.030
524103	Aufwendungen für Wasser	-124.866	-108.935	-135.233	-166.033	-166.033	-166.033
524104	Aufwendungen für Heizöl	-49.150	-25.000	-45.000	-45.000	-45.000	-45.000
524105	Grundsteuer	-19.848	-2.710	-37.710	-37.710	-37.710	-37.710
524106	Straßenreinigungsgebühren	-4.669	-5.004	-5.004	-5.004	-5.004	-5.004
524107	Abwassergebühren	-254.579	-230.000	-273.135	-319.335	-319.335	-319.335
524109	Klärschlammgebühren	-591	-1.040	-1.040	-1.040	-1.040	-1.040
524110	Abfallbeseitigung	-169.432	-125.000	-162.010	-162.010	-162.010	-162.010
524111	Reinigung	-1.068.126	-980.000	-1.114.970	-1.114.970	-1.114.970	-1.114.970
524112	Gebäudeversicherungen	-333.066	-270.420	-375.710	-388.688	-401.095	-413.122
524113	Aufwendungen für Gebäudesicherung	-151	0	0	0	0	0
524190	Übrige Bewirtschaftungsaufwendungen	-11.702	-12.000	-11.370	-11.370	-11.370	-11.370
525502	Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	-4.458	0	0	0	0	0
526102	Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-4.286	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000
526106	Dienst- u. Schutzkleidung, persönliche Ausrüstung	-3.229	-2.000	-2.000	-2.000	-2.200	-2.200
528102	Reinigungsmittel	-49.384	-40.000	-55.150	-55.150	-55.350	-56.050
14	Bilanzielle Abschreibungen	-1.240	-2.542	-38.338	-64.226	-65.226	-66.226
571101	Abschreibungen auf Sachanlagen	-1.240	-2.542	-26.262	-52.150	-53.150	-54.150

Teilergebnisplan Produktgruppe 0114 Technisches Immobilienmanagement

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
571104	Abschreibung der Bilanzierungshilfe gemäß NKF-CUIG	0	0	-12.076	-12.076	-12.076	-12.076
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-807.324	-1.560.603	-891.570	-891.570	-891.570	-891.570
542290	Übrige Mieten/Pachten	-755.871	-768.400	-782.070	-782.070	-782.070	-782.070
542990	Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-25.215	-766.000	-90.000	-90.000	-90.000	-90.000
543105	Telekommunikationsgebühren	-5.766	-12.200	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000
543131	Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto	-7.668	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
543190	Übrige Geschäftsaufwendungen	-4.802	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500
544190	Übrige Versicherungen	-8.001	-503	0	0	0	0
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-9.264.170	-9.424.037	-9.771.772	-10.143.813	-10.682.161	-10.115.384
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-8.842.305	-9.083.561	-9.424.438	-9.796.479	-10.334.827	-9.768.050
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-57.756	-75.465	-72.081	-68.526	-64.794	-60.871
551703	Zinsaufw. Contracting und PPP	-57.756	-75.465	-72.081	-68.526	-64.794	-60.871
21	Finanzergebnis (19+20)	-57.756	-75.465	-72.081	-68.526	-64.794	-60.871
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-8.900.061	-9.159.026	-9.496.519	-9.865.005	-10.399.621	-9.828.921
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-8.900.061	-9.159.026	-9.496.519	-9.865.005	-10.399.621	-9.828.921
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	11.067.271	9.679.026	0	0	0	0
481190	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	11.067.271	9.679.026	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-2.167.210	-520.000	0	0	0	0
581190	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-2.167.210	-520.000	0	0	0	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	0	0	-9.496.519	-9.865.005	-10.399.621	-9.828.921

Erläuterungen Produktgruppe 0114:

441190 Sonstige Mieterträge
An dieser Stelle sind die Mieterträge inklusive der Bewirtschaftungskostenvorauszahlungen für die in der Verwaltung des Gebäudemanagements befindlichen Objekte veranschlagt. Es handelt sich hierbei insbesondere um die Erträge aus den Kindergartengebäuden, des Kunstforums Palastweiher und der Häuser der Jugend.

441191 Sonstige Pachterträge
Es handelt sich insbesondere um die Pachtzahlungen von kleineren Objekten.

446190 Übrige sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte
Es handelt sich um die Veranschlagung von Erlösen aus dem Betrieb der stadteigenen Photovoltaikanlagen und dem Betrieb des Blockheizkraftwerkes im Schulzentrum Oberpleis.

448790 Übrige Erstattungen von privaten Unternehmen
Es handelt sich um die Veranschlagung von Erlösen aus der Vermietung von Dachflächen auf städtischen Gebäuden zum Betrieb von Photovoltaikanlagen.

448890 Erstattungen von übrigen Bereichen
Erstattungen des Reinigungsaufwands der Fraktionsräume durch die Fraktionen.

456501 Leistungen bei Schadensfällen
Der Ansatz beinhaltet die aus Versicherungsleistungen im Zusammenhang mit Schadensfällen im Bereich städtischer Gebäude geschätzten Erstattungen.

501909 Personalaufwendungen Aushilfen
502990 Versorgungskassenbeiträge sonstige Beschäftigte
503990 Übrige Gesetzliche SV sonstige Beschäftigte
Es handelt sich um Personalkosten für geringfügig Beschäftigte, die die Abend- und Wochenenddienste in den Hausmeisterbereichen übernehmen.

521101 Laufende Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude
Der Ansatz beinhaltet die Mittel für die laufende Unterhaltung der in städtischer Verwaltung befindlichen Gebäude und den dazugehörigen Grundstücken inkl. der zusätzlichen Gebäude Hallenbad, Freibad und Rheinallee 8. Der Ansatz wurde dem Reparaturbedarf der Vorjahre sowie der gestiegenen Gebäudeanzahl angepasst.

521102 Geplante Erhaltungsaufwendungen

Folgende Erhaltungsaufwendungen sind für 2026 geplant:

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

Folgende Erhaltungsaufwendungen sind für 2027 geplant:

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

Folgende Erhaltungsaufwendungen sind für 2028 geplant:

Gebäude:	Maßnahme (Stichwort)	Ansatz	Begründung / Erläuterung
verschiedene Objekte	Beseitigung Mängel wiederkehrende Prüfungen	120.000 €	Pauschalansatz für die Beseitigung von Mängeln aus wiederkehrenden Prüfungen u.a. Brandschauen und Feuerwehrbegehungen.
verschiedene Objekte	Renovierungsarbeiten an Schulgebäuden	65.000 €	Pauschalansatz für Renovierungsarbeiten an Schulen.
Haus Bachem	Sanierung Schieferdach	300.000 €	Das bauzeitliche Dach weißt witterungsbedingte und Konstruktionsbedingte Schäden auf. Um langfristig größere Folgeschäden zu vermeiden und wiederkehrende Reparaturen zu minimieren, ist eine Komplettsanierung erforderlich. Die Denkmalbehörde ist zu beteiligen. Im Budgetansatz sind Kosten für die externe Begleitung der Ausschreibungen enthalten.
Feuerwehrgerätehaus Oberdollendorf	Dachsanierung	120.000 €	Das Flachdachabdichtung des Feuerwehrgerätehauses zeigt immer wieder deutliche Undichtigkeiten an verschiedenen Stellen. Ein größerer Schaden, der eine komplette Sanierung nach sich ziehen könnte, ist nicht auszuschließen. Der ursprüngliche Contractingvertrag wurde vorzeitig beendet.
Grundschule Heisterbacherrott	Erneuerung Prallschutz Turnhalle	95.000 €	Im Rahmen der Begehung durch den Arbeitsschutz (BAD) ist der Prallschutz bemängelt worden. Dieser ist komplett zu überarbeiten, um den aktuellen Anforderungen an die Sicherheit (auch Brandschutz) zu genügen. Im Budgetansatz sind Kosten für die externe Begleitung der Ausschreibungen enthalten.

Gebäude:	Maßnahme (Stichwort)	Ansatz	Begründung / Erläuterung
Grundschule Oberpleis	Ertüchtigung Stehfalzdächer Schulhäuser	165.000 €	Pauschalsatz für die Reparatur der Stehfalzdächer. Diese zeigen an den Nähten Brüche und Verschleiß. Zur Herstellung der Dichtigkeit ist eine Prüfung und Reparatur der Flächen erforderlich. Die Ertüchtigung ist mit der Bürgerenergie Siebengebirge abzustimmen, da auf den Dächern PV- Anlagen der Bürgerenergie installiert sind.

Folgende Erhaltungsaufwendungen sind für 2029 geplant:

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

521180 Laufende Unterhaltung aus PPP-Verträgen Grundstücke und Gebäude
Der Ansatz beinhaltet die Mittel für die vertraglich vereinbarte laufende Unterhaltung aus ÖPP-Verträgen (Fassadensanierung im Schulzentrum Oberpleis; Feuerwehrgerätehaus Bockeroth).

524101 Aufwendungen für Strom
Der Ansatz beinhaltet die Mittel für die voraussichtlichen Stromaufwendungen aller in städtischer Verwaltung befindlichen Gebäude und orientiert sich an den Vorjahresergebnissen zuzüglich der neuen Gebäude. Der für 2023 bestehende Liefervertrag über Strom, gilt auch für das Jahr 2026. Anschließend soll in einer interkommunalen Kooperation eine neue Ausschreibung für einen Liefervertrag auf dem Weg gebracht werden. Für die Folgejahre besteht weiterhin eine Unsicherheit hinsichtlich der Preisentwicklung und es ist auch unbekannt, wann sich der Energiemarkt wieder beruhigen wird.

524102 Aufwendungen für Gas
Der Ansatz beinhaltet die Mittel für die voraussichtlichen Gasaufwendungen aller in städtischer Verwaltung befindlichen Gebäude und orientiert sich an den Vorjahresergebnissen inkl. der neuen Gebäude. Der für 2023 bestehende Liefervertrag über Gas läuft noch bis zum 31.12.2026. Anschließend soll in einer interkommunalen Kooperation eine neue Ausschreibung für einen Liefervertrag auf dem Weg gebracht werden. Für die Folgejahre besteht weiterhin eine Unsicherheit hinsichtlich der Preisentwicklung und es ist auch unbekannt, wann sich der Energiemarkt wieder beruhigen wird.

524103 Aufwendungen für Wasser
Der Ansatz beinhaltet die Mittel für die voraussichtlichen Aufwendungen für Wasser aller in städtischer Verwaltung befindliche Gebäude und orientiert sich an den Vorjahresergebnissen sowie einem Zuschlag für neu in die Betreuung aufgenommene Gebäude. Die Ansatzsteigerung begründet sich u.a. mit der Aufnahme des Hallen- und Freibades in die Bewirtschaftung.

524104 Aufwendungen für Heizöl
Der Ansatz beinhaltet die Mittel für die voraussichtlichen Aufwendungen für Heizöl aller in städtischer Verwaltung befindlichen Gebäude.

524105 Grundsteuer
Der Ansatz beinhaltet die Mittel für die voraussichtlich anfallenden Grundsteueraufwendungen aller in städtischer Verwaltung befindlichen Gebäude.

524106 Straßenreinigungsgebühren
Der Ansatz beinhaltet die Mittel für die voraussichtlichen Straßenreinigungsgebühren aller in städtischer Verwaltung befindlichen Gebäude.

524107 Abwassergebühren
Der Ansatz beinhaltet die Mittel für die voraussichtlichen Aufwendungen für Abwassergebühren aller in städtischer Verwaltung befindlichen Gebäude.

524109 Klärschlammgebühren
Der Ansatz beinhaltet die Mittel für die voraussichtlich entstehenden Klärschlammgebühren aller nicht an die öffentliche Kanalisation angeschlossenen städtischen Gebäude.

524110 Abfallbeseitigung
Der Ansatz beinhaltet die Mittel für die voraussichtlichen Aufwendungen für die Abfallbeseitigung aller in städtischer Verwaltung befindlichen Gebäude.

524111 Reinigung
Der Ansatz beinhaltet die Mittel für die voraussichtlichen Reinigungsaufwendungen im Bereich aller in städtischer Verwaltung befindlichen Gebäude inklusive der Berücksichtigung von vertraglichen Preisanpassungsklauseln.

524112 Gebäudeversicherungen
Der Ansatz beinhaltet die Mittel für die voraussichtlichen Aufwendungen der Gebäude- und Glasversicherungen aller in städtischer Verwaltung befindlichen Gebäude. Derzeit existiert eine gleitende Neuwertversicherung, da noch nicht alle Gebäude der Stadt Königswinter neu bewertet wurde. Im Rahmen der Inventur werden die Gebäude sukzessiv bewertet und die Versicherung im Anschluss, in Anlehnung, an den tatsächlich festgestellten Gebäudewert berechnet. Dies führt dazu, dass die Versicherungsprämien steigen.

524190 Übrige Bewirtschaftungsaufwendungen
Der Ansatz beinhaltet die Mittel für die übrigen Bewirtschaftungsaufwendungen aller in städtischer Verwaltung befindlichen Gebäude (z.B. Schornsteinfeger, Heizkostenablesung).

526102 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung inklusive Fahrtkosten
Es handelt sich um die veranschlagten Mittel für Aufwendungen zur Aus- und Fortbildung der Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter des Servicebereiches Gebäudemanagement einschließlich der Hausmeister. Insbesondere sind die rechtlich verpflichtenden Wiederholungsunterweisungen für sachkundige Aufsichtspersonen in Versammlungsstätten im Ansatz enthalten.

526106 Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstung
Es handelt sich um die Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung der Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter des Servicebereiches Gebäudemanagement einschließlich der Hausmeister.

528102 Reinigungsmittel
Es handelt sich um die voraussichtlichen Aufwendungen für Reinigungsmittel für den gesamten Bereich der in städtischer Verwaltung befindlichen Gebäude.

542290 Übrige Mieten/Pachten
An dieser Stelle sind die Mietaufwendungen inklusive der Bewirtschaftungskostenvorauszahlungen für die in der Verwaltung des Gebäudemanagements befindlichen Objekte veranschlagt.

542990 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten
Hier wurden Aufwendungen für unterjährig notwendige Machbarkeitsstudien veranschlagt. Der Ansatz beinhaltet pauschal 90.000 Euro/Jahr um flexibel mögliche Umbau- oder Erweiterungsmaßnahmen an städtischen Immobilien planen zu können.

543105 Telekommunikationsgebühren
Handys Gebäudemanagement (inklusive Objekthausmeister) sowie Nutzungsgebühren für Brand- und Einbruchmeldeanlagen. Der Ansatz muss an die tatsächlichen Kosten angepasst werden.

543131 Anschaffung Vermögensgegenstände bis 800 € netto
Bei den hier veranschlagten Mitteln handelt es sich um einen pauschalen Ansatz für notwendige Ersatz- und Ergänzungsbeschaffungen von Kleingeräten, Maschinen und Werkzeugen der Hausmeister.

543190 Übrige Geschäftsaufwendungen
Der Ansatz beinhaltet die Mittel für die voraussichtlich notwendigen Ersatzbeschaffungen von Werkzeugen und Kleinmaterial für die Hausmeister.

551703 Zinsaufwendungen Contracting und PPP
Der Ansatz enthält die in den Contracting-Verträgen vereinbarten Zinsleistungen für die Feuerwehrgerätehäuser in Bockeroth und Oberdollendorf. Die Zinsleistungen nehmen mit fortschreitender Tilgung jährlich ab.

Teilfinanzplan Produktgruppe 0114 Technisches Immobilienmanagement

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	44.327	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtl. Leistungsentgelte	335.236	304.327	321.834	321.834	321.834	321.834
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.773	8.500	10.500	10.500	10.500	10.500
07	+ Sonstige Einzahlungen	27.739	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	409.075	327.827	347.334	347.334	347.334	347.334
10	- Personalauszahlungen	-1.938.775	-1.976.740	-2.285.573	-2.366.121	-2.416.689	-2.468.271
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-6.452.011	-5.855.209	-6.540.112	-6.805.590	-7.292.297	-6.672.924
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-79.595	-75.465	-72.081	-68.526	-64.794	-60.871
15	- Sonstige Auszahlungen	-909.315	-1.626.908	-961.194	-964.696	-968.375	-972.239
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-9.379.696	-9.534.322	-9.858.960	-10.204.933	-10.742.155	-10.174.305
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9+16)	-8.970.621	-9.206.495	-9.511.626	-9.857.599	-10.394.821	-9.826.971
25	- Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	-1.000.000	0	0	0	0
26	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
30	= Summe invest. Auszahlungen	0	-1.005.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23+30)	0	-1.005.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000

Erläuterungen Teilfinanzplan Produktgruppe 0114:

Nr. 15 Sonstige Auszahlungen
Ergänzend zu den Auszahlungen der bereits im Teilergebnisplan erläuterten Sachverhalte sind hier Auszahlungsansätze für die vertraglich vereinbarten Tilgungsraten der ÖPP-Verträge Feuerwehrgerätehäuser Oberdollendorf und Bockeroth enthalten. Diese Sachverhalte stellen keinen Aufwand dar.

Investitionen Produktgruppe 0114 Technisches Immobilienmanagement

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

Erläuterungen Investitionen Produktgruppe 0114:

I-65-016 Betriebs- und Geschäftsausstattung Technisches Immobilienmanagement
Mittel für die voraussichtlich notwendigen investiven Ersatzbeschaffungen von Werkzeugen der Hausmeister.

Produktgruppe 0115 Verkehrsflächen, -Anlagen, Naturschutz

Produktgruppenbeschreibung

Die Produktgruppe 0115 umfasst die Dienstleistungen des Servicebereichs Baubetriebshof. Der Baubetriebshof wird hauptsächlich im Rahmen von Dauer- oder Einzelaufträgen durch städtische Bereiche in Anspruch genommen. Das Produkt wird im Zuge des Jahresabschlusses im Wege der inneren Leistungsverrechnung auf die zugehörigen Endprodukte verteilt. Die Dienstleistungen des Baubetriebshofes beziehen sich auf die Unterhaltung und Pflege der städtischen Infrastrukturanlagen wie beispielsweise Straßen, Wege, Parkplätze, Grünanlagen, Kinderspielplätze, Sportplätze, Friedhöfe, Brücken, Straßenbeleuchtungsanlagen, etc. Der Baubetriebshof führt die Kontrolltätigkeiten und Sicherstellung im Rahmen der Verkehrssicherungspflicht für die vorgenannten Infrastrukturanlagen aus.

Sachziele

- Bereitstellung und Unterhaltung der Infrastrukturanlagen
- Gewährleistung der Verkehrssicherheit
- Hilfestellung für die übrigen Geschäftsbereiche (z.B. Transportaufgaben)
- Sonderarbeiten bei außergewöhnlichen Ereignissen (Winterdienst, Hochwasser, Unwetter, etc.)

Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen

Zunächst ohne Vorschlag

Zugeordnete Produkte	Verantwortliche Organisationseinheit und Person
01150100 Baubetriebshof	Geschäftsbereich Tief- und Gartenbau, Albert Koch

Teilergebnisplan Produktgruppe 0115 Verkehrsflächen, -Anlagen, Naturschutz

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

Teilergebnisplan Produktgruppe 0115 Verkehrsflächen, -Anlagen, Naturschutz

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
525104	Fahrzeugversicherungen	-62.717	-64.407	-87.567	-88.567	-86.015	-90.980
525502	Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	-97.822	-90.000	-90.000	-90.000	-90.000	-90.000
525590	Übrige Unterhaltg. des bewegl. Vermögens	-110.782	-120.000	-110.000	-110.000	-110.000	-110.000
526102	Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-5.955	-15.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
526106	Dienst- u. Schutzkleidung, persönliche Ausrüstung	-43.580	-35.000	-40.000	-40.000	-40.000	-40.000
528104	Andere Verbrauchsmaterialien	-15.519	-10.000	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000
14	Bilanzielle Abschreibungen	-284.053	-292.583	-383.724	-418.846	-441.601	-500.830
571101	Abschreibungen auf Sachanlagen	-284.053	-292.583	-382.644	-417.765	-440.520	-499.749
571104	Abschreibung der Bilanzierungshilfe gemäß NKF-CUIG	0	0	-1.081	-1.081	-1.081	-1.081
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-156.900	-89.448	-100.256	-100.256	-100.256	-100.256
542290	Übrige Mieten/Pachten	-1.304	0	0	0	0	0
542295	Leihfahrzeuge und -geräte	-977	-12.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
542301	Leasing	-50.551	-38.000	-50.556	-50.556	-50.556	-50.556
542990	Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-60.222	0	0	0	0	0
543105	Telekommunikationsgebühren	-4.299	-4.500	-4.300	-4.300	-4.300	-4.300
543131	Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto	-6.379	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
543190	Übrige Geschäftsaufwendungen	-20.862	-15.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
544190	Übrige Versicherungen	-18	-1.098	0	0	0	0
545190	Erstatt. aus lfd. Verw.tätigkeit an Land	-11.889	-8.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
547390	Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	-156	0	0	0	0	0
549990	Übrige weit. sonst. Aufw. aus lfd. Verwalt.tätigk.	-242	-850	-400	-400	-400	-400
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-5.733.529	-5.517.804	-6.095.209	-6.249.572	-6.340.529	-6.476.997
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-5.558.176	-5.340.834	-5.923.161	-6.098.254	-6.226.892	-6.363.690
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-5.558.176	-5.340.834	-5.923.161	-6.098.254	-6.226.892	-6.363.690
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-5.558.176	-5.340.834	-5.923.161	-6.098.254	-6.226.892	-6.363.690
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	7.001.517	6.309.422	0	0	0	0
481190	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	7.001.517	6.309.422	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.443.342	-968.589	0	0	0	0
581190	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.443.342	-968.589	0	0	0	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	0	0	-5.923.161	-6.098.254	-6.226.892	-6.363.690

Erläuterungen Produktgruppe 0115:

414799 RAP-Auflösung private Unternehmen
Hierbei handelt es sich um die ertragswirksame Auflösung der erhaltenen Zuweisung „Ablöse DB-NETZ“.

431190 Verwaltungsgebühren – Übrige
Es handelt sich um die erwarteten Gebührenerträge für die Erteilung von Straßenaufbruchgenehmigungen.

442190 Erträge aus Verkauf
Erträge aus der Holzbewirtschaftung städtischer Wälder durch die Forstbetriebsgemeinschaft Siebengebirge.

446190 Übrige sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte
Gebührenerträge aus dem Verleih von Podiumselementen.

448290 Erstattungen von Gemeinden / Gemeindeverbänden
Anteil Rhein-Sieg-Kreis für Ersatzbeschaffung von Papierkörben.

448590 Erstattung von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen
An Erstattungen für Leistungen des städtischen Baubetriebshofes durch das Abwasserwerk der Stadt Königswinter werden aufgrund vermehrter Fremdvergaben jährlich rund 7.000,00 € erwartet. Hier handelt es sich um einen Pauschalansatz.

448890 Erstattungen von übrigen Bereichen
Erstattung für Leistungen des städtischen Baubetriebshofes durch Dritte.

456501 Leistungen bei Schadensfällen
Der Ansatz beinhaltet die aus Versicherungsleistungen im Zusammenhang mit Schadensfällen im Bereich Fuhrpark Baubetriebshof geschätzten Erstattungen.

456590 Übrige weitere sonstige ordentliche Erträge
Der Ansatz beinhaltet den Ertrag von Schrott und Altmetall.

501909 Personalaufwendungen Aushilfen
502990 Versorgungskassenbeiträge sonstige Beschäftigte
503990 Übrige Gesetzliche SV sonstige Beschäftigte
Es handelt sich um Personalkosten für geringfügig Beschäftigte.

522120 Laufende Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens
Der Ansatz beinhaltet sämtliche Aufwendungen, insbesondere für Materialien und Fremdleistungen, die für die laufende Unterhaltung aller durch den Baubetriebshof betreuten städtischen Infrastrukturanlagen, wie beispielsweise Straßen, Wege, Grünanlagen, Kinderspielplätze, Sportplätze, Parkplätze, Friedhöfe, Straßenbeleuchtungsanlagen etc., entstehen. Es wird in diesem Bereich mit Aufwendungen in Höhe von 1.300.000 € gerechnet.

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

522121 Geplante Erhaltungsaufwendungen des sonstigen unbeweglichen Vermögens
Die größeren Einzelmaßnahmen setzen sich wie folgt zusammen:

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

524101 Aufwendungen für Strom
Der Ansatz beinhaltet die Mittel für die voraussichtlichen Stromaufwendungen für die Straßenbeleuchtung sowie für die Flutlichtanlagen auf den städtischen Sportplätzen

524103 Aufwendungen für Wasser
Es handelt sich um Mittel für die Wasseraufwendungen im Bereich der Zapfstellen auf Friedhöfen und der Brunnen.

524105 Grundsteuer
Grundsteuer für Kinderspielplätze u.a.

524106 Straßenreinigungsgebühren
Straßenreinigungsgebühren insbesondere für Friedhöfe, Spielplätze und Parkplätze.

524107 Abwassergebühren
Es handelt sich um Mittel für die Wasseraufwendungen im Bereich der Zapfstellen auf Friedhöfen und der Brunnen.

524110 Abfallbeseitigung
Entsorgungsaufwendungen für Abfälle aus den Bereichen Straßen, Wege, Plätze, Friedhöfe, Grünanlagen und Sportplätze. Der Ansatz wurde aufgrund der Vorjahresergebnisse angepasst.

525101 Wartung und Reparatur der Fahrzeuge
Mittelansatz für die Wartungs- und Reparaturaufwendungen des Fahrzeugparks des Baubetriebshofes. Der Ansatz wurde aufgrund der Durchschnittlichen Vorjahresergebnisse gewählt. Bedingt durch höhere Material- und Reparaturpreise werden voraussichtlich 20 T€ zusätzlich benötigt.

525102 Betriebs- und Schmierstoffe Fahrzeuge
Aufwendungen für den Verbrauch von Kraftstoffen und Schmierstoffen für Kleingeräte des Baubetriebshofes.

525103 Fahrzeugsteuern
Mittelansatz für die anfallenden Kfz-Steuern für Fahrzeuge des Baubetriebshofes.

525104 Fahrzeugversicherungen
Grundlage der Ansätze sind die im Vorjahr gezahlten Versicherungsbeiträge inklusive geplanter Neubeschaffungen zuzüglich einer Beitragssteigerung von 10 %.

525502 Unterhaltung von sonstigen Geräten und Einrichtungsgegenständen
Mittelansatz für die Wartungs- und Reparaturaufwendungen des Maschinenparks des Baubetriebshofes sowie der Telefonanlage des Baubetriebshofes. Bedingt durch allgemeine Preissteigerungen werden voraussichtlich weitere 15 T€ für 2026 benötigt.

525590 Übrige Unterhaltung des beweglichen Vermögens
Hier handelt es sich um die geschätzten Verbrauchskosten für Dieselkraftstoff der Fahrzeuge des Baubetriebshofes

526102 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung inklusive Fahrtkosten
Der Ansatz dient der Sicherstellung des Arbeitsschutzes und den dazugehörigen Fortbildungsmaßnahmen sowie Auffrischungslehrgängen. Enthalten sind hier auch alle Auffrischungslehrgänge der Fachkräfte für Spielplätze, Arbeitssicherheit usw.

526106 Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstung
Mittelansatz für die erforderliche Arbeitsschutzkleidung für Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter im Bereich des Baubetriebshofes. Die Reinigung der Dienst- und Schutzkleidung, die Dokumentation der Reinigungsintervalle und die Prüfung der Funktionsfähigkeit der Dienst- und Schutzkleidung ist Aufgabe des Arbeitsgebers. Auf Grundlage des Vorjahresergebnisses musste der Ansatz für 2026 angepasst werden.

528104 Andere Verbrauchsmaterialien
Mittel für den geschätzten Streusalzverbrauch im Rahmen des Winterdienstes. Der tatsächliche Verbrauch hängt von der naturgemäß nicht planbaren Intensität des Wintereinsatzes ab.

542295 Leihfahrzeuge und -geräte
Spezielle Fahrzeuge und Geräte, die im Jahresverlauf nur sporadisch oder für besondere Maßnahmen zeitlich begrenzt eingesetzt werden und von daher über einen geringen Auslastungsgrad verfügen, werden im städtischen Baubetriebshof nicht vorgehalten, sondern lediglich im Bedarfsfall, insbesondere auch im Rahmen der interkommunalen Zusammenarbeit mit benachbarten Baubetriebshöfen, ausgeliehen. Hierbei handelt es sich um Maschinen im Tiefbau und anderen Bereichen.

542301 Leasing
Der Ansatz beinhaltet die Leasingraten für Fahrzeuge des Baubetriebshofes.

543105 Telekommunikationsgebühren
Gesprächsgebühren Bauhoffestnetzanschluss und Mobiltelefone.

543131 Anschaffung Vermögensgegenstände bis 800 € netto
Bei den hier veranschlagten Mitteln handelt es sich um einen pauschalen Ansatz für notwendige Ersatz- und Ergänzungsbeschaffungen von Kleingeräten, Maschinen und Werkzeugen.

543190 Übrige Geschäftsaufwendungen
Es handelt sich um den Mittelansatz für die Beschaffung von kleineren Verbrauchsmaterialien, Werkzeugen und Gerätschaften, insbesondere für die Werkstatt und das Magazin des Baubetriebshofes.

545190 Erstattung aus laufender Verwaltungstätigkeit an das Land
Die Kosten für den Winterdiensteinsatz des Landesbetriebes Straßen NRW auf Landstraßen innerhalb der Ortsdurchfahrten sind zu erstatten. Der Ansatz wurde an die Ergebnisse der Vorjahre angepasst.

549990 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit
Es handelt sich um die jährlichen Beiträge der Forstbetriebsgemeinschaft und dem Volksbund Deutscher Kriegsgräberfürsorge.

Teilfinanzplan Produktgruppe 0115 Verkehrsflächen, -Anlagen, Naturschutz

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
04	+ Öff.-rechtl. Leistungsentgelte	3.376	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
05	+ Privatrechtl. Leistungsentgelte	655	1.400	1.100	1.100	1.100	1.100
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	9.084	10.500	12.500	12.500	12.500	12.500
07	+ Sonstige Einzahlungen	33.088	56.000	46.500	46.500	46.500	46.500
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	46.203	73.900	66.100	66.100	66.100	66.100
10	- Personalauszahlungen	-2.990.207	-2.855.877	-3.392.493	-3.510.097	-3.580.468	-3.652.341
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.083.916	-2.226.577	-2.173.137	-2.174.137	-2.171.585	-2.176.550
15	- Sonstige Auszahlungen	-176.229	-89.448	-100.256	-100.256	-100.256	-100.256
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-5.250.352	-5.171.902	-5.665.886	-5.784.490	-5.852.309	-5.929.147
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9+16)	-5.204.149	-5.098.002	-5.599.786	-5.718.390	-5.786.209	-5.863.047
19	+ Einzahlungen a. d. Veräußerung v. Sachanlagen	0	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
23	= Summe invest. Einzahlungen	0	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
25	- Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	0	-60.000	0	0	0
26	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-308.971	-543.000	-628.000	-693.000	-668.000	-296.000
30	= Summe invest. Auszahlungen	-308.971	-543.000	-688.000	-693.000	-668.000	-296.000
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23+30)	-308.971	-523.000	-668.000	-673.000	-648.000	-276.000

Investitionen Produktgruppe 0115 Verkehrsflächen, -Anlagen, Naturschutz

Nr. und Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Ansatz 2026	VE 2027 VE 2028	Plan 2027	Plan 2028 Plan 2029	2006 - 2025 2006 - 2029
I-65-063 Neubau Baubetriebshof	0	0 -60.000	0 0	0	0 0	0 -60.000
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	0 -60.000	0 0	0	0 0	0 -60.000
I-66-123 Betriebs- und Geschäftsausstattung Baubetriebshof	-52.796	-8.000 -8.000	0 0	-8.000	-8.000 -8.000	-307.963 -339.963
18 + Einzahlungen aus Zuwend. f. Investitionsmaßn.	0	0 0	0 0	0	0 0	2.731 2.731
19 + Einzahlungen a. d. Veräußerung von Sachanlagen	0	0 0	0 0	0	0 0	50.414 50.414
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-52.796	-8.000 -8.000	0 0	-8.000	-8.000 -8.000	-361.108 -393.108
I-66-173 Neubeschaffung von Fahrzeugen und Maschinen	-256.175	-515.000 -600.000	0 0	-665.000	-640.000 -268.000	-2.115.492 -4.288.492
18 + Einzahlungen aus Zuwend. f. Investitionsmaßn.	0	0 0	0 0	0	0 0	3.000 3.000
19 + Einzahlungen a. d. Veräußerung von Sachanlagen	0	20.000 20.000	0 0	20.000	20.000 20.000	218.470 298.470
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-256.175	-535.000 -620.000	0 0	-685.000	-660.000 -288.000	-2.336.962 -4.589.962

Erläuterungen Investitionen Produktgruppe 0115:

I-65-053 Neubau Baubetriebshof
Die Gebäude des Baubetriebshofes in Oberpleis sind in einem sehr schlechten und sanierungsbedürftigen Zustand. Es gibt Überlegungen, einen Neubau zu planen in Verbindung mit dem zentralen Verwaltungsgebäude, welches derzeit auf dem Gelände des Bauhofes vorgesehen ist. Dazu sind Studien zur Grundlagenermittlung, Kosten, Ausstattung und Infrastruktur erforderlich. Der Ansatz war bereits 2023 im Haushalt enthalten, konnte aber nicht in die Folgejahre übertragen werden. Daher erfolgt hier eine neue investive Veranschlagung. Im Budgetansatz sind Kosten für die externe Begleitung der Ausschreibungen enthalten.

I-66-123 Betriebs- und Geschäftsausstattung Baubetriebshof
Bei den darüber hinaus hier veranschlagten Mitteln handelt es sich um einen pauschalen Ansatz für notwendige Ersatz- und Ergänzungsbeschaffungen von Maschinen und Werkzeugen.

I-66-173 Neubeschaffung von Fahrzeugen und Maschinen
Es sind folgende Ersatzbeschaffungen geplant:

Fahrzeugart	**Baujahr**	**voraussichtliche Anschaffungskosten**
Fuso Canter 3,5 Tonner	2016	100.000,00 €
Fuso Canter 3,5 Tonner	2016	100.000,00 €
Geräteträger Kipperpritsche (Hansa 3)	2014	180.000,00 €
Winterdienststreuer	2011	50.000,00 €
Winterdienststreuer	2011	35.000,00 €
Winterdienststreuer	2011	40.000,00 €
Piaggio Kipperpritsche	2018	75.000,00 €
VW Caddy Bereitschaft / Streckenkontrolle	2011	40.000,00 €
Summe Anschaffungen 2026		620.000,00 €
VW Polo	2015	40.000,00 €
VW Polo	2015	40.000,00 €
Mercedes Sprinter 5,0 Tonner	2017	100.000,00 €
VW Golf 7 Variant	2016	60.000,00 €
VW Golf 7 Variant	2016	60.000,00 €
VW Golf 7 Variant	2016	60.000,00 €
VW T6 Leichtmüllverdichter	2019	100.000,00 €
Winterdienststreuer	2012	35.000,00 €
Swingo 200+ Kehrmaschine	2023	190.000,00 €
Summe Anschaffungen 2027		685.000,00 €
Humbauer Anhänger	2013	10.000,00 €
VW Amarok mit Streuer und Schild	2018	110.000,00 €
Hansa Friedhofsbagger	2020	190.000,00 €
Multicar Tremo Kipperpritsche	2020	140.000,00 €
Schliesing Holzzerkleinerer	2018	60.000,00 €
Bagger B95W	2020	150.000,00 €
Summe Anschaffungen 2028		660.000,00 €
Hansa Geräteträger Kipperpritsche	2021	200.000,00 €
Winterdienststreuer	2014	45.000,00 €
Winterdienststreuer	2014	35.000,00 €
Winterdienststreuer	2014	8.000,00 €
Summe Anschaffungen 2029		288.000,00 €

Produktgruppe 0116 Zentrale Beschaffung

Produktgruppenbeschreibung

Die Zentrale Beschaffung dient der Sicherstellung ordnungsgemäßer Beschaffungsvorgänge sowohl für den Einkauf von Wirtschaftsgütern und Dienstleistungen als auch für die Vergabe von Bauaufträgen nach Anforderungsvorgabe der Geschäftsbereiche unter Berücksichtigung aller gesetzlicher Bestimmungen und vergaberechtlicher Vorgaben.

Sachziele

- Reduzierung der Prozesskosten
- Optimierung des Preis-Leistungsverhältnisses der Beschaffungsobjekte
- Sicherstellung der Beachtung gesetzlicher Vorgaben
- Beratung der Geschäftsbereiche im Rahmen der Vergabeverfahren
- Gewährleistung fairen Wettbewerbs
- Verhinderung von Manipulation und Korruption

Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen

- Einkaufsvolumen in % der Gesamtauszahlungen
- Anzahl Bestellungen
- Rahmenvertragsquote
- Termintreue

Zugeordnete Produkte	Verantwortliche Organisationseinheit und Person
01160100 Zentrale Beschaffung	Geschäftsbereich Steuern und Einkauf, Jörg Kremer

Teilergebnisplan Produktgruppe 0116 Zentrale Beschaffung

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

Erläuterungen Produktgruppe 0116:

526102 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung inklusive Fahrtkosten
Im Bereich des Einkaufs ist ein aktueller Wissensstand zu gewährleisten.

542990 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten
In den letzten Jahren musste das Aufgabenportfolio um eine Vielzahl von neuen und/oder erweiterten Aufgaben ergänzt werden. Als ein Beispiel mag hier der Bereich des Klimaschutzes dienen. Mit der Ausweitung der Aufgaben gehen signifikante Veränderungen im Bestell-, Ausschreibungs- und Rechnungsprüfungsvolumens einher. Diese können grundsätzlich eine Aufstockung der Ressourcen im Einkauf erfordern. Gleichzeitig ist eine Reduzierung der bestehenden Personalressourcen (bedingt durch langfristige Erkrankungen) zu berücksichtigen. Diese Effekte wurden in einer Betrachtung „Make or Buy“ berücksichtigt. Im Ergebnis wird ein situatives und grundsätzlich temporäres Outsourcing für sinnvoll und sachgerecht erachtet, wobei dies in regelmäßigen Abständen einer wirtschaftlichen Überprüfung unterzogen werden soll. In die Betrachtung einzubeziehen sind hierbei eingesparte Fixkosten einerseits und eingesparte Kosten im Personalbereich (bei langfristigen Erkrankungen) andererseits. Letzterer Effekt ist in die Krankheitsquote der Personalkosten allgemein eingepreist. Neben der Realisations- und Qualitätssicherung führt das Outsourcing auch zu einer erhöhten Flexibilität.

Teilfinanzplan Produktgruppe 0116 Zentrale Beschaffung

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

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung

Zugeordnete Produktgruppen

0201	Allgemeine Sicherheit und Ordnung
0202	Gewerbewesen
0203	Marktwesen
0204	Verkehrsangelegenheiten
0205	Einwohnerangelegenheiten
0206	Personenstandswesen
0207	Statistik, Wahlen und sonstige plebiszitäre Elemente
0208	Gefahrenabwehr
0209	Gefahrenvorbeugung
0210	Rettungsdienst
0211	Bürgerservice

Teilergebnisplan Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	322.855	268.913	313.025	307.466	306.995	302.230
416090	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Bund	9.596	8.724	9.596	9.596	9.596	9.596
416190	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	313.143	260.107	303.313	297.771	297.314	292.550
416790	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v.priv.Unternehm.	84	51	84	84	84	84
416890	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v. übr. Bereichen	32	32	32	15	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.644.175	9.506.215	9.242.053	9.355.076	9.596.715	9.743.928
431101	Verw.Geb. - Ordnungsverwaltung	409.810	329.550	374.590	374.590	374.590	374.590
431102	Verw.Geb. - Bauverwaltung	167.733	125.000	150.000	150.000	150.000	150.000
431103	Verw.Geb. - Standesamt	26.979	38.000	25.000	25.000	25.000	25.000
431104	Verw.Geb. - Standesamt Samstagstrauungen	13.750	30.000	10.000	10.000	10.000	10.000
431106	Kostenerstattungen für ordnungsbehördl. Maßnahmen	16.139	7.000	10.000	10.000	10.000	10.000
432102	Rettungsdienstgebühren	5.917.956	8.915.665	8.631.463	8.744.486	8.985.625	9.132.838
432105	Gebühren Dienstleistungen Feuerwehr	91.808	61.000	41.000	41.000	41.500	41.500
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.160	26.760	6.760	5.960	6.760	5.960
441190	Sonstige Mieterträge	960	960	960	960	960	960
442190	Erträge aus Verkauf	0	800	800	0	800	0
446102	Standgelder	6.200	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
446190	Übrige sonst. privatr. Leistungsentgelte	0	20.000	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	155.200	86.000	56.000	87.000	57.000	118.000
448190	Erstattungen vom Land	83.738	46.000	16.000	47.000	17.000	78.000
448290	Erstattungen von Gemeinden/GV	25.938	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
448490	Erstattungen v. sonst. öff. Bereich	40.249	0	0	0	0	0
448890	Erstattungen von übrigen Bereichen	5.275	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
07	Sonstige ordentliche Erträge	169.875	331.374	216.000	216.000	214.000	214.000
456101	Bußgelder ruhender Verkehr	140.863	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000
456190	Übrige Buß- und Zwangsgelder	12.593	9.000	12.000	12.000	12.000	12.000
456501	Leistungen bei Schadensfällen	1.122	2.000	4.000	4.000	2.000	2.000
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	0	56.383	0	0	0	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	0	63.991	0	0	0	0
458290	Auflösung/Herabsetzg. sonstige Rückstellungen	13.769	0	0	0	0	0
458390	Sonstige nicht zahlungswirks. ord. Erträge	1.527	0	0	0	0	0
08	Aktivierte Eigenleistungen	4.076	0	0	0	0	0
471190	Aktivierte Eigenleistungen	4.076	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	7.303.342	10.219.263	9.833.838	9.971.502	10.181.470	10.384.118
11	Personalaufwendungen	-7.330.202	-8.552.782	-8.276.085	-8.395.667	-8.572.893	-8.745.373
501101	Bezüge der Beamten	-694.212	-646.956	-697.663	-711.616	-725.848	-740.365
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-4.691.569	-5.558.614	-5.418.866	-5.437.605	-5.546.357	-5.657.284
501908	Vergütung Auszubildende Tarifbereich	-211.370	-219.000	-225.000	-300.000	-315.000	-322.000
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-343.381	-456.217	-442.721	-444.252	-453.137	-462.200
502901	Vers.kassenbeitr. tarifl. Besch. - Azubi AG-Ant.	-15.757	-18.100	-17.000	-17.500	-18.000	-18.500
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-935.611	-1.175.443	-1.197.569	-1.201.711	-1.225.745	-1.250.260
503902	Gesetzl. SV tarifl. Besch. - Azubi AG-Ant.	-43.384	-47.200	-46.200	-47.700	-49.700	-51.700
505101	Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-330.819	-290.502	-226.643	-231.176	-235.799	-240.515
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-48.790	-69.933	-14.273	-14.001	-13.729	-13.191
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-15.309	-70.816	9.850	9.893	10.422	10.642
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.032.109	-1.815.805	-2.117.735	-1.985.601	-1.961.920	-1.982.644

Teilergebnisplan Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
521107	Unterh. u. Bewirtschaftung v. Alarmierungseinrichtungen	-8.714	-10.000	-17.800	-18.500	-18.500	-19.100
522103	Unterhaltung Löschwassereinrichtungen	0	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
524110	Abfallbeseitigung	-864	-2.000	-600	-1.000	-1.000	-650
525101	Wartung und Reparatur der Fahrzeuge	-462.745	-298.000	-435.000	-348.000	-337.000	-337.000
525102	Betriebs- und Schmierstoffe Fahrzeuge	-159.820	-184.000	-162.300	-166.900	-170.700	-175.500
525103	Fahrzeugsteuern	-725	-800	-550	-700	-700	-700
525104	Fahrzeugversicherungen	-143.475	-172.605	-235.335	-223.351	-228.170	-235.044
525502	Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	-133.370	-99.000	-139.500	-140.000	-140.500	-141.000
525503	Unterhaltg./Instandsetzung v. Feuerwehrgerätsch.	-230.620	-89.000	-79.000	-89.000	-79.000	-89.000
526102	Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-326.519	-335.000	-440.650	-407.150	-389.650	-382.150
526106	Dienst- u. Schutzkleidung, persönliche Ausrüstung	-336.839	-352.000	-344.500	-323.000	-323.000	-323.000
526190	Übrige besondere Aufwendungen für Beschäftigte	-540	-1.200	-750	-750	-750	-750
528101	Lehr- und Unterrichtsmittel	-241	-500	-150	-150	-150	-150
528104	Andere Verbrauchsmaterialien	0	-300	-2.600	-2.600	-2.600	-2.600
528190	Übrige Aufwend. für den Erwerb v. Verbrauchsmat.	-176.483	-180.000	-185.000	-190.500	-196.200	-202.000
529190	Übrige Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	-51.156	-81.400	-64.000	-64.000	-64.000	-64.000
14	Bilanzielle Abschreibungen	-970.166	-1.232.995	-1.384.018	-1.546.723	-1.789.214	-1.814.689
571101	Abschreibungen auf Sachanlagen	-970.166	-1.232.995	-1.380.177	-1.542.883	-1.785.374	-1.810.849
571104	Abschreibung der Bilanzierungshilfe gemäß NKF-CUIG	0	0	-3.840	-3.840	-3.840	-3.840
15	Transferaufwendungen	-2.029	-2.029	-2.029	-2.029	-2.029	-2.029
531799	RAP-Auflösung private Unternehmen	-2.029	-2.029	-2.029	-2.029	-2.029	-2.029
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.371.984	-1.113.596	-893.390	-939.358	-861.915	-976.904
542104	Auslagenersatz Führungskräfte Feuerwehr	-42.707	-50.000	-40.000	-41.000	-43.000	-45.000
542105	Entschädigung ehrenamtl. Tätigkeit Feuerwehr	-35.416	-35.000	-35.000	-35.000	-35.000	-35.000
542106	Verdienstausfallentsch. Feuerwehr	-35.670	-35.000	-40.000	-41.000	-42.000	-43.000
542107	Untersuchungskosten Feuerwehrmitglieder	-11.035	-15.000	-15.000	-15.500	-16.000	-16.500
542108	Feuerwehrveranstaltungen, Ehrungen	-1.745	-5.000	-3.000	-9.000	-3.000	-10.000
542109	Entschädigung für die Mithilfe bei Wahlen	-9.260	-18.000	0	-20.000	0	-40.000
542290	Übrige Mieten/Pachten	0	-11.500	-34.100	-23.600	-23.600	-23.600
542295	Leihfahrzeuge und -geräte	-2.599	-15.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
542301	Leasing	0	-20.000	0	0	0	0
542990	Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-851.352	-343.000	-324.500	-301.000	-300.000	-300.000
543104	Bürobedarf	-2.116	-1.500	-1.700	-1.700	-1.700	-1.700
543105	Telekommunikationsgebühren	-73.513	-74.940	-75.800	-75.800	-75.800	-75.800
543107	Rundfunk-, Funk- und sonstige Gebühren	-996	-2.400	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
543108	Eintrittsgelder	-869	-2.000	-1.000	-1.250	-1.250	-1.250
543131	Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto	-94.299	-209.300	-127.700	-148.000	-119.600	-121.500
543190	Übrige Geschäftsaufwendungen	-71.326	-135.900	-34.200	-61.800	-34.200	-94.600
544102	Sonstige Unfallversicherungen	-38.005	-38.000	-39.000	-40.000	-40.000	-40.000
544190	Übrige Versicherungen	-19.544	-23.856	-31.590	-32.608	-33.565	-34.554
545890	Erstatt. a. lfd. Verw.tätigkeit an übrige Bereiche	-50.751	-46.000	-52.000	-53.000	-54.000	-55.000
547390	Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	-23.666	-25.300	-25.300	-25.300	-25.300	-25.300
549990	Übrige weit. sonst. Aufw. aus lfd. Verwalt.tätigk.	-7.114	-6.900	-7.500	-7.800	-7.900	-8.100
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-11.706.490	-12.717.207	-12.673.257	-12.869.378	-13.187.971	-13.521.639
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-4.403.148	-2.497.945	-2.839.419	-2.897.876	-3.006.501	-3.137.521
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-4.403.148	-2.497.945	-2.839.419	-2.897.876	-3.006.501	-3.137.521

Teilergebnisplan Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-4.403.148	-2.497.945	-2.839.419	-2.897.876	-3.006.501	-3.137.521
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.363.301	-1.133.673	0	0	0	0
581190	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.363.301	-1.133.673	0	0	0	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	-5.766.450	-3.631.618	-2.839.419	-2.897.876	-3.006.501	-3.137.521

Teilfinanzplan Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	-50	0	0	0	0	0
04	+ Öff.-rechtl. Leistungsentgelte	7.848.637	9.506.215	9.242.053	9.355.076	9.596.715	9.743.928
05	+ Privatrechtl. Leistungsentgelte	6.173	26.760	6.760	5.960	6.760	5.960
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	80.054	86.000	56.000	87.000	57.000	118.000
07	+ Sonstige Einzahlungen	159.971	211.000	216.000	216.000	214.000	214.000
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	8.094.785	9.829.975	9.520.813	9.664.036	9.874.475	10.081.888
10	- Personalauszahlungen	-6.935.284	-8.121.531	-8.045.020	-8.160.384	-8.333.787	-8.502.309
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.032.242	-1.815.805	-2.117.735	-1.985.601	-1.961.920	-1.982.644
15	- Sonstige Auszahlungen	-1.402.993	-1.088.296	-868.090	-914.058	-836.615	-951.604
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-10.370.519	-11.025.632	-11.030.845	-11.060.043	-11.132.322	-11.436.557
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9+16)	-2.275.734	-1.195.657	-1.510.032	-1.396.007	-1.257.847	-1.354.669
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	106.930	116.600	115.000	115.000	115.000	115.000
19	+ Einzahlungen a. d. Veräußerung v. Sachanlagen	0	10.000	40.000	0	0	0
23	= Summe invest. Einzahlungen	106.930	126.600	155.000	115.000	115.000	115.000
25	- Auszahlg. für Baumaßnahmen	-87.826	0	-10.000	0	0	0
26	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen (Verpflichtungsermächtigungen)	-912.352	-1.655.000	-1.854.500	-1.862.000 (-904.000)	-2.284.000	-2.189.500
30	= Summe invest. Auszahlungen (Verpflichtungsermächtigungen)	-1.000.178	-1.655.000	-1.864.500	-1.862.000 (-904.000)	-2.284.000	-2.189.500
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23+30) (Verpflichtungsermächtigungen)	-893.248	-1.528.400	-1.709.500	-1.747.000 (-904.000)	-2.169.000	-2.074.500

Produktgruppe 0201 Allgemeine Sicherheit und Ordnung

Produktgruppenbeschreibung

Die Produktgruppe umfasst ordnungsbehördliche Aufgaben im Bereich der allgemeinen Gefahrenabwehr, der Abwehr von Gefahren nach dem Infektionsschutzgesetz, die Fundsachenbearbeitung sowie den zentralen Ermittlungs-, Vollzugs- und Bereitschaftsdienst.

Sachziele

- Aufrechterhaltung der öffentlichen Sicherheit und Ordnung bzw. Schutz einzelner Personen vor Fremd- oder Eigengefährdung
- Schutz des Menschen vor Gefahren durch Hunde und andere Tiere, Mitwirkung bei der Tierseuchenbekämpfung und Unterbringung von Fundtieren
- Sichere Verwahrung, möglichst Aushändigung der Fundsache an den Eigentümer
- Verhinderung der Verbreitung gefährlicher menschlicher Infektionskrankheiten

Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen

- Anzahl Maßnahmen nach Infektionsschutzgesetz
- Anzahl der im Durchschnitt oder per Stichtag verwahrten Fundstücke

Zugeordnete Produkte		Verantwortliche Organisationseinheit und Person
02010100	Gefahrenabwehr	Geschäftsbereich Ordnungsamt, Nicolas Klein
02010400	Katastrophenschutz	Geschäftsbereich Ordnungsamt, Nicolas Klein

Teilergebnisplan Produktgruppe 0201 Allgemeine Sicherheit und Ordnung

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

Teilergebnisplan Produktgruppe 0201 Allgemeine Sicherheit und Ordnung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-479.649	-502.704	-565.434	-576.619	-590.622	-600.202
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-479.649	-502.704	-565.434	-576.619	-590.622	-600.202
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.132	-3.097	0	0	0	0
581190	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.132	-3.097	0	0	0	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	-480.781	-505.801	-565.434	-576.619	-590.622	-600.202

Erläuterungen Produktgruppe 0201:

431101 Verwaltungsgebühren Ordnungsverwaltung
Ansatz orientiert sich an dem IST der Vorjahre.

431106 Kostenerstattungen für ordnungsbehördliche Maßnahmen
Ansatz orientiert sich an dem IST der Vorjahre. Die Zahl der im Jahr zu bearbeitenden ordnungsbehördlichen Beisetzungen lässt sich nicht kalkulieren.

456190 Übrige Buß- und Zwangsgelder
Ansatz orientiert sich an dem IST der Vorjahre.

521107 Unterhaltung und Bewirtschaftung von Alarmierungseinrichtungen
Im Stadtgebiet gibt es 34 Sirenen, alle Anlagen werden nur noch zur Warnung der Bevölkerung eingesetzt. Die Wartungsfirma erhöht die Wartungskosten pro Sirene, somit ist jährlich mit erhöhten Kosten in Höhe 10.500 € zu rechnen. Zudem wird der Stromverbrauch der Sirenen auf dieses Konto gebucht (Kosten ca. 2.500 €). Die vorhandene Alarmierungssoftware Alamos soll zur Alarmierung des SAE erweitert werden (Kosten ca. 2.000 €)

525101 Wartung und Reparatur der Fahrzeuge
Der Ansatz wurde im Hinblick auf die geplanten Fahrzeugneubeschaffungen reduziert. Neben dem Einsatz eines Kleinwagens für die tägliche Verkehrsüberwachung werden zwei Einsatzfahrzeuge für zwei Teams, die zeitgleich im Stadtgebiet Streife fahren, vorgehalten.

525102 Betriebs- und Schmierstoffe Fahrzeuge
Ansatz orientiert sich an dem IST der Vorjahre.

525103 Fahrzeugsteuern
Ansatz orientiert sich an dem IST der Vorjahre.

525104 Fahrzeugversicherungen
Grundlage der Ansätze sind die im Vorjahr gezahlten Versicherungsbeiträge inklusive geplanter Neubeschaffungen zuzüglich einer Beitragssteigerung von 3 %.

525502 Unterhaltung von sonstigen Geräten und Einrichtungsgegenständen
Wartung Stromerzeuger Leuchttürme (8x Feuerwehrgerätehäuser + 4x Schule (Niederdollendorf, Stieldorf, 2x Oberpleis.) 9.000 € (700 € x 12 St.). In den Folgejahren sind Preissteigerung zu erwarten.

526102 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung inklusive Fahrtkosten
Aus- und Fortbildung der Mitarbeitenden im Ordnungsaußendienst sowie regelmäßiges Einsatztraining für den Ordnungsaußendienst. Stab SAE - Schulung und Übung im Wechsel. Gestartet wird mit einer weiteren Schulung. Die Schulungen müssen aufgrund des demographischen Wandels in der Verwaltung kontinuierlich wiederholt werden.

526106 Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstung
Ergänzungs- und- Ersatzbeschaffungen der Uniformen des Außendienstes. Die tägliche getragene Uniform des Ordnungsaußendienstes nutzt sich im Einsatz schnell ab und ist entsprechend zu ersetzen. Darüber hinaus sind die neuen Mitarbeitenden vollständig auszurüsten (einmalig erhöhter Ansatz in 2026 aufgrund neuer Mitarbeitenden). Aufgrund einer durchgeführten Gefährdungsbeurteilung ist zudem die Anschaffung weiterer Dienstbekleidung erforderlich, auch für den Innendienst.

528104 Andere Verbrauchsmaterialien
- 100 € Pauschalansatz Gefahrenabwehr für unvorhersehbare Einsatzmittel.
- 2.500 € Pauschalansatz Verpflegung Katastrophenschutz

531799 RAP-Auflösung private Unternehmen
Hierbei handelt es sich um die Auflösung der geleisteten Zuschüsse für den Bau des Hundehauses des Tierheims Troisdorf.

542990 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten
Ansatz orientiert sich am IST der Vorjahre. Zu den Aufgaben zählen ordnungsbehördliche Bestattungsaufwendungen, sonstige ordnungsbehördlichen Maßnahmen, Schädlings- Rattenbekämpfung, Infektionsschutz etc. Soweit möglich, werden die Kosten dem Verantwortlichen auferlegt (siehe auch Sachkonto 431106).

543105 Telekommunikationsgebühren
Handys Bereich Ordnungsdienst und Gefahrenabwehr.

543131 Anschaffung Vermögensgegenstände bis 800 € netto
Bei den hier veranschlagten Mitteln handelt es sich um einen pauschalen Ansatz für notwendige Ersatz- und Ergänzungsbeschaffungen.
- 500 € Pauschalansatz für die Gefahrenabwehr.
- 4.000 € Pauschalansatz Katastrophenschutz für den Verwaltungsstab SAE (Stab außergewöhnliche Ereignisse).
  In den letzten Jahren sind die Schäden durch Unwetterereignisse (Starkregen und Sturm) erheblich angestiegen. Ein erhebliches Gefahrenpotential besteht auch auf den Verkehrswegen. Die Verwaltung muss sich darauf einstellen, dass eine größere Zahl von betroffenen Personen versorgt oder untergebracht werden muss. Hierfür muss eine Grundausstattung vorhanden sein (Feldbetten, Zelte, Decken, Stühle, Tische etc.)

543190 Übrige Geschäftsaufwendungen
- 800 € Pauschalansatz für die Gefahrenabwehr, der Ansatz wurde entsprechend der Vorjahresergebnisse angepasst.
- 3.000 € Pauschalansatz Katastrophenschutz (Sachmittel Flyer, Plakate, Modelbeispiele u.a.).
- 2.000 € Gerüst Rheinallee

544190 Übrige Versicherungen
Hierbei handelt es sich um die Elektronikversicherung von Magnetleuchten der Fahrzeuge und Stromerzeuger. Berechnungsgrundlage der Ansätze sind die im Vorjahr gezahlten Versicherungsbeiträge zuzüglich einer Beitragssteigerung von 3 %.

545890 Erstattung aus laufender Verwaltungstätigkeit an übrige Bereiche
- 48.000 € Unterbringungskosten für Fundtiere im Tierheim Troisdorf. Der Fundtiervertrag ab 01.01.2023 mit dem Tierheim Troisdorf sieht ein Pauschalbetrag von 1,10 € je Einwohner vor.
- 4.000 € Ansatz für sogenannte „Gefahrentiere“ (z. B. sichergestellte Hunde). Diese kosten in der Unterbringung täglich 15,00 € zusätzlich. Sofern der Eigentümer das Eigentum nicht an das Tierheim abtritt, nimmt die Verwertung des Tieres in der Regel nach dem Polizeigesetz rund ½ Jahr in Anspruch, die nach dem Vertrag separat abzurechnen sind.

547390 Wertkorrektur von Forderungen (Niederschlagung, Erlass)
Pauschalansatz für die Niederschlagung von Forderungen.

549990 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit
Jahresbeitrag für die Mitgliedschaft im Hochwasserkompetenzcentrum (HKC) und der Hochwassernotgemeinschaft. Aufgrund von Preissteigerungen Anpassung des Betrages alles 2 Jahre.

Teilfinanzplan Produktgruppe 0201 Allgemeine Sicherheit und Ordnung

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

Investitionen Produktgruppe 0201 Allgemeine Sicherheit und Ordnung

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

Erläuterungen Investitionen Produktgruppe 0201:

I-32-005 Dienstwagen Ordnungsverwaltung
Der Mittel sind für folgende Investitionen in 2026 veranschlagt:
- 36 T€ Ersatz für Toyota Aygo durch ein E-Fahrzeug/Hybrid
- 50 T€ Ersatz VW Caddy durch ein SUV mit Verbrennungsmotor, Automatikgetriebe und Allradantrieb.

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

I-32-006 Betriebs- und Geschäftsausstattung Allgemeine Sicherheit und Ordnung
- 1.000 € Pauschalansatz für notwendige Ersatz- und Ergänzungsbeschaffungen.

I-37-058 Ausbau des Sirenennetzes
Einige der Sirenen im Stadtgebiet sind über 60 Jahre alt und sollen in den kommenden Jahren mit einer unterbrechungsfreien Stromversorgung (z.B. Photovoltaik) umgerüstet bzw. gänzlich erneuert werden, damit künftig eine bessere Einbindung in das MoWaS System erfolgen kann. In 2026 sind einmalig 15.000 Euro für die Erneuerung der Sirene Freibad Königswinter Altstadt im Rahmen der Freibadsanierung veranschlagt.

I-37-059 Betriebs- und Geschäftsausstattung Katastrophenschutz
In den letzten Jahren sind die Schäden durch Unwetterereignisse (Starkregen, Sturm) erheblich angestiegen. Ein erhebliches Gefahrenpotenzial besteht auch auf den Verkehrswegen (A3, B42, Bahnstrecken und Rhein). Auf diese Situationen muss die Stadt Königswinter und die Feuerwehr mit entsprechendem Material wie Feldbetten, Zelte, Pumpen etc. vorbereitet sein; zusätzliche Ausstattung für den SAE.

Produktgruppe 0202 Gewerbewesen

Produktgruppenbeschreibung

Leistungen im Bereich der Gaststättenerlaubnis, der Überwachung der Gewerbeausübung, der Durchführung von Erlaubnisverfahren für bestimmte Gewerbeausübungen (außer Gaststätten) sowie Aufgaben aus der Führung der Gewerbedatei werden in dieser Produktgruppe zusammengefasst.

Sachziele

- Prüfung der Zuverlässigkeit des Betreibers und Geeignetheit der Betriebsräume einer Gaststätte
- Übersicht über die ausgeübten Gewerbebetriebe und Prüfung bei erlaubnispflichtigen Gewerbebetrieben, ob die rechtlichen Voraussetzungen vorliegen

Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen

- Anzahl der überwachungspflichtigen Gaststättenbetriebe
- Anzahl der erteilten/versagten Gaststättenerlaubnisse
- Anzahl der Kontrollen / Gaststätte
- Anzahl Widersprüche
- Anzahl stattgegebener Widersprüche

Zugeordnete Produkte	Verantwortliche Organisationseinheit und Person
02020100 Gaststätten- und Gewerbewesen	Geschäftsbereich Ordnungsamt, Nicolas Klein

Teilergebnisplan Produktgruppe 0202 Gewerbewesen

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

Erläuterungen Produktgruppe 0202:

431101 Verwaltungsgebühren - Ordnungsverwaltung
Der Ansatz orientiert sich an dem durchschnittlichen IST der Vorjahre.

456190 Übrige Buß- und Zwangsgelder
Verstöße gegen gaststätten- und gewerberechtliche Vorschriften. Der Ansatz orientiert sich an dem IST der Vorjahre.

526102 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung inklusive Fahrtkosten
Der Besuch entsprechender Seminare aufgrund der aktuellen Regelungen/Änderungen (Spielverordnung, Glücksspielstaatsvertrag) im Gaststätten- und Gewerberecht sind für die Sachbearbeitung weiterhin erforderlich.

547390 Wertkorrektur von Forderungen (Niederschlagung, Erlass)
Pauschalansatz für die Niederschlagung von Forderungen.

Teilfinanzplan Produktgruppe 0202 Gewerbewesen

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

Produktgruppe 0203 Marktwesen

Produktgruppenbeschreibung

Genehmigungs- und Überwachungsverfahren für Märkte Dritter und Veranstaltungen eigener Märkte (Kirmessen).

Sachziele

- Durchführung von Märkten und Kirmessen.

Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen

- Anzahl Märkte/Kirmessen
- Kosten pro Markt/Kirmes

Zugeordnete Produkte	Verantwortliche Organisationseinheit und Person
02030100 Marktwesen	Geschäftsbereich Ordnungsamt, Nicolas Klein

Teilergebnisplan Produktgruppe 0203 Marktwesen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	2.500	540	540	540	540
431101	Verw.Geb. - Ordnungsverwaltung	0	2.500	540	540	540	540
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.200	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
446102	Standgelder	6.200	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.275	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
448890	Erstattungen von übrigen Bereichen	5.275	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
07	Sonstige ordentliche Erträge	0	449	0	0	0	0
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	0	352	0	0	0	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	0	97	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	11.475	12.949	10.540	10.540	10.540	10.540
11	Personalaufwendungen	-5.367	-32.808	-32.565	-33.614	-34.287	-34.974
501101	Bezüge der Beamten	-4.303	-4.397	-4.562	-4.653	-4.746	-4.841
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	0	-21.029	-20.885	-21.608	-22.040	-22.481
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	0	-1.761	-1.706	-1.765	-1.801	-1.837
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	0	-4.537	-4.616	-4.775	-4.871	-4.968
505101	Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-1.044	-989	-1.093	-1.115	-1.137	-1.160
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	15	-27	247	252	256	261
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-35	-67	50	51	52	53
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-12.747	-6.900	-9.500	-9.500	-9.500	-9.500
525502	Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	-1.000	0	0	0	0	0
526102	Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	0	-500	-500	-500	-500	-500
529190	Übrige Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	-11.747	-6.400	-9.000	-9.000	-9.000	-9.000
14	Bilanzielle Abschreibungen	0	0	-120	-120	-120	-120
571104	Abschreibung der Bilanzierungshilfe gemäß NKF-CUIG	0	0	-120	-120	-120	-120
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	-100	-100	-100	-100	-100
547390	Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	0	-100	-100	-100	-100	-100
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-18.114	-39.808	-42.285	-43.334	-44.007	-44.694
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-6.639	-26.858	-31.745	-32.794	-33.467	-34.154
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-6.639	-26.858	-31.745	-32.794	-33.467	-34.154
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-6.639	-26.858	-31.745	-32.794	-33.467	-34.154
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-6.859	-12.409	0	0	0	0
581190	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-6.859	-12.409	0	0	0	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	-13.498	-39.268	-31.745	-32.794	-33.467	-34.154

Erläuterungen Produktgruppe 0203:

431101 Verwaltungsgebühren - Ordnungsverwaltung
Gebühren Marktfestsetzungen (ohne Kirmes).

446102 Standgelder
Standgelder Kirmes. Ansatz orientiert sich am IST der Vorjahre.

448890 Erstattungen von übrigen Bereichen
Erstattungszahlungen von Marktbeschickern Kirmes (von der Stadt vorgelegte Aufwendungen für die Kirmesveranstaltungen). Siehe Begründung zu Sachkonto 529190.

526102 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung inklusive Fahrtkosten
Der Besuch von entsprechenden Seminaren aufgrund der aktuellen Regelungen/Änderungen im Marktwesen ist für die Sachbearbeitung erforderlich.

529190 Übrige Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen
Seit dem Jahr 2016 hat die Stadt als Kirmesveranstalter die Organisation der Platzhygiene sowie der Strom- und Wasserversorgung für die jeweilige Kirmes inne. Die Kosten werden gemäß dem gültigen Standplatztarif für Jahrmärkte und ähnliche Veranstaltungen mit Volksfestcharakter in der Stadt Königswinter (Beschluss des Rates vom 17.12.2001) unter dem Sachkonto 448890 „Erstattungen von übrigen Bereichen“ mit den Schaustellern abgerechnet. Dies hat erheblich zur Erleichterung der Aufbauarbeiten und Platzhygiene beigetragen.

547390 Wertkorrektur von Forderungen (Niederschlagung, Erlass)
Pauschalansatz für die Niederschlagung von Forderungen.

Teilfinanzplan Produktgruppe 0203 Marktwesen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
04	+ Öff.-rechtl. Leistungsentgelte	0	2.500	540	540	540	540
05	+ Privatrechtl. Leistungsentgelte	5.213	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	4.359	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	9.572	12.500	10.540	10.540	10.540	10.540
10	- Personalauszahlungen	-4.303	-31.724	-31.769	-32.802	-33.458	-34.128
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-10.900	-6.900	-9.500	-9.500	-9.500	-9.500
15	- Sonstige Auszahlungen	-775	0	0	0	0	0
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-15.978	-38.624	-41.269	-42.302	-42.958	-43.628
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9+16)	-6.406	-26.124	-30.729	-31.762	-32.418	-33.088

Produktgruppe 0204 Verkehrsangelegenheiten

Produktgruppenbeschreibung

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

Sachziele

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

Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen

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

Zugeordnete Produkte		Verantwortliche Organisationseinheit und Person
02040100	Überwachung ruhender Verkehr	Geschäftsbereich Ordnungsamt, Nicolas Klein
02040200	Verkehrslenkung, -sicherung, -regelung	Geschäftsbereich Tief- und Gartenbau, Albert Koch

Teilergebnisplan Produktgruppe 0204 Verkehrsangelegenheiten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	167.810	125.050	150.050	150.050	150.050	150.050
431101	Verw.Geb. - Ordnungsverwaltung	77	50	50	50	50	50
431102	Verw.Geb. - Bauverwaltung	167.733	125.000	150.000	150.000	150.000	150.000
07	Sonstige ordentliche Erträge	140.926	209.332	200.000	200.000	200.000	200.000
456101	Bußgelder ruhender Verkehr	140.863	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	0	5.594	0	0	0	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	0	3.738	0	0	0	0
458390	Sonstige nicht zahlungswirks. ord. Erträge	63	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	308.736	334.382	350.050	350.050	350.050	350.050
11	Personalaufwendungen	-806.907	-685.877	-748.375	-770.439	-785.761	-801.381
501101	Bezüge der Beamten	-197.825	-189.378	-195.174	-199.077	-203.059	-207.120
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-422.258	-310.856	-375.564	-388.563	-396.334	-404.261
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-32.054	-26.031	-30.684	-31.746	-32.380	-33.028
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-86.869	-67.069	-83.000	-85.872	-87.590	-89.342
505101	Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-64.381	-78.391	-65.165	-66.469	-67.798	-69.154
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	648	-7.922	2.908	3.018	3.128	3.266
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-4.169	-6.230	-1.698	-1.732	-1.728	-1.744
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.440	-3.000	-1.250	-1.250	-1.250	-1.250
525502	Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	-149	0	0	0	0	0
526102	Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-2.291	-2.000	-1.250	-1.250	-1.250	-1.250
526106	Dienst- u. Schutzkleidung, persönliche Ausrüstung	0	-1.000	0	0	0	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-536	-797	-1.006	-1.256	-1.506	-1.756
571101	Abschreibungen auf Sachanlagen	-536	-797	-1.006	-1.256	-1.506	-1.756
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-31.749	-25.200	-23.800	-23.800	-23.800	-23.800
542990	Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-19.338	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
543105	Telekommunikationsgebühren	-2.651	-3.200	-2.900	-2.900	-2.900	-2.900
543190	Übrige Geschäftsaufwendungen	-233	-2.000	-900	-900	-900	-900
547390	Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	-9.527	0	0	0	0	0
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-841.631	-714.874	-774.431	-796.745	-812.317	-828.187
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-532.895	-380.492	-424.381	-446.695	-462.267	-478.137
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-532.895	-380.492	-424.381	-446.695	-462.267	-478.137
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-532.895	-380.492	-424.381	-446.695	-462.267	-478.137
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-5.209	-4.430	0	0	0	0
581190	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-5.209	-4.430	0	0	0	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	-538.105	-384.922	-424.381	-446.695	-462.267	-478.137

Erläuterungen Produktgruppe 0204:

431101 Verwaltungsgebühren - Ordnungsverwaltung
Gebühren Akteneinsichtnahmen

431102 Verwaltungsgebühren - Bauverwaltung
Es handelt sich hierbei um sämtliche Gebühren für Maßnahmen im Bereich des Straßenverkehrs (z.B. Erlaubnisse für Veranstaltungen, Genehmigungen für Straßensperrungen, sowie Handwerkergenehmigungen). Der Ansatz wurde anhand der Entwicklung der Vorjahre gebildet.

456101 Bußgelder ruhender Verkehr
Der Ansatz beinhaltet die zu erwartenden Einnahmen für die Überwachung des ruhenden Verkehrs eingesetzt werden.

526102 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung inklusive Fahrtkosten
- 250 € für Seminarbesuche. Die neu eingestellten Mitarbeitenden im Ordnungsaußendienst sind für die Aufgabe der Überwachung des ruhenden Verkehrs entsprechend auszubilden.
- Pauschalansatz in Höhe von 1.000 Euro für das Produkt „Verkehrslenkung, -sicherung, -regelung“.

542990 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten
- 15.000 € Druckservice der Regio iT für die Verwarnungs- und Bußgelder im ruhenden Verkehr.
- 5.000 € Mittel für unerwartet zu erstellende Phasenplanungen der Signalanlagen.

543105 Telekommunikationsgebühren
Handys für den Bereich Überwachung ruhender Verkehr.

543190 Übrige Geschäftsaufwendungen
Kleinmaterial, z.B. Online-Vordrucke Verkehrsüberwachung für das Produkt „Überwachung ruhender Verkehr“.

Teilfinanzplan Produktgruppe 0204 Verkehrsangelegenheiten

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

Investitionen Produktgruppe 0204 Verkehrsangelegenheiten

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

Erläuterungen Investitionen Produktgruppe 0204:

I-66-103 Betriebs- und Geschäftsausstattung Verkehrslenkung, -sicherung, -regelung
Für die Ersatzbeschaffung von Seitenradarmessgeräten etc. ist ein Pauschalansatz von 2.500 Euro vorgesehen.

Produktgruppe 0205 Einwohnerangelegenheiten

Produktgruppenbeschreibung

Im Rahmen der Einwohnermeldeangelegenheiten erfolgt die Bearbeitung melderechtlicher Vorgänge, die Erteilung von Auskünften, die Ausstellung von Bescheinigungen aus der Meldedatei, die Ausstellung, Zusendung und Änderung von Lohnsteuerkarten, die Ausstellung und Änderung von Ausweisdokumenten sowie die Aufgaben der Wehrerfassung.

Sachziele

- Führung eines aktuellen Melderegisters
- Erbringung nachgefragter Verwaltungsleistungen

Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen

- Bürgerzufriedenheit
- Wartezeit in Minuten pro Kunde

Zugeordnete Produkte		Verantwortliche Organisationseinheit und Person
02050100	Bürgerservice in Meldeangelegenheiten	Geschäftsbereich Ordnungsamt, Nicolas Klein

Teilergebnisplan Produktgruppe 0205 Einwohnerangelegenheiten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	141	141	141	141	141	141
416190	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	141	141	141	141	141	141
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	357.344	280.000	315.000	315.000	315.000	315.000
431101	Verw.Geb. - Ordnungsverwaltung	357.344	280.000	315.000	315.000	315.000	315.000
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	20.000	0	0	0	0
446190	Übrige sonst. privatr. Leistungsentgelte	0	20.000	0	0	0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	2.235	5.777	4.000	4.000	4.000	4.000
456190	Übrige Buß- und Zwangsgelder	2.235	3.000	4.000	4.000	4.000	4.000
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	0	1.675	0	0	0	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	0	1.102	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	359.720	305.918	319.141	319.141	319.141	319.141
11	Personalaufwendungen	-324.862	-325.029	-338.984	-350.121	-357.096	-364.222
501101	Bezüge der Beamten	-44.427	-29.793	-36.674	-37.408	-38.156	-38.919
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-175.347	-193.981	-229.011	-236.938	-241.676	-246.510
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-13.428	-16.244	-18.710	-19.358	-19.745	-20.140
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-37.295	-41.853	-50.611	-52.363	-53.410	-54.479
505101	Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-53.184	-38.645	-5.954	-6.073	-6.194	-6.318
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-670	-2.601	353	376	400	431
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-510	-1.913	1.623	1.642	1.687	1.713
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-660	-3.700	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500
525502	Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	0	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
526102	Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-660	-2.200	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
14	Bilanzielle Abschreibungen	-230	-355	-367	-367	-367	-367
571101	Abschreibungen auf Sachanlagen	-230	-355	-230	-230	-230	-230
571104	Abschreibung der Bilanzierungshilfe gemäß NKF-CUIG	0	0	-137	-137	-137	-137
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-256.351	-220.000	-228.000	-228.000	-228.000	-228.000
542301	Leasing	0	-20.000	0	0	0	0
542990	Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-256.351	-200.000	-228.000	-228.000	-228.000	-228.000
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-582.102	-549.083	-569.851	-580.987	-587.962	-595.088
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-222.382	-243.165	-250.710	-261.846	-268.821	-275.947
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-222.382	-243.165	-250.710	-261.846	-268.821	-275.947
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-222.382	-243.165	-250.710	-261.846	-268.821	-275.947
29	Teilergebnis (26+27+28)	-222.382	-243.165	-250.710	-261.846	-268.821	-275.947

Erläuterungen Produktgruppe 0205:

431101 Verwaltungsgebühren Ordnungsverwaltung
Veranschlagt sind die zu erwartenden Einnahmen für die Ausstellung von Ausweisdokumenten.

456190 Übrige Buß- und Zwangsgelder
Veranschlagt sind die zu erwartenden Bußgelder „Verstoß gegen Meldegesetz“.

525502 Unterhaltung von sonstigen Geräten und Einrichtungsgegenständen
Hier sind die Aufwendungen für den Update-Service von zwei Dokumentenprüfgeräten veranschlagt.

526102 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung inklusive Fahrtkosten
Die Arbeit erfordert aufgrund ihrer Vielseitigkeit ein breit gefächertes Fachwissen. Der Besuch von Fortbildungen ist unbedingt erforderlich.

542990 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten
Dieses Sachkonto korrespondiert mit dem Sachkonto 431101. Wenn die Einnahme durch die Zahl der ausgestellten Ausweisdokumente steigt, sind höhere Beträge an die Bundesdruckerei abzuführen.

Teilfinanzplan Produktgruppe 0205 Einwohnerangelegenheiten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	-50	0	0	0	0	0
04	+ Öff.-rechtl. Leistungsentgelte	361.131	280.000	315.000	315.000	315.000	315.000
05	+ Privatrechtl. Leistungsentgelte	0	20.000	0	0	0	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	2.359	3.000	4.000	4.000	4.000	4.000
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	363.440	303.000	319.000	319.000	319.000	319.000
10	- Personalauszahlungen	-270.497	-281.871	-335.007	-346.066	-352.988	-360.047
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-660	-3.700	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500
15	- Sonstige Auszahlungen	-257.183	-220.000	-228.000	-228.000	-228.000	-228.000
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-528.340	-505.571	-565.507	-576.566	-583.488	-590.547
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9+16)	-164.900	-202.571	-246.507	-257.566	-264.488	-271.547

Produktgruppe 0206 Personenstandswesen

Produktgruppenbeschreibung

Im Rahmen des Personenstandswesens erfolgt die Prüfung und Beurkundung von Personenstandsfällen sowie Erfüllung der sonstigen standesamtlichen Aufgaben.

Sachziele

- Anmeldung zur Eheschließung und Eheschließung
- Geburts- und Sterbefallbeurkundung
- Anlegen eines Familienbuches auf Antrag
- Fortführen von Personenstandsbüchern einschl. Testamentskartei
- sonstige Beurkundungen außerhalb der definierten Bereiche
- Auskunfts- und Informationsleistungen aus Personenstandsbüchern

Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen

Zunächst ohne Vorschlag

Zugeordnete Produkte	Verantwortliche Organisationseinheit und Person
02060100 Personenstandswesen	Geschäftsbereich Ordnungsamt, Nicolas Klein

Teilergebnisplan Produktgruppe 0206 Personenstandswesen

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

Erläuterungen Produktgruppe 0206:

431103 Verwaltungsgebühren Standesamt
Der Ansatz ist rückläufig, da der Ansatz des Jahres 2025 nicht realistisch im Vergleich zu den durchgeführten Trauungen ist.

431104 Verwaltungsgebühren Standesamt Samstagstrauungen
Verwaltungsgebühren für die Trauungen außerhalb der Dienstzeit der Standesbeamten. Hier war der Ansatz in 2025 im Vergleich zu den durchgeführten Trauungen nicht realistisch.

526102 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung inklusive Fahrtkosten
Für die gesetzlich vorgeschriebene Weiterbildung der vier regelmäßig eingesetzten Standesbeamten sind Mittel zu veranschlagen.

526190 Übrige besondere Aufwendungen für Beschäftigte
Standesbeamtinnen/e, die regelmäßig Trauungen im Standesamt, außer Haus und außerhalb der Dienstzeit vornehmen, erhalten einen anteiligen Betrag als einmalige Beihilfe für besondere Aufwendungen wie Kleidung etc.

543190 Übrige Geschäftsaufwendungen
Der Ansatz enthält die Kosten für den Blumenschmuck im Trauzimmer. Die Blumen werden grundsätzlich wöchentlich ausgewechselt.

Teilfinanzplan Produktgruppe 0206 Personenstandswesen

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

Produktgruppe 0207 Statistik, Wahlen und sonstige plebiszitäre Elemente

Produktgruppenbeschreibung

Die Durchführung von Erhebungen im agrarstatistischen Bereich im Auftrag des Landesamtes für Statistik und Datenverarbeitung (LDS), die Vorbereitung und Durchführung der Bundes-, Europa-, Landtags- und Kommunalwahl sowie die Durchführung von Bürgerbegehren, Volksbegehren und Volksinitiativen nach Vorliegen der gesetzlichen Grundlagen sind Inhalte dieser Produktgruppe.

Sachziele

- Bereitstellung von Datenmaterial für das Landesamt für Datenverarbeitung und Statistik
- Durchführung von Wahlen aller Ebenen im Stadtgebiet
- Bildung demokratisch legitimierter Volksvertretungen
- Durchführung von Abstimmungen, um den wahlberechtigten Bürgern die Möglichkeit der politischen Willensbekundung zu geben.

Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen

- Anzahl der durchgeführten Erhebungen
- Anzahl und Art der im Haushaltsjahr anstehenden Wahlen
- Kosten pro Wahl/Wahllokal
- Kundenzufriedenheit z.B. hinsichtlich Erreichbarkeit der Wahllokale

Zugeordnete Produkte		Verantwortliche Organisationseinheit und Person
02070100	Statistische Erhebungen	Geschäftsbereich Organisation und IT, Nico Graefe
02070200	Wahlen und sonstige plebiszitäre Elemente	Geschäftsbereich Vorstand und Wahlen, Damian Schwichtenberg

Teilergebnisplan Produktgruppe 0207 Statistik, Wahlen und sonstige plebiszitäre Elemente

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

Erläuterungen Produktgruppe 0207:

Es finden folgende Wahlen statt:
- 2027: Landtagswahl
- 2029: Bundestagswahl
- 2029: Europawahl

448190 Erstattungen vom Land
siehe Sachkonto 543190.

526102 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung inklusive Fahrtkosten
Aus- und Fortbildungsaufwendungen werden in Wahljahren gegebenenfalls Ende des Vorjahres anfallen, da die Regio IT Schulungen für die Wahlprogramme „VoteManager“ und VOIS nur entgeltlich anbietet, diese Schulungen aber unbedingt wahrgenommen werden müssen.

542109 Entschädigung für die Mithilfe bei Wahlen
Hier sind Mittel für die Mithilfe in den Wahlvorständen bei der Wahl veranschlagt. Das Briefwahlaufkommen steigt stetig, so dass mehr Briefwahlvorstände erforderlich werden. Wahlhelferpauschalen sind doppelt zu veranschlagen, da mehr Wahlhelfende benötigt werden zur Auszählung. Die Kosten für die Wahlhelfenden steigen kontinuierlich auch im Sinne der Verbrauchsmittel. Es gestaltet sich schwieriger Wahlhelfende zu akquirieren. Bei der Landtagswahl 2027 müssen Anreize geschaffen werden, um mehr Wahlhelfende in die Wahllokale zu bekommen, sodass hier Mittel für die Verpflegung und Ausstattung sowie die Erstattung eingeplant werden müssen. Darüber hinaus steigen die allgemeinen Sachkosten für die Wahlhelfenden aufgrund der Inflation stark.

543190 Übrige Geschäftsaufwendungen
Veranschlagt sind die Sachkosten für die Durchführung der Wahlen. In den Ansätzen sind die Portokosten, Veröffentlichungskosten, Vordruck- und Materialbeschaffungen, Kosten für Hosting und Betreuung durch regio iT, sowie die Entschädigung für die Nutzung von nicht städtischen Räumlichkeiten als Wahllokale enthalten. Der Ansatz 2027 orientiert sich am Ergebnis der Europawahl 2019, der Kommunalwahlen 2020 und der Bundestagswahl 2021 zuzüglich 15 %. Dieses Sachkonto korrespondiert mit dem Sachkonto „448190 Erstattungen vom Land“. Hier ist mit Erstattungen entsprechend den Ergebnissen der vorangegangenen Wahlen zu rechnen.

Teilfinanzplan Produktgruppe 0207 Statistik, Wahlen und sonstige plebiszitäre Elemente

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

Produktgruppe 0208 Gefahrenabwehr

Produktgruppenbeschreibung

Die Produktgruppe Brandschutz und Hilfeleistung umfasst Maßnahmen der Brandbekämpfung, der technischen Hilfeleistung und der Schadenabwehr durch die Freiwillige Feuerwehr.

Sachziele

- Brandbekämpfung und Menschenrettung
- Hilfeleistung und Schadensbekämpfung bei Unglücksfällen und öffentlichen Notständen (die durch Naturereignisse, Explosionen o.ä. Vorkommnisse verursacht werden)
- Befreiung von Tieren aus Notsituationen
- Beseitigung von akuten biologischen, chemischen, radioaktiven Umweltgefährdungen

Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen

- Erreichen vorgegebener Schutzzieldefinition durch optimierte Struktur der Feuerwehr
- Einsätze pro Jahr
- Kosten pro Einsatz

Zugeordnete Produkte		Verantwortliche Organisationseinheit und Person
02080100	Brandschutz und Hilfeleistung	Geschäftsbereich Ordnungsamt, Nicolas Klein
02080200	Fuhrpark Feuerwehr	Geschäftsbereich Ordnungsamt, Nicolas Klein

Teilergebnisplan Produktgruppe 0208 Gefahrenabwehr

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	312.693	259.894	303.981	298.909	299.444	295.489
416090	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Bund	9.596	8.724	9.596	9.596	9.596	9.596
416190	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	303.014	251.088	294.302	289.247	289.797	285.842
416790	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v.priv.Unternehm.	51	51	51	51	51	51
416890	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v. übr. Bereichen	32	32	32	15	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	90.565	60.000	40.000	40.000	40.000	40.000
432105	Gebühren Dienstleistungen Feuerwehr	90.565	60.000	40.000	40.000	40.000	40.000
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	32.111	16.000	16.000	17.000	17.000	18.000
448190	Erstattungen vom Land	32.111	16.000	16.000	17.000	17.000	18.000
07	Sonstige ordentliche Erträge	7.769	2.844	0	0	0	0
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	0	2.012	0	0	0	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	0	832	0	0	0	0
458290	Auflösung/Herabsetzg. sonstige Rückstellungen	7.769	0	0	0	0	0
08	Aktivierte Eigenleistungen	4.076	0	0	0	0	0
471190	Aktivierte Eigenleistungen	4.076	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	447.213	338.738	359.981	355.909	356.444	353.489
11	Personalaufwendungen	-399.174	-358.692	-393.420	-406.640	-414.728	-422.983
501101	Bezüge der Beamten	-8.606	-10.117	-22.129	-22.571	-23.023	-23.483
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-293.833	-263.345	-282.070	-291.833	-297.669	-303.623
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-22.444	-22.053	-23.045	-23.843	-24.320	-24.806
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-60.716	-56.819	-62.337	-64.495	-65.785	-67.101
505101	Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-2.088	-1.979	-2.185	-2.229	-2.274	-2.319
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-2.141	-1.674	1.376	1.412	1.448	1.489
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-9.346	-2.706	-3.030	-3.081	-3.106	-3.141
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-584.063	-476.677	-569.892	-461.979	-432.438	-439.539
521107	Unterh. u. Bewirtschaftung v. Alarmierungseinrichtungen	0	-1.000	-2.800	-3.000	-3.000	-3.100
524110	Abfallbeseitigung	-864	-1.000	-600	-1.000	-1.000	-650
525101	Wartung und Reparatur der Fahrzeuge	-115.052	-110.000	-191.000	-115.000	-115.000	-115.000
525102	Betriebs- und Schmierstoffe Fahrzeuge	-41.652	-40.000	-39.000	-40.000	-40.000	-41.000
525103	Fahrzeugsteuern	-126	-200	-150	-300	-300	-300
525104	Fahrzeugversicherungen	-40.433	-42.977	-43.692	-45.029	-44.488	-45.839
525502	Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	-20.929	-17.000	-18.500	-18.500	-18.500	-18.500
525503	Unterhaltg./Instandsetzung v. Feuerwehrgerätsch.	-230.620	-89.000	-79.000	-89.000	-79.000	-89.000
526102	Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-25.215	-38.000	-128.000	-99.000	-80.000	-75.000
526106	Dienst- u. Schutzkleidung, persönliche Ausrüstung	-105.676	-137.000	-67.000	-51.000	-51.000	-51.000
528101	Lehr- und Unterrichtsmittel	-241	-500	-150	-150	-150	-150
529190	Übrige Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	-3.255	0	0	0	0	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-614.904	-736.119	-687.471	-760.844	-897.040	-911.949
571101	Abschreibungen auf Sachanlagen	-614.904	-736.119	-687.298	-760.672	-896.867	-911.776
571104	Abschreibung der Bilanzierungshilfe gemäß NKF-CUIG	0	0	-172	-172	-172	-172
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-267.798	-359.494	-349.660	-352.760	-319.630	-330.510
542104	Auslagenersatz Führungskräfte Feuerwehr	-42.707	-50.000	-40.000	-41.000	-43.000	-45.000
542105	Entschädigung ehrenamtl. Tätigkeit Feuerwehr	-35.416	-35.000	-35.000	-35.000	-35.000	-35.000
542106	Verdienstausfallentsch. Feuerwehr	-35.670	-35.000	-40.000	-41.000	-42.000	-43.000
542107	Untersuchungskosten Feuerwehrmitglieder	-11.035	-15.000	-15.000	-15.500	-16.000	-16.500
542108	Feuerwehrveranstaltungen, Ehrungen	-1.745	-5.000	-3.000	-9.000	-3.000	-10.000

Teilergebnisplan Produktgruppe 0208 Gefahrenabwehr

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
542290	Übrige Mieten/Pachten	0	0	-14.100	-3.600	-3.600	-3.600
542990	Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-7.262	-23.000	-47.500	-32.000	-31.000	-31.000
543105	Telekommunikationsgebühren	-10.576	-8.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
543107	Rundfunk-, Funk- und sonstige Gebühren	-996	-1.300	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
543108	Eintrittsgelder	-869	-2.000	-1.000	-1.250	-1.250	-1.250
543131	Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto	-52.996	-116.000	-73.200	-92.000	-62.000	-62.000
543190	Übrige Geschäftsaufwendungen	-14.259	-16.000	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000
544102	Sonstige Unfallversicherungen	-38.005	-38.000	-39.000	-40.000	-40.000	-40.000
544190	Übrige Versicherungen	-9.106	-9.294	-9.360	-9.710	-9.980	-10.260
547390	Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	-1.041	0	0	0	0	0
549990	Übrige weit. sonst. Aufw. aus lfd. Verwalt.tätigk.	-6.114	-5.900	-6.500	-6.700	-6.800	-6.900
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-1.865.939	-1.930.982	-2.000.443	-1.982.223	-2.063.836	-2.104.981
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-1.418.726	-1.592.244	-1.640.463	-1.626.314	-1.707.392	-1.751.493
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-1.418.726	-1.592.244	-1.640.463	-1.626.314	-1.707.392	-1.751.493
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-1.418.726	-1.592.244	-1.640.463	-1.626.314	-1.707.392	-1.751.493
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-587.598	-510.530	0	0	0	0
581190	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-587.598	-510.530	0	0	0	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	-2.006.324	-2.102.774	-1.640.463	-1.626.314	-1.707.392	-1.751.493

Erläuterungen Produktgruppe 0208:

432105 Gebühren für Dienstleistungen der Feuerwehr
Die Einsätze der Feuerwehr werden grundsätzlich unentgeltlich geleistet. Kostenersatz darf nur in den gesetzlich festgelegten Ausnahmefällen, wie z.B. für Hilfeleistungen an Fahrzeugen oder nicht bestimmungsgemäßem Auslösen einer Brandmeldeanlage, erhoben werden. Aufgrund der Anpassung der Kostensatzung (es wird mit einem deutlich niedrigeren Personaleinsatz gerechnet) muss der Ansatz reduziert werden.

448190 Erstattungen vom Land
Kostenerstattung für Aufwendungen (Lohnfortzahlung, Fahrtkosten), die durch die Teilnahme der Mitglieder der Freiwilligen Feuerwehr an Lehrgängen des Instituts der Feuerwehr in Münster entstehen.

521107 Unterhaltung von Alarmierungseinrichtungen
Aufwendungen für die zusätzliche Alarmierungseinrichtung (Almos) auf mobilen Endgeräten und an den Standorten.

524110 Abfallbeseitigung
Kosten für die Entsorgung von kontaminiertem Ölbindemittel und besonderen Schadstoffen, die von der Feuerwehr im Einsatz aufgenommen werden müssen. Erhöhung des Ansatzes 2027 und 2028 aufgrund des Umbaus des Feuerwehrgerätehauses des Löschzug Oelberg.

525101 Wartung und Reparatur der Fahrzeuge
Unterhaltung (Reparatur, Wartung, Reifen, Sicherheitsprüfung) für 45 Fahrzeuge, 3 Bootstrailer + Boote und 9 Anhänger.
Die Ermittlung des Bedarfs an Haushaltsmitteln ist sehr schwierig, weil Anzahl und Umfang der Fahrzeugreparaturen nicht absehbar sind.
UVV Drehleiter: 70.000 €, Reifen f. DLK: 5.000 €, Reifen f. TSF-W BO, HLF10 ND und LF10 TA = (3.500 x 3) = 10.500 €

525102 Betriebs- und Schmierstoffe Fahrzeuge
Dieselkraftstoff für 45 Feuerwehrfahrzeuge und 2 Boote, sowie Sonderkraftstoff.
Aufgrund steigender Benzin- und Dieselpreise wird derzeit davon ausgegangen, dass in den folgenden Jahren mit jeweils einer Preissteigerungsrate zu rechnen ist. Ansatz aufgrund des aktuellen Buchungsergebnisses 2025.

525103 Fahrzeugsteuern
Kfz-Steuer für Anhänger Gerätewarte. Anschaffung eines weiteren Anhängers für die hauptamtlichen Gerätewarte in 2027 geplant.

525104 Fahrzeugversicherungen
Grundlage der Ansätze sind die im Vorjahr gezahlten Versicherungsbeiträge inklusive geplanter Neubeschaffungen zuzüglich einer Beitragssteigerung von 3 %.

525502 Unterhaltung von sonstigen Geräten und Einrichtungsgegenständen
Aufwendungen für die Unterhaltung, sowie für die Reparatur und Instandsetzung von Geräten. Reparatur und Instandsetzung von Geräten (pauschal 12.000 €), Prüfung Absturzsicherung (5.000 €), Regalprüfungen (1.500 €).

525503 Unterhaltung / Instandsetzung von Feuerwehrgerätschaften
Notwendige regelmäßige Prüfung, Wartung, Unterhaltung und Instandsetzung der feuerwehrtechnischen Geräte. Die Prüfzeiten für die feuerwehrtechnische Ausrüstung sind unterschiedlich. Lebenswichtige Einbauteile an Atemschutzgeräten (z.B. Druckminderer, Lungenautomat, Maskenmembranen) müssen nach bestimmter Zeit standardmäßig ausgetauscht werden. Die im nächsten Jahr anstehenden Prüfungen und notwendigen Teilerneuerungen sind im Detail nicht bekannt.
Der gemeldete Mittelbedarf teilt sich wie folgt auf:

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

526102 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung inklusive Fahrtkosten

	2026	2027	2028	2029
Führerscheine Großfahrzeuge (4 T€/Stück)	80.000 €	56.000 €	32.000 €	32.000 €
Absturzsicherung	4.000 €	4.000 €	4.000 €	4.000 €
Heißausbildung	11.000 €	0 €	11.000 €	0 €
Türöffnungsseminar	5.500 €	0 €	0 €	0 €
Lehrgang Umgang mit der Motorkettensäge	5.500 €	6.000 €	5.500 €	6.000 €
Fahrersicherheitstraining	0 €	11.000 €	0 €	11.000 €
Externe Seminare	0 €	0 €	5.500 €	0 €
Maßnahmen zur Aufrechterhaltung der Einsatzbereitschaft/ Dienstfähigkeit der Feuerwehr Sicherstellung der körperlichen Einsatzfähigkeit der Einsatzmitglieder	15.000 €	15.000 €	15.000 €	15.000 €
Pauschale f. Verpflegung, Fahrtkosten etc.	7.000 €	7.000 €	7.000 €	7.000 €
	128.000 €	99.000 €	80.000 €	75.000 €

526106 Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstung
Die Verbuchung der Einsatzkleidung der Feuerwehr konnte in 2025 umgestellt werden und erfolgt nun über die Investitionsnummer I-37-065. Lediglich folgende Teilansätze bleiben konsumtiv:

	Ansatz 2026	Ansatz ab 2027
Prüfung und Reparaturen	6.000 €	6.000 €
Reinigung	6.000 €	6.000 €
Stiefel	5.000 €	8.000 €
Uniformen	25.000 €	16.000 €
Feuerwehrschutzausstattung Jugendfeuerwehr	10.000 €	5.000 €
Austausch Spezialausrüstung	15.000 €	10.000 €

528101 Lehr- und Unterrichtsmittel
Die Mittel sind für Unterrichtsmaterial im Ausbildungsbereich z.B. für die Grundausbildung vorgesehen.

542104 Auslagenersatz Führungskräfte Feuerwehr
Auslagenersatz für Führungskräfte und Wehrleute, die in der Feuerwehr besondere zusätzliche Aufgaben übernommen haben. 2%ige Steigerung pro Jahr.

542105 Entschädigung ehrenamtliche Tätigkeit Feuerwehr
Auszahlungen für Maßnahmen im Rahmen der Förderung Ehrenamt.

542106 Verdienstausfallentschädigung Feuerwehr
Verdienstausfallentschädigungen für Selbstständige und Erstattungen an Arbeitgeber für die Freistellung von Feuerwehrleuten für Einsätze und Lehrgänge. Aufgrund der steigenden Inflation, werden auch die Löhne angepasst, daher wird in den kommenden Jahren mit einer höheren Anzahl an Verdienstausfall gerechnet. Erhöhung aufgrund von Tarifanpassungen und Mindestlohn.

542107 Untersuchungskosten Feuerwehrmitglieder
Turnusmäßige ärztliche Untersuchungen der Atemschutzgeräteträger und Fahrer der Feuerwehrfahrzeuge. Anpassung des Ansatzes gemäß gebuchtem Aufwand. Preissteigerung in den kommenden Jahren.

542108 Feuerwehrveranstaltungen
Mittelbedarf für die Ehrung langjähriger Feuerwehrmitglieder (VDF-Ehrung und Ehrenzeichenverleihung). Darüber hinaus soll alle 2 Jahre eine 2-tägige Klausurtagung stattfinden.

542290 Übrige Mieten/Pachten
Für den Zeitraum der UVV-Prüfung der Drehleiter in 2026 wird ein Leihfahrzeug benötigt. Die Dauer der Prüfung beträgt 3 Wochen. Für das Leihfahrzeug werden Kosten in Höhe von 10.500 Euro erwartet.
Es ist beabsichtigt zur übergangsweisen Unterstellung von Einsatzmaterial eine Leichtbauhalle auf dem Gelände der Löscheinheit Altstadt zu errichten., Dort sollen unter anderem Anhänger z.B. mit Stromerzeuger und Fahrzeuge untergestellt werden, die seit langem den Witterungsverhältnissen ausgesetzt sind. Damit die hierdurch entstehenden Instandhaltungen reduziert werden können, plant die Verwaltung auf Bitten der Wehrführung die übergangsweise Aufstellung einer Leichtbauhalle auf dem Gelände der Löscheinheit Altstadt. Hierfür fällt eine Miete in Höhe von 3.600 Euro/Jahr an.

542990 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten

	2026	2027	2028	2029
Gefährdungsanalysen	3.000 €	3.000 €	3.000 €	3.000 €
EDV	3.000 €	3.000 €	3.000 €	3.000 €
EDP inkl. Server	4.000 €	4.000 €	2.000 €	2.000 €
Feuerwehrverwaltungssoftware (alt AME)	6.500 €	6.500 €	6.500 €	6.500 €
E-Learning	5.500 €	5.500 €	6.500 €	6.500 €
Office-Lizenzgebühren	8.500 €	8.500 €	8.500 €	8.500 €
Notfallkommunikation	2.000 €	1.500 €	1.500 €	1.500 €
Beratungskosten externer Dienstleister	15.000 €	0 €	0 €	0 €
	47.500 €	32.000 €	31.000 €	31.000 €

543105 Telekommunikationsgebühren
Telefonanschlüsse und Handys der Löschzüge. Die Ansatzerhöhung wird durch moderne und stärkere Telefonhausanschlüsse verursacht.

543107 Rundfunk, Funk und sonst. Gebühren
Mittelbedarf für den Anschluss im Feuerwehrgerätehaus Oberdollendorf.

543108 Eintrittsgelder
Mittelbedarf für die Nutzung der Schwimmbäder zur Erhaltung der Fitness der aktiven Feuerwehrmitglieder. Erhöhung des Ansatzes ab 2027 wegen evtl. Wiedereröffnung Freibad.

543131 Anschaffung Vermögensgegenstände bis 800 € netto
Pauschaler Ansatz für notwendige Ersatz- und Ergänzungsbeschaffungen in den 8 Feuerwehrgerätehäusern und in den Feuerwehrfahrzeugen. Darüber hinaus ist die Beschaffung von Meldern, Taschen inkl. Verschlüsselung, Neubeschaffung von EDV-Hardware in den Löscheinheiten und Wärmebildkameras vorgesehen.

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

543190 Übrige Geschäftsausgaben
Geschäftsaufwendungen für die Feuerwehr (z.B. für den Kauf von Fachzeitschriften, Fachliteratur, Büromaterial, Formularen sowie nicht investiver Einrichtung und Geräten (z.B., Druckschläuche, Arbeitsgeräte sowie Ölbindemittel. u.a.). Ansatzes resultiert aus den Durchschnittswerten der letzten Jahre (eine Preissteigerung ist einkalkuliert).

544102 Sonstige Unfallversicherungen
Beiträge für die Unfallversicherung und Zusatzversicherung der Feuerwehrmitglieder. Der Ansatz wurde dem Vorjahresergebnis angepasst.

544190 Übrige Versicherungen
Hierbei handelt es sich um eine Inhalt-, Elektronik- und Flusskaskoversicherung. Berechnungsgrundlage der Ansätze sind die im Vorjahr gezahlten Versicherungsbeiträge zuzüglich einer Beitragssteigerung von 3 %.

549990 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit
Jahresbeitrag für die Mitgliedschaft im Kreisfeuerwehrverband e.V. Der Beitrag erhöht sich, da im Jahr 2025 eine neue Kinderfeuerwehr gegründet wurde.

Teilfinanzplan Produktgruppe 0208 Gefahrenabwehr

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
04	+ Öff.-rechtl. Leistungsentgelte	94.270	60.000	40.000	40.000	40.000	40.000
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	32.111	16.000	16.000	17.000	17.000	18.000
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	126.381	76.000	56.000	57.000	57.000	58.000
10	- Personalauszahlungen	-385.600	-352.333	-389.581	-402.742	-410.797	-419.012
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-574.951	-476.677	-569.892	-461.979	-432.438	-439.539
15	- Sonstige Auszahlungen	-268.425	-359.494	-349.660	-352.760	-319.630	-330.510
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.228.976	-1.188.504	-1.309.133	-1.217.481	-1.162.865	-1.189.061
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9+16)	-1.102.595	-1.112.504	-1.253.133	-1.160.481	-1.105.865	-1.131.061
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	118.210	116.600	115.000	115.000	115.000	115.000
19	+ Einzahlungen a. d. Veräußerung v. Sachanlagen	0	10.000	0	0	0	0
23	= Summe invest. Einzahlungen	118.210	126.600	115.000	115.000	115.000	115.000
25	- Auszahlg. für Baumaßnahmen	-85.002	0	-10.000	0	0	0
26	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-340.399	-1.105.500	-572.000	-1.199.500	-2.160.500	-2.066.000
	(Verpflichtungsermächtigungen)				(-904.000)		
30	= Summe invest. Auszahlungen	-425.401	-1.105.500	-582.000	-1.199.500	-2.160.500	-2.066.000
	(Verpflichtungsermächtigungen)				(-904.000)		
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23+30)	-307.191	-978.900	-467.000	-1.084.500	-2.045.500	-1.951.000
	(Verpflichtungsermächtigungen)				(-904.000)		

Investitionen Produktgruppe 0208 Gefahrenabwehr

Nr. und Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Ansatz 2026	VE 2027 VE 2028	Plan 2027	Plan 2028 Plan 2029	2006 - 2025 2006 - 2029
I-37-017 Betriebs- und Geschäftsausstattung Feuerschutz	-35.316	-111.500 -115.500	0 0	-131.500	-96.500 -59.000	-966.474 -1.368.974
18 + Einzahlungen aus Zuwend. f. Investitionsmaßn.	0	0 0	0 0	0	0 0	300 300
19 + Einzahlungen a. d. Veräußerung von Sachanlagen	0	0 0	0 0	0	0 0	7.189 7.189
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	0 0	0 0	0	0 0	-9.319 -9.319
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-35.316	-111.500 -115.500	0 0	-131.500	-96.500 -59.000	-964.644 -1.367.144
I-37-021 Feuerschutzpauschale	118.210	116.600 115.000	0 0	115.000	115.000 115.000	1.736.254 2.196.254
18 + Einzahlungen aus Zuwend. f. Investitionsmaßn.	118.210	116.600 115.000	0 0	115.000	115.000 115.000	1.736.254 2.196.254
I-37-051 Neubeschaffung von Feuerwehrfahrzeugen	-303.212	-934.000 -69.500	-904.000 0	-938.000	-1.934.000 -1.812.000	-5.362.537 -10.116.037
18 + Einzahlungen aus Zuwend. f. Investitionsmaßn.	0	0 0	0 0	0	0 0	58.490 58.490
19 + Einzahlungen a. d. Veräußerung von Sachanlagen	0	10.000 0	0 0	0	0 0	142.757 142.757
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-303.212	-944.000 -69.500	-904.000 0	-938.000	-1.934.000 -1.812.000	-5.563.784 -10.317.284
I-37-053 Digitalfunk	0	-50.000 0	0 0	0	0 0	-396.486 -396.486
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0	-50.000 0	0 0	0	0 0	-396.486 -396.486
I-37-063 Notstromaggregate	-1.871	0 0	0 0	0	0 0	-147.943 -147.943
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-1.871	0 0	0 0	0	0 0	-147.943 -147.943
I-37-065 Einsatzkleidung Feuerwehr	0	0 -387.000	0 0	-130.000	-130.000 -195.000	0 -842.000
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0	0 -387.000	0 0	-130.000	-130.000 -195.000	0 -842.000
I-65-020 Erweiterung FGH Oelberg	-85.002	0 0	0 0	0	0 0	-138.185 -138.185
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	-85.002	0 0	0 0	0	0 0	-138.185 -138.185
I-65-065 Feuerwehrgerätehaus Ittenbach	0	0 -10.000	0 0	0	0 0	0 -10.000
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	0 -10.000	0 0	0	0 0	0 -10.000

Erläuterungen Investitionen Produktgruppe 0208:

I-37-017 Betriebs- und Geschäftsausstattung Feuerschutz
Es ist die Anschaffung von folgender Betriebs- und Geschäftsausstattung geplant:

Haushaltsjahr 2026:

Umsetzung Hygienekonzept	10.000 €
Server EDP	5.000 €
Lfd. Ersatz- und Ergänzungsbeschaffungen feuerwehrtechnischer Geräte	25.000 €
Ersatzbeschaffung von Mobiliar	20.000 €
Umrüstung Tragesystem der vorh. Pressluftatemgeräte	40.000 €
Ersatzbeschaffungen Digitalfunk	4.000 €
Dreiteilige Schiebeleiter für das Fahrzeug SU-FW 6423	3.500 €
Austausch Gerätesätze Absturzsicherung	8.500 €

Haushaltsjahr 2027:

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

Haushaltsjahr 2028:

Lfd. Ergänzungsbeschaffungen:	25.000 €
Ergänzungsbeschaffungen/Austausch Mobiliar:	20.000 €
Umstellung Tragesysteme PSA:	40.000 €
Hygiene	7.500 €
Ersatzbeschaffungen Digitalfunk	4.000 €

Haushaltsjahr 2029:

Lfd. Ergänzungsbeschaffungen	30.000 €
Ergänzungsbeschaffungen/Austausch Mobiliar:	20.000 €
Hygiene:	5.000 €
Ersatzbeschaffungen Digitalfunk	4.000 €

I-37-021 Feuerschutzpauschale

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

I-37-051 Neubeschaffung von Feuerwehrfahrzeugen

Haushaltsjahr 2026

Digitalfunk für HLF AL und 2 MLF	18.000 €
Nachrüstung Aufnahme dreiteilige Schiebeleiter SU-FW 6423	8.500 €
Mehrkosten für die Beladung des HLF 20 Altstadt	23.000 €
Beratungskoten ELW	20.000 €

Für die Beschaffung des ELW in 2027 soll im Jahr 2026 ein externes Büro mit der Erstellung des Leistungsverzeichnisses beauftragt werden, da aufgrund der Komplexität des Fahrzeuges Fachexpertise benötigt wird.

Haushaltsjahr 2027

Digitalfunk für ELW und 4 MTF	34.000 €
4 x MTF (Oberdollendorf, Ittenbach, Uthweiler, Eudenbach)	447.000 €
ELW	435.000 €
Kopart	22.000 €

Im Haushaltsjahr 2026 ist für das Jahr 2027 eine Verpflichtungsermächtigung (VE) erforderlich. Diese Ermächtigung ermöglicht, dass Aufträge im Jahr 2026 erteilt werden und erst im Jahr 2027 kassenwirksam werden. Die VE ist zwingend erforderlich, da Fahrzeuge derzeit sehr lange Lieferfristen haben und nicht innerhalt eines Kalenderjahres bestellt, produziert und geliefert werden können. Der Austausch der Fahrzeuge ist erforderlich, um den Brandschutz im Stadtgebiet zu gewährleisten.

Haushaltsjahr 2028:

Digitalfunk für 2 HLF10 (Niederdollendorf und Bockeroth) und HLF20 UT	18.000 €
HLF 20 UT	696.000 €
2 x HLF 10 (Niederdollendorf und Bockeroth)	1.200.000 €
Beratungskosten	20.000 €

Haushaltsjahr 2029:

Digitalfunk MLF UT und DLK AL	12.000 €
DLK Altstadt	1.320.000 €
MLF Uthweiler	450.000 €
Beratungskosten	30.000 €

Die bislang hier veranschlagten Pauschalansätze für Veräußerungserlöse von ausrangierten Fahrzeugen entfallen, da aktuell keine Fahrzeuge mehr veräußert werden. Ausrangierte Fahrzeuge werden teils in die Ukraine gespendet, oder verbleiben als Ausfallreserve im Bestand.

I-37-053 Digitalfunk

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

I-37-065 Einsatzkleidung Feuerwehr

Haushaltsjahr 2026:

Helme wg. DIN-Änderung (350 x 400 €)	140.000 €
Austausch der Einsatzkleidung:	220.000 €
Einkleidung neuer Mitglieder	22.000 €
Handschuhe	5.000 €

Haushaltsjahre 2027 und 2028:

Helme	4.000 €
Austausch der Einsatzkleidung:	100.000 €
Einkleidung neuer Mitglieder	22.000 €
Handschuhe	4.000 €

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

I-65-065 Feuerwehrgerätehaus Ittenbach

Pauschalansatz für Planungskosten

Produktgruppe 0209 Gefahrenvorbeugung

Produktgruppenbeschreibung

Die Produktgruppe umfasst die Sicherung einer ausreichenden Löschwasserversorgung für die Brandbekämpfung, die externen und internen Leistungen durch Personal und Ausrüstung der Feuerwehr, die Beratung und Hilfestellung beim Anschluss und dem Betrieb von nicht städtischen Brandmeldeanlagen sowie die Durchsetzung bauordnungsbehördlicher Maßnahmen zur Behebung von 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	Verantwortliche Organisationseinheit und Person
02090100 Vorbeugender Brandschutz	Geschäftsbereich Ordnungsamt, Nicolas Klein

Teilergebnisplan Produktgruppe 0209 Gefahrenvorbeugung

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

Erläuterungen Produktgruppe 0209:

432105 Gebühren Dienstleistungen Feuerwehr
Einnahmen aus Entgelten für sonstige Leistungen der Freiwilligen Feuerwehr (z.B. Brandsicherheitswachen und Anleiterproben).

522103 Unterhaltung Löschwassereinrichtung
Kosten für den Austausch und die Instandsetzung von Unterflurhydranten. Anpassung des Betrages an aktuelle Buchungen

542990 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten
Kosten für die Erstellung eines Löschwasserkonzeptes/Gutachten.

Teilfinanzplan Produktgruppe 0209 Gefahrenvorbeugung

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

Produktgruppe 0210 Rettungsdienst

Produktgruppenbeschreibung

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

Sachziele

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

Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen

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

Zugeordnete Produkte		Verantwortliche Organisationseinheit und Person
02100100	Transport mit RTW	Geschäftsbereich Ordnungsamt, Nicolas Klein
02100200	Transport des Notarztes mit NEF	Geschäftsbereich Ordnungsamt, Nicolas Klein
02100300	Krankentransportdienst	Geschäftsbereich Ordnungsamt, Nicolas Klein
02100900	PKS Rettungsdienst	Geschäftsbereich Ordnungsamt, Nicolas Klein

Teilergebnisplan Produktgruppe 0210 Rettungsdienst

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.075	5.933	5.957	5.470	4.464	3.655
416190	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	7.042	5.933	5.924	5.437	4.431	3.621
416790	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v.priv.Unternehm.	33	0	33	33	33	33
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.917.956	8.915.665	8.631.463	8.744.486	8.985.625	9.132.838
432102	Rettungsdienstgebühren	5.917.956	8.915.665	8.631.463	8.744.486	8.985.625	9.132.838
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	960	960	960	960	960	960
441190	Sonstige Mieterträge	960	960	960	960	960	960
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	66.187	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
448290	Erstattungen von Gemeinden/GV	25.938	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
448490	Erstattungen v. sonst. öff. Bereich	40.249	0	0	0	0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	2.587	96.656	4.000	4.000	2.000	2.000
456501	Leistungen bei Schadensfällen	1.122	2.000	4.000	4.000	2.000	2.000
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	0	40.307	0	0	0	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	0	54.349	0	0	0	0
458390	Sonstige nicht zahlungswirks. ord. Erträge	1.465	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	5.994.766	9.054.213	8.677.380	8.789.916	9.028.049	9.174.453
11	Personalaufwendungen	-4.779.953	-6.284.090	-5.815.066	-5.862.537	-5.989.348	-6.110.394
501101	Bezüge der Beamten	-17.212	-23.638	-32.374	-33.021	-33.682	-34.355
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-3.507.006	-4.540.042	-4.210.158	-4.187.060	-4.270.802	-4.356.218
501908	Vergütung Auszubildende Tarifbereich	-211.370	-219.000	-225.000	-300.000	-315.000	-322.000
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-254.085	-370.921	-343.970	-342.083	-348.924	-355.903
502901	Vers.kassenbeitr. tarifl. Besch. - Azubi AG-Ant.	-15.757	-18.100	-17.000	-17.500	-18.000	-18.500
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-689.565	-955.679	-930.445	-925.340	-943.847	-962.724
503902	Gesetzl. SV tarifl. Besch. - Azubi AG-Ant.	-43.384	-47.200	-46.200	-47.700	-49.700	-51.700
505101	Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-4.176	-3.957	-4.371	-4.458	-4.547	-4.638
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-38.630	-51.144	-17.406	-17.334	-17.261	-16.993
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	1.231	-54.408	11.858	11.959	12.415	12.636
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.373.779	-1.251.912	-1.452.410	-1.434.096	-1.437.861	-1.452.887
524110	Abfallbeseitigung	0	-1.000	0	0	0	0
525101	Wartung und Reparatur der Fahrzeuge	-340.866	-182.000	-241.000	-230.000	-219.000	-219.000
525102	Betriebs- und Schmierstoffe Fahrzeuge	-112.291	-138.000	-117.300	-120.900	-124.700	-128.500
525103	Fahrzeugsteuern	-269	0	0	0	0	0
525104	Fahrzeugversicherungen	-100.317	-126.412	-188.610	-175.196	-180.461	-185.887
525502	Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	-109.901	-78.000	-110.500	-110.500	-110.500	-110.500
526102	Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-281.526	-277.500	-295.000	-292.000	-292.000	-292.000
526106	Dienst- u. Schutzkleidung, persönliche Ausrüstung	-216.336	-194.000	-260.000	-260.000	-260.000	-260.000
528190	Übrige Aufwend. für den Erwerb v. Verbrauchsmat.	-176.483	-180.000	-185.000	-190.500	-196.200	-202.000
529190	Übrige Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	-35.791	-75.000	-55.000	-55.000	-55.000	-55.000
14	Bilanzielle Abschreibungen	-325.745	-455.795	-640.245	-721.064	-825.942	-833.274
571101	Abschreibungen auf Sachanlagen	-325.745	-455.795	-638.202	-719.021	-823.899	-831.231
571104	Abschreibung der Bilanzierungshilfe gemäß NKF-CUIG	0	0	-2.043	-2.043	-2.043	-2.043
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-674.353	-284.020	-194.660	-197.219	-199.898	-202.897
542290	Übrige Mieten/Pachten	0	-11.500	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
542295	Leihfahrzeuge und -geräte	-2.599	-15.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
542990	Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-543.554	-70.000	0	0	0	0
543104	Bürobedarf	-2.116	-1.500	-1.700	-1.700	-1.700	-1.700

Teilergebnisplan Produktgruppe 0210 Rettungsdienst

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
543105	Telekommunikationsgebühren	-57.634	-60.000	-60.000	-60.000	-60.000	-60.000
543107	Rundfunk-, Funk- und sonstige Gebühren	0	-1.100	0	0	0	0
543131	Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto	-35.559	-75.000	-50.000	-51.500	-53.100	-55.000
543190	Übrige Geschäftsaufwendungen	-9.603	-11.000	-11.000	-11.400	-11.800	-12.200
544190	Übrige Versicherungen	-10.421	-13.920	-21.960	-22.619	-23.298	-23.997
547390	Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	-12.866	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-7.153.830	-8.275.817	-8.102.380	-8.214.916	-8.453.049	-8.599.453
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-1.159.064	778.396	575.000	575.000	575.000	575.000
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-1.159.064	778.396	575.000	575.000	575.000	575.000
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-1.159.064	778.396	575.000	575.000	575.000	575.000
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-760.016	-601.954	0	0	0	0
581190	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-760.016	-601.954	0	0	0	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	-1.919.080	176.442	575.000	575.000	575.000	575.000

Erläuterungen Produktgruppe 0210:

432102 Rettungsdienstgebühren
Hierbei handelt es sich um die Gebühren für den Transport mit einem Rettungstransportwagen (RTW), den Einsatz des Notarzteinsatzfahrzeugs (NEF) und für den Krankentransport (KTW). Es wird von einer nahezu vollständigen Gebührendeckung ausgegangen.

441190 Sonstige Mieterträge
Mieteinnahmen für die Vermietung des Notarzt-Schlaf- und Arbeitsraumes an den Rhein-Sieg-Kreis.

448290 Erstattungen von Gemeinden/GV
Verwaltungskostenerstattung vom Rhein-Sieg-Kreis für die Vereinnahmung der Notarzt- und Leitstellengebühren. Der Ansatz ist an das Vorjahresergebnis angepasst worden.

456501 Leistungen bei Schadensfällen
Der Ansatz beinhaltet die aus Versicherungsleistungen im Zusammenhang mit Schadensfällen im Bereich des Fuhrparks Rettungsdienst geschätzten Erstattungen.

501908 Vergütung Auszubildende Tarifbereich
502901 Versorgungskassenbeiträge Auszubildende Tarifbereich
503902 Gesetzliche Sozialversicherung Auszubildende Tarifbereich
Die Stadt Königswinter beschäftigt derzeit 9 Auszubildende im Berufsbild des Notfallsanitäters; es ist geplant in jedem Jahr 4 Auszubildende einzustellen.

525101 Wartung und Reparatur der Fahrzeuge
Der Ansatz für 2026 wurde auf Grundlage der Entwicklung der Ist-Kosten sowie der Fahrzeuganzahl (5 RTW im 24-Stunden-Dienst, 3 RTW technisch-taktische Reserve sowie 1 NEF im 24-Stunden-Dienst, 2 NEF technisch-taktische Reserve) berechnet. Für den Großteil der Fahrzeuge sind Full-Service-Verträge berücksichtigt, die perspektivisch zur Senkung der Reparaturkosten beitragen.
Bei Ersatzbeschaffung wird jeweils ein Full-Service abgeschlossen.

525102 Betriebs- und Schmierstoffe Fahrzeuge
Kraftstoffe für den Betrieb sämtlicher Einsatzfahrzeuge im Rettungsdienst.

525104 Fahrzeugversicherungen
Die Berechnung stützt sich auf die jüngsten Beschaffungen im Rettungsdienst und die geplanten Anschaffungen im Jahr 2026. Die Versicherungssumme wurde neu errechnet und veranschlagt. Bei Neuverträgen hat sich die Versicherungssumme im Vergleich zu den bestehenden Verträgen signifikant erhöht, so dass der Ansatz deutlich hochgesetzt werden muss.

525502 Unterhaltung von sonstigen Geräten und Einrichtungsgegenständen
Aufwendungen für die Reparatur und Wartung medizintechnischer Geräte, wie z. B. Defibrillatoren, EKG-Geräte sowie für die Beschaffung von Ersatzteilen und Verbrauchsmitteln, sowie Wartungsverträge von Produkten.

526102 Aus- und Fortbildung
Aufwendungen für die gesetzlich vorgeschriebene Fortbildung von 80 Rettungsdienstmitarbeiter/innen. Pflichtfortbildung von Praxisanleitern, Medizinproduktebeauftragten, Desinfektoren und den dazugehörigen Fahrtkosten.
Ganzjährige Berücksichtigung der Schulkosten für Notfallsanitäter/innen-Schüler/innen für 3 Jahrgänge mit jeweils 4 Schülern.

526106 Dienst- und Schutzkleidung
Aufwendungen für die Beschaffung von Sicherheitsschuhen, Tuchuniformen für die Mitarbeiter-/innen der Rettungswache. Aufwendung für die Miete von Einsatzkleidung für 80 Mitarbeiter sowie 12 Auszubildende.

528190 Übrige Aufwendungen für den Erwerb von Verbrauchsmaterial
Aufwendungen für Arznei- und Verbrauchsmittel (z.B. Sauerstoff, Sauerstoffbrillen, Tuben, Einmaldecken, Rettungstücher, Kompressen, Elektroden, Transport-Protokolle, Material Autopulse und EZ-IO Bohrer), die für den Einsatz aller Fahrzeuge benötigt werden.

529190 Übrige Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen
Aufwendungen für die Weiterführung v. Gefährdungs- und Belastungsanalysen durch Fremdunternehmen. Durchführung eines Assessment Centers für die Auswahl von Auszubildenden im Rettungsdienst durch einen externen Dienstleister. Supervision durch externen Dienstleister, Teambuilding-Maßnahmen, Changemanagement Beratung, Orga-Untersuchung.

542290 Übrige Mieten/Pachten
Laufende Kosten Software Rettungsdienst.

542295 Leihfahrzeuge und -geräte
Aufwendungen für die Kosten von Leihfahrzeugen und Geräten bei Ausfall über die getroffene Reservevorhaltung hinaus.

542990 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten
In den Vorjahren konnten Stellenbesetzungsverfahren nicht erfolgreich abgeschlossen werden, daher wurde ein Ansatz für die Arbeitnehmerüberlassung durch Zeitarbeitsfirmen geplant. Dies entfällt aufgrund besserer Besetzungsquoten zu 2026 vollständig.

543104 Bürobedarf
Pauschalansatz Verbrauchsmaterial für den Rettungsdienst.

543105 Telekommunikationsgebühren
Der Ansatz setzt sich aus Telefongebühren aller Rettungswachen (inklusive Handykosten) des Rettungsdienstes und Ethernet-Connect-Leitungen für alle Rettungswachen zusammen.

543131 Anschaffung Vermögensgegenstände bis 800 € netto
Pauschaler Ansatz für notwendige Ersatz- und Ergänzungsbeschaffungen für medizinische Geräte und Ausrüstung.

543190 Übrige Geschäftsaufwendungen
Übrige Geschäftsaufwendungen für den Rettungsdienst: Fachzeitschriften, Verbrauchsmaterial für den Betrieb der Ruhe-, Aufenthalts- und Sozialräume (z. B. Reinigungsmittel, Papiertücher, etc.) benötigt werden

544190 Übrige Versicherungen
Hierbei handelt es sich um eine Inhalt- und Elektronikversicherung des Rettungsdienstes. Grundlage ist die Anzahl der Einsatzfahrzeuge sowie die Anschaffung eines weiteren Einsatzfahrzeuges in 2026, inkl. einer Überschneidung von 6 Monaten. In den nachfolgenden Jahren wird von einer Steigerung der Inhalts- und Elektronikversicherung von 3% ausgegangen.

547390 Wertkorrektur von Forderungen (Niederschlagung, Erlass)
Der Ansatz wurde an die Ergebnisse der Vorjahre angepasst.

Teilfinanzplan Produktgruppe 0210 Rettungsdienst

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
04	+ Öff.-rechtl. Leistungsentgelte	7.148.556	8.915.665	8.631.463	8.744.486	8.985.625	9.132.838
05	+ Privatrechtl. Leistungsentgelte	960	960	960	960	960	960
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	40.249	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
07	+ Sonstige Einzahlungen	1.122	2.000	4.000	4.000	2.000	2.000
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	7.190.887	8.953.625	8.671.423	8.784.446	9.023.585	9.170.798
10	- Personalauszahlungen	-4.738.378	-6.174.581	-5.805.147	-5.852.705	-5.979.955	-6.101.400
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.381.834	-1.251.912	-1.452.410	-1.434.096	-1.437.861	-1.452.887
15	- Sonstige Auszahlungen	-679.762	-259.020	-169.660	-172.219	-174.898	-177.897
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-6.799.974	-7.685.513	-7.427.217	-7.459.020	-7.592.714	-7.732.184
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9+16)	390.913	1.268.112	1.244.206	1.325.426	1.430.871	1.438.614
19	+ Einzahlungen a. d. Veräußerung v. Sachanlagen	0	0	40.000	0	0	0
23	= Summe invest. Einzahlungen	0	0	40.000	0	0	0
25	- Auszahlg. für Baumaßnahmen	-2.825	0	0	0	0	0
26	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-567.387	-453.000	-1.153.000	-634.000	-95.000	-95.000
30	= Summe invest. Auszahlungen	-570.212	-453.000	-1.153.000	-634.000	-95.000	-95.000
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23+30)	-570.212	-453.000	-1.113.000	-634.000	-95.000	-95.000

Investitionen Produktgruppe 0210 Rettungsdienst

Nr. und Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Ansatz 2026	VE 2027 VE 2028	Plan 2027	Plan 2028 Plan 2029	2006 - 2025 2006 - 2029
I-37-001 Betriebs- und Geschäftsausstattung Rettungsdienst	-74.065	-187.000 -763.000	0 0	-102.000	-95.000 -95.000	-947.264 -2.002.264
15 - Sonstige Auszahlungen	0	0 0	0 0	0	0 0	-592 -592
19 + Einzahlungen a. d. Veräußerung von Sachanlagen	0	0 0	0 0	0	0 0	1.200 1.200
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	0 0	0 0	0	0 0	-5.632 -5.632
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-74.065	-187.000 -763.000	0 0	-102.000	-95.000 -95.000	-942.241 -1.997.241
I-37-056 Neubeschaffung von Rettungsdienstfahrzeugen	-493.322	-266.000 -350.000	0 0	-532.000	0 0	-2.579.592 -3.461.592
19 + Einzahlungen a. d. Veräußerung von Sachanlagen	0	0 40.000	0 0	0	0 0	30.520 70.520
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-493.322	-266.000 -390.000	0 0	-532.000	0 0	-2.610.112 -3.532.112
I-65-015 Neubau Rettungswache Oberpleis	-2.825	0 0	0 0	0	0 0	-3.812.564 -3.812.564
18 + Einzahlungen aus Zuwend. f. Investitionsmaßn.	0	0 0	0 0	0	0 0	1.670 1.670
24 - Auszahlg. f. d. Erwerb v. Grundstücken u. Geb.	0	0 0	0 0	0	0 0	-54.079 -54.079
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	-2.825	0 0	0 0	0	0 0	-3.760.155 -3.760.155

Erläuterungen Investitionen Produktgruppe 0210:

I-37-001 Betriebs- und Geschäftsausstattung Rettungsdienst

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

Laufende Ersatzbeschaffungen Fahrzeugbeladung	60.000 €
Ausstattung für die Rettungswachen sowie techn. Arbeitsplatzausstattung	25.000 €
Ersatzbeschaffung für zwei defekte Reanimationspuppen	35.000 €
Ersatzbeschaffung Defibrillatoren + Zubehör nach Vorgaben des Rhein-Sieg-Kreises	451.000 €
Ersatzbeschaffung Spritzenpumpen + Zubehör nach Vorgaben des Rhein-Sieg-Kreises	40.000 €
Umsetzung Telenotarztsystem auf den Rettungswagen nach Vorgaben des Rhein-Sieg-Kreises	122.000 €
Ausstattung der NEF mit Ultraschalldiagnosesystemen nach Vorgaben des Rhein-Sieg-Kreises	30.000 €
	753.000 €

In den Folgejahren sind die Anschaffungen geplant

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

I-37-056 Neubeschaffung von Rettungsdienstfahrzeugen

Haushaltsjahr 2026: Ersatzbeschaffung von 2 Krankentransportwagens (KTW) einschließlich Ausbau + Ausstattung, da die Laufleistungsgrenze erreicht wird (390.000 €). Darüber hinaus ist die Veräußerung von drei Einsatzfahrzeugen vorgesehen. Es wird mit einem Veräußerungserlös in Höhe von 40.000 Euro für alle drei Fahrzeuge gerechnet.
Haushaltsjahr 2027: Ersatzbeschaffung eines Krankentransportwagens (KTW) einschließlich Ausbau + Ausstattung (202.000 €) sowie Ersatzbeschaffung eines Rettungstransportwagens (RTW) einschließlich Ausbau + Ausstattung (330.000 €).

Produktgruppe 0211 Bürgerservice

Produktgruppenbeschreibung

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

Sachziele

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

Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen

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

Zugeordnete Produkte		Verantwortliche Organisationseinheit und Person
02110100	Allgemeiner Bürgerservice	Geschäftsbereich Ordnungsamt, Nicolas Klein

Teilergebnisplan Produktgruppe 0211 Bürgerservice

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

Erläuterungen Produktgruppe 0211:

431101 Verwaltungsgebühren - Ordnungsverwaltung
Hier sind die Erträge der Dienstleistungen für das Straßenverkehrsamt des Rhein-Sieg-Kreises veranschlagt. Der Ansatz wurde dem Ergebnis der Vorjahre angepasst.

442190 Erträge aus Verkauf
Hier sind die Erträge aus der Fundsachenversteigerung veranschlagt, welche alle zwei Jahre stattfindet. Wegen personeller Engpässe findet die nächste Fundsachenversteigerung 2026 und 2028 statt.

526102 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung inklusive Fahrtkosten
Die Arbeit in den Bürgerbüros erfordert aufgrund ihrer Vielseitigkeit ein breit gefächertes Fachwissen. Daher ist der Besuch von Fortbildungen unbedingt erforderlich.

Teilfinanzplan Produktgruppe 0211 Bürgerservice

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

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben

Zugeordnete Produktgruppen

0301	Zentrale Schulverwaltungsaufgaben
0302	Grundschule Königswinter
0303	Grundschule Niederdollendorf
0304	Grundschule Oberdollendorf
0305	Grundschule Heisterbacherrott
0306	Grundschule Stieldorf
0307	Grundschule Oberpleis
0308	Grundschule Ittenbach
0311	Gymnasium Oberpleis
0312	Förderschule
0313	Förderung von Schulen in anderer Trägerschaft
0314	Gesamtschule

Teilergebnisplan Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.004.554	3.012.464	3.443.144	3.226.439	3.258.694	2.908.967
414090	Übrige Bundeszuweisungen	37.743	42.000	40.000	40.000	40.000	40.000
414099	RAP-Auflösung Bund	12.645	12.645	12.645	12.645	8.430	0
414103	Weiterzuleitende Landeszuweisungen Schulbereich	1.972.273	2.026.900	1.907.500	2.026.900	2.088.400	2.151.600
414104	Sonstige Landeszuweisungen Schulbereich	719.077	0	575.850	265.200	248.200	244.100
414107	Schulpauschale	1.230.464	0	0	0	0	0
414190	Übrige Landeszuweisungen	184.417	51.000	51.000	51.000	51.000	51.000
414199	RAP-Auflösung Land	8.330	0	8.330	8.330	8.330	8.330
414290	Zuweisungen v. Gemeinden/GV	10	0	0	0	0	0
416090	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Bund	70.501	62.254	62.214	62.134	62.082	38.801
416190	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	761.359	811.768	778.785	753.905	746.262	369.768
416290	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Gem./GV	1.255	1.049	1.565	1.565	1.565	1.503
416790	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v.priv.Unternehm.	942	503	1.033	1.033	1.033	1.033
416890	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v. übr. Bereichen	5.539	4.346	4.221	3.727	3.391	2.831
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.141.926	1.016.800	1.211.300	1.247.900	1.285.200	1.323.800
432115	Elternbeiträge	1.141.926	1.016.800	1.211.300	1.247.900	1.285.200	1.323.800
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	24.575	28.195	29.670	29.670	29.670	29.670
441108	Benutzungsentgelte Turn- und Sportstätten	16.311	19.700	19.700	19.700	19.700	19.700
441109	Entgelte für die Nutzung von Schulräumen	8.076	8.080	9.555	9.555	9.555	9.555
446190	Übrige sonst. privatr. Leistungsentgelte	188	415	415	415	415	415
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	313.877	334.000	334.000	334.000	334.000	334.000
448290	Erstattungen von Gemeinden/GV	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
448701	Kostenerstattung JCS Königswinter	212.431	234.000	234.000	234.000	234.000	234.000
448790	Übrige Erstattungen von priv. Unternehmen	1.313	0	0	0	0	0
448890	Erstattungen von übrigen Bereichen	133	0	0	0	0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	51.730	65.326	51.072	51.072	51.072	51.072
456501	Leistungen bei Schadensfällen	0	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
457190	Ertr. aus Aufl. von sonstigen SoPo Passivseite	50.072	50.072	50.072	50.072	50.072	50.072
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	0	9.560	0	0	0	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	0	4.694	0	0	0	0
458290	Auflösung/Herabsetzg. sonstige Rückstellungen	1.658	0	0	0	0	0
08	Aktivierte Eigenleistungen	13.485	0	100.600	132.000	61.200	0
471190	Aktivierte Eigenleistungen	13.485	0	100.600	132.000	61.200	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	6.550.148	4.456.785	5.169.786	5.021.081	5.019.837	4.647.509
11	Personalaufwendungen	-1.270.305	-1.121.798	-1.248.237	-1.288.992	-1.314.626	-1.340.763
501101	Bezüge der Beamten	-120.407	-132.909	-133.594	-136.266	-138.991	-141.771
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-797.009	-673.267	-834.051	-862.920	-880.178	-897.782
501902	Personalaufw. f. Sicherung Schulwege	-8.010	-13.400	0	0	0	0
501909	Personalaufw. Aushilfen, Ordnungsdienst, u.a.	-5.268	0	0	0	0	0
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-64.878	-56.380	-68.142	-70.501	-71.911	-73.349
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-164.048	-145.262	-184.325	-190.705	-194.519	-198.410
503990	Übrige Gesetzl. SV sonstige Beschäftigte	-1.574	0	0	0	0	0
505101	Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-82.842	-85.851	-20.056	-20.457	-20.866	-21.284
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-18.789	-9.682	-2.725	-2.708	-2.691	-2.639
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-7.480	-5.048	-5.343	-5.435	-5.469	-5.528
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.328.068	-1.414.283	-1.426.655	-1.424.598	-1.424.645	-1.424.694
524110	Abfallbeseitigung	-18.506	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000

Teilergebnisplan Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
524111	Reinigung	0	0	-10.100	-10.100	-10.100	-10.100
524113	Aufwendungen für Gebäudesicherung	-51.117	-46.612	-3.505	-3.547	-3.593	-3.641
525103	Fahrzeugsteuern	-74	-75	-75	-75	-75	-75
525104	Fahrzeugversicherungen	-22	-26	-25	-26	-27	-28
525501	Unterhaltg. von Geräten u. Einr.gegenst. (ENGSB)	-45.545	-22.070	-19.700	-19.700	-19.700	-19.700
525502	Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	-11.632	-57.500	-13.500	-13.500	-13.500	-13.500
525504	Unterhaltung von Sportgeräten	-22.745	-21.000	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000
525590	Übrige Unterhaltg. des bewegl. Vermögens	-15.354	-61.700	-26.200	-24.200	-24.200	-24.200
526102	Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-23.080	-2.700	-2.700	-2.700	-2.700	-2.700
527101	Lernmittel	-133.916	-202.400	-195.400	-195.400	-195.400	-195.400
527901	Kosten der Schülerbeförderung	-929.171	-937.000	-1.050.000	-1.050.000	-1.050.000	-1.050.000
528101	Lehr- und Unterrichtsmittel	-76.673	-36.900	-74.150	-74.050	-74.050	-74.050
528104	Andere Verbrauchsmaterialien	-233	-10.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
529190	Übrige Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0	-1.300	-300	-300	-300	-300
14	Bilanzielle Abschreibungen	-1.786.834	-1.671.768	-1.901.147	-1.933.675	-2.219.928	-1.932.328
571101	Abschreibungen auf Sachanlagen	-1.786.834	-1.671.768	-1.892.536	-1.925.064	-2.211.317	-1.923.717
571104	Abschreibung der Bilanzierungshilfe gemäß NKF-CUIG	0	0	-8.611	-8.611	-8.611	-8.611
15	Transferaufwendungen	-3.715.780	-3.882.543	-3.784.306	-4.146.636	-4.372.572	-4.611.669
531799	RAP-Auflösung private Unternehmen	-27.976	-85.051	-27.976	-27.976	-23.407	-14.269
531805	Zuschussweiterleitung an Schulen	-1.972.273	-2.026.900	-1.907.500	-2.026.900	-2.088.400	-2.151.600
531890	Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke	-1.715.531	-1.770.592	-1.848.830	-2.091.760	-2.260.765	-2.445.800
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-748.590	-881.375	-1.533.982	-1.481.653	-1.028.926	-1.723.659
542202	Mieten Kopiergeräte	-29.122	-27.700	-27.700	-27.700	-27.700	-27.700
542204	Erbbauzins Schulgrundstück GS Opl.	-51.549	-51.550	-51.550	-51.550	-51.550	-51.550
542290	Übrige Mieten/Pachten	-51.819	-109.230	-30.740	-30.740	-30.740	-30.740
542990	Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-35.528	-9.800	-356.700	-156.700	-6.700	-6.700
543101	Geschäftsaufwendungen (ENGSB)	-43.369	-29.950	-28.300	-28.300	-28.300	-28.300
543102	Schulschwimmen	-70.405	-83.880	-79.710	-79.710	-79.710	-79.710
543103	Schulveranstaltungen	-1.401	-3.040	-2.990	-2.990	-2.990	-2.990
543105	Telekommunikationsgebühren	-64.761	-72.400	-70.750	-70.750	-70.750	-70.750
543131	Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto	-81.851	-135.400	-546.700	-692.800	-388.400	-1.082.900
543133	Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € (ENGSB)	-56.703	-74.300	-62.300	-62.300	-62.300	-60.800
543190	Übrige Geschäftsaufwendungen	-1.258	-3.000	0	0	0	0
544101	Unfallversicherungen Schulen	-208.594	-219.900	-222.700	-222.700	-222.700	-222.700
544103	Haftpflicht- und Eigenschadenversicherung	-1.022	-1.080	-1.090	-1.090	-1.090	-1.090
544190	Übrige Versicherungen	-48.816	-60.145	-52.752	-54.323	-55.996	-57.729
547390	Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	-2.183	0	0	0	0	0
549990	Übrige weit. sonst. Aufw. aus lfd. Verwalt.tätigk.	-210	0	0	0	0	0
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-8.849.578	-8.971.768	-9.894.327	-10.275.554	-10.360.696	-11.033.112
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-2.299.430	-4.514.983	-4.724.541	-5.254.473	-5.340.860	-6.385.604
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-2.299.430	-4.514.983	-4.724.541	-5.254.473	-5.340.860	-6.385.604
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-2.299.430	-4.514.983	-4.724.541	-5.254.473	-5.340.860	-6.385.604
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	273.910	273.910	0	0	0	0
481190	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	273.910	273.910	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-5.267.872	-5.433.256	0	0	0	0
581190	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-5.267.872	-5.433.256	0	0	0	0

Teilergebnisplan Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
29	Teilergebnis (26+27+28)	-7.293.392	-9.674.328	-4.724.541	-5.254.473	-5.340.860	-6.385.604

Teilfinanzplan Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.272.043	2.119.900	2.574.350	2.383.100	2.427.600	2.486.700
04	+ Öff.-rechtl. Leistungsentgelte	1.106.384	1.016.800	1.211.300	1.247.900	1.285.200	1.323.800
05	+ Privatrechtl. Leistungsentgelte	24.175	28.195	29.670	29.670	29.670	29.670
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	439.913	334.000	334.000	334.000	334.000	334.000
07	+ Sonstige Einzahlungen	11.262	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	3.853.777	3.499.895	4.150.320	3.995.670	4.077.470	4.175.170
10	- Personalauszahlungen	-1.161.075	-1.021.218	-1.220.113	-1.260.392	-1.285.599	-1.311.311
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.527.218	-1.414.283	-1.426.655	-1.424.598	-1.424.645	-1.424.694
14	- Transferauszahlungen	-3.560.637	-3.797.492	-3.756.330	-4.118.660	-4.349.165	-4.597.400
15	- Sonstige Auszahlungen	-764.554	-881.375	-1.533.982	-1.481.653	-1.028.926	-1.723.659
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-7.013.484	-7.114.368	-7.937.080	-8.285.303	-8.088.335	-9.057.064
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9+16)	-3.159.707	-3.614.473	-3.786.760	-4.289.633	-4.010.865	-4.881.894
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	315.130	0	0	905.833	0	0
23	= Summe invest. Einzahlungen	315.130	0	0	905.833	0	0
25	- Auszahlg. für Baumaßnahmen (Verpflichtungsermächtigungen)	-638.610	-1.040.000	-1.420.000	-3.140.000 (-700.000)	-1.330.000	0
26	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-380.332	-234.300	-518.800	-635.300	-227.300	-212.300
30	= Summe invest. Auszahlungen (Verpflichtungsermächtigungen)	-1.018.942	-1.274.300	-1.938.800	-3.775.300 (-700.000)	-1.557.300	-212.300
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23+30) (Verpflichtungsermächtigungen)	-703.812	-1.274.300	-1.938.800	-2.869.467 (-700.000)	-1.557.300	-212.300

Produktgruppe 0301 Zentrale Schulverwaltungsaufgaben

Produktgruppenbeschreibung

Die zentralen Schulverwaltungsaufgaben beinhalten Leistungen der Stadt als Schulträger, die keiner einzelnen Schule konkret zugeordnet werden können.

Sachziele

- Erziehung und Bildung

Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen

- Kosten pro Schüler

Zugeordnete Produkte		Verantwortliche Organisationseinheit und Person
03010100	Zentrale Schulverwaltungsaufgaben	Geschäftsbereich Schule und Sport, Helga Büchner
03010200	Bereitstellung und Verwaltung der Schulgebäude	Geschäftsbereich Schule und Sport, Helga Büchner

Teilergebnisplan Produktgruppe 0301 Zentrale Schulverwaltungsaufgaben

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	327.035	132.878	102.400	102.347	100.653	91.986
414090	Übrige Bundeszuweisungen	37.743	42.000	40.000	40.000	40.000	40.000
414104	Sonstige Landeszuweisungen Schulbereich	103.713	0	0	0	0	0
414107	Schulpauschale	6.869	0	0	0	0	0
414190	Übrige Landeszuweisungen	175.515	51.000	51.000	51.000	51.000	51.000
416190	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	3.195	39.878	11.400	11.347	9.653	986
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.170	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
441109	Entgelte für die Nutzung von Schulräumen	3.170	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.313	0	0	0	0	0
448790	Übrige Erstattungen von priv. Unternehmen	1.313	0	0	0	0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	0	3.588	1.000	1.000	1.000	1.000
456501	Leistungen bei Schadensfällen	0	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	0	1.619	0	0	0	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	0	969	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	331.518	140.467	107.400	107.347	105.653	96.986
11	Personalaufwendungen	-243.867	-168.007	-210.005	-216.903	-221.222	-225.627
501101	Bezüge der Beamten	-21.110	-22.754	-23.382	-23.849	-24.326	-24.813
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-146.840	-93.405	-142.273	-147.198	-150.142	-153.145
501902	Personalaufw. f. Sicherung Schulwege	-2.040	-2.100	0	0	0	0
501909	Personalaufw. Aushilfen, Ordnungsdienst, u.a.	-5.268	0	0	0	0	0
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-12.140	-7.822	-11.624	-12.026	-12.267	-12.512
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-29.471	-20.153	-31.442	-32.531	-33.181	-33.845
503990	Übrige Gesetzl. SV sonstige Beschäftigte	-1.574	0	0	0	0	0
505101	Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-19.853	-19.790	-802	-818	-835	-851
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-2.817	-1.263	10	19	29	44
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-2.755	-719	-491	-500	-500	-505
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-53.291	-50.301	-28.300	-26.301	-26.302	-26.303
524113	Aufwendungen für Gebäudesicherung	0	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
525103	Fahrzeugsteuern	-74	-75	-75	-75	-75	-75
525104	Fahrzeugversicherungen	-22	-26	-25	-26	-27	-28
525501	Unterhaltg. von Geräten u. Einr.gegenst. (ENGSB)	-16.019	0	0	0	0	0
525502	Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	-1.463	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
525590	Übrige Unterhaltg. des bewegl. Vermögens	-12.541	-32.700	-20.700	-18.700	-18.700	-18.700
526102	Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-23.080	-2.700	-2.700	-2.700	-2.700	-2.700
528104	Andere Verbrauchsmaterialien	-93	-10.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
529190	Übrige Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0	-1.300	-300	-300	-300	-300
14	Bilanzielle Abschreibungen	-77.227	-163.223	-88.647	-128.178	-171.022	-141.847
571101	Abschreibungen auf Sachanlagen	-77.227	-163.223	-88.621	-128.152	-170.995	-141.820
571104	Abschreibung der Bilanzierungshilfe gemäß NKF-CUIG	0	0	-26	-26	-26	-26
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-38.044	-163.987	-671.336	-641.008	-245.683	-945.261
542290	Übrige Mieten/Pachten	-4.675	-108.500	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000
542990	Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-15.353	-6.800	-354.200	-154.200	-4.200	-4.200
543101	Geschäftsaufwendungen (ENGSB)	-5.150	0	0	0	0	0
543131	Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto	-9.153	-42.900	-284.700	-454.300	-208.900	-908.400
543190	Übrige Geschäftsaufwendungen	-560	-3.000	0	0	0	0
544190	Übrige Versicherungen	-2.943	-2.787	-2.436	-2.508	-2.583	-2.661

Teilergebnisplan Produktgruppe 0301 Zentrale Schulverwaltungsaufgaben

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
549990	Übrige weit. sonst. Aufw. aus lfd. Verwalt.tätigk.	-210	0	0	0	0	0
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-412.429	-545.518	-998.288	-1.012.390	-664.228	-1.339.037
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-80.911	-405.051	-890.888	-905.043	-558.576	-1.242.052
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-80.911	-405.051	-890.888	-905.043	-558.576	-1.242.052
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-80.911	-405.051	-890.888	-905.043	-558.576	-1.242.052
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-105	-971	0	0	0	0
581190	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-105	-971	0	0	0	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	-81.016	-406.022	-890.888	-905.043	-558.576	-1.242.052

Erläuterungen Produktgruppe 0301:

414090 Übrige Bundeszuweisungen
Der Rhein-Sieg-Kreis erstattet seit Einführung der Leistungen nach dem Bildungs- und Teilhabepaket den kreisangehörigen Städten und Gemeinden zur Durchführung der Aufgaben im Rahmen des Bildungs- und Teilhabepaketes die Personal- und Sachkosten durch Zahlung einer Personalkostenpauschale. Diese wird anhand der Fallzahlen ermittelt und wurde vom RSK für die Zeit vom 01.07.2024 bis 30.06.2025 auf jährlich 37.029,27 € festgesetzt. Der Zuschuss war im letzten Jahr geringer als erwartet ausgefallen. Die Fallzahlen hatten sich zwar insgesamt erhöht, jedoch führte dies bei einer 100 % Verteilung auf alle zu einem geringeren Verteilungsschlüssel. Hierauf soll bei einer Anpassung im Juli 25 reagiert werden, so dass künftig wieder mit einem höheren Zuschuss gerechnet werden kann.

414190 Übrige Landeszuweisungen
Das Ministerium für Schule und Weiterbildung des Landes NRW hat für die Schuljahre 2017/18 bis 2020/21 durchschnittlich eine Zuwendung in Höhe von jährlich ca. 51.000 € für die schulische Inklusion bewilligt. Ob die Zuwendung auch im kommenden Jahr fließt, muss noch abgewartet werden. Momentan gibt es keine Informationen, jedoch gehen wir davon aus, dass auch in den nächsten Jahren eine Zuwendung erfolgt. Die Zuwendung wird für die Personalkosten verwendet.

441109 Entgelte für die Nutzung von Schulräumen
Nutzungsentgelt für die Aula im Schulzentrum Oberpleis.

456501 Leistungen bei Schadensfällen
Es handelt sich um Erstattungen von Inventar-Schadensfällen in den Schulen. Seit dem Jahr 2022 ist hier der Ansatz für alle Schulen erfasst.

524113 Aufwendungen für Gebäudesicherung
Der Wartungsvertrag „Videoüberwachung“ ist gekündigt worden. Für anfallende Reparaturarbeiten wird eine Pauschalansatz für alle Schulen gebildet.

525103 Fahrzeugsteuern
Der Verkehrswagen (Anhänger, ehemals Bauwagen), der Übungsmaterialien für die Radfahrprüfung (Verkehrsschilder, Fahrräder etc.) enthält, ist vom Rhein-Sieg-Kreis als steuerpflichtig eingestuft worden.

525104 Fahrzeugversicherungen
Grundlage der Ansätze sind die im Vorjahr gezahlten Versicherungsbeiträge inklusive geplanter Neubeschaffungen zuzüglich einer Beitragssteigerung von 3 %.

525502 Unterhaltung von sonstigen Geräten und Einrichtungsgegenständen
Pauschalansatz für Werkzeuge und Arbeitsmaterial in der IT-Schulverwaltung.

525590 Übrige Unterhaltung des beweglichen Vermögens
- 500 € Unterhaltung des Verkehrswagens. Der Verkehrswagen wird jedes Jahr von den Schulen für die Fahrradprüfung genutzt. Der Inhalt des Wagens (Fahrräder, Schilder, Helme etc.) muss regelmäßig gewartet, repariert bzw. ersetzt werden. Der Wagen selbst ist bereits recht alt und benötigt ebenfalls kleinere Reparaturen, damit er fahrtüchtig bleibt.
- 16.000 € Prüfung ortsveränderlicher elektrischer Betriebsmittel und Starkstromgeräte. Die Elektrogeräte sind verpflichtend jährlich zu prüfen und die Prüfungsergebnisse sind zu dokumentieren. Zu den ortsveränderlichen Geräten gehören sämtliche Geräte, welche über einen Stromanschluss verfügen. Die Stückzahl liegt bei rund 5.000 in den Schulen inklusive OGS.
- 2.200 € Pauschalansatz für die Unterhaltung und Reparatur der Einrichtungsgegenstände der Aula im Schulzentrum Oberpleis, sowie in 2026 Überprüfung der Bühnenelemente (1.000 €), Überprüfung der Seile (1.000 €).

526102 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung inklusive Fahrtkosten
Pauschalansatz für Aus- und Fortbildung. (Jährliche Unterweisung der Mitarbeiter/innen für Veranstaltungsgenehmigungen, Fortbildungsmaßnahmen für Schulsekretärinnen, Seminar für sachkundige Aufsichtspersonen)

528104 Andere Verbrauchsmaterialien
Pauschalansatz für alle Schulen. Verbrauchsmaterial für das „Lernen mit neuen Medien“.

529190 Übrige Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen
Fortbildung für OGS-Betreuungskräfte

542290 Übrige Mieten/Pachten
Pauschalansatz für alle Schulen. Miete und Wartung von Software-Paketen, welche nicht als Kaufversion implementierbar oder verfügbar sind. Lizenzmieten und Aktualisierungen. Internet- und Domainverträge für alle Schulen. Management-Software zur zentralen Verwaltung, Wartung und Pflege der eingesetzten Hardware inkl. didaktischer Module für die innovative Unterrichtsgestaltung. Der Ansatz orientiert sich am IST der Vorjahre. Aufgrund beabsichtigter Vertragsanpassungen wird mit geringeren Aufwendungen gerechnet.

542990 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten
- 3.800 € Untersuchungskosten im AOSF–Verfahren (Ausbildungsordnung sonderpädagogische Förderung), sowie Aufwendungen für Dolmetscher und Ausschreibungskosten.
- 400 € Für die schulischen Versammlungsstätten sind Bestuhlungspläne für verschiedene Aufbauszenarien zu erstellen. Die Veranstaltungen können nur nach Vorlage von Bestuhlungsplänen, die durch Architekten gefertigt und von der Bauordnung genehmigt sind, durchgeführt werden, dies gilt auch für schulische Veranstaltungen jeglicher Art.
- 350.000 € in 2026 und 150.000 € in 2027: Bezugnehmend auf die Sitzung des Stadtrates vom 08.09.2025 unter TOP 4.05, SV 234/2025, ist die Einstellung von Haushaltsmittel für einen externen Dienstleister zwingend erforderlich. Die Schul-IT betreut derzeit die komplette schulische IT-Infrastruktur in 11 Schulen. Aufgrund der stark reduzierten Personalverfügbarkeit ergeben sich folgende massive Engpässe: Bearbeitung von Störungen (2nd Level Support), Erledigung offener Anfragen über Ticketsystem, Umsetzung bereits geplanter Projekte, bei denen Hardware bereits angeschafft wurde, Sicherstellung gesetzlicher Verpflichtungen wie IT-Sicherheit, Datenschutz und Fördermittelverwendung. Mit Beschluss der SV 234/2025 wurden die erforderlichen Haushaltsmittel genehmigt und der Einsatz bis zum 31.12.2026 befristet. Ausschreibung und Beauftragung konnten jedoch in 2025 nicht erfolgen, so dass die Aufwendungen für 2026 und 2027 neu angemeldet werden.

543131 Anschaffung Vermögensgegenstände bis 800 € netto
- 800 € Pauschalansatz für Ersatz- und Ergänzungsbeschaffungen der Schulverwaltung.
- 1.100 € jährlicher Pauschalansatz für Ersatz- und Ergänzungsbeschaffungen in der Aula Schulzentrum Oberpleis.
- 4.000 € Pauschalansatz für Ersatz- und Ergänzungsbeschaffungen Telekommunikation
- 2.000 € Pauschalansatz für Neuanschaffung von Werkzeugen und Arbeitsmaterial in der IT-Schulverwaltung.
- 20.000 € Ersatz- und Ergänzungsbeschaffungen IT-Anlagen pauschal je Schule 2.000 €
- Digitale Ausstattung/Erweiterung und Erneuerung der Hardware für alle Schulen.
  2026: 256.800 €, 2027: 395.360 €; 2028:151.000 € und 2029 850.500 Euro.
  Grundlage aller Aufwendungen im Bereich „Lernen mit neuen Medien/ Digitalisierung“ ist der Medienentwicklungsplan (MEP) der Stadt Königswinter, der vom Rat am 24.08.2020 beschlossen wurde. Digitale Unterrichtsinhalte sind Bestanteil der Kernlehrpläne des Landes und somit zwingend vorgeschrieben. Der Schulträger wird seiner Ausstattungspflicht (§79 Schulgesetz NRW) weiterhin auf der Basis des MEP unter Zuhilfenahme der jeweiligen schulischen Medienkonzepte wahrnehmen. Dabei ist die Ausstattung möglichst homogen und innovativ für die jeweiligen Schulformen vorzunehmen.

544190 Übrige Versicherungen
Hierbei handelt es sich um eine Inhaltsversicherung für die Aula im Schulzentrum Oberpleis, Schulverwaltung sowie für alle Schulen für den Fall des Verlusts von Schülereigentum bei Brandschutzübungen. Berechnungsgrundlage der Ansätze sind die im Vorjahr gezahlten Versicherungsbeiträge zuzüglich einer Beitragssteigerung von 3%.

Teilfinanzplan Produktgruppe 0301 Zentrale Schulverwaltungsaufgaben

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	280.684	93.000	91.000	91.000	91.000	91.000
05	+ Privatrechtl. Leistungsentgelte	3.170	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.313	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	0	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	285.167	98.000	96.000	96.000	96.000	96.000
10	- Personalauszahlungen	-218.443	-146.234	-208.721	-215.604	-219.916	-224.314
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-37.675	-50.301	-28.300	-26.301	-26.302	-26.303
15	- Sonstige Auszahlungen	-39.255	-163.987	-671.336	-641.008	-245.683	-945.261
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-295.373	-360.522	-908.357	-882.913	-491.901	-1.195.878
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9+16)	-10.206	-262.522	-812.357	-786.913	-395.901	-1.099.878
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	39.343	0	0	0	0	0
23	= Summe invest. Einzahlungen	39.343	0	0	0	0	0
26	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-9.238	-46.400	-170.400	-505.400	-166.400	-151.400
30	= Summe invest. Auszahlungen	-9.238	-46.400	-170.400	-505.400	-166.400	-151.400
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23+30)	30.105	-46.400	-170.400	-505.400	-166.400	-151.400

Investitionen Produktgruppe 0301 Zentrale Schulverwaltungsaufgaben

Nr. und Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Ansatz 2026	VE 2027 VE 2028	Plan 2027	Plan 2028 Plan 2029	2006 - 2025 2006 - 2029
I-40-042 Betriebs- und Geschäftsausstattung Aula Oberpleis	39.343	-1.700 -17.700	0 0	-1.700	-1.700 -1.700	-799 -23.599
18 + Einzahlungen aus Zuwend. f. Investitionsmaßn.	39.343	0 0	0 0	0	0 0	39.343 39.343
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0	-1.700 -17.700	0 0	-1.700	-1.700 -1.700	-40.142 -62.942
I-40-057 BGA zentrale Schulverwaltungsaufgaben	-2.022	-18.700 -3.700	0 0	-33.700	-33.700 -33.700	-45.532 -150.332
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-2.022	-18.700 -3.700	0 0	-33.700	-33.700 -33.700	-45.532 -150.332
I-40-156 ADV-Ausst. zentr. Schulverwaltungsaufgaben	-7.216	-26.000 -149.000	0 0	-470.000	-131.000 -116.000	-178.334 -1.044.334
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-7.216	-26.000 -149.000	0 0	-470.000	-131.000 -116.000	-178.334 -1.044.334

Erläuterungen Investitionen Produktgruppe 0301:

I-40-042 Betriebs- und Geschäftsausstattung Aula Oberpleis
Pauschalansatz für notwendige Ersatz- und Ergänzungsbeschaffungen. Einmalig 16.000 Euro in 2026 für die Anschaffung einer Garderobe sowie Lampen (Schweinwerfer Front 6-8 Lampen).

I-40-057 Betriebs- und Geschäftsausstattung zentrale Schulverwaltungsaufgaben
- 1.700 € Pauschalansatz für notwendige Ersatz- und Ergänzungsbeschaffungen.
- 2.000 € sind für den regelmäßigen Austausch der sonderpädagogischen Testkoffer vorgesehen.
- 30.000 € Pauschalansatz für 2 OGS-Gruppen pro Jahr ab 2027

I-40-156 ADV-Ausstattung zentrale Schulverwaltungsaufgaben
- 2.000 € jährlicher Pauschalansatz für Neuanschaffung von Werkzeugen und Arbeitsmaterial in der IT-Schulverwaltung.
- 24.000 € jährlicher Pauschalansatz für notwendige Ersatz- und Ergänzungsbeschaffungen IT-Anlagen. Ansatz für alle Schulen. Im Gegenzug entfallen die Anmeldungen bei den einzelnen Schulen.
- 10.000 € WLAN Controller für Access Points + Backup (einmalig in 2026).
- 25.000 € Server: Die Software iServ und SchoolPilot wird auf den vorhandenen Schulservern installiert. Hierfür ist nach Beauftragung der Installation eine technische Abstimmung mit dem Anbieter erforderlich. Derzeit ist noch nicht sichergestellt, dass die notwendige Kapazität auf den vorhandenen Servern ausreichend ist. Daher ist die Bereitstellung der Haushaltsmittel notwendig, um den Schulbetrieb aufrecht zu erhalten (einmalig in 2026).
- 54.000 € TV-Geräte Gesamtschule (einmalig in 2026).
- 34.000 € Ladetrollys für die i-Pads (6.000 € Grundschule Königswinter, 6.000 Euro Grundschule Stieldorf, 6.000 Euro Grundschule Oberpleis, 4.000 Euro Grundschule Ittenbach, 12.000 Euro Gesamtschule) (einmalig in 2026).

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

Produktgruppe 0302 Grundschule Königswinter

Produktgruppenbeschreibung

Die Produktgruppe umfasst die Beschaffung von Lernmitteln im Rahmen der gesetzlich vorgeschriebenen Lernmittelfreiheit, die Organisation und Abwicklung von Schülerspezialverkehr für behinderte Schüler sowie die allgemeine Fahrtkostenübernahme für Schülerbeförderung und die finanzielle Unterstützung der Fördervereine für deren Betreuungsangebote (insbes. Betreuende Grundschule). Des Weiteren sind hier allgemeine Schulverwaltungsangelegenheiten wie z.B. Angebote für Silentien für lernschwache Schüler und die Organisation der Schulwegsicherung durch Schülerlotsen erfasst. Ferner umfasst die Produktgruppe die Gestaltung der räumlichen und technischen Rahmenbedingungen in den Schulen, insbesondere die Ausstattung mit Inventar, Lehr- und Unterrichts- und Verbrauchsmaterialien sowie die Unterhaltung von Einrichtungsgegenständen und Geräten sowie Bewirtschaftungsaufwendungen.

Sachziele

- Erziehung und Bildung der Schüler
- Bereitstellung von verkehrssicheren und bedarfsgerechten Räumlichkeiten und Gebäuden

Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen

- Kosten pro Schüler
- Gebäudekosten pro qm Nutzfläche
- Gasverbrauch/Schüler
- Wasserverbrauch/Schüler
- Stromverbrauch/Schüler

Zugeordnete Produkte		Verantwortliche Organisationseinheit und Person
03020100	Allgemeine Schulverwaltung	Geschäftsbereich Schule und Sport, Helga Büchner
03020200	Bereitstellung und Verwaltung der Schulgebäude	Geschäftsbereich Schule und Sport, Helga Büchner

Teilergebnisplan Produktgruppe 0302 Grundschule Königswinter

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	231.027	162.849	199.170	194.770	198.754	202.733
414103	Weiterzuleitende Landeszuweisungen Schulbereich	128.664	130.500	126.900	130.500	134.500	138.600
414104	Sonstige Landeszuweisungen Schulbereich	0	0	38.300	30.300	30.300	30.300
414107	Schulpauschale	68.393	0	0	0	0	0
416090	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Bund	19.410	19.410	19.410	19.410	19.410	19.410
416190	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	14.462	12.842	14.462	14.462	14.447	14.326
416890	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v. übr. Bereichen	97	97	97	97	97	97
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	58.984	41.500	62.600	64.500	66.400	68.400
432115	Elternbeiträge	58.984	41.500	62.600	64.500	66.400	68.400
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	175	300	300	300	300	300
441109	Entgelte für die Nutzung von Schulräumen	175	300	300	300	300	300
07	Sonstige ordentliche Erträge	275	1.023	275	275	275	275
457190	Ertr. aus Aufl. von sonstigen SoPo Passivseite	275	275	275	275	275	275
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	0	507	0	0	0	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	0	241	0	0	0	0
08	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	3.200	0	0
471190	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	3.200	0	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	290.461	205.672	262.345	263.045	265.729	271.709
11	Personalaufwendungen	-71.714	-60.849	-67.679	-69.866	-71.254	-72.668
501101	Bezüge der Beamten	-6.926	-8.026	-7.938	-8.097	-8.259	-8.424
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-44.960	-34.299	-44.148	-45.677	-46.590	-47.522
501902	Personalaufw. f. Sicherung Schulwege	-1.020	-2.700	0	0	0	0
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-3.632	-2.872	-3.607	-3.732	-3.806	-3.883
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-9.465	-7.400	-9.757	-10.095	-10.296	-10.502
505101	Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-3.792	-4.495	-1.604	-1.637	-1.669	-1.703
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-1.094	-656	-136	-134	-132	-129
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-826	-400	-488	-496	-500	-506
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-15.250	-22.190	-28.050	-28.050	-28.050	-28.050
524110	Abfallbeseitigung	0	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
525501	Unterhaltg. von Geräten u. Einr.gegenst. (ENGSB)	-436	-790	-850	-850	-850	-850
525502	Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	-530	-5.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
525590	Übrige Unterhaltg. des bewegl. Vermögens	0	-1.500	-500	-500	-500	-500
527101	Lernmittel	-9.181	-12.000	-9.400	-9.400	-9.400	-9.400
527901	Kosten der Schülerbeförderung	0	-500	-500	-500	-500	-500
528101	Lehr- und Unterrichtsmittel	-5.102	-1.400	-14.800	-14.800	-14.800	-14.800
14	Bilanzielle Abschreibungen	-75.697	-67.886	-75.161	-70.223	-66.141	-65.783
571101	Abschreibungen auf Sachanlagen	-75.697	-67.886	-74.706	-69.768	-65.687	-65.328
571104	Abschreibung der Bilanzierungshilfe gemäß NKF-CUIG	0	0	-455	-455	-455	-455
15	Transferaufwendungen	-232.079	-241.913	-238.833	-286.100	-329.620	-353.740
531805	Zuschussweiterleitung an Schulen	-128.664	-130.500	-126.900	-130.500	-134.500	-138.600
531890	Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke	-103.415	-111.413	-111.933	-155.600	-195.120	-215.140
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-31.431	-27.552	-58.271	-48.378	-48.436	-48.496
542202	Mieten Kopiergeräte	-936	-1.100	-1.100	-1.100	-1.100	-1.100
542290	Übrige Mieten/Pachten	-832	0	0	0	0	0
543101	Geschäftsaufwendungen (ENGSB)	-1.984	-1.100	-1.100	-1.100	-1.100	-1.100
543102	Schulschwimmen	-3.672	-5.040	-4.780	-4.780	-4.780	-4.780

Teilergebnisplan Produktgruppe 0302 Grundschule Königswinter

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
543103	Schulveranstaltungen	-30	-60	-70	-70	-70	-70
543105	Telekommunikationsgebühren	-4.224	-4.200	-4.300	-4.300	-4.300	-4.300
543131	Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto	-807	0	-30.000	-20.000	-20.000	-20.000
543133	Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € (ENGSB)	-6.555	-5.100	-5.100	-5.100	-5.100	-5.100
544101	Unfallversicherungen Schulen	-10.654	-9.100	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
544103	Haftpflicht- und Eigenschadenversicherung	-47	-50	-50	-50	-50	-50
544190	Übrige Versicherungen	-1.565	-1.802	-1.771	-1.878	-1.936	-1.996
547390	Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	-126	0	0	0	0	0
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-426.171	-420.389	-467.994	-502.618	-543.501	-568.737
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-135.710	-214.717	-205.649	-239.573	-277.772	-297.029
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-135.710	-214.717	-205.649	-239.573	-277.772	-297.029
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-135.710	-214.717	-205.649	-239.573	-277.772	-297.029
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-193.811	-118.606	0	0	0	0
581190	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-193.811	-118.606	0	0	0	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	-329.521	-333.323	-205.649	-239.573	-277.772	-297.029

Erläuterungen Produktgruppe 0302:

414103 Weiterzuleitende Landeszuweisungen Schulbereich
Zuwendungen des Landes für die Durchführung außerunterrichtlicher Angebote offener Ganztagsschulen im Primarbereich (inklusive Betreuungspauschale). Die Weiterleitung an die Schulen erfolgt über das Sachkonto „531805 Zuschussweiterleitung an Schulen“.

414104 Sonstige Landeszuweisungen Schulbereich
Ab dem 01.08.2026 besteht ein jährlich aufbauender Rechtsanspruch auf einen OGS-Platz ab der 1. Klasse. Um diesem Rechtsanspruch gerecht werden zu können, müssen weitere OGS-Plätze geschaffen werden. Hierzu sind u. a. die Anschaffung von multifunktionalem Mobiliar und Um- oder Ausbauten in bestehenden Gebäuden notwendig. Der Bund und das Land NRW unterstützen die Schulträger mit dem Programm „Ganztagsausbau“. Mit einer 85%igen Förderquote unterstützt das Programm beim Ausbau der OGS-Kapazitäten und der Ausstattungsqualität. Die Fördermittel können bis Ende 2029 verausgabt werden.
Mit dem Startchancen-Programm werden in NRW 923 Schulen mit einem großen Anteil sozioökonomisch benachteiligter Schülerinnen und Schülern gefördert. Es zielt ab auf die Stärkung der Basiskompetenzen Lesen, Schreiben und Rechnen sowie der sozialen und emotionalen Kompetenzen. Da gerade die basalen Kompetenzen, Lesen, Schreiben und Rechnen, ausschlaggebend für einen erfolgreichen Bildungsweg sind, liegt ein besonderer Schwerpunkt des Programms auf dem Primarbereich. Die Stadt Königswinter ist im Programm Säule II „Förderung der Kernkompetenzen“ mit den Grundschulen Königswinter, Niederdollendorf und der Förderschule Niederdollendorf beteiligt. Das Programm wird zu 100% gefördert.

432115 Elternbeiträge
Mit Beschluss vom 23.11.2023 hat sich der Jugendhilfeausschuss gegen eine zehnprozentige Erhöhung der Beiträge für den Bereich der Kindertagesbetreuung ausgesprochen. Zeitgleich wurde mit der Neufassung der Satzung die Beitragsbefreiung der Einkommensstufe 2 sowie die automatisierte Steigerung der Elternbeiträge gem. § 7 S. 1 der Satzung um jährlich drei Prozent beschlossen.

441109 Entgelte für die Nutzung von Schulräumen
Entgelte für die Nutzung von Kellerräumen und Aula.

524110 Abfallbeseitigung
Pauschalansatz für die Sperrmüllentsorgung.

525501 Unterhaltung von Geräten und Einrichtungsgegenständen (engeres Schulbudget)
Pauschalansatz für die Überprüfung und Reparatur von Geräten und Einrichtungsgegenständen.

525502 Unterhaltung von sonstigen Geräten und Einrichtungsgegenständen
Pauschalansatz um nötige Instandsetzungen an den IT-Anlagen und Geräten durchführen zu können.

525590 Übrige Unterhaltung des beweglichen Vermögens
Pauschalansatz für die Überprüfung und Reparatur von Geräten in der Mensa.

527101 Lernmittel
Die Ansätze für die Kosten der Lernmittelfreiheit (Grundschulen 32 €, weiterführende Schulen 68 €) wurden auf der Grundlage der Schülerzahlen der Schülerstatistik 15.10.2022 ermittelt. Angesetzt sind rund 100 % der Durchschnittsbeträge nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz unter Berücksichtigung des erzielbaren durchschnittlichen Unternehmerrabattes. Gemäß Verordnung zu § 96 Abs. 5 SchulG sind Zusatzbeträge für Schüler mit Sehbehinderung, muttersprachlichen Unterricht (21 €) und Deutsch als Zweitsprache (57 €) vorgesehen. Die Beträge wurden am 16.06.2020 vom Land NRW angepasst.

527901 Kosten der Schülerbeförderung
Pauschalansatz für sonstige Fahrten.

528101 Lehr- und Unterrichtsmittel
Für Lehr- und Unterrichtsmittel erhalten die Grundschulen 8,00 €/Schüler. Nach § 79 SchulG NRW ist der Schulträger verpflichtet, die für einen ordnungsgemäßen Unterricht erforderlichen Schulanlagen, Gebäude, Einrichtungen und Lernmittel bereitzustellen und zu unterhalten sowie das für die Schulverwaltung notwendige Personal und eine am allgemeinen Stand der Technik und Informationstechnologie orientierte Sachausstattung zur Verfügung zu stellen. Schüler, die an einer Regelschule integrativ beschult werden, erhalten 22,00 € in Anlehnung der Ansätze für die Förderschule.
Mit dem Startchancen-Programm werden in NRW 923 Schulen mit einem großen Anteil sozioökonomisch benachteiligter Schülerinnen und Schülern gefördert. Es zielt ab auf die Stärkung der Basiskompetenzen Lesen, Schreiben und Rechnen sowie der sozialen und emotionalen Kompetenzen. Da gerade die basalen Kompetenzen, Lesen, Schreiben und Rechnen, ausschlaggebend für einen erfolgreichen Bildungsweg sind, liegt ein besonderer Schwerpunkt des Programms auf dem Primarbereich. Die Stadt Königswinter ist im Programm Säule II „Förderung der Kernkompetenzen“ mit den Grundschulen Königswinter, Niederdollendorf und der Förderschule Niederdollendorf beteiligt. Das Programm wird zu 100% gefördert.

531805 Zuschussweiterleitung an Schulen
Siehe Sachkonto 414103.

531890 Zuschuss an übrige Bereiche für laufende Zwecke
Es handelt sich hierbei um den Betriebs- und Sachkostenzuschuss für die Offene Ganztagsgrundschule (OGS).

542202 Mieten Kopiergeräte
Grund- und Verbrauchsgebühren. Seit 2020 werden für alle Schulen Kopiergeräte geleast.

543101 Geschäftsaufwendungen (engeres Schulbudget)
Für Geschäftsausgaben erhalten die Grundschulen 3,00 €/Schüler zuzüglich eines Sockelbetrages von 330,00 Euro je Zug.

543102 Schulschwimmen
Erstattung der Kosten für die Benutzung der Schwimmbäder. Basis sind die von den Schulen gemeldeten Belegungswünsche unter Berücksichtigung der mit dem Betreiber vertraglich vereinbarten Abrechnungsgrundlage.

543103 Schulveranstaltungen
Für Schulveranstaltungen erhalten die Grundschulen 0,40 € / Schüler.

543105 Telekommunikationsgebühren
Telefon- und Breitbandnutzungsgebühren der Grundschule Altstadt.

543131 Anschaffung Vermögensgegenstände bis 800 € netto
Ab dem 01.08.2026 besteht ein jährlich aufbauender Rechtsanspruch auf einen OGS-Platz ab der 1. Klasse. Um diesem Rechtsanspruch gerecht werden zu können, müssen weitere OGS-Plätze geschaffen werden. Hierzu sind u. a. die Anschaffung von multifunktionalem Mobiliar, Um- oder Ausbauten in bestehenden Gebäuden notwendig. Der Bund und das Land NRW unterstützen die Schulträger mit dem Programm „Ganztagsausbau“. Mit einer 85%igen Förderquote unterstützt das Programm beim Ausbau der OGS-Kapazitäten und der Ausstattungsqualität. Die Fördermittel können bis Ende 2029 verausgabt werden.

543133 Anschaffung Vermögensgegenstände bis 800 € netto (engeres Schulbudget)
Pauschaler Ansatz für notwendige Ersatz- und Ergänzungsbeschaffungen in den Schulen.

544101 Unfallversicherungen Schulen
Hierbei handelt es sich um eine Schülerunfallversicherung. Die Beiträge werden jährlich anhand der Schülerzahlen berechnet.

544103 Haftpflicht- und Eigenschadenversicherung
Es handelt sich um eine Schülergarderoben- und Sachschadenversicherung. Die Beiträge errechnen sich anhand der Schülerzahlen.

544190 Übrige Versicherungen
Hierbei handelt es sich um eine Elektronik- und Inhaltsversicherung. Berechnungsgrundlage der Ansätze sind die im Vorjahr gezahlten Versicherungsbeiträge sowie geplante Neubeschaffungen zuzüglich einer Beitragssteigerung von 3 %.

Teilfinanzplan Produktgruppe 0302 Grundschule Königswinter

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	131.336	130.500	165.200	160.800	164.800	168.900
04	+ Öff.-rechtl. Leistungsentgelte	47.738	41.500	62.600	64.500	66.400	68.400
05	+ Privatrechtl. Leistungsentgelte	175	300	300	300	300	300
07	+ Sonstige Einzahlungen	11.262	0	0	0	0	0
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	190.511	172.300	228.100	225.600	231.500	237.600
10	- Personalauszahlungen	-65.882	-55.298	-65.451	-67.600	-68.952	-70.331
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-15.393	-22.190	-28.050	-28.050	-28.050	-28.050
14	- Transferauszahlungen	-217.810	-241.913	-238.833	-286.100	-329.620	-353.740
15	- Sonstige Auszahlungen	-32.369	-27.552	-58.271	-48.378	-48.436	-48.496
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-331.454	-346.953	-390.605	-430.128	-475.058	-500.617
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9+16)	-140.943	-174.653	-162.505	-204.528	-243.558	-263.017
25	- Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	0	0	-80.000	0	0
26	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-8.433	-1.700	-1.700	-1.700	-1.700	-1.700
30	= Summe invest. Auszahlungen	-8.433	-1.700	-1.700	-81.700	-1.700	-1.700
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23+30)	-8.433	-1.700	-1.700	-81.700	-1.700	-1.700

Investitionen Produktgruppe 0302 Grundschule Königswinter

Nr. und Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Ansatz 2026	VE 2027 VE 2028	Plan 2027	Plan 2028 Plan 2029	2006 - 2025 2006 - 2029
I-40-005 Betriebs- und Geschäftsausstattung GS Königswinter	-2.204	-1.700 -1.700	0 0	-1.700	-1.700 -1.700	-58.956 -65.756
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-2.204	-1.700 -1.700	0 0	-1.700	-1.700 -1.700	-58.956 -65.756
I-40-015 ADV-Ausstattung GS Königswinter	-6.229	0 0	0 0	0	0 0	-91.297 -91.297
18 + Einzahlungen aus Zuwend. f. Investitionsmaßn.	0	0 0	0 0	0	0 0	26.471 26.471
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-6.229	0 0	0 0	0	0 0	-117.767 -117.767
I-ZIB-029 Erweiterung OGS Königswinter	0	0 0	0 0	-80.000	0 0	-101.701 -181.701
18 + Einzahlungen aus Zuwend. f. Investitionsmaßn.	0	0 0	0 0	0	0 0	63.000 63.000
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	0 0	0 0	-80.000	0 0	-164.701 -244.701

Erläuterungen Investitionen Produktgruppe 0302:

I-40-005 Betriebs- und Geschäftsausstattung Grundschule Königswinter
1.700 € Pauschalansatz für das engere Schulbudget. Über das Förderprogramm „Richtlinie über die Gewährung von Zuwendungen zum Ausbau ganztätiger Bildungs- und Betreuungsangebote für Kinder im Grundschulalter“ werden Fördermittel für die Ausstattung der Grundschulen und OGS mit Möbeln und Einrichtungsgegenständen zur multifunktionalen Nutzung inkl. Einrichtung für Mensen und Akustikelemente beantragt.

I-40-015 ADV-Ausstattung Grundschule Königswinter
Der Ansatz für Ersatz- und Ergänzungsbeschaffungen IT-Anlagen wird zentral bei der Produktgruppe 0301 geplant.

I-ZIB-029 Erweiterung OGS Königswinter
Es handelt sich hierbei um einen ersten, pauschalen Ansatz für Planungskosten, um den seitens der Schule und Schulverwaltung gemeldeten Bedarf in räumliche Anforderungen umzusetzen. Die entsprechende Beschlusslage zur Priorisierung im OGS-Ausbau des AS3 liegt vor. Im Budgetansatz sind Kosten für die externe Begleitung der Ausschreibungen enthalten.

Produktgruppe 0303 Grundschule Niederdollendorf

Produktgruppenbeschreibung

Die Produktgruppe umfasst die Beschaffung von Lernmitteln im Rahmen der gesetzlich vorgeschriebenen Lernmittelfreiheit, die Organisation und Abwicklung von Schülerspezialverkehr für behinderte Schüler sowie die allgemeine Fahrtkostenübernahme für Schülerbeförderung und die finanzielle Unterstützung der Fördervereine für deren Betreuungsangebote (insbes. Betreuende Grundschule). Des Weiteren sind hier allgemeine Schulverwaltungsangelegenheiten wie z.B. Angebote für Silentien für lernschwache Schüler und die Organisation der Schulwegsicherung durch Schülerlotsen erfasst. Ferner umfasst die Produktgruppe die Gestaltung der räumlichen und technischen Rahmenbedingungen in den Schulen, insbesondere die Ausstattung mit Inventar, Lehr- und Unterrichts- und Verbrauchsmaterialien sowie die Unterhaltung von Einrichtungsgegenständen und Geräten sowie Bewirtschaftungsaufwendungen.

Sachziele

- Erziehung und Bildung der Schüler
- Bereitstellung von verkehrssicheren und bedarfsgerechten Räumlichkeiten und Gebäuden

Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen

- Kosten pro Schüler
- Gebäudekosten pro qm Nutzfläche
- Gasverbrauch/Schüler
- Wasserverbrauch/Schüler
- Stromverbrauch/Schüler

Zugeordnete Produkte		Verantwortliche Organisationseinheit und Person
03030100	Allgemeine Schulverwaltung	Geschäftsbereich Schule und Sport, Helga Büchner
03030200	Bereitstellung und Verwaltung der Schulgebäude	Geschäftsbereich Schule und Sport, Helga Büchner

Teilergebnisplan Produktgruppe 0303 Grundschule Niederdollendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	330.019	241.717	265.065	271.508	278.351	268.223
414103	Weiterzuleitende Landeszuweisungen Schulbereich	218.225	230.900	224.400	230.900	237.900	245.100
414104	Sonstige Landeszuweisungen Schulbereich	0	0	28.850	28.850	28.850	11.850
414107	Schulpauschale	97.371	0	0	0	0	0
414190	Übrige Landeszuweisungen	1.680	0	0	0	0	0
416190	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	11.930	10.309	10.816	10.760	10.735	10.693
416290	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Gem./GV	32	0	126	126	126	126
416790	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v.priv.Unternehm.	273	0	364	364	364	364
416890	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v. übr. Bereichen	508	508	508	508	375	90
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	136.715	130.000	145.000	149.400	153.900	158.500
432115	Elternbeiträge	136.715	130.000	145.000	149.400	153.900	158.500
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	100	100	100	100	100
441109	Entgelte für die Nutzung von Schulräumen	0	100	100	100	100	100
07	Sonstige ordentliche Erträge	17.465	19.429	17.465	17.465	17.465	17.465
457190	Ertr. aus Aufl. von sonstigen SoPo Passivseite	17.465	17.465	17.465	17.465	17.465	17.465
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	0	1.183	0	0	0	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	0	781	0	0	0	0
08	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	3.200	0	0	0
471190	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	3.200	0	0	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	484.199	391.246	430.829	438.473	449.815	444.287
11	Personalaufwendungen	-74.876	-65.538	-72.454	-74.811	-76.297	-77.813
501101	Bezüge der Beamten	-6.926	-8.026	-7.938	-8.097	-8.259	-8.424
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-48.042	-39.915	-47.985	-49.645	-50.638	-51.651
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-4.323	-3.342	-3.920	-4.056	-4.137	-4.220
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-9.890	-8.612	-10.605	-10.972	-11.191	-11.415
505101	Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-3.792	-4.495	-1.604	-1.637	-1.669	-1.703
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-2.352	-675	-430	-432	-434	-433
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	450	-473	28	28	32	33
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-27.381	-29.430	-34.200	-34.200	-34.200	-34.200
524110	Abfallbeseitigung	-2.747	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
525501	Unterhaltg. von Geräten u. Einr.gegenst. (ENGSB)	-2.038	-880	-900	-900	-900	-900
525502	Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	-530	-5.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
525504	Unterhaltung von Sportgeräten	-1.565	0	0	0	0	0
525590	Übrige Unterhaltg. des bewegl. Vermögens	0	-1.500	-500	-500	-500	-500
527101	Lernmittel	-7.086	-12.100	-9.400	-9.400	-9.400	-9.400
527901	Kosten der Schülerbeförderung	-7.612	-6.500	-7.000	-7.000	-7.000	-7.000
528101	Lehr- und Unterrichtsmittel	-5.804	-1.450	-13.400	-13.400	-13.400	-13.400
14	Bilanzielle Abschreibungen	-63.039	-58.177	-61.513	-59.380	-58.339	-58.412
571101	Abschreibungen auf Sachanlagen	-63.039	-58.177	-60.724	-58.590	-57.549	-57.623
571104	Abschreibung der Bilanzierungshilfe gemäß NKF-CUIG	0	0	-789	-789	-789	-789
15	Transferaufwendungen	-394.452	-397.873	-410.045	-429.540	-450.060	-470.260
531805	Zuschussweiterleitung an Schulen	-218.225	-230.900	-224.400	-230.900	-237.900	-245.100
531890	Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke	-176.227	-166.973	-185.645	-198.640	-212.160	-225.160
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-31.876	-30.734	-59.963	-52.497	-52.550	-32.604
542202	Mieten Kopiergeräte	-1.132	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200
542290	Übrige Mieten/Pachten	-680	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan Produktgruppe 0303 Grundschule Niederdollendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
542990	Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-33	0	0	0	0	0
543101	Geschäftsaufwendungen (ENGSB)	-4.990	-1.150	-1.150	-1.150	-1.150	-1.150
543102	Schulschwimmen	-5.913	-7.560	-7.200	-7.200	-7.200	-7.200
543103	Schulveranstaltungen	-199	-70	-70	-70	-70	-70
543105	Telekommunikationsgebühren	-4.911	-3.700	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
543131	Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto	-1.712	0	-27.500	-20.000	-20.000	0
543133	Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € (ENGSB)	-1.897	-5.100	-5.100	-5.100	-5.100	-5.100
544101	Unfallversicherungen Schulen	-8.803	-10.100	-11.000	-11.000	-11.000	-11.000
544103	Haftpflicht- und Eigenschadenversicherung	-51	-50	-60	-60	-60	-60
544190	Übrige Versicherungen	-1.555	-1.804	-1.683	-1.717	-1.770	-1.824
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-591.625	-581.752	-638.175	-650.428	-671.446	-673.289
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-107.426	-190.506	-207.346	-211.954	-221.630	-229.001
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-107.426	-190.506	-207.346	-211.954	-221.630	-229.001
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-107.426	-190.506	-207.346	-211.954	-221.630	-229.001
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-350.777	-385.475	0	0	0	0
581190	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-350.777	-385.475	0	0	0	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	-458.203	-575.981	-207.346	-211.954	-221.630	-229.001

Erläuterungen Produktgruppe 0303:

414103 Weiterzuleitende Landeszuweisungen Schulbereich
Zuwendungen des Landes für die Durchführung außerunterrichtlicher Angebote offener Ganztagsschulen im Primarbereich (inklusive Betreuungspauschale). Die Weiterleitung an die Schulen erfolgt über das Sachkonto „531805 Zuschussweiterleitung an Schulen“.

414104 Sonstige Landeszuweisungen Schulbereich
Ab dem 01.08.2026 besteht ein jährlich aufbauender Rechtsanspruch auf einen OGS-Platz ab der 1. Klasse. Um diesem Rechtsanspruch gerecht werden zu können, müssen weitere OGS-Plätze geschaffen werden. Hierzu sind u. a. die Anschaffung von multifunktionalem Mobiliar, Um- oder Ausbauten in bestehenden Gebäuden notwendig. Der Bund und das Land NRW unterstützen die Schulträger mit dem Programm „Ganztagsausbau“. Mit einer 85%igen Förderquote unterstützt das Programm beim Ausbau der OGS-Kapazitäten und der Ausstattungsqualität. Die Fördermittel können bis Ende 2029 verausgabt werden.
Mit dem Startchancen-Programm werden in NRW 923 Schulen mit einem großen Anteil sozioökonomisch benachteiligter Schülerinnen und Schülern gefördert. Es zielt ab auf die Stärkung der Basiskompetenzen Lesen, Schreiben und Rechnen sowie der sozialen und emotionalen Kompetenzen. Da gerade die basalen Kompetenzen, Lesen, Schreiben und Rechnen, ausschlaggebend für einen erfolgreichen Bildungsweg sind, liegt ein besonderer Schwerpunkt des Programms auf dem Primarbereich. Die Stadt Königswinter ist im Programm Säule II „Förderung der Kernkompetenzen“ mit den Grundschulen Königswinter, Niederdollendorf und der Förderschule Niederdollendorf beteiligt. Das Programm wird zu 100% gefördert.

432115 Elternbeiträge
Mit Beschluss vom 23.11.2023 hat sich der Jugendhilfeausschuss gegen eine zehnprozentige Erhöhung der Beiträge für den Bereich der Kindertagesbetreuung ausgesprochen. Zeitgleich wurde mit der Neufassung der Satzung die Beitragsbefreiung der Einkommensstufe 2 sowie die automatisierte Steigerung der Elternbeiträge gem. § 7 S. 1 der Satzung um jährlich drei Prozent beschlossen.

441109 Entgelte für die Nutzung von Schulräumen
Entgelte für die Nutzung der Aula.

524110 Abfallbeseitigung
Pauschalansatz für die Sperrmüll- und Speiseresteentsorgung.

525501 Unterhaltung von Geräten und Einrichtungsgegenständen (engeres Schulbudget)
Pauschalansatz für die Überprüfung und Reparatur von Geräten und Einrichtungsgegenständen.

525502 Unterhaltung von sonstigen Geräten und Einrichtungsgegenständen
Pauschalansatz um nötige Instandsetzungen an den IT-Anlagen und Geräten durchführen zu können.

525590 Übrige Unterhaltung des beweglichen Vermögens
Pauschalansatz für die Überprüfung und Reparatur von Geräten in der Mensa.

527101 Lernmittel
Die Ansätze für die Kosten der Lernmittelfreiheit (Grundschulen 32 €, weiterführende Schulen 68 €) wurden auf der Grundlage der Schülerzahlen der Schülerstatistik 15.10.2022 ermittelt. Angesetzt sind rund 100 % der Durchschnittsbeträge nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz unter Berücksichtigung des erzielbaren durchschnittlichen Unternehmerrabattes. Gemäß Verordnung zu § 96 Abs. 5 SchulG sind Zusatzbeträge für Schüler mit Sehbehinderung, muttersprachlichen Unterricht (21 €) und Deutsch als Zweitsprache (57 €) vorgesehen. Die Beträge wurden am 16.06.2020 vom Land NRW angepasst.

527901 Kosten der Schülerbeförderung
Pauschalansatz für sonstige Fahrten.

528101 Lehr- und Unterrichtsmittel
Für Lehr- und Unterrichtsmittel erhalten die Grundschulen 8,00 €/Schüler. Nach § 79 SchulG NRW ist der Schulträger verpflichtet, die für einen ordnungsgemäßen Unterricht erforderlichen Schulanlagen, Gebäude, Einrichtungen und Lernmittel bereitzustellen und zu unterhalten sowie das für die Schulverwaltung notwendige Personal und eine am allgemeinen Stand der Technik und Informationstechnologie orientierte Sachausstattung zur Verfügung zu stellen. Schüler, die an einer Regelschule integrativ beschult werden, erhalten 22,00 € in Anlehnung der Ansätze für die Förderschule.
Mit dem Startchancen-Programm werden in NRW 923 Schulen mit einem großen Anteil sozioökonomisch benachteiligter Schülerinnen und Schülern gefördert. Es zielt ab auf die Stärkung der Basiskompetenzen Lesen, Schreiben und Rechnen sowie der sozialen und emotionalen Kompetenzen. Da gerade die basalen Kompetenzen, Lesen, Schreiben und Rechnen, ausschlaggebend für einen erfolgreichen Bildungsweg sind, liegt ein besonderer Schwerpunkt des Programms auf dem Primarbereich. Die Stadt Königswinter ist im Programm Säule II „Förderung der Kernkompetenzen“ mit den Grundschulen Königswinter, Niederdollendorf und der Förderschule Niederdollendorf beteiligt. Das Programm wird zu 100% gefördert.

531805 Zuschussweiterleitung an Schulen
Siehe Sachkonto 414103.

531890 Zuschuss an übrige Bereiche für laufende Zwecke
Es handelt sich hierbei um den Betriebs- und Sachkostenzuschuss für die Offene Ganztagsgrundschule (OGS).

542202 Mieten Kopiergeräte
Grund- und Verbrauchsgebühren. Seit 2020 werden für alle Schulen Kopiergeräte geleast.

543101 Geschäftsaufwendungen (engeres Schulbudget)
Für Geschäftsausgaben erhalten die Grundschulen 3,00 €/Schüler zuzüglich eines Sockelbetrages von 330,00 Euro je Zug.

543102 Schulschwimmen
Erstattung der Kosten für die Benutzung der Schwimmbäder. Basis sind die von den Schulen gemeldeten Belegungswünsche unter Berücksichtigung der mit dem Betreiber vertraglich vereinbarten Abrechnungsgrundlage.

543103 Schulveranstaltungen
Für Schulveranstaltungen erhalten die Grundschulen 0,40 € / Schüler.

543105 Telekommunikationsgebühren
Telefon- und Breitbandnutzungsgebühren der Grundschule Niederdollendorf.

543131 Anschaffung Vermögensgegenstände bis 800 € netto
Ab dem 01.08.2026 besteht ein jährlich aufbauender Rechtsanspruch auf einen OGS-Platz ab der 1. Klasse. Um diesem Rechtsanspruch gerecht werden zu können, müssen weitere OGS-Plätze geschaffen werden. Hierzu sind u. a. die Anschaffung von multifunktionalem Mobiliar, Um- oder Ausbauten in bestehenden Gebäuden notwendig. Der Bund und das Land NRW unterstützen die Schulträger mit dem Programm „Ganztagsausbau“. Mit einer 85%igen Förderquote unterstützt das Programm beim Ausbau der OGS-Kapazitäten und der Ausstattungsqualität. Die Fördermittel können bis Ende 2029 verausgabt werden.
Darüber hinaus sind hier in 2026 Mittel in Höhe von 7.500 € für die Umgestaltung des Sekretariats/Schulleitung veranschlagt.

543133 Anschaffung Vermögensgegenstände bis 800 € netto (engeres Schulbudget)
Pauschaler Ansatz für notwendige Ersatz- und Ergänzungsbeschaffungen in den Schulen.

544101 Unfallversicherungen Schulen
Hierbei handelt es sich um eine Schülerunfallversicherung. Die Beiträge werden jährlich anhand der Schülerzahlen berechnet.

544103 Haftpflicht- und Eigenschadenversicherung
Es handelt sich um eine Schülergarderoben- und Sachschadenversicherung. Die Beiträge errechnen sich anhand der Schülerzahlen.

544190 Übrige Versicherungen
Hierbei handelt es sich um eine Elektronik- und Inhaltsversicherung. Berechnungsgrundlage der Ansätze sind die im Vorjahr gezahlten Versicherungsbeiträge sowie geplante Neubeschaffungen zuzüglich einer Beitragssteigerung von 3 %.

Teilfinanzplan Produktgruppe 0303 Grundschule Niederdollendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	219.905	230.900	253.250	259.750	266.750	256.950
04	+ Öff.-rechtl. Leistungsentgelte	125.276	130.000	145.000	149.400	153.900	158.500
05	+ Privatrechtl. Leistungsentgelte	0	100	100	100	100	100
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	345.181	361.000	398.350	409.250	420.750	415.550
10	- Personalauszahlungen	-69.182	-59.895	-70.448	-72.770	-74.225	-75.710
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-28.317	-29.430	-34.200	-34.200	-34.200	-34.200
14	- Transferauszahlungen	-375.444	-397.873	-410.045	-429.540	-450.060	-470.260
15	- Sonstige Auszahlungen	-35.496	-30.734	-59.963	-52.497	-52.550	-32.604
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-508.439	-517.932	-574.656	-589.007	-611.035	-612.774
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9+16)	-163.258	-156.932	-176.306	-179.757	-190.285	-197.224
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	4.012	0	0	0	0	0
23	= Summe invest. Einzahlungen	4.012	0	0	0	0	0
25	- Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	0	-80.000	0	0	0
26	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-22.319	-1.700	-8.200	-8.200	-1.700	-1.700
30	= Summe invest. Auszahlungen	-22.319	-1.700	-88.200	-8.200	-1.700	-1.700
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23+30)	-18.307	-1.700	-88.200	-8.200	-1.700	-1.700

Investitionen Produktgruppe 0303 Grundschule Niederdollendorf

Nr. und Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Ansatz 2026	VE 2027 VE 2028	Plan 2027	Plan 2028 Plan 2029	2006 - 2025 2006 - 2029
I-40-006 Betriebs- und Geschäftsausstattung GS Niederd.	-14.881	-1.700 -8.200	0 0	-8.200	-1.700 -1.700	-84.906 -104.706
18 + Einzahlungen aus Zuwend. f. Investitionsmaßn.	4.012	0 0	0 0	0	0 0	8.628 8.628
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-18.893	-1.700 -8.200	0 0	-8.200	-1.700 -1.700	-93.534 -113.334
I-40-016 ADV-Ausstattung GS Niederdollendorf	-3.427	0 0	0 0	0	0 0	-79.919 -79.919
18 + Einzahlungen aus Zuwend. f. Investitionsmaßn.	0	0 0	0 0	0	0 0	31.606 31.606
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-3.427	0 0	0 0	0	0 0	-111.524 -111.524
I-ZIB-009 Erweiterung OGS Niederdollendorf	0	0 -80.000	0 0	0	0 0	-369.872 -449.872
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	0 -80.000	0 0	0	0 0	-369.872 -449.872

Erläuterungen Investitionen Produktgruppe 0303:

I-40-006 Betriebs- und Geschäftsausstattung Grundschule Niederdollendorf

- 1.700 € Pauschalansatz für das engere Schulbudget (jährlich).
- 6.500 € Erweiterung Schränke Musikraum (einmalig in 2026)
- 6.500 € Erneuerung Küche Lehrerzimmer (einmalig in 2027)

Über das Förderprogramm „Richtlinie über die Gewährung von Zuwendungen zum Ausbau ganztätiger Bildungs- und Betreuungsangebote für Kinder im Grundschulalter“ werden Fördermittel für die Ausstattung der Grundschulen und OGS mit Möbeln und Einrichtungsgegenständen zur multifunktionalen Nutzung inkl. Einrichtung für Mensen und Akustikelemente beantragt.

I-40-016 ADV-Ausstattung Grundschule Niederdollendorf

Der Ansatz für Ersatz- und Ergänzungsbeschaffungen IT-Anlagen wird zentral bei der Produktgruppe 0301 geplant.

I-ZIB-009 Erweiterung OGS Niederdollendorf

Es handelt sich hierbei um einen ersten, pauschalen Ansatz für Planungskosten, um den seitens der Schule und Schulverwaltung gemeldeten Bedarf in räumliche Anforderungen umzusetzen. Die entsprechende Beschlusslage zur Priorisierung im OGS-Ausbau des AS3 liegt vor. Im Budgetansatz sind Kosten für die externe Begleitung der Ausschreibungen enthalten.

Produktgruppe 0304 Grundschule Oberdollendorf

Produktgruppenbeschreibung

Die Produktgruppe umfasst die Beschaffung von Lernmitteln im Rahmen der gesetzlich vorgeschriebenen Lernmittelfreiheit, die Organisation und Abwicklung von Schülerspezialverkehr für behinderte Schüler sowie die allgemeine Fahrtkostenübernahme für Schülerbeförderung und die finanzielle Unterstützung der Fördervereine für deren Betreuungsangebote (insbes. Betreuende Grundschule). Des Weiteren sind hier allgemeine Schulverwaltungsangelegenheiten wie z.B. Angebote für Silentien für lernschwache Schüler und die Organisation der Schulwegsicherung durch Schülerlotsen erfasst. Ferner umfasst die Produktgruppe die Gestaltung der räumlichen und technischen Rahmenbedingungen in den Schulen, insbesondere die Ausstattung mit Inventar, Lehr- und Unterrichts- und Verbrauchsmaterialien sowie die Unterhaltung von Einrichtungsgegenständen und Geräten sowie Bewirtschaftungsaufwendungen.

Sachziele

- Erziehung und Bildung der Schüler
- Bereitstellung von verkehrssicheren und bedarfsgerechten Räumlichkeiten und Gebäuden

Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen

- Kosten pro Schüler
- Gebäudekosten pro qm Nutzfläche
- Gasverbrauch/Schüler
- Wasserverbrauch/Schüler
- Stromverbrauch/Schüler

Zugeordnete Produkte		Verantwortliche Organisationseinheit und Person
03040100	Allgemeine Schulverwaltung	Geschäftsbereich Schule und Sport, Helga Büchner
03040200	Bereitstellung und Verwaltung der Schulgebäude	Geschäftsbereich Schule und Sport, Helga Büchner

Teilergebnisplan Produktgruppe 0304 Grundschule Oberdollendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	312.015	282.561	294.808	302.436	292.617	327.131
414103	Weiterzuleitende Landeszuweisungen Schulbereich	258.455	258.500	251.100	258.500	266.300	274.300
414104	Sonstige Landeszuweisungen Schulbereich	0	0	25.500	25.500	0	17.000
414107	Schulpauschale	32.870	0	0	0	0	0
416090	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Bund	2.787	2.787	2.787	2.787	2.736	2.720
416190	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	16.772	19.885	14.348	14.625	22.576	32.262
416290	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Gem./GV	0	304	0	0	0	0
416890	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v. übr. Bereichen	1.131	1.085	1.074	1.025	1.005	848
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	189.979	164.800	201.500	207.600	213.800	220.200
432115	Elternbeiträge	189.979	164.800	201.500	207.600	213.800	220.200
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	886	1.925	1.925	1.925	1.925	1.925
441108	Benutzungsentgelte Turn- und Sportstätten	761	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
446190	Übrige sonst. privatr. Leistungsentgelte	125	125	125	125	125	125
07	Sonstige ordentliche Erträge	0	496	0	0	0	0
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	0	382	0	0	0	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	0	113	0	0	0	0
08	Aktivierte Eigenleistungen	8.058	0	0	0	0	0
471190	Aktivierte Eigenleistungen	8.058	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	510.938	449.781	498.233	511.961	508.342	549.256
11	Personalaufwendungen	-67.858	-55.621	-63.759	-65.800	-67.104	-68.431
501101	Bezüge der Beamten	-6.926	-8.026	-7.938	-8.097	-8.259	-8.424
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-41.483	-32.454	-40.727	-42.137	-42.980	-43.839
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-3.366	-2.718	-3.327	-3.443	-3.511	-3.582
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-8.727	-7.002	-9.001	-9.312	-9.498	-9.688
505101	Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-3.792	-4.495	-1.604	-1.637	-1.669	-1.703
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-1.786	-717	-383	-385	-387	-386
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-1.778	-209	-778	-790	-799	-809
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-32.199	-52.890	-44.050	-44.050	-44.050	-44.050
524110	Abfallbeseitigung	-1.900	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
525501	Unterhaltg. von Geräten u. Einr.gegenst. (ENGSB)	-1.884	-990	-900	-900	-900	-900
525502	Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	-530	-5.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
525504	Unterhaltung von Sportgeräten	-307	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
525590	Übrige Unterhaltg. des bewegl. Vermögens	0	-1.500	-500	-500	-500	-500
527101	Lernmittel	-3.740	-6.300	-6.300	-6.300	-6.300	-6.300
527901	Kosten der Schülerbeförderung	-19.455	-35.500	-32.000	-32.000	-32.000	-32.000
528101	Lehr- und Unterrichtsmittel	-4.383	-1.600	-1.350	-1.350	-1.350	-1.350
14	Bilanzielle Abschreibungen	-46.530	-82.192	-58.898	-85.479	-254.724	-255.020
571101	Abschreibungen auf Sachanlagen	-46.530	-82.192	-57.852	-84.433	-253.679	-253.974
571104	Abschreibung der Bilanzierungshilfe gemäß NKF-CUIG	0	0	-1.046	-1.046	-1.046	-1.046
15	Transferaufwendungen	-446.564	-462.568	-448.238	-471.180	-491.980	-499.980
531805	Zuschussweiterleitung an Schulen	-258.455	-258.500	-251.100	-258.500	-266.300	-274.300
531890	Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke	-188.109	-204.068	-197.138	-212.680	-225.680	-225.680
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-34.914	-68.360	-95.617	-60.725	-30.803	-50.883
542202	Mieten Kopiergeräte	-1.189	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200
542290	Übrige Mieten/Pachten	-1.923	-730	-740	-740	-740	-740
543101	Geschäftsaufwendungen (ENGSB)	-1.997	-1.200	-1.150	-1.150	-1.150	-1.150

Teilergebnisplan Produktgruppe 0304 Grundschule Oberdollendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
543102	Schulschwimmen	-3.456	-4.320	-4.100	-4.100	-4.100	-4.100
543103	Schulveranstaltungen	0	-80	-70	-70	-70	-70
543105	Telekommunikationsgebühren	-4.515	-4.200	-4.200	-4.200	-4.200	-4.200
543131	Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto	0	-37.500	-65.500	-30.500	-500	-20.500
543133	Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € (ENGSB)	-5.404	-5.100	-5.100	-5.100	-5.100	-5.100
543190	Übrige Geschäftsaufwendungen	-194	0	0	0	0	0
544101	Unfallversicherungen Schulen	-12.121	-11.400	-11.100	-11.100	-11.100	-11.100
544103	Haftpflicht- und Eigenschadenversicherung	-54	-60	-60	-60	-60	-60
544190	Übrige Versicherungen	-2.135	-2.570	-2.397	-2.505	-2.583	-2.663
547390	Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	-1.926	0	0	0	0	0
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-628.065	-721.631	-710.562	-727.234	-888.661	-918.364
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-117.127	-271.850	-212.329	-215.273	-380.319	-369.108
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-117.127	-271.850	-212.329	-215.273	-380.319	-369.108
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-117.127	-271.850	-212.329	-215.273	-380.319	-369.108
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	31.718	31.718	0	0	0	0
481190	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	31.718	31.718	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-209.359	-283.741	0	0	0	0
581190	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-209.359	-283.741	0	0	0	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	-294.769	-523.873	-212.329	-215.273	-380.319	-369.108

Erläuterungen Produktgruppe 0304:

414103 Weiterzuleitende Landeszuweisungen Schulbereich
Zuwendungen des Landes für die Durchführung außerunterrichtlicher Angebote offener Ganztagsschulen im Primarbereich (inklusive Betreuungspauschale). Die Weiterleitung an die Schulen erfolgt über das Sachkonto „531805 Zuschussweiterleitung an Schulen“.

414104 Sonstige Landeszuweisungen Schulbereich
Ab dem 01.08.2026 besteht ein jährlich aufbauender Rechtsanspruch auf einen OGS-Platz ab der 1. Klasse. Um diesem Rechtsanspruch gerecht werden zu können, müssen weitere OGS-Plätze geschaffen werden. Hierzu sind u. a. die Anschaffung von multifunktionalem Mobiliar, Um- oder Ausbauten in bestehenden Gebäuden notwendig. Der Bund und das Land NRW unterstützen die Schulträger mit dem Programm „Ganztagsausbau“. Mit einer 85%igen Förderquote unterstützt das Programm beim Ausbau der OGS-Kapazitäten und der Ausstattungsqualität. Die Fördermittel können bis Ende 2029 verausgabt werden.

432115 Elternbeiträge
Mit Beschluss vom 23.11.2023 hat sich der Jugendhilfeausschuss gegen eine zehnprozentige Erhöhung der Beiträge für den Bereich der Kindertagesbetreuung ausgesprochen. Zeitgleich wurde mit der Neufassung der Satzung die Beitragsbefreiung der Einkommensstufe 2 sowie die automatisierte Steigerung der Elternbeiträge gem. § 7 S. 1 der Satzung um jährlich drei Prozent beschlossen.

441108 Benutzungsentgelte Turn- und Sportstätten
Benutzungsentgelte für die Turnhalle und Gymnastikhalle Grundschule Oberdollendorf. Aufgrund eines Brandschadens in der Turnhalle verringern sich die Benutzerentgelte.

446190 Übrige sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte
Erstattung Feuerwehrantenne.

524110 Abfallbeseitigung
Pauschalansatz für die Sperrmüllentsorgung.

525501 Unterhaltung von Geräten und Einrichtungsgegenständen (engeres Schulbudget)
Pauschalansatz für die Überprüfung und Reparatur von Geräten und Einrichtungsgegenständen.

525502 Unterhaltung von sonstigen Geräten und Einrichtungsgegenständen
Pauschalansatz um nötige Instandsetzungen an den IT-Anlagen und Geräten durchführen zu können.

525504 Unterhaltung von Sportgeräten
Sicherheitsüberprüfung, Reparatur und Ersatzbeschaffung Sportgeräte für Gymnastikhalle Grundschule Oberdollendorf. Aufgrund eines Brandschadens in der Turnhalle verringern sich die Ansätze.

525590 Übrige Unterhaltung des beweglichen Vermögens
Pauschalansatz für die Überprüfung und Reparatur von Geräten in der Mensa.

527101 Lernmittel
Die Ansätze für die Kosten der Lernmittelfreiheit (Grundschulen 32 €, weiterführende Schulen 68 €) wurden auf der Grundlage der Schülerzahlen der Schülerstatistik 15.10.2022 ermittelt. Angesetzt sind rund 100 % der Durchschnittsbeträge nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz unter Berücksichtigung des erzielbaren durchschnittlichen Unternehmerrabattes. Gemäß Verordnung zu § 96 Abs. 5 SchulG sind Zusatzbeträge für Schüler mit Sehbehinderung, muttersprachlichen Unterricht (21 €) und Deutsch als Zweitsprache (57 €) vorgesehen. Die Beträge wurden am 16.06.2020 vom Land NRW angepasst.

527901 Kosten der Schülerbeförderung
Bei den Kosten handelt es sich um die Erstattung von Fahrkosten für den Schulweg.
Aufgrund des Neubaus der Turnhalle an der Grundschule Oberdollendorf erfolgen ersatzweise Fahrten zu alternativen Sportflächen (Palastweiher/Thomasberg/Niederdollendorf).

528101 Lehr- und Unterrichtsmittel
Für Lehr- und Unterrichtsmittel erhalten die Grundschulen 8,00 €/Schüler. Nach § 79 SchulG NRW ist der Schulträger verpflichtet, die für einen ordnungsgemäßen Unterricht erforderlichen Schulanlagen, Gebäude, Einrichtungen und Lernmittel bereitzustellen und zu unterhalten sowie das für die Schulverwaltung notwendige Personal und eine am allgemeinen Stand der Technik und Informationstechnologie orientierte Sachausstattung zur Verfügung zu stellen. Schüler, die an einer Regelschule integrativ beschult werden, erhalten 22,00 € in Anlehnung der Ansätze für die Förderschule.

531805 Zuschussweiterleitung an Schulen
Siehe Sachkonto 414103.

531890 Zuschuss an übrige Bereiche für laufende Zwecke
Es handelt sich hierbei um den Betriebs- und Sachkostenzuschuss für die Offene Ganztagsgrundschule (OGS).

542202 Mieten Kopiergeräte
Grund- und Verbrauchsgebühren. Seit 2020 wurden für alle Schulen Kopiergeräte geleast.

542290 Übrige Mieten/Pachten
Es handelt sich hierbei um Pachtaufwendungen für die Fläche des Fahrradabstellplatzes der Grundschule Oberdollendorf an der Heisterbacher Straße.

543101 Geschäftsaufwendungen (engeres Schulbudget)
Für Geschäftsausgaben erhalten die Grundschulen 3,00 €/Schüler zuzüglich eines Sockelbetrages von 330,00 Euro je Zug.

543102 Schulschwimmen
Erstattung der Kosten für die Benutzung der Schwimmbäder. Basis sind die von den Schulen gemeldeten Belegungswünsche unter Berücksichtigung der mit dem Betreiber vertraglich vereinbarten Abrechnungsgrundlage.

543103 Schulveranstaltungen
Für Schulveranstaltungen erhalten die Grundschulen 0,40 € / Schüler.

543105 Telekommunikationsgebühren
Telefon- und Breitbandnutzungsgebühren der Grundschule Oberdollendorf.

543131 Anschaffung Vermögensgegenstände bis 800 € netto
Ab dem 01.08.2026 besteht ein jährlich aufbauender Rechtsanspruch auf einen OGS-Platz ab der 1. Klasse. Um diesem Rechtsanspruch gerecht werden zu können, müssen weitere OGS-Plätze geschaffen werden. Hierzu sind u. a. die Anschaffung von multifunktionalem Mobiliar, Um- oder Ausbauten in bestehenden Gebäuden notwendig. Der Bund und das Land NRW unterstützen die Schulträger mit dem Programm „Ganztagsausbau“. Mit einer 85%igen Förderquote unterstützt das Programm beim Ausbau der OGS-Kapazitäten und der Ausstattungsqualität. Die Fördermittel können bis Ende 2029 verausgabt werden.
Darüber hinaus sind hier folgende Ansätze enthalten:

- 500 € Pauschalansatz für laufende Ersatz- und Ergänzungsbeschaffungen für die Gymnastikhalle Grundschule Oberdollendorf. Aufgrund eines Brandschadens in der Turnhalle verringern sich die Ansätze.
- 35.000 € in 2026: Neuausstattung Turnhalle Oberdollendorf.

543133 Anschaffung Vermögensgegenstände bis 800 € netto (engeres Schulbudget)
Pauschaler Ansatz für notwendige Ersatz- und Ergänzungsbeschaffungen in den Schulen.

544101 Unfallversicherungen Schulen
Hierbei handelt es sich um eine Schülerunfallversicherung. Die Beiträge werden jährlich anhand der Schülerzahlen berechnet.

544103 Haftpflicht- und Eigenschadenversicherung
Es handelt sich um eine Schülergarderoben- und Sachschadenversicherung. Die Beiträge errechnen sich anhand der Schülerzahlen.

544190 Übrige Versicherungen
Hierbei handelt es sich um eine Elektronik- und Inhaltsversicherung. Berechnungsgrundlage der Ansätze sind die im Vorjahr gezahlten Versicherungsbeiträge sowie geplante Neubeschaffungen zuzüglich einer Beitragssteigerung von 3 %.

Teilfinanzplan Produktgruppe 0304 Grundschule Oberdollendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	258.455	258.500	276.600	284.000	266.300	291.300
04	+ Öff.-rechtl. Leistungsentgelte	188.138	164.800	201.500	207.600	213.800	220.200
05	+ Privatrechtl. Leistungsentgelte	815	1.925	1.925	1.925	1.925	1.925
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	447.408	425.225	480.025	493.525	482.025	513.425
10	- Personalauszahlungen	-60.503	-50.201	-60.994	-62.989	-64.248	-65.533
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-32.489	-52.890	-44.050	-44.050	-44.050	-44.050
14	- Transferauszahlungen	-411.422	-462.568	-448.238	-471.180	-491.980	-499.980
15	- Sonstige Auszahlungen	-31.868	-68.360	-95.617	-60.725	-30.803	-50.883
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-536.282	-634.019	-648.899	-638.944	-631.081	-660.446
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9+16)	-88.874	-208.794	-168.874	-145.419	-149.056	-147.021
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	888.833	0	0
23	= Summe invest. Einzahlungen	0	0	0	888.833	0	0
25	- Auszahlg. für Baumaßnahmen	-182.207	0	0	0	0	0
26	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-15.030	-118.700	-153.700	-3.700	-3.700	-3.700
30	= Summe invest. Auszahlungen	-197.237	-118.700	-153.700	-3.700	-3.700	-3.700
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23+30)	-197.237	-118.700	-153.700	885.133	-3.700	-3.700

Investitionen Produktgruppe 0304 Grundschule Oberdollendorf

Nr. und Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Ansatz 2026	VE 2027 VE 2028	Plan 2027	Plan 2028 Plan 2029	2006 - 2025 2006 - 2029
I-40-007 Betriebs- und Geschäftsausstattung GS Oberd.	-1.898	-66.700 -101.700	0 0	-1.700	-1.700 -1.700	-129.131 -235.931
18 + Einzahlungen aus Zuwend. f. Investitionsmaßn.	0	0 0	0 0	0	0 0	3.035 3.035
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-1.898	-66.700 -101.700	0 0	-1.700	-1.700 -1.700	-132.167 -238.967
I-40-017 ADV-Ausstattung GS Oberdollendorf	-13.132	0 0	0 0	0	0 0	-76.197 -76.197
18 + Einzahlungen aus Zuwend. f. Investitionsmaßn.	0	0 0	0 0	0	0 0	42.406 42.406
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-13.132	0 0	0 0	0	0 0	-118.602 -118.602
I-44-001 BGA Turnhalle Oberdollendorf	0	-52.000 -52.000	0 0	-2.000	-2.000 -2.000	-54.940 -112.940
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0	-52.000 -52.000	0 0	-2.000	-2.000 -2.000	-54.940 -112.940
I-65-052 Neubau Turnhalle mit OGS-Erweiterung GS Odd.	-182.207	0 0	0 0	888.833	0 0	-265.862 622.971
18 + Einzahlungen aus Zuwend. f. Investitionsmaßn.	0	0 0	0 0	888.833	0 0	0 888.833
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	-182.207	0 0	0 0	0	0 0	-265.862 -265.862

Erläuterungen Investitionen Produktgruppe 0304:

I-40-007 Betriebs- und Geschäftsausstattung Grundschule Oberdollendorf
- 1.700 € Pauschalansatz für das engere Schulbudget (jährlich).
- 100.000 € Einrichtung neue OGS und Mensa (einmalig in 2026).

Über das Förderprogramm „Richtlinie über die Gewährung von Zuwendungen zum Ausbau ganztätiger Bildungs- und Betreuungsangebote für Kinder im Grundschulalter“ werden Fördermittel für die Ausstattung der Grundschulen und OGS mit Möbeln und Einrichtungsgegenständen zur multifunktionalen Nutzung inkl. Einrichtung für Mensen und Akustikelemente beantragt.

I-40-017 ADV-Ausstattung Grundschule Oberdollendorf
Der Ansatz für Ersatz- und Ergänzungsbeschaffungen IT-Anlagen wird zentral bei der Produktgruppe 0301 geplant.

I-44-001 Betriebs- und Geschäftsausstattung Turnhalle Oberdollendorf
- 2.000 € Pauschaler Ansatz für notwendige Ersatz- und Ergänzungsbeschaffungen. Es ist nicht kalkulierbar, welche Sportgeräte wegen Defekts und/oder aus Sicherheitsgründen im Laufe des Jahres ersetzt werden müssen.
- 50.000 € in 2026: Neuausstattung Turnhalle Oberdollendorf.

I-65-052 Neubau Turnhalle mit OGS-Erweiterung Grundschule Oberdollendorf
Für den Neubau der Turnhalle inkl. OGS-Erweiterung werden über die Richtlinie zur Gewährung von Zuwendungen zum Ausbau ganztägiger Bildungs- und Betreuungsangebote für Kinder im Grundschulalter eine Förderung in Höhe von 888.833 erwartet.

Produktgruppe 0305 Grundschule Heisterbacherrott

Produktgruppenbeschreibung

Die Produktgruppe umfasst die Beschaffung von Lernmitteln im Rahmen der gesetzlich vorgeschriebenen Lernmittelfreiheit, die Organisation und Abwicklung von Schülerspezialverkehr für behinderte Schüler sowie die allgemeine Fahrtkostenübernahme für Schülerbeförderung und die finanzielle Unterstützung der Fördervereine für deren Betreuungsangebote (insbes. Betreuende Grundschule). Des Weiteren sind hier allgemeine Schulverwaltungsangelegenheiten wie z.B. Angebote für Silentien für lernschwache Schüler und die Organisation der Schulwegsicherung durch Schülerlotsen erfasst. Ferner umfasst die Produktgruppe die Gestaltung der räumlichen und technischen Rahmenbedingungen in den Schulen, insbesondere die Ausstattung mit Inventar, Lehr- und Unterrichts- und Verbrauchsmaterialien sowie die Unterhaltung von Einrichtungsgegenständen und Geräten sowie Bewirtschaftungsaufwendungen.

Sachziele

- Erziehung und Bildung der Schüler
- Bereitstellung von verkehrssicheren und bedarfsgerechten Räumlichkeiten und Gebäuden

Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen

- Kosten pro Schüler
- Gebäudekosten pro qm Nutzfläche
- Gasverbrauch/Schüler
- Wasserverbrauch/Schüler
- Stromverbrauch/Schüler

Zugeordnete Produkte		Verantwortliche Organisationseinheit und Person
03050100	Allgemeine Schulverwaltung	Geschäftsbereich Schule und Sport, Helga Büchner
03050200	Bereitstellung und Verwaltung der Schulgebäude	Geschäftsbereich Schule und Sport, Helga Büchner

Teilergebnisplan Produktgruppe 0305 Grundschule Heisterbacherrott

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	387.844	343.507	363.396	373.932	382.689	391.736
414103	Weiterzuleitende Landeszuweisungen Schulbereich	295.023	294.300	285.900	294.300	303.200	312.300
414104	Sonstige Landeszuweisungen Schulbereich	0	0	25.500	25.500	25.500	25.500
414107	Schulpauschale	42.564	0	0	0	0	0
414190	Übrige Landeszuweisungen	846	0	0	0	0	0
414290	Zuweisungen v. Gemeinden/GV	10	0	0	0	0	0
416090	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Bund	7.393	7.393	7.393	7.393	7.393	7.393
416190	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	40.407	40.400	42.939	45.478	45.383	45.362
416290	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Gem./GV	176	0	250	250	250	250
416790	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v.priv.Unternehm.	24	24	24	24	24	24
416890	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v. übr. Bereichen	1.400	1.390	1.390	987	939	907
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	238.421	219.500	252.900	260.500	268.300	276.400
432115	Elternbeiträge	238.421	219.500	252.900	260.500	268.300	276.400
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.331	1.200	1.320	1.320	1.320	1.320
441108	Benutzungsentgelte Turn- und Sportstätten	1.116	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
441109	Entgelte für die Nutzung von Schulräumen	215	100	220	220	220	220
07	Sonstige ordentliche Erträge	159	661	159	159	159	159
457190	Ertr. aus Aufl. von sonstigen SoPo Passivseite	159	159	159	159	159	159
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	0	373	0	0	0	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	0	129	0	0	0	0
08	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	14.400	11.200	0	0
471190	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	14.400	11.200	0	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	627.754	564.868	632.175	647.111	652.468	669.614
11	Personalaufwendungen	-82.158	-67.074	-73.726	-76.124	-77.637	-79.179
501101	Bezüge der Beamten	-6.926	-8.013	-7.811	-7.967	-8.126	-8.289
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-52.901	-39.546	-48.817	-50.506	-51.516	-52.547
501902	Personalaufw. f. Sicherung Schulwege	-2.040	-2.100	0	0	0	0
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-4.240	-3.312	-3.988	-4.126	-4.209	-4.293
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-10.889	-8.532	-10.788	-11.162	-11.385	-11.613
505101	Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-3.792	-4.495	-1.604	-1.637	-1.669	-1.703
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-1.092	-854	-218	-218	-218	-216
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-278	-223	-500	-508	-513	-519
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-26.745	-35.590	-27.950	-27.950	-27.950	-27.950
524110	Abfallbeseitigung	-1.035	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
525501	Unterhaltg. von Geräten u. Einr.gegenst. (ENGSB)	-479	-1.540	-1.450	-1.450	-1.450	-1.450
525502	Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	-530	-5.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
525504	Unterhaltung von Sportgeräten	-2.088	-2.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
525590	Übrige Unterhaltg. des bewegl. Vermögens	0	-1.500	-500	-500	-500	-500
527101	Lernmittel	-8.083	-10.300	-9.300	-9.300	-9.300	-9.300
527901	Kosten der Schülerbeförderung	-10.156	-11.000	-10.500	-10.500	-10.500	-10.500
528101	Lehr- und Unterrichtsmittel	-4.373	-2.250	-2.200	-2.200	-2.200	-2.200
14	Bilanzielle Abschreibungen	-125.562	-101.549	-123.168	-130.861	-137.047	-135.875
571101	Abschreibungen auf Sachanlagen	-125.562	-101.549	-121.724	-129.416	-135.602	-134.430
571104	Abschreibung der Bilanzierungshilfe gemäß NKF-CUIG	0	0	-1.445	-1.445	-1.445	-1.445
15	Transferaufwendungen	-528.224	-547.313	-541.917	-592.000	-633.920	-676.040
531805	Zuschussweiterleitung an Schulen	-295.023	-294.300	-285.900	-294.300	-303.200	-312.300

Teilergebnisplan Produktgruppe 0305 Grundschule Heisterbacherrott

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
531890	Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke	-233.201	-253.013	-256.017	-297.700	-330.720	-363.740
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-55.818	-48.014	-79.785	-85.967	-72.087	-72.210
542202	Mieten Kopiergeräte	-1.018	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200
542290	Übrige Mieten/Pachten	-1.505	0	0	0	0	0
543101	Geschäftsaufwendungen (ENGSB)	-2.711	-1.850	-1.800	-1.800	-1.800	-1.800
543102	Schulschwimmen	-7.560	-8.640	-8.210	-8.210	-8.210	-8.210
543103	Schulveranstaltungen	-30	-120	-110	-110	-110	-110
543105	Telekommunikationsgebühren	-1.497	-4.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
543131	Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto	-10.743	-5.000	-39.000	-45.000	-31.000	-31.000
543133	Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € (ENGSB)	-10.834	-5.100	-5.100	-5.100	-5.100	-5.100
543190	Übrige Geschäftsaufwendungen	-69	0	0	0	0	0
544101	Unfallversicherungen Schulen	-16.443	-17.800	-17.600	-17.600	-17.600	-17.600
544103	Haftpflicht- und Eigenschadenversicherung	-82	-90	-90	-90	-90	-90
544190	Übrige Versicherungen	-3.326	-4.214	-3.675	-3.857	-3.977	-4.100
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-818.507	-799.540	-846.547	-912.902	-948.641	-991.254
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-190.752	-234.672	-214.372	-265.791	-296.173	-321.640
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-190.752	-234.672	-214.372	-265.791	-296.173	-321.640
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-190.752	-234.672	-214.372	-265.791	-296.173	-321.640
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	16.430	16.430	0	0	0	0
481190	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	16.430	16.430	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-282.418	-294.095	0	0	0	0
581190	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-282.418	-294.095	0	0	0	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	-456.740	-512.337	-214.372	-265.791	-296.173	-321.640

Erläuterungen Produktgruppe 0305:

414103 Weiterzuleitende Landeszuweisungen Schulbereich
Zuwendungen des Landes für die Durchführung außerunterrichtlicher Angebote offener Ganztagsschulen im Primarbereich (inklusive Betreuungspauschale). Die Weiterleitung an die Schulen erfolgt über das Sachkonto „531805 Zuschussweiterleitung an Schulen“.

414104 Sonstige Landeszuweisungen Schulbereich
Ab dem 01.08.2026 besteht ein jährlich aufbauender Rechtsanspruch auf einen OGS-Platz ab der 1. Klasse. Um diesem Rechtsanspruch gerecht werden zu können, müssen weitere OGS-Plätze geschaffen werden. Hierzu sind u. a. die Anschaffung von multifunktionalem Mobiliar, Um- oder Ausbauten in bestehenden Gebäuden notwendig. Der Bund und das Land NRW unterstützen die Schulträger mit dem Programm „Ganztagsausbau“. Mit einer 85%igen Förderquote unterstützt das Programm beim Ausbau der OGS-Kapazitäten und der Ausstattungsqualität. Die Fördermittel können bis Ende 2029 verausgabt werden.

432115 Elternbeiträge
Mit Beschluss vom 23.11.2023 hat sich der Jugendhilfeausschuss gegen eine zehnprozentige Erhöhung der Beiträge für den Bereich der Kindertagesbetreuung ausgesprochen. Zeitgleich wurde mit der Neufassung der Satzung die Beitragsbefreiung der Einkommensstufe 2 sowie die automatisierte Steigerung der Elternbeiträge gem. § 7 S. 1 der Satzung um jährlich drei Prozent beschlossen.

441108 Benutzungsentgelte Turn- und Sportstätten
Benutzungsentgelte für die Turnhalle Grundschule Heisterbacherrott.

441109 Entgelte für die Nutzung von Schulräumen
Entgelte für die Nutzung der Aula.

524110 Abfallbeseitigung
Pauschalansatz für die Sperrmüll- und Speiseresteentsorgung.

525501 Unterhaltung von Geräten und Einrichtungsgegenständen (engeres Schulbudget)
Pauschalansatz für die Überprüfung und Reparatur von Geräten und Einrichtungsgegenständen.

525502 Unterhaltung von sonstigen Geräten und Einrichtungsgegenständen
Pauschalansatz um nötige Instandsetzungen an den IT-Anlagen und Geräten durchführen zu können.

525504 Unterhaltung von Sportgeräten
Sicherheitsüberprüfung, Reparatur und Ersatzbeschaffung Sportgeräte für Turnhalle Grundschule Heisterbacherrott.

525590 Übrige Unterhaltung des beweglichen Vermögens
Pauschalansatz für die Überprüfung und Reparatur von Geräten in der Mensa.

527101 Lernmittel
Die Ansätze für die Kosten der Lernmittelfreiheit (Grundschulen 32 €, weiterführende Schulen 68 €) wurden auf der Grundlage der Schülerzahlen der Schülerstatistik 15.10.2022 ermittelt. Angesetzt sind rund 100 % der Durchschnittsbeträge nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz unter Berücksichtigung des erzielbaren durchschnittlichen Unternehmerrabattes. Gemäß Verordnung zu § 96 Abs. 5 SchulG sind Zusatzbeträge für Schüler mit Sehbehinderung, muttersprachlichen Unterricht (21 €) und Deutsch als Zweitsprache (57 €) vorgesehen. Die Beträge wurden am 16.06.2020 vom Land NRW angepasst.

527901 Kosten der Schülerbeförderung
- Pauschalansatz für Einzelabrechnungen.
- Pauschalansatz für den Schülertransport zum Schulschwimmen im Hallenbad Königswinter-Altstadt.

528101 Lehr- und Unterrichtsmittel
Für Lehr- und Unterrichtsmittel erhalten die Grundschulen 8,00 €/Schüler. Nach § 79 SchulG NRW ist der Schulträger verpflichtet, die für einen ordnungsgemäßen Unterricht erforderlichen Schulanlagen, Gebäude, Einrichtungen und Lernmittel bereitzustellen und zu unterhalten sowie das für die Schulverwaltung notwendige Personal und eine am allgemeinen Stand der Technik und Informationstechnologie orientierte Sachausstattung zur Verfügung zu stellen. Schüler, die an einer Regelschule integrativ beschult werden, erhalten 22,00 € in Anlehnung der Ansätze für die Förderschule.

531805 Zuschussweiterleitung an Schulen
Siehe Sachkonto 414103.

531890 Zuschuss an übrige Bereiche für laufende Zwecke
Es handelt sich hierbei um den Betriebs- und Sachkostenzuschuss für die Offene Ganztagsgrundschule (OGS).

542202 Mieten Kopiergeräte
Grund- und Verbrauchsgebühren. Seit 2020 werden für alle Schulen Kopiergeräte geleast.

543101 Geschäftsaufwendungen (engeres Schulbudget)
Für Geschäftsausgaben erhalten die Grundschulen 3,00 €/Schüler zuzüglich eines Sockelbetrages von 330,00 Euro je Zug.

543102 Schulschwimmen
Erstattung der Kosten für die Benutzung der Schwimmbäder. Basis sind die von den Schulen gemeldeten Belegungswünsche unter Berücksichtigung der mit dem Betreiber vertraglich vereinbarten Abrechnungsgrundlage.

543103 Schulveranstaltungen
Für Schulveranstaltungen erhalten die Grundschulen 0,40 € / Schüler.

543105 Telekommunikationsgebühren
Telefon- und zukünftige Breitbandnutzungsgebühren der Grundschule Heisterbacherrott. Der Ansatz kann den tatsächlichen Kosten angepasst werden.

543131 Anschaffung Vermögensgegenstände bis 800 € netto
Ab dem 01.08.2026 besteht ein jährlich aufbauender Rechtsanspruch auf einen OGS-Platz ab der 1. Klasse. Um diesem Rechtsanspruch gerecht werden zu können, müssen weitere OGS-Plätze geschaffen werden. Hierzu sind u. a. die Anschaffung von multifunktionalem Mobiliar, Um- oder Ausbauten in bestehenden Gebäuden notwendig. Der Bund und das Land NRW unterstützen die Schulträger mit dem Programm „Ganztagsausbau“. Mit einer 85%igen Förderquote unterstützt das Programm beim Ausbau der OGS-Kapazitäten und der Ausstattungsqualität. Die Fördermittel können bis Ende 2029 verausgabt werden.
Darüber hinaus sind hier folgende Ansätze enthalten:
- 1.000 € Jährlicher Pauschalansatz für Ersatz- und Ergänzungsbeschaffungen für die Turnhalle Grundschule Heisterbacherrott.
- 8.000 € Austausch Möbel Lehrerzimmer (einmalig in 2026)

543133 Anschaffung Vermögensgegenstände bis 800 € netto (engeres Schulbudget)
Pauschaler Ansatz für notwendige Ersatz- und Ergänzungsbeschaffungen in den Schulen.

544101 Unfallversicherungen Schulen
Hierbei handelt es sich um eine Schülerunfallversicherung. Die Beiträge werden jährlich anhand der Schülerzahlen berechnet.

544103 Haftpflicht- und Eigenschadenversicherung
Es handelt sich um eine Schülergarderoben- und Sachschadenversicherung. Die Beiträge errechnen sich anhand der Schülerzahlen.

544190 Übrige Versicherungen
Hierbei handelt es sich um eine Elektronik- und Inhaltsversicherung. Berechnungsgrundlage der Ansätze sind die im Vorjahr gezahlten Versicherungsbeiträge sowie geplante Neubeschaffungen zuzüglich einer Beitragssteigerung von 3 %.

Teilfinanzplan Produktgruppe 0305 Grundschule Heisterbacherrott

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	302.118	294.300	311.400	319.800	328.700	337.800
04	+ Öff.-rechtl. Leistungsentgelte	237.074	219.500	252.900	260.500	268.300	276.400
05	+ Privatrechtl. Leistungsentgelte	1.315	1.200	1.320	1.320	1.320	1.320
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	540.507	515.000	565.620	581.620	598.320	615.520
10	- Personalauszahlungen	-76.997	-61.504	-71.404	-73.761	-75.237	-76.741
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-26.534	-35.590	-27.950	-27.950	-27.950	-27.950
14	- Transferauszahlungen	-494.179	-547.313	-541.917	-592.000	-633.920	-676.040
15	- Sonstige Auszahlungen	-56.507	-48.014	-79.785	-85.967	-72.087	-72.210
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-654.217	-692.421	-721.056	-779.678	-809.194	-852.941
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9+16)	-113.710	-177.421	-155.436	-198.058	-210.874	-237.421
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.487	0	0	0	0	0
23	= Summe invest. Einzahlungen	2.487	0	0	0	0	0
25	- Auszahlg. für Baumaßnahmen	-111.700	0	-360.000	-280.000	0	0
26	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-10.161	-3.700	-24.700	-3.700	-3.700	-3.700
30	= Summe invest. Auszahlungen	-121.861	-3.700	-384.700	-283.700	-3.700	-3.700
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23+30)	-119.374	-3.700	-384.700	-283.700	-3.700	-3.700

Investitionen Produktgruppe 0305 Grundschule Heisterbacherrott

Nr. und Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Ansatz 2026	VE 2027 VE 2028	Plan 2027	Plan 2028 Plan 2029	2006 - 2025 2006 - 2029
I-40-008 Betriebs- und Geschäftsausstattung GS Heisterb.	-10	-1.700 -22.700	0 0	-1.700	-1.700 -1.700	-61.793 -89.593
18 + Einzahlungen aus Zuwend. f. Investitionsmaßn.	2.487	0 0	0 0	0	0 0	3.148 3.148
19 + Einzahlungen a. d. Veräußerung von Sachanlagen	0	0 0	0 0	0	0 0	125 125
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-2.498	-1.700 -22.700	0 0	-1.700	-1.700 -1.700	-65.066 -92.866
I-40-018 ADV-Ausstattung GS Heisterbacherrott	-7.664	0 0	0 0	0	0 0	-137.008 -137.008
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-7.664	0 0	0 0	0	0 0	-137.008 -137.008
I-40-155 Erneuerung IT-TK-Anlage GS Heisterbacherrott	-111.700	0 0	0 0	0	0 0	-136.778 -136.778
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	-111.700	0 0	0 0	0	0 0	-136.778 -136.778
I-44-002 BGA Turnhalle GS Heisterbacherrott	0	-2.000 -2.000	0 0	-2.000	-2.000 -2.000	-3.933 -11.933
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0	-2.000 -2.000	0 0	-2.000	-2.000 -2.000	-3.933 -11.933
I-ZIB-045 Baumaßnahmen Grundschule Heisterbacherrott	0	0 -360.000	0 0	-280.000	0 0	-14.400 -654.400
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	0 -360.000	0 0	-280.000	0 0	-14.400 -654.400

Erläuterungen Investitionen Produktgruppe 0305:

I-40-008 Betriebs- und Geschäftsausstattung Grundschule Heisterbacherrott
- 1.700 € Pauschalansatz für das engere Schulbudget.
- 15.000 € Einrichtung 9. OGS-Gruppe
- 6.000 € Akustikdecke OGS-Räume

Über das Förderprogramm „Richtlinie über die Gewährung von Zuwendungen zum Ausbau ganztätiger Bildungs- und Betreuungsangebote für Kinder im Grundschulalter“ werden Fördermittel für die Ausstattung der Grundschulen und OGS mit Möbeln und Einrichtungsgegenständen zur multifunktionalen Nutzung inkl. Einrichtung für Mensen und Akustikelemente beantragt.

I-40-018 ADV-Ausstattung Grundschule Heisterbacherrott
Der Ansatz für Ersatz- und Ergänzungsbeschaffungen IT-Anlagen wird zentral bei der Produktgruppe 0301 geplant.

I-44-002 Betriebs- und Geschäftsausstattung Turnhalle Grundschule Heisterbacherrott
Pauschaler Ansatz für notwendige Ersatz- und Ergänzungsbeschaffungen. Es ist nicht kalkulierbar, welche Sportgeräte wegen Defekts und/oder aus Sicherheitsgründen im Laufe des Jahres ersetzt werden müssen.

I-ZIB-045 Baumaßnahmen Grundschule Heisterbacherrott
(2026) Die Dacheindeckung zeigt deutliche Schäden. Durch Kontrollen ist festgestellt worden, dass die Tragkonstruktion beschädigt / verwittert ist. Die Eindeckung inkl. Unterbau muss erneuert werden. In dem Zuge ist geplant, das Dach mit einer PV- Anlage auszustatten. Die Tragfähigkeit für eine PV-Anlage ist bislang nicht gegeben. Im Budgetansatz sind Kosten für die externe Begleitung der Ausschreibungen enthalten.
(2027): Die Dacheindeckung der Turnhalle ist bauzeitlich und durch die flache Neigung läuft bei Starkregen das Wasser nur ungenügend ab. Zudem bleiben Äste und Laub der umstehenden Bäume auf dem Dach liegen und führen zu einer starken Vermoosung der Fläche. Darüber hinaus sind die Tonziegel brüchig und müssen erneuert werden. Die Sanierung umfasst auch die Wärmedämmung. Im Ansatz sind Kosten für die externe Begleitung der Ausschreibungen enthalten.

Produktgruppe 0306 Grundschule Stieldorf

Produktgruppenbeschreibung

Die Produktgruppe umfasst die Beschaffung von Lernmitteln im Rahmen der gesetzlich vorgeschriebenen Lernmittelfreiheit, die Organisation und Abwicklung von Schülerspezialverkehr für behinderte Schüler sowie die allgemeine Fahrtkostenübernahme für Schülerbeförderung und die finanzielle Unterstützung der Fördervereine für deren Betreuungsangebote (insbes. Betreuende Grundschule). Des Weiteren sind hier allgemeine Schulverwaltungsangelegenheiten wie z.B. Angebote für Silentien für lernschwache Schüler und die Organisation der Schulwegsicherung durch Schülerlotsen erfasst. Ferner umfasst die Produktgruppe die Gestaltung der räumlichen und technischen Rahmenbedingungen in den Schulen, insbesondere die Ausstattung mit Inventar, Lehr- und Unterrichts- und Verbrauchsmaterialien sowie die Unterhaltung von Einrichtungsgegenständen und Geräten sowie Bewirtschaftungsaufwendungen.

Sachziele

- Erziehung und Bildung der Schüler
- Bereitstellung von verkehrssicheren und bedarfsgerechten Räumlichkeiten und Gebäuden

Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen

- Kosten pro Schüler
- Gebäudekosten pro qm Nutzfläche
- Gasverbrauch/Schüler
- Wasserverbrauch/Schüler
- Stromverbrauch/Schüler

Zugeordnete Produkte		Verantwortliche Organisationseinheit und Person
03060100	Allgemeine Schulverwaltung	Geschäftsbereich Schule und Sport, Helga Büchner
03060200	Bereitstellung und Verwaltung der Schulgebäude	Geschäftsbereich Schule und Sport, Helga Büchner

Teilergebnisplan Produktgruppe 0306 Grundschule Stieldorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	337.534	251.392	239.092	278.553	285.296	292.512
414103	Weiterzuleitende Landeszuweisungen Schulbereich	219.994	233.200	193.700	233.200	240.200	247.500
414104	Sonstige Landeszuweisungen Schulbereich	0	0	17.000	17.000	17.000	17.000
414107	Schulpauschale	80.865	0	0	0	0	0
416090	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Bund	8.393	422	422	422	422	422
416190	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	27.645	17.135	27.334	27.299	27.064	27.041
416290	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Gem./GV	105	105	105	105	105	43
416790	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v.priv.Unternehm.	70	70	70	70	70	70
416890	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v. übr. Bereichen	462	462	462	458	436	437
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	144.474	140.100	153.300	157.900	162.600	167.500
432115	Elternbeiträge	144.474	140.100	153.300	157.900	162.600	167.500
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.973	1.900	1.900	1.900	1.900	1.900
441108	Benutzungsentgelte Turn- und Sportstätten	1.626	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700
441109	Entgelte für die Nutzung von Schulräumen	348	200	200	200	200	200
07	Sonstige ordentliche Erträge	0	424	0	0	0	0
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	0	336	0	0	0	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	0	89	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	483.981	393.817	394.292	438.353	449.796	461.912
11	Personalaufwendungen	-65.863	-60.362	-68.631	-70.869	-72.278	-73.715
501101	Bezüge der Beamten	-6.633	-6.830	-6.937	-7.075	-7.217	-7.361
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-42.160	-38.217	-45.727	-47.310	-48.256	-49.221
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-3.419	-3.200	-3.736	-3.865	-3.943	-4.021
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-8.628	-8.246	-10.106	-10.455	-10.665	-10.878
505101	Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-3.792	-3.063	-1.604	-1.637	-1.669	-1.703
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-1.092	-548	-256	-256	-257	-256
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-139	-258	-266	-270	-272	-275
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-40.549	-39.900	-46.800	-46.800	-46.800	-46.800
524110	Abfallbeseitigung	-3.480	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
525501	Unterhaltg. von Geräten u. Einr.gegenst. (ENGSB)	-2.781	-1.400	-1.300	-1.300	-1.300	-1.300
525502	Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	-1.023	-5.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
525504	Unterhaltung von Sportgeräten	-1.993	-2.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
525590	Übrige Unterhaltg. des bewegl. Vermögens	0	-1.500	-500	-500	-500	-500
527101	Lernmittel	-7.135	-9.200	-9.100	-9.100	-9.100	-9.100
527901	Kosten der Schülerbeförderung	-19.988	-16.500	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000
528101	Lehr- und Unterrichtsmittel	-4.010	-2.300	-1.900	-1.900	-1.900	-1.900
528104	Andere Verbrauchsmaterialien	-140	0	0	0	0	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-78.861	-54.731	-78.190	-75.819	-75.286	-75.016
571101	Abschreibungen auf Sachanlagen	-78.861	-54.731	-77.194	-74.824	-74.291	-74.021
571104	Abschreibung der Bilanzierungshilfe gemäß NKF-CUIG	0	0	-995	-995	-995	-995
15	Transferaufwendungen	-394.762	-404.982	-384.832	-464.860	-504.880	-545.200
531805	Zuschussweiterleitung an Schulen	-219.994	-233.200	-193.700	-233.200	-240.200	-247.500
531890	Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke	-174.768	-171.782	-191.132	-231.660	-264.680	-297.700
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-47.981	-38.742	-53.893	-53.927	-54.005	-54.086
542202	Mieten Kopiergeräte	-1.026	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200
542290	Übrige Mieten/Pachten	-1.569	0	0	0	0	0
542990	Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-246	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan Produktgruppe 0306 Grundschule Stieldorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
543101	Geschäftsaufwendungen (ENGSB)	-2.909	-1.750	-1.700	-1.700	-1.700	-1.700
543102	Schulschwimmen	-1.728	-2.520	-2.400	-2.400	-2.400	-2.400
543103	Schulveranstaltungen	-49	-110	-100	-100	-100	-100
543105	Telekommunikationsgebühren	-2.460	-4.000	-4.200	-4.200	-4.200	-4.200
543131	Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto	-16.936	-5.000	-21.000	-21.000	-21.000	-21.000
543133	Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € (ENGSB)	-3.978	-5.100	-5.100	-5.100	-5.100	-5.100
544101	Unfallversicherungen Schulen	-14.596	-16.100	-15.600	-15.600	-15.600	-15.600
544103	Haftpflicht- und Eigenschadenversicherung	-73	-80	-80	-80	-80	-80
544190	Übrige Versicherungen	-2.398	-2.882	-2.513	-2.547	-2.625	-2.706
547390	Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	-14	0	0	0	0	0
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-628.016	-598.718	-632.346	-712.275	-753.249	-794.817
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-144.035	-204.901	-238.054	-273.922	-303.453	-332.906
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-144.035	-204.901	-238.054	-273.922	-303.453	-332.906
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-144.035	-204.901	-238.054	-273.922	-303.453	-332.906
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	19.853	19.853	0	0	0	0
481190	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	19.853	19.853	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-323.053	-347.334	0	0	0	0
581190	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-323.053	-347.334	0	0	0	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	-447.235	-532.381	-238.054	-273.922	-303.453	-332.906

Erläuterungen Produktgruppe 0306:

414103 Weiterzuleitende Landeszuweisungen Schulbereich
Zuwendungen des Landes für die Durchführung außerunterrichtlicher Angebote offener Ganztagsschulen im Primarbereich (inklusive Betreuungspauschale). Die Weiterleitung an die Schulen erfolgt über das Sachkonto „531805 Zuschussweiterleitung an Schulen“.

414104 Sonstige Landeszuweisungen Schulbereich
Ab dem 01.08.2026 besteht ein jährlich aufbauender Rechtsanspruch auf einen OGS-Platz ab der 1. Klasse. Um diesem Rechtsanspruch gerecht werden zu können, müssen weitere OGS-Plätze geschaffen werden. Hierzu sind u. a. die Anschaffung von multifunktionalem Mobiliar, Um- oder Ausbauten in bestehenden Gebäuden notwendig. Der Bund und das Land NRW unterstützen die Schulträger mit dem Programm „Ganztagsausbau“. Mit einer 85%igen Förderquote unterstützt das Programm beim Ausbau der OGS-Kapazitäten und der Ausstattungsqualität. Die Fördermittel können bis Ende 2029 verausgabt werden.

432115 Elternbeiträge
Mit Beschluss vom 23.11.2023 hat sich der Jugendhilfeausschuss gegen eine zehnprozentige Erhöhung der Beiträge für den Bereich der Kindertagesbetreuung ausgesprochen. Zeitgleich wurde mit der Neufassung der Satzung die Beitragsbefreiung der Einkommensstufe 2 sowie die automatisierte Steigerung der Elternbeiträge gem. § 7 S. 1 der Satzung um jährlich drei Prozent beschlossen.

441108 Benutzungsentgelte Turn- und Sportstätten
Benutzungsentgelte für die Turnhalle Grundschule Stieldorf.

441109 Entgelte für die Nutzung von Schulräumen
Entgelte für die Nutzung des Forums.

524110 Abfallbeseitigung
Pauschalansatz für die Sperrmüll- und Speiseresteentsorgung.

525501 Unterhaltung von Geräten und Einrichtungsgegenständen (engeres Schulbudget)
Pauschalansatz für die Überprüfung und Reparatur von Geräten und Einrichtungsgegenständen.

525502 Unterhaltung von sonstigen Geräten und Einrichtungsgegenständen
Pauschalansatz um nötige Instandsetzungen an den IT-Anlagen und Geräten durchführen zu können.

525504 Unterhaltung von Sportgeräten
Sicherheitsüberprüfung, Reparatur und Ersatzbeschaffung Sportgeräte für Turnhalle Grundschule Stieldorf.

525590 Übrige Unterhaltung des beweglichen Vermögens
Pauschalansatz für die Überprüfung und Reparatur von Geräten in der Mensa.

527101 Lernmittel
Die Ansätze für die Kosten der Lernmittelfreiheit (Grundschulen 32 €, weiterführende Schulen 68 €) wurden auf der Grundlage der Schülerzahlen der Schülerstatistik 15.10.2022 ermittelt. Angesetzt sind rund 100 % der Durchschnittsbeträge nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz unter Berücksichtigung des erzielbaren durchschnittlichen Unternehmerrabattes. Gemäß Verordnung zu § 96 Abs. 5 SchulG sind Zusatzbeträge für Schüler mit Sehbehinderung, muttersprachlichen Unterricht (21 €) und Deutsch als Zweitsprache (57 €) vorgesehen. Die Beträge wurden am 16.06.2020 vom Land NRW angepasst.

527901 Kosten der Schülerbeförderung
- Erstattung von Fahrkosten für den Schulweg. Mittlerweile werden die Schülertickets als Deutschlandticket ausgegeben, was zu einer steigenden Nachfrage führt.
- Pauschalansatz für den Schülertransport zum Schulschwimmen im Hallenbad Königswinter-Altstadt.

528101 Lehr- und Unterrichtsmittel
Für Lehr- und Unterrichtsmittel erhalten die Grundschulen 8,00 €/Schüler. Nach § 79 SchulG NRW ist der Schulträger verpflichtet, die für einen ordnungsgemäßen Unterricht erforderlichen Schulanlagen, Gebäude, Einrichtungen und Lernmittel bereitzustellen und zu unterhalten sowie das für die Schulverwaltung notwendige Personal und eine am allgemeinen Stand der Technik und Informationstechnologie orientierte Sachausstattung zur Verfügung zu stellen. Schüler, die an einer Regelschule integrativ beschult werden, erhalten 22,00 € in Anlehnung der Ansätze für die Förderschule.

531805 Zuschussweiterleitung an Schulen
Siehe Sachkonto 414103.

531890 Zuschuss an übrige Bereiche für laufende Zwecke
Es handelt sich hierbei um den Betriebs- und Sachkostenzuschuss für die Offene Ganztagsgrundschule (OGS).

542202 Mieten Kopiergeräte
Grund- und Verbrauchsgebühren. Seit 2020 werden für alle Schulen Kopiergeräte geleast.

543101 Geschäftsaufwendungen (engeres Schulbudget)
Für Geschäftsausgaben erhalten die Grundschulen 3,00 €/Schüler zuzüglich eines Sockelbetrages von 330,00 Euro je Zug.

543102 Schulschwimmen
Erstattung der Kosten für die Benutzung der Schwimmbäder. Basis sind die von den Schulen gemeldeten Belegungswünsche unter Berücksichtigung der mit dem Betreiber vertraglich vereinbarten Abrechnungsgrundlage.

543103 Schulveranstaltungen
Für Schulveranstaltungen erhalten die Grundschulen 0,40 € / Schüler.

543105 Telekommunikationsgebühren
Telefon- und zukünftige Breitbandnutzungsgebühren der Grundschule Stieldorf.

543131 Anschaffung Vermögensgegenstände bis 800 € netto
Ab dem 01.08.2026 besteht ein jährlich aufbauender Rechtsanspruch auf einen OGS-Platz ab der 1. Klasse. Um diesem Rechtsanspruch gerecht werden zu können, müssen weitere OGS-Plätze geschaffen werden. Hierzu sind u. a. die Anschaffung von multifunktionalem Mobiliar, Um- oder Ausbauten in bestehenden Gebäuden notwendig. Der Bund und das Land NRW unterstützen die Schulträger mit dem Programm „Ganztagsausbau“. Mit einer 85%igen Förderquote unterstützt das Programm beim Ausbau der OGS-Kapazitäten und der Ausstattungsqualität. Die Fördermittel können bis Ende 2029 verausgabt werden.
Darüber hinaus sind hier jährlich 1.000 € Pauschalansatz für laufende Ersatz- und Ergänzungsbeschaffungen für die Turnhalle Grundschule Stieldorf veranschlagt.

543133 Anschaffung Vermögensgegenstände bis 800 € netto (engeres Schulbudget)
Pauschaler Ansatz für notwendige Ersatz- und Ergänzungsbeschaffungen in den Schulen.

544101 Unfallversicherungen Schulen
Hierbei handelt es sich um eine Schülerunfallversicherung. Die Beiträge werden jährlich anhand der Schülerzahlen berechnet.

544103 Haftpflicht- und Eigenschadenversicherung
Es handelt sich um eine Schülergarderoben- und Sachschadenversicherung. Die Beiträge errechnen sich anhand der Schülerzahlen.

544190 Übrige Versicherungen
Hierbei handelt es sich um eine Elektronik- und Inhaltsversicherung. Berechnungsgrundlage der Ansätze sind die im Vorjahr gezahlten Versicherungsbeiträge sowie geplante Neubeschaffungen zuzüglich einer Beitragssteigerung von 3 %.

Teilfinanzplan Produktgruppe 0306 Grundschule Stieldorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	219.994	233.200	210.700	250.200	257.200	264.500
04	+ Öff.-rechtl. Leistungsentgelte	140.790	140.100	153.300	157.900	162.600	167.500
05	+ Privatrechtl. Leistungsentgelte	1.713	1.900	1.900	1.900	1.900	1.900
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	362.497	375.200	365.900	410.000	421.700	433.900
10	- Personalauszahlungen	-60.839	-56.493	-66.505	-68.706	-70.080	-71.482
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-35.811	-39.900	-46.800	-46.800	-46.800	-46.800
14	- Transferauszahlungen	-373.029	-404.982	-384.832	-464.860	-504.880	-545.200
15	- Sonstige Auszahlungen	-49.200	-38.742	-53.893	-53.927	-54.005	-54.086
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-518.879	-540.117	-552.030	-634.293	-675.765	-717.568
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9+16)	-156.382	-164.917	-186.130	-224.293	-254.065	-283.668
25	- Auszahlg. für Baumaßnahmen	-104.739	0	0	0	0	0
26	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-21.440	-3.700	-3.700	-3.700	-3.700	-3.700
30	= Summe invest. Auszahlungen	-126.179	-3.700	-3.700	-3.700	-3.700	-3.700
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23+30)	-126.179	-3.700	-3.700	-3.700	-3.700	-3.700

Investitionen Produktgruppe 0306 Grundschule Stieldorf

Nr. und Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Ansatz 2026	VE 2027 VE 2028	Plan 2027	Plan 2028 Plan 2029	2006 - 2025 2006 - 2029
I-40-009 Betriebs- und Geschäftsausstattung GS Stieldorf	-13.831	-1.700 -1.700	0 0	-1.700	-1.700 -1.700	-96.914 -103.714
18 + Einzahlungen aus Zuwend. f. Investitionsmaßn.	0	0 0	0 0	0	0 0	1.049 1.049
19 + Einzahlungen a. d. Veräußerung von Sachanlagen	0	0 0	0 0	0	0 0	167 167
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-13.831	-1.700 -1.700	0 0	-1.700	-1.700 -1.700	-98.130 -104.930
I-40-019 ADV-Ausstattung GS Stieldorf	-7.608	0 0	0 0	0	0 0	-147.893 -147.893
18 + Einzahlungen aus Zuwend. f. Investitionsmaßn.	0	0 0	0 0	0	0 0	31.606 31.606
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-7.608	0 0	0 0	0	0 0	-179.499 -179.499
I-40-146 Erneuerung IT-TK-Anlage GS Stieldorf	-104.739	0 0	0 0	0	0 0	-129.817 -129.817
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	-104.739	0 0	0 0	0	0 0	-129.817 -129.817
I-44-003 BGA Turnhalle GS Stieldorf	0	-2.000 -2.000	0 0	-2.000	-2.000 -2.000	-3.579 -11.579
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0	-2.000 -2.000	0 0	-2.000	-2.000 -2.000	-3.579 -11.579

Erläuterungen Investitionen Produktgruppe 0306:

I-40-009 Betriebs- und Geschäftsausstattung Grundschule Stieldorf
1.700 € Pauschalansatz für das engere Schulbudget.
Über das Förderprogramm „Richtlinie über die Gewährung von Zuwendungen zum Ausbau ganztätiger Bildungs- und Betreuungsangebote für Kinder im Grundschulalter“ werden Fördermittel für die Ausstattung der Grundschulen und OGS mit Möbeln und Einrichtungsgegenständen zur multifunktionalen Nutzung inkl. Einrichtung für Mensen und Akustikelemente beantragt.

I-40-019 ADV-Ausstattung Grundschule Stieldorf
Der Ansatz für Ersatz- und Ergänzungsbeschaffungen IT-Anlagen wird zentral bei der Produktgruppe 0301 geplant.

I-44-003 Betriebs- und Geschäftsausstattung Turnhalle Grundschule Stieldorf
Pauschaler Ansatz für notwendige Ersatz- und Ergänzungsbeschaffungen. Es ist nicht kalkulierbar, welche Sportgeräte wegen Defekts und/oder aus Sicherheitsgründen im Laufe des Jahres ersetzt werden müssen.

Produktgruppe 0307 Grundschule Oberpleis

Produktgruppenbeschreibung

Die Produktgruppe umfasst die Beschaffung von Lernmitteln im Rahmen der gesetzlich vorgeschriebenen Lernmittelfreiheit, die Organisation und Abwicklung von Schülerspezialverkehr für behinderte Schüler sowie die allgemeine Fahrtkostenübernahme für Schülerbeförderung und die finanzielle Unterstützung der Fördervereine für deren Betreuungsangebote (insbes. Betreuende Grundschule). Des Weiteren sind hier allgemeine Schulverwaltungsangelegenheiten wie z.B. Angebote für Silentien für lernschwache Schüler und die Organisation der Schulwegsicherung durch Schülerlotsen erfasst. Ferner umfasst die Produktgruppe die Gestaltung der räumlichen und technischen Rahmenbedingungen in den Schulen, insbesondere die Ausstattung mit Inventar, Lehr- und Unterrichts- und Verbrauchsmaterialien sowie die Unterhaltung von Einrichtungsgegenständen und Geräten sowie Bewirtschaftungsaufwendungen. Zur Grundschule Oberpleis gehört auch der Standort Eudenbach.

Sachziele

- Erziehung und Bildung der Schüler
- Bereitstellung von verkehrssicheren und bedarfsgerechten Räumlichkeiten und Gebäuden

Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen

- Kosten pro Schüler
- Gebäudekosten pro qm Nutzfläche
- Gasverbrauch/Schüler
- Wasserverbrauch/Schüler
- Stromverbrauch/Schüler

Zugeordnete Produkte		Verantwortliche Organisationseinheit und Person
03070100	Allgemeine Schulverwaltung	Geschäftsbereich Schule und Sport, Helga Büchner
03070200	Bereitstellung und Verwaltung der Schulgebäude	Geschäftsbereich Schule und Sport, Helga Büchner

Teilergebnisplan Produktgruppe 0307 Grundschule Oberpleis

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	585.533	503.291	463.602	512.055	528.505	524.065
414099	RAP-Auflösung Bund	12.645	12.645	12.645	12.645	8.430	0
414103	Weiterzuleitende Landeszuweisungen Schulbereich	381.913	404.300	379.000	404.300	416.500	429.000
414104	Sonstige Landeszuweisungen Schulbereich	0	0	4.250	25.500	34.000	25.500
414107	Schulpauschale	124.948	0	0	0	0	0
414199	RAP-Auflösung Land	8.330	0	8.330	8.330	8.330	8.330
416090	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Bund	2.805	2.530	2.490	2.410	2.410	2.410
416190	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	54.270	83.367	56.278	58.288	58.288	58.288
416290	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Gem./GV	270	264	270	270	270	270
416790	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v.priv.Unternehm.	267	100	267	267	267	267
416890	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v. übr. Bereichen	85	85	72	45	10	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	247.731	216.400	262.800	270.700	278.800	287.200
432115	Elternbeiträge	247.731	216.400	262.800	270.700	278.800	287.200
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.704	3.280	3.600	3.600	3.600	3.600
441108	Benutzungsentgelte Turn- und Sportstätten	2.111	3.100	3.100	3.100	3.100	3.100
441109	Entgelte für die Nutzung von Schulräumen	593	180	500	500	500	500
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	67	0	0	0	0	0
448890	Erstattungen von übrigen Bereichen	67	0	0	0	0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	6.750	7.265	6.750	6.750	6.750	6.750
457190	Ertr. aus Aufl. von sonstigen SoPo Passivseite	6.750	6.750	6.750	6.750	6.750	6.750
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	0	407	0	0	0	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	0	108	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	842.784	730.235	736.752	793.105	817.655	821.615
11	Personalaufwendungen	-81.987	-88.804	-90.128	-93.096	-94.948	-96.837
501101	Bezüge der Beamten	-6.926	-8.026	-7.938	-8.097	-8.259	-8.424
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-52.884	-52.824	-61.469	-63.597	-64.869	-66.166
501902	Personalaufw. f. Sicherung Schulwege	-2.910	-6.500	0	0	0	0
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-4.269	-4.424	-5.022	-5.196	-5.300	-5.406
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-10.880	-11.397	-13.585	-14.055	-14.336	-14.623
505101	Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-3.792	-4.495	-1.604	-1.637	-1.669	-1.703
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-1.228	-604	-255	-255	-256	-254
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	902	-535	-255	-259	-259	-262
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-119.148	-113.105	-112.900	-112.900	-112.900	-112.900
524110	Abfallbeseitigung	-350	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
524113	Aufwendungen für Gebäudesicherung	-17.908	-16.995	0	0	0	0
525501	Unterhaltg. von Geräten u. Einr.gegenst. (ENGSB)	-4.479	-2.060	-2.200	-2.200	-2.200	-2.200
525502	Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	-1.154	-5.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
525504	Unterhaltung von Sportgeräten	-2.474	-4.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
525590	Übrige Unterhaltg. des bewegl. Vermögens	0	-1.500	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
527101	Lernmittel	-12.171	-13.600	-14.700	-14.700	-14.700	-14.700
527901	Kosten der Schülerbeförderung	-75.330	-65.500	-86.500	-86.500	-86.500	-86.500
528101	Lehr- und Unterrichtsmittel	-5.283	-3.450	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500
14	Bilanzielle Abschreibungen	-267.433	-209.989	-270.404	-291.453	-280.587	-281.291
571101	Abschreibungen auf Sachanlagen	-267.433	-209.989	-268.934	-289.983	-279.116	-279.821
571104	Abschreibung der Bilanzierungshilfe gemäß NKF-CUIG	0	0	-1.470	-1.470	-1.470	-1.470
15	Transferaufwendungen	-691.168	-811.424	-725.394	-796.536	-837.187	-873.569

Teilergebnisplan Produktgruppe 0307 Grundschule Oberpleis

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
531799	RAP-Auflösung private Unternehmen	-27.976	-85.051	-27.976	-27.976	-23.407	-14.269
531805	Zuschussweiterleitung an Schulen	-381.913	-404.300	-379.000	-404.300	-416.500	-429.000
531890	Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke	-281.279	-322.073	-318.418	-364.260	-397.280	-430.300
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-108.041	-121.977	-119.533	-144.600	-154.773	-143.451
542202	Mieten Kopiergeräte	-2.868	-3.200	-3.200	-3.200	-3.200	-3.200
542204	Erbbauzins Schulgrundstück GS Opl.	-51.549	-51.550	-51.550	-51.550	-51.550	-51.550
542290	Übrige Mieten/Pachten	-2.423	0	0	0	0	0
543101	Geschäftsaufwendungen (ENGSB)	-3.762	-2.450	-2.850	-2.850	-2.850	-2.850
543102	Schulschwimmen	-7.560	-8.640	-8.210	-8.210	-8.210	-8.210
543103	Schulveranstaltungen	-241	-150	-170	-170	-170	-170
543105	Telekommunikationsgebühren	-5.143	-6.000	-5.400	-5.400	-5.400	-5.400
543131	Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto	-802	-15.000	-9.000	-34.000	-44.000	-34.000
543133	Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € (ENGSB)	-4.239	-6.600	-6.600	-6.600	-6.600	-5.100
544101	Unfallversicherungen Schulen	-24.507	-23.700	-26.900	-26.900	-26.900	-26.900
544103	Haftpflicht- und Eigenschadenversicherung	-119	-120	-130	-130	-130	-130
544190	Übrige Versicherungen	-4.827	-4.567	-5.523	-5.590	-5.763	-5.941
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-1.267.777	-1.345.299	-1.318.360	-1.438.585	-1.480.395	-1.508.048
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-424.992	-615.063	-581.608	-645.481	-662.739	-686.433
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-424.992	-615.063	-581.608	-645.481	-662.739	-686.433
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-424.992	-615.063	-581.608	-645.481	-662.739	-686.433
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	71.349	71.349	0	0	0	0
481190	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	71.349	71.349	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-681.649	-824.984	0	0	0	0
581190	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-681.649	-824.984	0	0	0	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	-1.035.292	-1.368.698	-581.608	-645.481	-662.739	-686.433

Erläuterungen Produktgruppe 0307:

414099 RAP-Auflösung Bund
Hierbei handelt es sich um die ertragswirksame Auflösung der erhaltenen Bundeszuweisung für Bau und Ausstattung der OGS Oberpleis.

414103 Weiterzuleitende Landeszuweisungen Schulbereich
Zuwendungen des Landes für die Durchführung außerunterrichtlicher Angebote offener Ganztagsschulen im Primarbereich (inklusive Betreuungspauschale). Die Weiterleitung an die Schulen erfolgt über das Sachkonto „531805 Zuschussweiterleitung an Schulen“.

414104 Sonstige Landeszuweisungen Schulbereich
Ab dem 01.08.2026 besteht ein jährlich aufbauender Rechtsanspruch auf einen OGS-Platz ab der 1. Klasse. Um diesem Rechtsanspruch gerecht werden zu können, müssen weitere OGS-Plätze geschaffen werden. Hierzu sind u. a. die Anschaffung von multifunktionalem Mobiliar, Um- oder Ausbauten in bestehenden Gebäuden notwendig. Der Bund und das Land NRW unterstützen die Schulträger mit dem Programm „Ganztagsausbau“. Mit einer 85%igen Förderquote unterstützt das Programm beim Ausbau der OGS-Kapazitäten und der Ausstattungsqualität. Die Fördermittel können bis Ende 2029 verausgabt werden.

414199 RAP-Auflösung Land
Hierbei handelt es sich um die ertragswirksame Auflösung der erhaltenen Landeszuweisung für die Erweiterung des OGS-Gebäudes.

432115 Elternbeiträge
Mit Beschluss vom 23.11.2023 hat sich der Jugendhilfeausschuss gegen eine zehnprozentige Erhöhung der Beiträge für den Bereich der Kindertagesbetreuung ausgesprochen. Zeitgleich wurde mit der Neufassung der Satzung die Beitragsbefreiung der Einkommensstufe 2 sowie die automatisierte Steigerung der Elternbeiträge gem. § 7 S. 1 der Satzung um jährlich drei Prozent beschlossen.

441108 Benutzungsentgelte Turn- und Sportstätten
Benutzungsentgelte für die Turnhalle Grundschule Eudenbach und Sporthalle Grundschule Oberpleis.

441109 Entgelte für die Nutzung von Schulräumen
Entgelte für die Nutzung von Schulräumen.

524110 Abfallbeseitigung
Pauschalansatz für die Sperrmüllentsorgung.

525501 Unterhaltung von Geräten und Einrichtungsgegenständen (engeres Schulbudget)
Pauschalansatz für die Überprüfung und Reparatur von Geräten und Einrichtungsgegenständen.

525502 Unterhaltung von sonstigen Geräten und Einrichtungsgegenständen
Pauschalansatz um nötige Instandsetzungen an den IT-Anlagen und Geräten durchführen zu können.

525504 Unterhaltung von Sportgeräten
Sicherheitsüberprüfung, Reparatur und Ersatzbeschaffung Sportgeräte für Turnhalle Grundschule Eudenbach und Sporthalle Grundschule Oberpleis.

525590 Übrige Unterhaltung des beweglichen Vermögens
Pauschalansatz für die Überprüfung und Reparatur von Geräten in der Mensa.

527101 Lernmittel
Die Ansätze für die Kosten der Lernmittelfreiheit (Grundschulen 32 €, weiterführende Schulen 68 €) wurden auf der Grundlage der Schülerzahlen der Schülerstatistik 15.10.2022 ermittelt. Angesetzt sind rund 100 % der Durchschnittsbeträge nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz unter Berücksichtigung des erzielbaren durchschnittlichen Unternehmerrabattes. Gemäß Verordnung zu § 96 Abs. 5 SchulG sind Zusatzbeträge für Schüler mit Sehbehinderung, muttersprachlichen Unterricht (21 €) und Deutsch als Zweitsprache (57 €) vorgesehen. Die Beträge wurden am 16.06.2020 vom Land NRW angepasst.

527901 Kosten der Schülerbeförderung
- Bei den Kosten handelt es sich um die Erstattung von Fahrkosten für den Schulweg. Mittlerweile werden die Schülertickets als Deutschlandticket ausgegeben, daher ist der Trend zu beobachten das die Anzahl der Tickets zunimmt
- Pauschalansatz für den Schülertransport zum Schulschwimmen im Hallenbad Königswinter-Altstadt.

528101 Lehr- und Unterrichtsmittel
Für Lehr- und Unterrichtsmittel erhalten die Grundschulen 8,00 €/Schüler. Nach § 79 SchulG NRW ist der Schulträger verpflichtet, die für einen ordnungsgemäßen Unterricht erforderlichen Schulanlagen, Gebäude, Einrichtungen und Lernmittel bereitzustellen und zu unterhalten sowie das für die Schulverwaltung notwendige Personal und eine am allgemeinen Stand der Technik und Informationstechnologie orientierte Sachausstattung zur Verfügung zu stellen. Schüler, die an einer Regelschule integrativ beschult werden, erhalten 22,00 € in Anlehnung der Ansätze für die Förderschule.

531799 RAP-Auflösung private Unternehmen
Hierbei handelt es sich um die Auflösung des geleisteten Zuschusses an den TuS Oberpleis für Bau und Ausstattung der OGS.

531805 Zuschussweiterleitung an Schulen
Siehe Sachkonto 414103.

531890 Zuschuss an übrige Bereiche für laufende Zwecke
Es handelt sich hierbei um den Betriebs- und Sachkostenzuschuss für die Offene Ganztagsgrundschule (OGS).

542202 Mieten Kopiergeräte
Grund- und Verbrauchsgebühren. Seit 2020 werden für alle Schulen Kopiergeräte geleast.

542204 Erbbauzins Schulgrundstück Grundschule Oberpleis
Die Katholischen Kirchengemeinde St. Pankratius hat das Grundstück, auf dem die Grundschule „Auf dem Sonnenhügel“ errichtet wurde, im Wege eines Erbbaurechtes zur Verfügung gestellt.

543101 Geschäftsaufwendungen (engeres Schulbudget)
Für Geschäftsausgaben erhalten die Grundschulen 3,00 €/Schüler zuzüglich eines Sockelbetrages von 330,00 Euro je Zug.

543102 Schulschwimmen
Erstattung der Kosten für die Benutzung der Schwimmbäder. Basis sind die von den Schulen gemeldeten Belegungswünsche unter Berücksichtigung der mit dem Betreiber vertraglich vereinbarten Abrechnungsgrundlage.

543103 Schulveranstaltungen
Für Schulveranstaltungen erhalten die Grundschulen 0,40 € / Schüler.

543105 Telekommunikationsgebühren
Telefon- und Breitbandgebühren der Grundschulen Oberpleis und Eudenbach. Der Ansatz wird an die tatsächlichen Kosten angepasst.

543131 Anschaffung Vermögensgegenstände bis 800 € netto
Ab dem 01.08.2026 besteht ein jährlich aufbauender Rechtsanspruch auf einen OGS-Platz ab der 1. Klasse. Um diesem Rechtsanspruch gerecht werden zu können, müssen weitere OGS-Plätze geschaffen werden. Hierzu sind u. a. die Anschaffung von multifunktionalem Mobiliar, Um- oder Ausbauten in bestehenden Gebäuden notwendig. Der Bund und das Land NRW unterstützen die Schulträger mit dem Programm „Ganztagsausbau“. Mit einer 85%igen Förderquote unterstützt das Programm beim Ausbau der OGS-Kapazitäten und der Ausstattungsqualität. Die Fördermittel können bis Ende 2029 verausgabt werden.
Darüber hinaus sind hier jährlich 4.000 € Pauschalansatz für laufende Ersatz- und Ergänzungsbeschaffungen für die Turnhalle Grundschule Eudenbach und Sporthalle Grundschule Oberpleis veranschlagt.

543133 Anschaffung Vermögensgegenstände bis 800 € netto (engeres Schulbudget)
Pauschaler Ansatz für notwendige Ersatz- und Ergänzungsbeschaffungen in den Schulen.

544101 Unfallversicherungen Schulen
Hierbei handelt es sich um eine Schülerunfallversicherung. Die Beiträge werden jährlich anhand der Schülerzahlen berechnet.

544103 Haftpflicht- und Eigenschadenversicherung
Es handelt sich um eine Schülergarderoben- und Sachschadenversicherung. Die Beiträge errechnen sich anhand der Schülerzahlen.

544190 Übrige Versicherungen
Hierbei handelt es sich um eine Elektronik- und Inhaltsversicherung. Berechnungsgrundlage der Ansätze sind die im Vorjahr gezahlten Versicherungsbeiträge sowie geplante Neubeschaffungen zuzüglich einer Beitragssteigerung von 3 %.

Teilfinanzplan Produktgruppe 0307 Grundschule Oberpleis

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	381.913	404.300	383.250	429.800	450.500	454.500
04	+ Öff.-rechtl. Leistungsentgelte	244.430	216.400	262.800	270.700	278.800	287.200
05	+ Privatrechtl. Leistungsentgelte	2.353	3.280	3.600	3.600	3.600	3.600
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	67	0	0	0	0	0
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	628.763	623.980	649.650	704.100	732.900	745.300
10	- Personalauszahlungen	-77.869	-83.171	-88.014	-90.945	-92.764	-94.619
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-145.878	-113.105	-112.900	-112.900	-112.900	-112.900
14	- Transferauszahlungen	-615.930	-726.373	-697.418	-768.560	-813.780	-859.300
15	- Sonstige Auszahlungen	-113.194	-121.977	-119.533	-144.600	-154.773	-143.451
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-952.871	-1.044.626	-1.017.865	-1.117.005	-1.174.217	-1.210.270
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9+16)	-324.108	-420.646	-368.215	-412.905	-441.317	-464.970
25	- Auszahlg. für Baumaßnahmen	-718	0	0	0	0	0
26	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-24.997	-9.300	-84.300	-9.300	-9.300	-9.300
30	= Summe invest. Auszahlungen	-25.715	-9.300	-84.300	-9.300	-9.300	-9.300
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23+30)	-25.715	-9.300	-84.300	-9.300	-9.300	-9.300

Investitionen Produktgruppe 0307 Grundschule Oberpleis

Nr. und Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Ansatz 2026	VE 2027 VE 2028	Plan 2027	Plan 2028 Plan 2029	2006 - 2025 2006 - 2029
I-40-010 Betriebs- und Geschäftsausstattung GS Oberpleis	-1.470	-3.300 -78.300	0 0	-3.300	-3.300 -3.300	-119.421 -207.621
18 + Einzahlungen aus Zuwend. f. Investitionsmaßn.	0	0 0	0 0	0	0 0	5.165 5.165
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-1.470	-3.300 -78.300	0 0	-3.300	-3.300 -3.300	-124.586 -212.786
I-40-020 ADV-Ausstattung GS Oberpleis	-13.734	0 0	0 0	0	0 0	-367.667 -367.667
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-13.734	0 0	0 0	0	0 0	-367.667 -367.667
I-44-004 BGA Sporthalle GS Oberpleis u. GS Eudenbach	-9.204	-6.000 -6.000	0 0	-6.000	-6.000 -6.000	-21.880 -45.880
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-9.204	-6.000 -6.000	0 0	-6.000	-6.000 -6.000	-21.880 -45.880
I-ZIB-051 Baumaßnahmen Grundschule Eudenbach	-1.307	0 0	0 0	0	0 0	-278.986 -278.986
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	-718	0 0	0 0	0	0 0	-278.397 -278.397
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-589	0 0	0 0	0	0 0	-589 -589

Erläuterungen Investitionen Produktgruppe 0307:

I-40-010 Betriebs- und Geschäftsausstattung Grundschule Oberpleis

- 3.300 € Pauschalansatz für das engere Schulbudget.
- 75.000 € Einrichtung einer Küche

Über das Förderprogramm „Richtlinie über die Gewährung von Zuwendungen zum Ausbau ganztätiger Bildungs- und Betreuungsangebote für Kinder im Grundschulalter“ werden Fördermittel für die Ausstattung der Grundschulen und OGS mit Möbeln und Einrichtungsgegenständen zur multifunktionalen Nutzung inkl. Einrichtung für Mensen und Akustikelemente beantragt. Hier: Förderung Küche 63.750 Euro.

I-40-020 ADV-Ausstattung Grundschule Oberpleis

Der Ansatz für Ersatz- und Ergänzungsbeschaffungen IT-Anlagen wird zentral bei der Produktgruppe 0301 geplant.

I-44-004 Betriebs- und Geschäftsausstattung Sporthalle Grundschule Oberpleis und Grundschule Eudenbach

Pauschaler Ansatz für notwendige Ersatz- und Ergänzungsbeschaffungen. Es ist nicht kalkulierbar, welche Sportgeräte wegen Defekts und/oder aus Sicherheitsgründen im Laufe des Jahres ersetzt werden müssen.

Produktgruppe 0308 Grundschule Ittenbach

Produktgruppenbeschreibung

Die Produktgruppe umfasst die Beschaffung von Lernmitteln im Rahmen der gesetzlich vorgeschriebenen Lernmittelfreiheit, die Organisation und Abwicklung von Schülerspezialverkehr für behinderte Schüler sowie die allgemeine Fahrtkostenübernahme für Schülerbeförderung und die finanzielle Unterstützung der Fördervereine für deren Betreuungsangebote (insbes. Betreuende Grundschule). Des Weiteren sind hier allgemeine Schulverwaltungsangelegenheiten wie z.B. Angebote für Silentien für lernschwache Schüler und die Organisation der Schulwegsicherung durch Schülerlotsen erfasst. Ferner umfasst die Produktgruppe die Gestaltung der räumlichen und technischen Rahmenbedingungen in den Schulen, insbesondere die Ausstattung mit Inventar, Lehr- und Unterrichts- und Verbrauchsmaterialien sowie die Unterhaltung von Einrichtungsgegenständen und Geräten sowie Bewirtschaftungsaufwendungen.

Sachziele

- Erziehung und Bildung der Schüler
- Bereitstellung von verkehrssicheren und bedarfsgerechten Räumlichkeiten und Gebäuden

Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen

- Kosten pro Schüler
- Gebäudekosten pro qm Nutzfläche
- Gasverbrauch/Schüler
- Wasserverbrauch/Schüler
- Stromverbrauch/Schüler

Zugeordnete Produkte		Verantwortliche Organisationseinheit und Person
03080100	Allgemeine Schulverwaltung	Geschäftsbereich Schule und Sport, Helga Büchner
03080200	Bereitstellung und Verwaltung der Schulgebäude	Geschäftsbereich Schule und Sport, Helga Büchner

Teilergebnisplan Produktgruppe 0308 Grundschule Ittenbach

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	225.227	153.316	177.310	178.406	173.733	181.995
414103	Weiterzuleitende Landeszuweisungen Schulbereich	148.112	127.700	124.200	127.700	131.600	135.600
414104	Sonstige Landeszuweisungen Schulbereich	0	0	25.500	21.000	12.500	17.000
414107	Schulpauschale	51.611	0	0	0	0	0
416090	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Bund	6.446	6.446	6.446	6.446	6.446	6.446
416190	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	18.313	18.313	20.419	22.524	22.498	22.303
416290	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Gem./GV	66	177	66	66	66	66
416790	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v.priv.Unternehm.	308	308	308	308	308	308
416890	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v. übr. Bereichen	371	371	371	361	315	272
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	104.385	83.300	110.700	114.100	117.500	121.000
432115	Elternbeiträge	104.385	83.300	110.700	114.100	117.500	121.000
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.667	1.100	1.300	1.300	1.300	1.300
441108	Benutzungsentgelte Turn- und Sportstätten	1.367	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
441109	Entgelte für die Nutzung von Schulräumen	300	100	300	300	300	300
07	Sonstige ordentliche Erträge	0	490	0	0	0	0
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	0	383	0	0	0	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	0	107	0	0	0	0
08	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	3.200	0
471190	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	3.200	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	331.279	238.206	289.310	293.806	295.733	304.295
11	Personalaufwendungen	-83.591	-58.898	-71.173	-73.478	-74.937	-76.424
501101	Bezüge der Beamten	-6.926	-8.026	-7.938	-8.097	-8.259	-8.424
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-54.518	-35.063	-46.669	-48.285	-49.250	-50.235
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-4.367	-2.936	-3.813	-3.945	-4.024	-4.104
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-11.544	-7.565	-10.314	-10.671	-10.884	-11.102
505101	Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-3.792	-4.495	-1.604	-1.637	-1.669	-1.703
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-1.092	-556	-218	-218	-218	-216
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-1.352	-257	-616	-626	-632	-639
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-16.327	-25.230	-16.950	-16.950	-16.950	-16.950
524110	Abfallbeseitigung	-1.420	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
525501	Unterhaltg. von Geräten u. Einr.gegenst. (ENGSB)	-1.071	-830	-700	-700	-700	-700
525502	Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	-530	-5.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
525504	Unterhaltung von Sportgeräten	-725	-2.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
525590	Übrige Unterhaltg. des bewegl. Vermögens	-1.698	-3.500	-500	-500	-500	-500
527101	Lernmittel	-4.702	-5.000	-5.400	-5.400	-5.400	-5.400
527901	Kosten der Schülerbeförderung	-3.659	-5.500	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
528101	Lehr- und Unterrichtsmittel	-2.522	-1.400	-1.350	-1.350	-1.350	-1.350
14	Bilanzielle Abschreibungen	-61.614	-57.072	-74.231	-74.635	-74.868	-74.032
571101	Abschreibungen auf Sachanlagen	-61.614	-57.072	-73.411	-73.815	-74.048	-73.212
571104	Abschreibung der Bilanzierungshilfe gemäß NKF-CUIG	0	0	-820	-820	-820	-820
15	Transferaufwendungen	-257.606	-233.380	-257.175	-286.820	-303.720	-334.240
531805	Zuschussweiterleitung an Schulen	-148.112	-127.700	-124.200	-127.700	-131.600	-135.600
531890	Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke	-109.494	-105.680	-132.975	-159.120	-172.120	-198.640
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-26.564	-31.964	-57.128	-52.172	-42.217	-47.263
542202	Mieten Kopiergeräte	-1.020	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200
542290	Übrige Mieten/Pachten	-583	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan Produktgruppe 0308 Grundschule Ittenbach

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
543101	Geschäftsaufwendungen (ENGSB)	-1.190	-1.150	-1.100	-1.100	-1.100	-1.100
543102	Schulschwimmen	-3.690	-4.320	-4.100	-4.100	-4.100	-4.100
543103	Schulveranstaltungen	-30	-60	-60	-60	-60	-60
543105	Telekommunikationsgebühren	-1.379	-4.000	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500
543131	Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto	-645	-5.000	-31.000	-26.000	-16.000	-21.000
543133	Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € (ENGSB)	-6.613	-5.100	-5.100	-5.100	-5.100	-5.100
544101	Unfallversicherungen Schulen	-10.042	-9.600	-9.600	-9.600	-9.600	-9.600
544103	Haftpflicht- und Eigenschadenversicherung	-46	-50	-50	-50	-50	-50
544190	Übrige Versicherungen	-1.208	-1.484	-1.418	-1.462	-1.507	-1.553
547390	Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	-117	0	0	0	0	0
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-445.702	-406.544	-476.657	-504.055	-512.692	-548.909
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-114.423	-168.338	-187.347	-210.249	-216.959	-244.614
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-114.423	-168.338	-187.347	-210.249	-216.959	-244.614
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-114.423	-168.338	-187.347	-210.249	-216.959	-244.614
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	15.289	15.289	0	0	0	0
481190	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	15.289	15.289	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-231.735	-232.387	0	0	0	0
581190	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-231.735	-232.387	0	0	0	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	-330.869	-385.435	-187.347	-210.249	-216.959	-244.614

Erläuterungen Produktgruppe 0308:

414103 Weiterzuleitende Landeszuweisungen Schulbereich
Zuwendungen des Landes für die Durchführung außerunterrichtlicher Angebote offener Ganztagsschulen im Primarbereich (inklusive Betreuungspauschale). Die Weiterleitung an die Schulen erfolgt über das Sachkonto „531805 Zuschussweiterleitung an Schulen“.

414104 Sonstige Landeszuweisungen Schulbereich
Ab dem 01.08.2026 besteht ein jährlich aufbauender Rechtsanspruch auf einen OGS-Platz ab der 1. Klasse. Um diesem Rechtsanspruch gerecht werden zu können, müssen weitere OGS-Plätze geschaffen werden. Hierzu sind u. a. die Anschaffung von multifunktionalem Mobiliar und Um- oder Ausbauten in bestehenden Gebäuden notwendig. Der Bund und das Land NRW unterstützen die Schulträger mit dem Programm „Ganztagsausbau“. Mit einer 85%igen Förderquote unterstützt das Programm beim Ausbau der OGS-Kapazitäten und der Ausstattungsqualität. Die Fördermittel können bis Ende 2029 verausgabt werden.

432115 Elternbeiträge
Mit Beschluss vom 23.11.2023 hat sich der Jugendhilfeausschuss gegen eine zehnprozentige Erhöhung der Beiträge für den Bereich der Kindertagesbetreuung ausgesprochen. Zeitgleich wurde mit der Neufassung der Satzung die Beitragsbefreiung der Einkommensstufe 2 sowie die automatisierte Steigerung der Elternbeiträge gem. § 7 S. 1 der Satzung um jährlich drei Prozent beschlossen.

441108 Benutzungsentgelte Turn- und Sportstätten
Benutzungsentgelte für die Turnhalle Grundschule Ittenbach.

441109 Entgelte für die Nutzung von Schulräumen
Entgelte für die Nutzung der Mensa.

524110 Abfallbeseitigung
Pauschalansatz für die Sperrmüll- und Speiseresteentsorgung.

525501 Unterhaltung von Geräten und Einrichtungsgegenständen (engeres Schulbudget)
Pauschalansatz für die Überprüfung und Reparatur von Geräten und Einrichtungsgegenständen.

525502 Unterhaltung von sonstigen Geräten und Einrichtungsgegenständen
Pauschalansatz um nötige Instandsetzungen an den IT-Anlagen und Geräten durchführen zu können.

525504 Unterhaltung von Sportgeräten
Sicherheitsüberprüfung, Reparatur und Ersatzbeschaffung Sportgeräte für Turnhalle Grundschule Ittenbach.

525590 Übrige Unterhaltung des beweglichen Vermögens
Pauschalansatz für die Überprüfung und Reparatur von Geräten in der Mensa.

527101 Lernmittel
Die Ansätze für die Kosten der Lernmittelfreiheit (Grundschulen 32 €, weiterführende Schulen 68 €) wurden auf der Grundlage der Schülerzahlen der Schülerstatistik 15.10.2022 ermittelt. Angesetzt sind rund 100 % der Durchschnittsbeträge nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz unter Berücksichtigung des erzielbaren durchschnittlichen Unternehmerrabattes. Gemäß Verordnung zu § 96 Abs. 5 SchulG sind Zusatzbeträge für Schüler mit Sehbehinderung, muttersprachlichen Unterricht (21 €) und Deutsch als Zweitsprache (57 €) vorgesehen. Die Beträge wurden am 16.06.2020 vom Land NRW angepasst.

Kosten der Schülerbeförderung
- Bei den Kosten handelt es sich um die Erstattung von Fahrkosten für den Schulweg. Mittlerweile werden die Schülertickets als Deutschlandticket ausgegeben, daher ist der Trend zu beobachten das die Anzahl der Tickets zunimmt
- Pauschalansatz für den Schülertransport zum Schulschwimmen im Hallenbad Königswinter-Altstadt.

528101 Lehr- und Unterrichtsmittel
Für Lehr- und Unterrichtsmittel erhalten die Grundschulen 8,00 €/Schüler. Nach § 79 SchulG NRW ist der Schulträger verpflichtet, die für einen ordnungsgemäßen Unterricht erforderlichen Schulanlagen, Gebäude, Einrichtungen und Lernmittel bereitzustellen und zu unterhalten sowie das für die Schulverwaltung notwendige Personal und eine am allgemeinen Stand der Technik und Informationstechnologie orientierte Sachausstattung zur Verfügung zu stellen. Schüler, die an einer Regelschule integrativ beschult werden, erhalten 22,00 € in Anlehnung der Ansätze für die Förderschule.

531805 Zuschussweiterleitung an Schulen
Siehe Sachkonto 414103.

531890 Zuschuss an übrige Bereiche für laufende Zwecke
Es handelt sich hierbei um den Betriebs- und Sachkostenzuschuss für die Offene Ganztagsgrundschule(OGS).

542202 Mieten Kopiergeräte
Grund- und Verbrauchsgebühren. Seit 2020 werden für alle Schulen Kopiergeräte geleast.

543101 Geschäftsaufwendungen (engeres Schulbudget)
Für Geschäftsausgaben erhalten die Grundschulen 3,00 €/Schüler zuzüglich eines Sockelbetrages von 330,00 Euro je Zug.

543102 Schulschwimmen
Erstattung der Kosten für die Benutzung der Schwimmbäder. Basis sind die von den Schulen gemeldeten Belegungswünsche unter Berücksichtigung der mit dem Betreiber vertraglich vereinbarten Abrechnungsgrundlage.

543103 Schulveranstaltungen
Für Schulveranstaltungen erhalten die Grundschulen 0,40 € / Schüler.

543105 Telekommunikationsgebühren
Telefon- und zukünftige Breitbandnutzungsgebühren der Grundschule Ittenbach.

543131 Anschaffung Vermögensgegenstände bis 800 € netto
Ab dem 01.08.2026 besteht ein jährlich aufbauender Rechtsanspruch auf einen OGS-Platz ab der 1. Klasse. Um diesem Rechtsanspruch gerecht werden zu können, müssen weitere OGS-Plätze geschaffen werden. Hierzu sind u. a. die Anschaffung von multifunktionalem Mobiliar, Um- oder Ausbauten in bestehenden Gebäuden notwendig. Der Bund und das Land NRW unterstützen die Schulträger mit dem Programm „Ganztagsausbau“. Mit einer 85%igen Förderquote unterstützt das Programm beim Ausbau der OGS-Kapazitäten und der Ausstattungsqualität. Die Fördermittel können bis Ende 2029 verausgabt werden.
Darüber hinaus sind hier 1.000 € Pauschalansatz für laufende Ersatz- und Ergänzungsbeschaffungen für die Turnhalle Grundschule Ittenbach veranschlagt.

543133 Anschaffung Vermögensgegenstände bis 800 € netto (engeres Schulbudget)
Pauschaler Ansatz für notwendige Ersatz- und Ergänzungsbeschaffungen in den Schulen.

544101 Unfallversicherungen Schulen
Hierbei handelt es sich um eine Schülerunfallversicherung. Die Beiträge werden jährlich anhand der Schülerzahlen berechnet.

544103 Haftpflicht- und Eigenschadenversicherung
Es handelt sich um eine Schülergarderoben- und Sachschadenversicherung. Die Beiträge errechnen sich anhand der Schülerzahlen.

544190 Übrige Versicherungen
Hierbei handelt es sich um eine Elektronik- und Inhaltsversicherung. Berechnungsgrundlage der Ansätze sind die im Vorjahr gezahlten Versicherungsbeiträge sowie geplante Neubeschaffungen zuzüglich einer Beitragssteigerung von 3 %.

Teilfinanzplan Produktgruppe 0308 Grundschule Ittenbach

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	148.112	127.700	149.700	148.700	144.100	152.600
04	+ Öff.-rechtl. Leistungsentgelte	103.121	83.300	110.700	114.100	117.500	121.000
05	+ Privatrechtl. Leistungsentgelte	1.430	1.100	1.300	1.300	1.300	1.300
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	252.663	212.100	261.700	264.100	262.900	274.900
10	- Personalauszahlungen	-77.355	-53.590	-68.734	-70.997	-72.417	-73.866
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-16.386	-25.230	-16.950	-16.950	-16.950	-16.950
14	- Transferauszahlungen	-238.945	-233.380	-257.175	-286.820	-303.720	-334.240
15	- Sonstige Auszahlungen	-25.909	-31.964	-57.128	-52.172	-42.217	-47.263
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-358.595	-344.164	-399.987	-426.939	-435.304	-472.319
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9+16)	-105.932	-132.064	-138.287	-162.839	-172.404	-197.419
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	17.000	0	0
23	= Summe invest. Einzahlungen	0	0	0	17.000	0	0
25	- Auszahlg. für Baumaßnahmen	-66.685	0	0	0	-80.000	0
26	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-1.590	-3.700	-3.700	-31.200	-3.700	-3.700
30	= Summe invest. Auszahlungen	-68.275	-3.700	-3.700	-31.200	-83.700	-3.700
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23+30)	-68.275	-3.700	-3.700	-14.200	-83.700	-3.700

Investitionen Produktgruppe 0308 Grundschule Ittenbach

Nr. und Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Ansatz 2026	VE 2027 VE 2028	Plan 2027	Plan 2028 Plan 2029	2006 - 2025 2006 - 2029
I-40-011 Betriebs- und Geschäftsausstattung GS Ittenbach	0	-1.700 -1.700	0 0	-12.200	-1.700 -1.700	-41.610 -58.910
18 + Einzahlungen aus Zuwend. f. Investitionsmaßn.	0	0 0	0 0	17.000	0 0	20.363 37.363
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	0 0	0 0	0	0 0	-1.313 -1.313
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0	-1.700 -1.700	0 0	-29.200	-1.700 -1.700	-60.660 -94.960
I-40-021 ADV-Ausstattung GS Ittenbach	-1.590	0 0	0 0	0	0 0	-109.995 -109.995
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-1.590	0 0	0 0	0	0 0	-109.995 -109.995
I-40-148 Erneuerung IT-TK-Anlage GS Ittenbach	-66.685	0 0	0 0	0	0 0	-95.165 -95.165
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	-66.685	0 0	0 0	0	0 0	-91.762 -91.762
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0	0 0	0 0	0	0 0	-3.402 -3.402
I-44-005 BGA Turnhalle GS Ittenbach	0	-2.000 -2.000	0 0	-2.000	-2.000 -2.000	-4.083 -12.083
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0	-2.000 -2.000	0 0	-2.000	-2.000 -2.000	-4.083 -12.083
I-65-064 Erweiterung OGS Ittenbach	0	0 0	0 0	0	-80.000 0	0 -80.000
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	0 0	0 0	0	-80.000 0	0 -80.000

Erläuterungen Investitionen Produktgruppe 0308:

I-40-011 Betriebs- und Geschäftsausstattung Grundschule Ittenbach

- 1.700 € (jährlich) Pauschalansatz für das engere Schulbudget.
- 7.500 € (2027) Sekretariat
- 20.000 € (2027) OGS-Offensive

Die OGS Ittenbach betreibt eine eigene Mensa für die OGS und die benachbarte KiTa. Durch die steigende Zahl der OGS-Kinder, wächst auch der Kapazitätsbedarf der Mensa stetig an. Nachdem ein neue, leistungsstärkerer Konvektomat angeschafft wurde, benötigt die Mensa nun dringend eine Kühlzelle um die Lebensmittel gemäß den Richtlinien lagern zu können. Die Anschaffungs-, Installations- und Herstellungskosten werden auf ca. 15.000 € geschätzt inkl. der Herstellung einer fachgerechten Entlüftung der Abwärme des Kühlaggregats. Weitere 5.000 € werden für investive Anschaffung der OGS benötigt um Lagermöglichkeiten wie bspw. Garagenschränke o. ä. anzuschaffen. Darüber hinaus wurden über das Förderprogramm „Richtlinie über die Gewährung von Zuwendungen zum Ausbau ganztätiger Bildungs- und Betreuungsangebote für Kinder im Grundschulalter“ werden Fördermittel für die Ausstattung der Grundschulen und OGS mit Möbeln und Einrichtungsgegenständen zur multifunktionalen Nutzung inkl. Einrichtung für Mensen und Akustikelemente beantragt. Diese betragen für das Jahr 2027 rd. 17.000 Euro.

I-40-021 ADV-Ausstattung Grundschule Ittenbach

Der Ansatz für Ersatz- und Ergänzungsbeschaffungen IT-Anlagen wird zentral bei der Produktgruppe 0301 geplant.

I-44-005 Betriebs- und Geschäftsausstattung Turnhalle Grundschule Ittenbach

Pauschaler Ansatz für notwendige Ersatz- und Ergänzungsbeschaffungen. Es ist nicht kalkulierbar, welche Sportgeräte wegen Defekts und/oder aus Sicherheitsgründen im Laufe des Jahres ersetzt werden müssen.

I-65-064 Erweiterung OGS Ittenbach

Es handelt sich hierbei um einen ersten, pauschalen Ansatz für Planungskosten, um den seitens der Schule und Schulverwaltung gemeldeten Bedarf in räumliche Anforderungen umzusetzen. Die entsprechende Beschlusslage zur Priorisierung im OGS-Ausbau des AS3 liegt vor. Im Budgetansatz sind Kosten für die externe Begleitung der Ausschreibungen enthalten.

Produktgruppe 0311 Gymnasium Oberpleis

Produktgruppenbeschreibung

Die Produktgruppe umfasst die Beschaffung von Lernmitteln im Rahmen der gesetzlich vorgeschriebenen Lernmittelfreiheit, die Organisation und Abwicklung von Schülerspezialverkehr für behinderte Schüler sowie die allgemeine Fahrtkostenübernahme für Schülerbeförderung und die finanzielle Abwicklung des Betreuungsangebotes nach 13.00 Uhr. Des Weiteren sind hier allgemeine Schulverwaltungsangelegenheiten wie z.B. Angebote für Silentien für lernschwache Schüler und die Organisation der Schulwegsicherung durch Schülerlotsen erfasst. Ferner umfasst die Produktgruppe die Gestaltung der räumlichen und technischen Rahmenbedingungen in den Schulen, insbesondere die Ausstattung mit Inventar, Lehr- und Unterrichts- und Verbrauchsmaterialien sowie die Unterhaltung von Einrichtungsgegenständen und Geräten sowie Bewirtschaftungsaufwendungen.

Sachziele

- Erziehung und Bildung der Schüler
- Bereitstellung von verkehrssicheren und bedarfsgerechten Räumlichkeiten und Gebäuden

Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen

- Kosten pro Schüler
- Gebäudekosten pro qm Nutzfläche
- Gasverbrauch/Schüler
- Wasserverbrauch/Schüler
- Stromverbrauch/Schüler

Zugeordnete Produkte		Verantwortliche Organisationseinheit und Person
03110100	Allgemeine Schulverwaltung	Geschäftsbereich Schule und Sport, Helga Büchner
03110200	Bereitstellung und Verwaltung der Schulgebäude	Geschäftsbereich Schule und Sport, Helga Büchner

Teilergebnisplan Produktgruppe 0311 Gymnasium Oberpleis

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.446.055	420.966	797.184	454.413	450.504	182.123
414103	Weiterzuleitende Landeszuweisungen Schulbereich	32.050	27.000	26.200	27.000	27.900	28.800
414104	Sonstige Landeszuweisungen Schulbereich	615.364	0	388.350	68.950	68.950	68.950
414107	Schulpauschale	400.566	0	0	0	0	0
414190	Übrige Landeszuweisungen	6.376	0	0	0	0	0
416190	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	390.165	393.648	382.172	358.001	353.192	83.911
416290	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Gem./GV	300	199	442	442	442	442
416890	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v. übr. Bereichen	1.235	120	20	20	20	20
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.138	5.255	5.590	5.590	5.590	5.590
441108	Benutzungsentgelte Turn- und Sportstätten	3.610	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
441109	Entgelte für die Nutzung von Schulräumen	465	100	435	435	435	435
446190	Übrige sonst. privatr. Leistungsentgelte	63	155	155	155	155	155
07	Sonstige ordentliche Erträge	14.370	14.970	12.712	12.712	12.712	12.712
457190	Ertr. aus Aufl. von sonstigen SoPo Passivseite	12.712	12.712	12.712	12.712	12.712	12.712
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	0	1.397	0	0	0	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	0	861	0	0	0	0
458290	Auflösung/Herabsetzg. sonstige Rückstellungen	1.658	0	0	0	0	0
08	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	49.200	69.000	33.000	0
471190	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	49.200	69.000	33.000	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	1.464.562	441.191	864.686	541.714	501.806	200.425
11	Personalaufwendungen	-168.503	-164.179	-173.777	-179.423	-182.996	-186.637
501101	Bezüge der Beamten	-17.469	-20.771	-20.501	-20.911	-21.330	-21.756
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-105.767	-98.968	-114.575	-118.541	-120.912	-123.330
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-8.538	-8.288	-9.361	-9.685	-9.879	-10.076
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-21.708	-21.353	-25.321	-26.198	-26.722	-27.256
505101	Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-11.351	-12.961	-3.209	-3.273	-3.339	-3.405
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-2.494	-1.279	-419	-417	-416	-409
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-1.176	-559	-391	-397	-400	-404
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-370.205	-362.047	-384.100	-384.100	-384.100	-384.100
524110	Abfallbeseitigung	-924	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
524111	Reinigung	0	0	-10.100	-10.100	-10.100	-10.100
524113	Aufwendungen für Gebäudesicherung	-15.897	-12.927	0	0	0	0
525501	Unterhaltg. von Geräten u. Einr.gegenst. (ENGSB)	-6.021	-5.920	-5.850	-5.850	-5.850	-5.850
525502	Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	-3.577	-8.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
525504	Unterhaltung von Sportgeräten	-8.673	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000
525590	Übrige Unterhaltg. des bewegl. Vermögens	-458	-11.000	-500	-500	-500	-500
527101	Lernmittel	-35.064	-55.000	-58.100	-58.100	-58.100	-58.100
527901	Kosten der Schülerbeförderung	-275.704	-255.500	-295.000	-295.000	-295.000	-295.000
528101	Lehr- und Unterrichtsmittel	-23.888	-8.200	-8.050	-8.050	-8.050	-8.050
14	Bilanzielle Abschreibungen	-542.717	-492.081	-582.444	-530.350	-552.781	-300.029
571101	Abschreibungen auf Sachanlagen	-542.717	-492.081	-582.023	-529.928	-552.360	-299.608
571104	Abschreibung der Bilanzierungshilfe gemäß NKF-CUIG	0	0	-422	-422	-422	-422
15	Transferaufwendungen	-32.050	-27.000	-26.200	-27.000	-27.900	-28.800
531805	Zuschussweiterleitung an Schulen	-32.050	-27.000	-26.200	-27.000	-27.900	-28.800
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-141.951	-138.230	-144.083	-122.469	-122.867	-123.277
542202	Mieten Kopiergeräte	-6.702	-5.400	-5.400	-5.400	-5.400	-5.400

Teilergebnisplan Produktgruppe 0311 Gymnasium Oberpleis

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
542290	Übrige Mieten/Pachten	-23.525	0	0	0	0	0
542990	Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-1.070	0	0	0	0	0
543101	Geschäftsaufwendungen (ENGSB)	-8.320	-7.150	-6.950	-6.950	-6.950	-6.950
543102	Schulschwimmen	-13.180	-13.680	-13.000	-13.000	-13.000	-13.000
543103	Schulveranstaltungen	-586	-970	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
543105	Telekommunikationsgebühren	-16.146	-17.500	-17.000	-17.000	-17.000	-17.000
543131	Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto	-1.068	-10.000	-25.000	-3.000	-3.000	-3.000
543133	Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € (ENGSB)	-10.618	-16.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
543190	Übrige Geschäftsaufwendungen	-137	0	0	0	0	0
544101	Unfallversicherungen Schulen	-48.495	-51.000	-53.000	-53.000	-53.000	-53.000
544103	Haftpflicht- und Eigenschadenversicherung	-233	-240	-250	-250	-250	-250
544190	Übrige Versicherungen	-11.871	-16.290	-12.483	-12.869	-13.267	-13.677
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-1.255.426	-1.183.537	-1.310.605	-1.243.342	-1.270.644	-1.022.844
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	209.136	-742.346	-445.919	-701.627	-768.838	-822.419
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	209.136	-742.346	-445.919	-701.627	-768.838	-822.419
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	209.136	-742.346	-445.919	-701.627	-768.838	-822.419
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	57.191	57.191	0	0	0	0
481190	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	57.191	57.191	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.201.202	-1.079.177	0	0	0	0
581190	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.201.202	-1.079.177	0	0	0	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	-934.875	-1.764.332	-445.919	-701.627	-768.838	-822.419

Erläuterungen Produktgruppe 0311:

414103 Weiterzuleitende Landeszuweisungen Schulbereich
Es handelt sich um Landeszuweisungen für Ganztagsangebote (Geld oder Stelle) in den weiterführenden Schulen. Die Weiterleitung an die Schulen erfolgt über das Sachkonto „531805 Zuschussweiterleitung an Schulen“.

414104 Sonstige Landeszuweisungen Schulbereich
Das Gesetz zur Regelung des Belastungsausgleichs gewährt für wesentliche Belastungen der Gemeinde einen finanziellen Ausgleich. Für wiederkehrende Kosten (konsumtiv) beträgt der Ausgleich bis 2026 für Königswinter rund 19.150 Euro, danach jährlich rund 68.950 Euro. Darüber hinaus leistet das zuständige Ministerium letztmalig für 2026 einen finanziellen Ausgleich für investive Ausgaben in Höhe von rund 369.200 Euro. Auch dieser Betrag wird konsumtiv vereinnahmt, da keine konkrete Investition vorhanden ist, der diese Zuweisung zugeordnet werden kann.

441108 Benutzungsentgelte Turn- und Sportstätten
Benutzungsentgelte für die Sporthalle I Gymnasium Oberpleis.

441109 Entgelte für die Nutzung von Schulräumen
Entgelte für die Nutzung des Pausenraums.

446190 Übrige sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte
Telefongebührenerstattung Bibliothek Schulzentrum Oberpleis.

524110 Abfallbeseitigung
- 1.500 € Pauschalmittel für die Sperrmüllentsorgung.

524111 Reinigung
Neben der Reinigung des Speisesaales werden schultäglich die Tische und Stühle in der Mensa gereinigt.

525501 Unterhaltung von Geräten und Einrichtungsgegenständen (engeres Schulbudget)
- 4.350 € Pauschalansatz für die Überprüfung und Reparatur von Geräten und Einrichtungsgegenständen.
- 1.500 € Wartung des Schülerverwaltungsprogramm „Untis“.

525502 Unterhaltung von sonstigen Geräten und Einrichtungsgegenständen
Pauschalansatz um nötige Instandsetzungen an den IT-Anlagen und Geräten durchführen zu können.

525504 Unterhaltung von Sportgeräten
Sicherheitsüberprüfung, Reparatur und Ersatzbeschaffung Sportgeräte für Sporthalle I Gymnasium Oberpleis.

525590 Übrige Unterhaltung des beweglichen Vermögens
Pauschalansatz für die Überprüfung und Reparatur von Geräten in der Mensa.

527101 Lernmittel
Die Ansätze für die Kosten der Lernmittelfreiheit (Grundschulen 32 €, weiterführende Schulen 68 €) wurden auf der Grundlage der Schülerzahlen der Schülerstatistik 15.10.2022 ermittelt. Angesetzt sind rund 100 % der Durchschnittsbeträge nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz unter Berücksichtigung des erzielbaren durchschnittlichen Unternehmerrabattes. Gemäß Verordnung zu § 96 Abs. 5 SchulG sind Zusatzbeträge für Schüler mit Sehbehinderung, muttersprachlichen Unterricht (21 €) und Deutsch als Zweitsprache (57 €) vorgesehen. Die Beträge wurden am 16.06.2020 vom Land NRW angepasst.

527901 Kosten der Schülerbeförderung
- Bei den Kosten handelt es sich um die Erstattung von Fahrkosten für den Schulweg. Mittlerweile werden die Schülertickets als Deutschlandticket ausgegeben, daher ist der Trend zu beobachten das die Anzahl der Tickets zunimmt
- Pauschalansatz für den Schülertransport zum Schulschwimmen im Hallenbad Königswinter-Altstadt.

528101 Lehr- und Unterrichtsmittel
Für Lehr- und Unterrichtsmittel erhalten die weiterführenden Schulen 10,00 €/Schüler. Nach § 79 SchulG NRW ist der Schulträger verpflichtet, die für einen ordnungsgemäßen Unterricht erforderlichen Schulanlagen, Gebäude, Einrichtungen und Lernmittel bereitzustellen und zu unterhalten sowie das für die Schulverwaltung notwendige Personal und eine am allgemeinen Stand der Technik und Informationstechnologie orientierte Sachausstattung zur Verfügung zu stellen. Schüler, die an einer Regelschule integrativ beschult werden, erhalten 22,00 € in Anlehnung der Ansätze für die Förderschule.

531805 Zuschussweiterleitung an Schulen
Siehe Sachkonto 414103.

542202 Mieten Kopiergeräte
Grund- und Verbrauchsgebühren. Seit 2020 werden für alle Schulen Kopiergeräte geleast.

543101 Geschäftsaufwendungen (engeres Schulbudget)
Für Geschäftsausgaben erhalten die weiterführenden Schulen 6,00 €/Schüler zuzüglich eines Sockelbetrages von 580,00 Euro je Zug.

543102 Schulschwimmen
Erstattung der Kosten für die Benutzung der Schwimmbäder. Basis sind die von den Schulen gemeldeten Belegungswünsche unter Berücksichtigung der mit dem Betreiber vertraglich vereinbarten Abrechnungsgrundlage.

543103 Schulveranstaltungen
Für Schulveranstaltungen erhalten die weiterführende Schulen 1,20 €/Schüler.

543105 Telekommunikationsgebühren
Telefon- und Breitbandnutzungsgebühren des Gymnasiums Oberpleis.

543131 Anschaffung Vermögensgegenstände bis 800 € netto
- 22.000 Euro für die Neumöblierung des Lehrerzimmers in 2026
- 3.000 Euro Pauschalansatz für laufende Ersatz- und Ergänzungsbeschaffungen für die Sporthalle I Gymnasium Oberpleis.

543133 Anschaffung Vermögensgegenstände bis 800 € netto (engeres Schulbudget)
Pauschaler Ansatz für notwendige Ersatz- und Ergänzungsbeschaffungen in den Schulen.

544101 Unfallversicherungen Schulen
Hierbei handelt es sich um eine Schülerunfallversicherung. Die Beiträge werden jährlich anhand der Schülerzahlen berechnet.

544103 Haftpflicht- und Eigenschadenversicherung
Es handelt sich um eine Schülergarderoben- und Sachschadenversicherung. Die Beiträge errechnen sich anhand der Schülerzahlen.

544190 Übrige Versicherungen
Hierbei handelt es sich um eine Elektronik- und Inhaltsversicherung. Berechnungsgrundlage der Ansätze sind die im Vorjahr gezahlten Versicherungsbeiträge sowie geplante Neubeschaffungen zuzüglich einer Beitragssteigerung von 3 %.

Teilfinanzplan Produktgruppe 0311 Gymnasium Oberpleis

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	38.426	27.000	414.550	95.950	96.850	97.750
05	+ Privatrechtl. Leistungsentgelte	4.510	5.255	5.590	5.590	5.590	5.590
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	42.936	32.255	420.140	101.540	102.440	103.340
10	- Personalauszahlungen	-153.482	-149.379	-169.759	-175.335	-178.842	-182.419
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-444.503	-362.047	-384.100	-384.100	-384.100	-384.100
14	- Transferauszahlungen	-32.050	-27.000	-26.200	-27.000	-27.900	-28.800
15	- Sonstige Auszahlungen	-141.578	-138.230	-144.083	-122.469	-122.867	-123.277
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-771.613	-676.656	-724.142	-708.904	-713.709	-718.596
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9+16)	-728.677	-644.401	-304.002	-607.364	-611.269	-615.256
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	246.145	0	0	0	0	0
23	= Summe invest. Einzahlungen	246.145	0	0	0	0	0
25	- Auszahlg. für Baumaßnahmen	-4.182	-600.000	-550.000	-1.150.000	-625.000	0
	(Verpflichtungsermächtigungen)				(-350.000)		
26	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-134.403	-21.700	-50.700	-15.700	-15.700	-15.700
30	= Summe invest. Auszahlungen	-138.585	-621.700	-600.700	-1.165.700	-640.700	-15.700
	(Verpflichtungsermächtigungen)				(-350.000)		
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23+30)	107.560	-621.700	-600.700	-1.165.700	-640.700	-15.700
	(Verpflichtungsermächtigungen)				(-350.000)		

Investitionen Produktgruppe 0311 Gymnasium Oberpleis

Nr. und Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Ansatz 2026	VE 2027 VE 2028	Plan 2027	Plan 2028 Plan 2029	2006 - 2025 2006 - 2029
I-40-013 Betriebs- und Geschäftsausstattung Gymnasium	246.145	-16.000 -45.000	0 0	-10.000	-10.000 -10.000	142.940 67.940
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0 0	0 0	0	0 0	-307 -307
15 - Sonstige Auszahlungen	0	0 0	0 0	0	0 0	-37 -37
18 + Einzahlungen aus Zuwend. f. Investitionsmaßn.	246.145	0 0	0 0	0	0 0	653.758 653.758
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0	-16.000 -45.000	0 0	-10.000	-10.000 -10.000	-510.474 -585.474
I-40-024 ADV-Ausstattung Gymnasium	-134.403	0 0	0 0	0	0 0	-393.288 -393.288
18 + Einzahlungen aus Zuwend. f. Investitionsmaßn.	0	0 0	0 0	0	0 0	79.253 79.253
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-134.403	0 0	0 0	0	0 0	-472.541 -472.541
I-40-038 Betriebs- und Geschäftsausstattung Mensa	0	-1.700 -1.700	0 0	-1.700	-1.700 -1.700	-44.298 -51.098
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0	-1.700 -1.700	0 0	-1.700	-1.700 -1.700	-44.298 -51.098
I-44-007 BGA Sporthalle Gymnasium	0	-4.000 -4.000	0 0	-4.000	-4.000 -4.000	-23.396 -39.396
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0	-4.000 -4.000	0 0	-4.000	-4.000 -4.000	-23.396 -39.396
I-ZIB-053 Baumaßnahmen Gymnasium	-4.182	-600.000 -550.000	-350.000 0	-1.150.000	-625.000 0	-623.498 -2.948.498
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	-4.182	-600.000 -550.000	-350.000 0	-1.150.000	-625.000 0	-623.498 -2.948.498

Erläuterungen Investitionen Produktgruppe 0311:

I-40-013 Betriebs- und Geschäftsausstattung Gymnasium
- 10.000 € jährlicher Pauschalansatz für das engere Schulbudget.
- 35.000 € für die Neumöblierung des Lehrerzimmers in 2026.

I-40-024 ADV-Ausstattung Gymnasium
Der Ansatz für Ersatz- und Ergänzungsbeschaffungen IT-Anlagen wird zentral bei der Produktgruppe 0301 geplant.

I-40-038 Betriebs- und Geschäftsausstattung Mensa
Pauschalansatz für notwendige Ersatz- und Ergänzungsbeschaffungen.

I-44-007 Betriebs- und Geschäftsausstattung Sporthalle Gymnasium
Pauschaler Ansatz für notwendige Ersatz- und Ergänzungsbeschaffungen. Es ist nicht kalkulierbar, welche Sportgeräte wegen Defekts und/oder aus Sicherheitsgründen im Laufe des Jahres ersetzt werden müssen.

I-ZIB-053 Baumaßnahmen Gymnasium
- (2026 und 2027) Modernisierung Sporthalle (jeweils 350.000 €):
  Kompensation Rauchmelder für Unterkonstruktion abgelaufen! Brandschutzanforderungen sind umzusetzen.
  Sanierungskonzept Abhangdecke: Die alten Wilhelmi-Schallschutzplatten, die der Verkleidung der Lüftungstechnik dienten, mussten im Herbst 2009 abgenommen werden, da die dauerhafte Festigkeit nicht gegeben war. Aus Gründen des Schall-schutzes und der optischen Instandsetzung sollte die Deckenuntersicht wiederhergestellt werden. Darüber hinaus bestehen brandschutztechnische Bedenken gegen die offenliegende Holzunterkonstruktion. Die Übergangszeit zur brandschutztechnischen Kompensation mittels Brandmeldeanlage ist abgelaufen! Hinzu kommen die Beleuchtungstechnik als Umrüstung auf LED, die Erneuerung der Lüftungsanlagen, die in der Zwischendecke montiert sind und keine geregelte Wartung zulassen auf Grund der extremen Raumhöhe, Erneuerung der Sicherheitsbeleuchtung und der Alarmierungsanlage. Im Budgetansatz sind Kosten für die externe Begleitung der Ausschreibungen enthalten.
  Die Maßnahme kann voraussichtlich nicht in einem Haushaltsjahr vollständig abgeschlossen werden. Planung, Ausschreibung und Bau werden entsprechende Zeiträume in Anspruch nehmen, sodass mit einer Abrechnung erst im Folgejahr zu rechnen ist. Zu beachten ist ebenfalls, dass die Störung des Schulbetriebes so gering wie möglich zu halten ist und es dadurch zu einer verlängerten Montagezeit auch außerhalb der Ferien kommen kann. Durch die Verpflichtungsermächtigungen wird es der Verwaltung ermöglicht, Aufträge nicht nur zu Lasten des laufenden, sondern auch zu Lasten des Folgejahres zu erteilten.
- (2026) Modernisierung Beleuchtung Mensa-/Selbstlernzentrum (200.000 €):
  Weiterführung der Modernisierung / Umrüstung der Beleuchtungsanlagen im Schulzentrum Oberpleis auf LED. Im Budgetansatz sind Kosten für die externe Begleitung der Ausschreibungen enthalten.
- Modernisierung raumlufttechnische Anlagen:
  (2027) Planungskosten (175.000 €) und Baukosten (625.000 €).
  (2028) Baukosten (625.000 €).
  Weiterführung der Beschlüsse BVA 186/2022/1 & ASUK 163/2022. Die Ausschussmitglieder sprechen sich mehrheitlich für die folgende Beschlussfassung aus: 1. Der Bau- und Verkehrsausschuss sowie der Ausschuss für Stadtentwicklung, Umwelt und Klimaschutz beauftragen die Verwaltung im Bereich städtische Gebäude die Planung und Umsetzung des Klimaschutzprojekts 1.1 Schulzentrum Oberpleis vorzuziehen.
  Sowie Fortführung der besprochenen Maßnahmen aus der 19. Sitzung des Bau- und Verkehrsausschusses vom 07.11.2023 und der 22. Sitzung des Ausschusses f. Stadtentwicklung, Umwelt und Klimaschutz vom 08.11.2023. Im Budgetansatz sind Kosten für die externe Begleitung der Ausschreibungen enthalten.

Produktgruppe 0312 Förderschule

Produktgruppenbeschreibung

Die Produktgruppe umfasst die Beschaffung von Lernmitteln im Rahmen der gesetzlich vorgeschriebenen Lernmittelfreiheit, die Organisation und Abwicklung von Schülerspezialverkehr für behinderte Schüler sowie die allgemeine Fahrtkostenübernahme für Schülerbeförderung und die finanzielle Abwicklung des Betreuungsangebotes nach 13.00 Uhr. Des Weiteren sind hier allgemeine Schulverwaltungsangelegenheiten wie z.B. Angebote für Silentien für lernschwache Schüler und die Organisation der Schulwegsicherung durch Schülerlotsen erfasst. Ferner umfasst die Produktgruppe die Gestaltung der räumlichen und technischen Rahmenbedingungen in den Schulen, insbesondere die Ausstattung mit Inventar, Lehr- und Unterrichts- und Verbrauchsmaterialien sowie die Unterhaltung von Einrichtungsgegenständen und Geräten sowie Bewirtschaftungsaufwendungen.

Sachziele

- Erziehung und Bildung der Schüler
- Bereitstellung von verkehrssicheren und bedarfsgerechten Räumlichkeiten und Gebäuden

Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen

- Kosten pro Schüler
- Gebäudekosten pro qm Nutzfläche
- Gasverbrauch/Schüler
- Wasserverbrauch/Schüler
- Stromverbrauch/Schüler

Zugeordnete Produkte		Verantwortliche Organisationseinheit und Person
03120100	Allgemeine Schulverwaltung	Geschäftsbereich Schule und Sport, Helga Büchner
03120200	Bereitstellung und Verwaltung der Schulgebäude	Geschäftsbereich Schule und Sport, Helga Büchner

Teilergebnisplan Produktgruppe 0312 Förderschule

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	212.481	133.643	142.133	160.650	172.450	175.386
414103	Weiterzuleitende Landeszuweisungen Schulbereich	106.387	122.900	104.300	122.900	126.700	130.600
414104	Sonstige Landeszuweisungen Schulbereich	0	0	22.600	22.600	31.100	31.000
414107	Schulpauschale	91.351	0	0	0	0	0
416190	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	14.742	10.743	15.233	15.150	14.650	13.786
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	21.237	21.200	22.500	23.200	23.900	24.600
432115	Elternbeiträge	21.237	21.200	22.500	23.200	23.900	24.600
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.217	4.000	4.500	4.500	4.500	4.500
441108	Benutzungsentgelte Turn- und Sportstätten	2.485	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
441109	Entgelte für die Nutzung von Schulräumen	2.731	2.000	2.500	2.500	2.500	2.500
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	100.067	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
448290	Erstattungen von Gemeinden/GV	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
448890	Erstattungen von übrigen Bereichen	67	0	0	0	0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	0	2.282	0	0	0	0
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	0	1.415	0	0	0	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	0	867	0	0	0	0
08	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	3.200	0	0	0
471190	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	3.200	0	0	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	339.001	261.125	272.333	288.350	300.850	304.486
11	Personalaufwendungen	-88.973	-78.304	-86.883	-89.695	-91.476	-93.292
501101	Bezüge der Beamten	-8.808	-10.719	-10.533	-10.744	-10.959	-11.178
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-56.724	-45.573	-56.842	-58.810	-59.986	-61.185
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-4.615	-3.816	-4.644	-4.805	-4.901	-4.999
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-11.793	-9.833	-12.562	-12.997	-13.257	-13.522
505101	Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-5.675	-6.838	-1.604	-1.637	-1.669	-1.703
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-1.367	-853	-143	-140	-137	-131
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	10	-672	-554	-564	-568	-574
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-120.905	-156.530	-132.000	-131.900	-131.900	-131.900
524110	Abfallbeseitigung	-3.408	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
525501	Unterhaltg. von Geräten u. Einr.gegenst. (ENGSB)	-1.013	-780	-700	-700	-700	-700
525502	Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	-530	-5.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
525504	Unterhaltung von Sportgeräten	-46	-2.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
525590	Übrige Unterhaltg. des bewegl. Vermögens	-657	-1.500	-500	-500	-500	-500
527101	Lernmittel	-6.940	-10.100	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000
527901	Kosten der Schülerbeförderung	-103.022	-133.000	-103.000	-103.000	-103.000	-103.000
528101	Lehr- und Unterrichtsmittel	-5.288	-3.150	-16.800	-16.700	-16.700	-16.700
14	Bilanzielle Abschreibungen	-30.206	-37.443	-33.653	-33.092	-32.403	-32.523
571101	Abschreibungen auf Sachanlagen	-30.206	-37.443	-33.211	-32.649	-31.961	-32.081
571104	Abschreibung der Bilanzierungshilfe gemäß NKF-CUIG	0	0	-442	-442	-442	-442
15	Transferaufwendungen	-147.901	-162.230	-144.872	-171.700	-157.705	-179.400
531805	Zuschussweiterleitung an Schulen	-106.387	-122.900	-104.300	-122.900	-126.700	-130.600
531890	Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke	-41.514	-39.330	-40.572	-48.800	-31.005	-48.800
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-82.572	-40.562	-44.773	-44.815	-54.904	-54.997
542202	Mieten Kopiergeräte	-1.124	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200
542290	Übrige Mieten/Pachten	-9.218	0	0	0	0	0
542990	Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-556	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan Produktgruppe 0312 Förderschule

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
543101	Geschäftsaufwendungen (ENGSB)	-3.030	-3.350	-2.950	-2.950	-2.950	-2.950
543102	Schulschwimmen	-7.560	-8.640	-8.210	-8.210	-8.210	-8.210
543103	Schulveranstaltungen	-106	-240	-220	-220	-220	-220
543105	Telekommunikationsgebühren	-4.962	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
543131	Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto	-38.816	-5.000	-11.000	-11.000	-21.000	-21.000
543133	Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € (ENGSB)	-6.232	-5.100	-5.100	-5.100	-5.100	-5.100
543190	Übrige Geschäftsaufwendungen	-298	0	0	0	0	0
544101	Unfallversicherungen Schulen	-7.937	-9.000	-8.200	-8.200	-8.200	-8.200
544103	Haftpflicht- und Eigenschadenversicherung	-38	-50	-40	-40	-40	-40
544190	Übrige Versicherungen	-2.697	-2.982	-2.853	-2.895	-2.984	-3.077
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-470.557	-475.069	-442.181	-471.202	-468.388	-492.112
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-131.556	-213.945	-169.848	-182.851	-167.538	-187.626
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-131.556	-213.945	-169.848	-182.851	-167.538	-187.626
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-131.556	-213.945	-169.848	-182.851	-167.538	-187.626
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	15.745	15.745	0	0	0	0
481190	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	15.745	15.745	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-249.465	-232.390	0	0	0	0
581190	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-249.465	-232.390	0	0	0	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	-365.276	-430.590	-169.848	-182.851	-167.538	-187.626

Erläuterungen Produktgruppe 0312:

414103 Weiterzuleitende Landeszuweisungen Schulbereich
Die Weiterleitung an die Schulen erfolgt über das Sachkonto „531805 Zuschussweiterleitung an Schulen“.
- Zuwendungen des Landes für die Durchführung außerunterrichtlicher Angebote offener Ganztagsschulen im Primarbereich (inklusive Betreuungspauschale)
- Landeszuweisungen für Ganztagsangebote (Geld oder Stelle) in den weiterführenden Schulen.

414104 Sonstige Landeszuweisungen Schulbereich
Ab dem 01.08.2026 besteht ein jährlich aufbauender Rechtsanspruch auf einen OGS-Platz ab der 1. Klasse. Um diesem Rechtsanspruch gerecht werden zu können, müssen weitere OGS-Plätze geschaffen werden. Hierzu sind u. a. die Anschaffung von multifunktionalem Mobiliar, Um- oder Ausbauten in bestehenden Gebäuden notwendig. Der Bund und das Land NRW unterstützen die Schulträger mit dem Programm „Ganztagsausbau“. Mit einer 85%igen Förderquote unterstützt das Programm beim Ausbau der OGS-Kapazitäten und der Ausstattungsqualität. Die Fördermittel können bis Ende 2029 verausgabt werden.
Mit dem Startchancen-Programm werden in NRW 923 Schulen mit einem großen Anteil sozioökonomisch benachteiligter Schülerinnen und Schülern gefördert. Es zielt ab auf die Stärkung der Basiskompetenzen Lesen, Schreiben und Rechnen sowie der sozialen und emotionalen Kompetenzen. Da gerade die basalen Kompetenzen, Lesen, Schreiben und Rechnen, ausschlaggebend für einen erfolgreichen Bildungsweg sind, liegt ein besonderer Schwerpunkt des Programms auf dem Primarbereich. Die Stadt Königswinter ist im Programm Säule II „Förderung der Kernkompetenzen“ mit den Grundschulen Königswinter, Niederdollendorf und der Förderschule Niederdollendorf beteiligt. Das Programm wird zu 100% gefördert.

432115 Elternbeiträge
Mit Beschluss vom 23.11.2023 hat sich der Jugendhilfeausschuss gegen eine zehnprozentige Erhöhung der Beiträge für den Bereich der Kindertagesbetreuung ausgesprochen. Zeitgleich wurde mit der Neufassung der Satzung die Beitragsbefreiung der Einkommensstufe 2 sowie die automatisierte Steigerung der Elternbeiträge gem. § 7 S. 1 der Satzung um jährlich drei Prozent beschlossen.

441108 Benutzungsentgelte Turn- und Sportstätten
Benutzungsentgelte für die Turnhalle Förderschule Niederdollendorf.

441109 Entgelte für die Nutzung von Schulräumen
Entgelte für die Nutzung von Pavillon und Kleinaula.

448290 Erstattungen von Gemeinden / Gemeindeverbänden
Es handelt sich hierbei um den Anteil der Stadt Bad Honnef an der gemeinsamen Förderschule.

524110 Abfallbeseitigung
Pauschalansatz für die Sperrmüllentsorgung.

525501 Unterhaltung von Geräten und Einrichtungsgegenständen (engeres Schulbudget)
Pauschalansatz für die Überprüfung und Reparatur von Geräten und Einrichtungsgegenständen.

525502 Unterhaltung von sonstigen Geräten und Einrichtungsgegenständen
Pauschalansatz um nötige Instandsetzungen an den IT-Anlagen und Geräten durchführen zu können.

525504 Unterhaltung von Sportgeräten
Sicherheitsüberprüfung, Reparatur und Ersatzbeschaffung Sportgeräte für Turnhalle Förderschule Niederdollendorf.

525590 Übrige Unterhaltung des beweglichen Vermögens
Pauschalansatz für die Überprüfung und Reparatur von Geräten in der Mensa.

527101 Lernmittel
Die Ansätze für die Kosten der Lernmittelfreiheit (Grundschulen 32 €, weiterführende Schulen 68 €) wurden auf der Grundlage der Schülerzahlen der Schülerstatistik 15.10.2022 ermittelt. Angesetzt sind rund 100 % der Durchschnittsbeträge nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz unter Berücksichtigung des erzielbaren durchschnittlichen Unternehmerrabattes. Gemäß Verordnung zu § 96 Abs. 5 SchulG sind Zusatzbeträge für Schüler mit Sehbehinderung, muttersprachlichen Unterricht (21 €) und Deutsch als Zweitsprache (57 €) vorgesehen. Die Beträge wurden am 16.06.2020 vom Land NRW angepasst.

527901 Kosten der Schülerbeförderung
- Bei den Kosten handelt es sich um die Erstattung von Fahrkosten für den Schulweg. Mittlerweile werden die Schülertickets als Deutschlandticket ausgegeben, daher ist der Trend zu beobachten das die Anzahl der Tickets zunimmt
- Pauschalansatz für den Schülertransport zum Schulschwimmen im Hallenbad Königswinter-Altstadt.
- Für Schüler der Förderschule, die keinen ÖPNV nutzen können und deren Eltern den Transport Ihrer Kinder nicht selber übernehmen können, ist ein Schülerspezialverkehr eingerichtet. Derzeit sind 2 Taxiunternehmen beauftragt diese Schülerfahrten zu übernehmen.

528101 Lehr- und Unterrichtsmittel
Für Lehr- und Unterrichtsmittel erhält die Förderschule 22,00 €/Schüler. Nach § 79 SchulG NRW ist der Schulträger verpflichtet, die für einen ordnungsgemäßen Unterricht erforderlichen Schulanlagen, Gebäude, Einrichtungen und Lernmittel bereitzustellen und zu unterhalten sowie das für die Schulverwaltung notwendige Personal und eine am allgemeinen Stand der Technik und Informationstechnologie orientierte Sachausstattung zur Verfügung zu stellen.
Mit dem Startchancen-Programm werden in NRW 923 Schulen mit einem großen Anteil sozioökonomisch benachteiligter Schülerinnen und Schülern gefördert. Es zielt ab auf die Stärkung der Basiskompetenzen Lesen, Schreiben und Rechnen sowie der sozialen und emotionalen Kompetenzen. Da gerade die basalen Kompetenzen, Lesen, Schreiben und Rechnen, ausschlaggebend für einen erfolgreichen Bildungsweg sind, liegt ein besonderer Schwerpunkt des Programms auf dem Primarbereich. Die Stadt Königswinter ist im Programm Säule II „Förderung der Kernkompetenzen“ mit den Grundschulen Königswinter, Niederdollendorf und der Förderschule Niederdollendorf beteiligt. Das Programm wird zu 100% gefördert.

531805 Zuschussweiterleitung an Schulen
Siehe Sachkonto 414103.

531890 Zuschuss an übrige Bereiche für laufende Zwecke
Es handelt sich hierbei um den Betriebs- und Sachkostenzuschuss für die Offene Ganztagsgrundschule (OGS).

542202 Mieten Kopiergeräte
Grund- und Verbrauchsgebühren. Seit 2020 werden für alle Schulen Kopiergeräte geleast.

543101 Geschäftsaufwendungen (engeres Schulbudget)
Für Geschäftsausgaben erhält die Förderschule 21,00 €/Schüler zuzüglich eines Sockelbetrages von 380,00 Euro je Zug, abz. einer 5% Einsparung.

543102 Schulschwimmen
Erstattung der Kosten für die Benutzung der Schwimmbäder. Basis sind die von den Schulen gemeldeten Belegungswünsche unter Berücksichtigung der mit dem Betreiber vertraglich vereinbarten Abrechnungsgrundlage.

543103 Schulveranstaltungen
Für Schulveranstaltungen erhält die Förderschule 1,70 €/Schüler.

543105 Telekommunikationsgebühren
Telefon- und Breitbandnutzungsgebühren der Förderschule Niederdollendorf.

543131 Anschaffung Vermögensgegenstände bis 800 € netto
Ab dem 01.08.2026 besteht ein jährlich aufbauender Rechtsanspruch auf einen OGS-Platz ab der 1. Klasse. Um diesem Rechtsanspruch gerecht werden zu können, müssen weitere OGS-Plätze geschaffen werden. Hierzu sind u. a. die Anschaffung von multifunktionalem Mobiliar, Um- oder Ausbauten in bestehenden Gebäuden notwendig. Der Bund und das Land NRW unterstützen die Schulträger mit dem Programm „Ganztagsausbau“. Mit einer 85%igen Förderquote unterstützt das Programm beim Ausbau der OGS-Kapazitäten und der Ausstattungsqualität. Die Fördermittel können bis Ende 2029 verausgabt werden.
Darüber hinaus sind hier 1.000 € Pauschalansatz für laufende Ersatz- und Ergänzungsbeschaffungen für die Turnhalle Förderschule Niederdollendorf veranschlagt.

543133 Anschaffung Vermögensgegenstände bis 800 € netto (engeres Schulbudget)
Pauschaler Ansatz für notwendige Ersatz- und Ergänzungsbeschaffungen in den Schulen.

544101 Unfallversicherungen Schulen
Hierbei handelt es sich um eine Schülerunfallversicherung. Die Beiträge werden jährlich anhand der Schülerzahlen berechnet.

544103 Haftpflicht- und Eigenschadenversicherung
Es handelt sich um eine Schülergarderoben- und Sachschadenversicherung. Die Beiträge errechnen sich anhand der Schülerzahlen.

544190 Übrige Versicherungen
Hierbei handelt es sich um eine Elektronik- und Inhaltsversicherung. Berechnungsgrundlage der Ansätze sind die im Vorjahr gezahlten Versicherungsbeiträge sowie geplante Neubeschaffungen zuzüglich einer Beitragssteigerung von 3 %.

Teilfinanzplan Produktgruppe 0312 Förderschule

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	106.387	122.900	126.900	145.500	157.800	161.600
04	+ Öff.-rechtl. Leistungsentgelte	19.818	21.200	22.500	23.200	23.900	24.600
05	+ Privatrechtl. Leistungsentgelte	5.608	4.000	4.500	4.500	4.500	4.500
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	100.133	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	231.946	248.100	253.900	273.200	286.200	290.700
10	- Personalauszahlungen	-81.941	-69.941	-84.581	-87.355	-89.102	-90.884
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-133.279	-156.530	-132.000	-131.900	-131.900	-131.900
14	- Transferauszahlungen	-146.613	-162.230	-144.872	-171.700	-157.705	-179.400
15	- Sonstige Auszahlungen	-62.578	-40.562	-44.773	-44.815	-54.904	-54.997
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-424.411	-429.263	-406.226	-435.770	-433.611	-457.181
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9+16)	-192.465	-181.163	-152.326	-162.570	-147.411	-166.481
25	- Auszahlg. für Baumaßnahmen	-3.652	0	-80.000	0	0	0
26	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-42.917	-3.700	-3.700	-3.700	-3.700	-3.700
30	= Summe invest. Auszahlungen	-46.569	-3.700	-83.700	-3.700	-3.700	-3.700
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23+30)	-46.569	-3.700	-83.700	-3.700	-3.700	-3.700

Investitionen Produktgruppe 0312 Förderschule

Nr. und Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Ansatz 2026	VE 2027 VE 2028	Plan 2027	Plan 2028 Plan 2029	2006 - 2025 2006 - 2029
I-40-014 Betriebs- und Geschäftsausstattung Förderschule	-10.847	-1.700 -1.700	0 0	-1.700	-1.700 -1.700	-86.601 -93.401
18 + Einzahlungen aus Zuwend. f. Investitionsmaßn.	0	0 0	0 0	0	0 0	1.587 1.587
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-10.847	-1.700 -1.700	0 0	-1.700	-1.700 -1.700	-88.188 -94.988
I-40-025 ADV-Ausstattung Förderschule	-32.069	0 0	0 0	0	0 0	-75.805 -75.805
18 + Einzahlungen aus Zuwend. f. Investitionsmaßn.	0	0 0	0 0	0	0 0	53.206 53.206
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-32.069	0 0	0 0	0	0 0	-129.011 -129.011
I-44-008 BGA Turnhalle FS Niederdollendorf	0	-2.000 -2.000	0 0	-2.000	-2.000 -2.000	-5.886 -13.886
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0	-2.000 -2.000	0 0	-2.000	-2.000 -2.000	-5.886 -13.886
I-ZIB-022 Baumaßnahmen Förderschule Niederdollendorf	-3.652	0 -80.000	0 0	0	0 0	-20.684 -100.684
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	-3.652	0 -80.000	0 0	0	0 0	-20.684 -100.684

Erläuterungen Investitionen Produktgruppe 0312:

I-40-014 Betriebs- und Geschäftsausstattung Förderschule
Pauschalansatz für das engere Schulbudget.

I-40-025 ADV-Ausstattung Förderschule
Der Ansatz für Ersatz- und Ergänzungsbeschaffungen IT-Anlagen wird zentral bei der Produktgruppe 0301 geplant.

I-44-008 Betriebs- und Geschäftsausstattung Turnhalle Förderschule Niederdollendorf
Pauschaler Ansatz für notwendige Ersatz- und Ergänzungsbeschaffungen. Es ist nicht kalkulierbar, welche Sportgeräte wegen Defekts und/oder aus Sicherheitsgründen im Laufe des Jahres ersetzt werden müssen.

I-ZIB-022 Baumaßnahmen Förderschule Niederdollendorf - Erweiterung OGS
Es handelt sich hierbei um einen ersten, pauschalen Ansatz für Planungskosten, um den seitens der Schule und Schulverwaltung gemeldeten Bedarf in räumliche Anforderungen umzusetzen. Die entsprechende Beschlusslage zur Priorisierung im OGS-Ausbau des AS3 liegt vor. Im Budgetansatz sind Kosten für die externe Begleitung der Ausschreibungen enthalten.

Produktgruppe 0313 Förderung von Schulen in anderer Trägerschaft

Produktgruppenbeschreibung

Die Stadt Königswinter leistet einen jährlichen Zuschuss an die „CJD Christophorusschule Königswinter“ und stellt zudem als Grundstückseigentümerin die vom CJD genutzten Liegenschaften gegen eine Kostenerstattung zur Verfügung.

Sachziele

- Erhalt der Vielfalt des schulischen Angebotes

Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen

- Anzahl Schüler CJD-Schule

Zugeordnete Produkte		Verantwortliche Organisationseinheit und Person
03130100	Förderung nicht städtischer Schulen	Geschäftsbereich Schule und Sport, Helga Büchner

Teilergebnisplan Produktgruppe 0313 Förderung von Schulen in anderer Trägerschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.953	0	0	0	0	0
414107	Schulpauschale	7.953	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	212.431	234.000	234.000	234.000	234.000	234.000
448701	Kostenerstattung JCS Königswinter	212.431	234.000	234.000	234.000	234.000	234.000
07	Sonstige ordentliche Erträge	0	83	0	0	0	0
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	0	57	0	0	0	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	0	25	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	220.384	234.083	234.000	234.000	234.000	234.000
11	Personalaufwendungen	-4.226	-1.897	-1.596	-1.637	-1.669	-1.702
501101	Bezüge der Beamten	-868	-1.044	-1.015	-1.035	-1.056	-1.077
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-1.685	0	-440	-455	-464	-473
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-130	0	-36	-37	-38	-39
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-360	0	-97	-101	-103	-105
505101	Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-942	-814	0	0	0	0
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-89	-23	13	13	14	14
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-152	-16	-21	-22	-22	-22
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.416	-1.300	-1.505	-1.547	-1.593	-1.641
524113	Aufwendungen für Gebäudesicherung	-1.416	-1.300	-1.505	-1.547	-1.593	-1.641
14	Bilanzielle Abschreibungen	-24.971	0	0	0	0	0
571101	Abschreibungen auf Sachanlagen	-24.971	0	0	0	0	0
15	Transferaufwendungen	-407.524	-396.260	-415.000	-423.300	-432.000	-440.640
531890	Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke	-407.524	-396.260	-415.000	-423.300	-432.000	-440.640
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-4.554	-5.426	-4.650	-4.650	-4.650	-4.650
542990	Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-2.303	-3.000	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500
543105	Telekommunikationsgebühren	-2.136	-2.300	-2.150	-2.150	-2.150	-2.150
544190	Übrige Versicherungen	-114	-126	0	0	0	0
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-442.691	-404.883	-422.751	-431.134	-439.912	-448.633
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-222.307	-170.800	-188.751	-197.134	-205.912	-214.633
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-222.307	-170.800	-188.751	-197.134	-205.912	-214.633
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-222.307	-170.800	-188.751	-197.134	-205.912	-214.633
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-412.973	-344.076	0	0	0	0
581190	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-412.973	-344.076	0	0	0	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	-635.279	-514.876	-188.751	-197.134	-205.912	-214.633

Erläuterungen Produktgruppe 0313:

448701 Kostenerstattung JCS Königswinter
324.000,00 € Betriebskostenanteil
- 90.000,00 € am Ende des Jahres auf „PG 0801 Bereitstellung und Betrieb eigener Sportanlagen“ umzubuchen.
234.000,00 €

524113 Aufwendungen für Gebäudesicherung
Alarmaufschaltung für die Aula CJD.

531890 Zuschuss an übrige Bereiche für laufende Zwecke
Zuschuss CJD:
- 336.000 € laufender Zuschuss, Erhöhung um ca. 10%.
- 38.900€ eventuell Ausgleich nach Indexsteigerung.
- 20.100 € Beschulungsvereinbarung zwischen der Stadt Königswinter und dem CJD für die jeweils 7. Klasse der Realschule.
- 20.000 € Erstmalig wird ein möglicher Sonderzuschuss, der nur geschätzt werden kann, geplant.

542990 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten
Wartung Sprinkleranlage und BMA und gegebenenfalls Reparatur für die Aula CJD.

543105 Telekommunikationsgebühren
Miete Feuerwehranschluss für die Aula CJD.

Teilfinanzplan Produktgruppe 0313 Förderung von Schulen in anderer Trägerschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.263	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	338.400	234.000	234.000	234.000	234.000	234.000
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	339.663	234.000	234.000	234.000	234.000	234.000
10	- Personalauszahlungen	-3.043	-1.044	-1.588	-1.628	-1.660	-1.694
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.416	-1.300	-1.505	-1.547	-1.593	-1.641
14	- Transferauszahlungen	-471.764	-396.260	-415.000	-423.300	-432.000	-440.640
15	- Sonstige Auszahlungen	-4.554	-5.426	-4.650	-4.650	-4.650	-4.650
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-480.777	-404.030	-422.743	-431.125	-439.903	-448.625
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9+16)	-141.114	-170.030	-188.743	-197.125	-205.903	-214.625

Produktgruppe 0314 Gesamtschule

Produktgruppenbeschreibung

Die Produktgruppe umfasst die Beschaffung von Lernmitteln im Rahmen der gesetzlich vorgeschriebenen Lernmittelfreiheit, die Organisation und Abwicklung von Schülerspezialverkehr für behinderte Schüler sowie die allgemeine Fahrtkostenübernahme für Schülerbeförderung und das Ganztagsangebot. Des Weiteren sind hier allgemeine Schulverwaltungsangelegenheiten wie z.B. Angebote für Silentien für lernschwache Schüler und die Organisation der Schulwegsicherung durch Schülerlotsen erfasst. Ferner umfasst die Produktgruppe die Gestaltung der räumlichen und technischen Rahmenbedingungen in den Schulen, insbesondere die Ausstattung mit Inventar, Lehr- und Unterrichts- und Verbrauchsmaterialien sowie die Unterhaltung von Einrichtungsgegenständen und Geräten sowie Bewirtschaftungsaufwendungen.

Sachziele

- Erziehung und Bildung der Schüler
- Bereitstellung von verkehrssicheren und bedarfsgerechten Räumlichkeiten und Gebäuden

Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen

- Kosten pro Schüler
- Gebäudekosten pro qm Nutzfläche
- Gasverbrauch/Schüler
- Wasserverbrauch/Schüler
- Stromverbrauch/Schüler

Zugeordnete Produkte		Verantwortliche Organisationseinheit und Person
03140100	Allgemeine Schulverwaltung	Geschäftsbereich Schule und Sport, Helga Büchner
03140200	Bereitstellung und Verwaltung der Schulgebäude	Geschäftsbereich Schule und Sport, Helga Büchner

Teilergebnisplan Produktgruppe 0314 Gesamtschule

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	601.832	386.342	398.985	397.370	395.142	271.077
414103	Weiterzuleitende Landeszuweisungen Schulbereich	183.450	197.600	191.800	197.600	203.600	209.800
414107	Schulpauschale	225.102	0	0	0	0	0
416090	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Bund	23.267	23.267	23.267	23.267	23.266	0
416190	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	169.457	165.249	183.386	175.970	167.777	60.809
416290	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Gem./GV	306	0	306	306	306	306
416890	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v. übr. Bereichen	250	226	227	227	194	162
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.316	5.135	5.135	5.135	5.135	5.135
441108	Benutzungsentgelte Turn- und Sportstätten	3.236	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
441109	Entgelte für die Nutzung von Schulräumen	80	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
446190	Übrige sonst. privatr. Leistungsentgelte	0	135	135	135	135	135
07	Sonstige ordentliche Erträge	12.712	14.616	12.712	12.712	12.712	12.712
457190	Ertr. aus Aufl. von sonstigen SoPo Passivseite	12.712	12.712	12.712	12.712	12.712	12.712
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	0	1.500	0	0	0	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	0	404	0	0	0	0
08	Aktivierte Eigenleistungen	5.426	0	30.600	48.600	25.000	0
471190	Aktivierte Eigenleistungen	5.426	0	30.600	48.600	25.000	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	623.286	406.093	447.432	463.816	437.989	288.924
11	Personalaufwendungen	-236.689	-252.266	-268.425	-277.290	-282.809	-288.438
501101	Bezüge der Beamten	-23.965	-22.646	-23.724	-24.199	-24.683	-25.176
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-149.046	-163.003	-184.378	-190.760	-194.575	-198.466
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-11.838	-13.650	-15.064	-15.585	-15.897	-16.215
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-30.691	-35.169	-40.748	-42.158	-43.001	-43.861
505101	Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-18.478	-15.417	-3.209	-3.273	-3.339	-3.405
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-2.286	-1.654	-291	-285	-280	-268
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-385	-727	-1.012	-1.030	-1.035	-1.046
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-504.653	-525.770	-569.850	-569.850	-569.850	-569.850
524110	Abfallbeseitigung	-3.243	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
524113	Aufwendungen für Gebäudesicherung	-15.896	-13.390	0	0	0	0
525501	Unterhaltg. von Geräten u. Einr.gegenst. (ENGSB)	-9.324	-6.880	-4.850	-4.850	-4.850	-4.850
525502	Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	-1.235	-8.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
525504	Unterhaltung von Sportgeräten	-4.873	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000
525590	Übrige Unterhaltg. des bewegl. Vermögens	0	-4.000	-500	-500	-500	-500
527101	Lernmittel	-39.815	-68.800	-65.700	-65.700	-65.700	-65.700
527901	Kosten der Schülerbeförderung	-414.245	-407.500	-480.500	-480.500	-480.500	-480.500
528101	Lehr- und Unterrichtsmittel	-16.021	-11.700	-10.800	-10.800	-10.800	-10.800
14	Bilanzielle Abschreibungen	-392.976	-347.425	-454.836	-454.206	-516.729	-512.500
571101	Abschreibungen auf Sachanlagen	-392.976	-347.425	-454.136	-453.506	-516.029	-511.799
571104	Abschreibung der Bilanzierungshilfe gemäß NKF-CUIG	0	0	-700	-700	-700	-700
15	Transferaufwendungen	-183.450	-197.600	-191.800	-197.600	-203.600	-209.800
531805	Zuschussweiterleitung an Schulen	-183.450	-197.600	-191.800	-197.600	-203.600	-209.800
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-144.844	-165.827	-144.950	-170.445	-145.951	-146.481
542202	Mieten Kopiergeräte	-12.108	-10.800	-10.800	-10.800	-10.800	-10.800
542290	Übrige Mieten/Pachten	-4.886	0	0	0	0	0
542990	Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-15.968	0	0	0	0	0
543101	Geschäftsaufwendungen (ENGSB)	-7.325	-8.800	-7.550	-7.550	-7.550	-7.550

Teilergebnisplan Produktgruppe 0314 Gesamtschule

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
543102	Schulschwimmen	-16.086	-20.520	-19.500	-19.500	-19.500	-19.500
543103	Schulveranstaltungen	-130	-1.180	-1.120	-1.120	-1.120	-1.120
543105	Telekommunikationsgebühren	-17.388	-17.500	-17.000	-17.000	-17.000	-17.000
543131	Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto	-1.169	-10.000	-3.000	-28.000	-3.000	-3.000
543133	Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € (ENGSB)	-332	-16.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
544101	Unfallversicherungen Schulen	-54.996	-62.100	-59.700	-59.700	-59.700	-59.700
544103	Haftpflicht- und Eigenschadenversicherung	-280	-290	-280	-280	-280	-280
544190	Übrige Versicherungen	-14.177	-18.637	-16.000	-16.495	-17.001	-17.531
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-1.462.612	-1.488.888	-1.629.862	-1.669.391	-1.718.939	-1.727.069
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-839.326	-1.082.795	-1.182.430	-1.205.575	-1.280.950	-1.438.145
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-839.326	-1.082.795	-1.182.430	-1.205.575	-1.280.950	-1.438.145
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-839.326	-1.082.795	-1.182.430	-1.205.575	-1.280.950	-1.438.145
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	46.335	46.335	0	0	0	0
481190	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	46.335	46.335	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.131.326	-1.290.021	0	0	0	0
581190	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.131.326	-1.290.021	0	0	0	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	-1.924.318	-2.326.481	-1.182.430	-1.205.575	-1.280.950	-1.438.145

Erläuterungen Produktgruppe 0314:

414103 Weiterzuleitende Landeszuweisungen Schulbereich
Es handelt sich um Landeszuweisungen für Ganztagsangebote (Geld oder Stelle) in den weiterführenden Schulen. Die Weiterleitung an die Schulen erfolgt über das Sachkonto „531805 Zuschussweiterleitung an Schulen“.

441108 Benutzungsentgelte Turn- und Sportstätten
Benutzungsentgelte für die Sporthalle II im Schulzentrum Oberpleis.

441109 Entgelte für die Nutzung von Schulräumen
Entgelte für die Nutzung von Schulräumen.

446190 Übrige sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte
Telefongebührenerstattung Bibliothek Schulzentrum Oberpleis.

524110 Abfallbeseitigung
- 1.500 € Pauschalmittel für die Sperrmüllentsorgung.

525501 Unterhaltung von Geräten und Einrichtungsgegenständen (engeres Schulbudget)
- 3.350 € Pauschalansatz für die Überprüfung und Reparatur von Geräten und Einrichtungsgegenständen.
- 1.500 € Wartung des Schülerverwaltungsprogramm „Untis“.

525502 Unterhaltung von sonstigen Geräten und Einrichtungsgegenständen
Pauschalansatz um nötige Instandsetzungen an den IT-Anlagen und Geräten durchführen zu können.

525504 Unterhaltung von Sportgeräten
Sicherheitsüberprüfung, Reparatur und Ersatzbeschaffung Sportgeräte für Sporthalle II im Schulzentrum Oberpleis.

525590 Übrige Unterhaltung des beweglichen Vermögens
Wartungskosten Luftreinigungsgeräte.

527101 Lernmittel
Die Ansätze für die Kosten der Lernmittelfreiheit (Grundschulen 32 €, weiterführende Schulen 68 €) wurden auf der Grundlage der Schülerzahlen der Schülerstatistik 15.10.2022 ermittelt. Angesetzt sind rund 100 % der Durchschnittsbeträge nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz unter Berücksichtigung des erzielbaren durchschnittlichen Unternehmerrabattes. Gemäß Verordnung zu § 96 Abs. 5 SchulG sind Zusatzbeträge für Schüler mit Sehbehinderung, muttersprachlichen Unterricht (21 €) und Deutsch als Zweitsprache (57 €) vorgesehen. Die Beträge wurden am 16.06.2020 vom Land NRW angepasst.

527901 Kosten der Schülerbeförderung
- Bei den Kosten handelt es sich um die Erstattung von Fahrkosten für den Schulweg. Mittlerweile werden die Schülertickets als Deutschlandticket ausgegeben, daher ist der Trend zu beobachten das die Anzahl der Tickets zunimmt
- Pauschalansatz für den Schülertransport zum Schulschwimmen im Hallenbad Königswinter-Altstadt.

528101 Lehr- und Unterrichtsmittel
Für Lehr- und Unterrichtsmittel erhalten die die weiterführenden Schulen 10,00 €/Schüler. Nach § 79 SchulG NRW ist der Schulträger verpflichtet, die für einen ordnungsgemäßen Unterricht erforderlichen Schulanlagen, Gebäude, Einrichtungen und Lernmittel bereitzustellen und zu unterhalten sowie das für die Schulverwaltung notwendige Personal und eine am allgemeinen Stand der Technik und Informationstechnologie orientierte Sachausstattung zur Verfügung zu stellen. Schüler, die an einer Regelschule integrativ beschult werden, erhalten 22,00 € in Anlehnung der Ansätze für die Förderschule.

531805 Zuschussweiterleitung an Schulen
Siehe Sachkonto 414103.

542202 Mieten Kopiergeräte
Grund- und Verbrauchsgebühren. Seit 2020 werden für alle Schulen Kopiergeräte geleast. Aufgrund des Ausbaus der Gesamtschule und der Unterbringung in zwei getrennten Gebäuden wird dort ein Kopierer mehr benötigt.

543101 Geschäftsaufwendungen (engeres Schulbudget)
Für Geschäftsausgaben erhalten die weiterführenden Schulen 6,00 €/Schüler zuzüglich eines Sockelbetrages von 580,00 Euro je Zug.

543102 Schulschwimmen
Erstattung der Kosten für die Benutzung der Schwimmbäder. Basis sind die von den Schulen gemeldeten Belegungswünsche unter Berücksichtigung der mit dem Betreiber vertraglich vereinbarten Abrechnungsgrundlage.

543103 Schulveranstaltungen
Für Schulveranstaltungen erhalten die weiterführende Schulen 1,20 €/Schüler.

543105 Telekommunikationsgebühren
Telefon- und Breitbandnutzungsgebühren der Gesamtschule Oberpleis.

543131 Anschaffung Vermögensgegenstände bis 800 € netto
- 25.000 € für die Ersteinrichtung NW-Raum (2027)
- 3.000 € Pauschalansatz für laufende Ersatz- und Ergänzungsbeschaffungen für die Sporthalle II im Schulzentrum Oberpleis.

543133 Anschaffung Vermögensgegenstände bis 800 € netto (engeres Schulbudget)
Pauschaler Ansatz für notwendige Ersatz- und Ergänzungsbeschaffungen in den Schulen.

544101 Unfallversicherungen Schulen
Hierbei handelt es sich um eine Schülerunfallversicherung. Die Beiträge werden jährlich anhand der Schülerzahlen berechnet.

544103 Haftpflicht- und Eigenschadenversicherung
Es handelt sich um eine Schülergarderoben- und Sachschadenversicherung. Die Beiträge errechnen sich anhand der Schülerzahlen.

544190 Übrige Versicherungen
Hierbei handelt es sich um eine Elektronik- und Inhaltsversicherung. Berechnungsgrundlage der Ansätze sind die im Vorjahr gezahlten Versicherungsbeiträge sowie geplante Neubeschaffungen zuzüglich einer Beitragssteigerung von 3 %.

Teilfinanzplan Produktgruppe 0314 Gesamtschule

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	183.450	197.600	191.800	197.600	203.600	209.800
05	+ Privatrechtl. Leistungsentgelte	3.087	5.135	5.135	5.135	5.135	5.135
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	186.537	202.735	196.935	202.735	208.735	214.935
10	- Personalauszahlungen	-215.540	-234.468	-263.913	-272.701	-278.155	-283.719
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-609.536	-525.770	-569.850	-569.850	-569.850	-569.850
14	- Transferauszahlungen	-183.450	-197.600	-191.800	-197.600	-203.600	-209.800
15	- Sonstige Auszahlungen	-172.047	-165.827	-144.950	-170.445	-145.951	-146.481
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.180.573	-1.123.665	-1.170.513	-1.210.596	-1.197.556	-1.209.850
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9+16)	-994.036	-920.930	-973.578	-1.007.861	-988.821	-994.915
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	23.143	0	0	0	0	0
23	= Summe invest. Einzahlungen	23.143	0	0	0	0	0
25	- Auszahlg. für Baumaßnahmen	-164.727	-440.000	-350.000	-1.630.000	-625.000	0
	(Verpflichtungsermächtigungen)				(-350.000)		
26	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-89.804	-20.000	-14.000	-49.000	-14.000	-14.000
30	= Summe invest. Auszahlungen	-254.531	-460.000	-364.000	-1.679.000	-639.000	-14.000
	(Verpflichtungsermächtigungen)				(-350.000)		
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23+30)	-231.388	-460.000	-364.000	-1.679.000	-639.000	-14.000
	(Verpflichtungsermächtigungen)				(-350.000)		

Investitionen Produktgruppe 0314 Gesamtschule

Nr. und Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Ansatz 2026	VE 2027 VE 2028	Plan 2027	Plan 2028 Plan 2029	2006 - 2025 2006 - 2029
I-40-141 Betriebs- und Geschäftsausstattung Gesamtschule	-24.806	-16.000 -10.000	0 0	-45.000	-10.000 -10.000	-205.553 -280.553
18 + Einzahlungen aus Zuwend. f. Investitionsmaßn.	0	0 0	0 0	0	0 0	32.873 32.873
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-24.806	-16.000 -10.000	0 0	-45.000	-10.000 -10.000	-238.427 -313.427
I-40-142 ADV-Ausstattung Gesamtschule	-40.817	0 0	0 0	0	0 0	-364.618 -364.618
15 - Sonstige Auszahlungen	0	0 0	0 0	0	0 0	-409 -409
18 + Einzahlungen aus Zuwend. f. Investitionsmaßn.	23.143	0 0	0 0	0	0 0	78.996 78.996
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-63.960	0 0	0 0	0	0 0	-443.205 -443.205
I-44-006 BGA Sporthalle II im Schulzentrum Oberpleis	-1.038	-4.000 -4.000	0 0	-4.000	-4.000 -4.000	-6.771 -22.771
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-1.038	-4.000 -4.000	0 0	-4.000	-4.000 -4.000	-6.771 -22.771
I-65-037 Umsetzung Raumkonzept Schulzentrum Oberpleis	-162.126	0 0	0 0	0	0 0	-956.854 -956.854
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	-162.126	0 0	0 0	0	0 0	-954.834 -954.834
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0	0 0	0 0	0	0 0	-2.020 -2.020
I-65-053 Baumaßnahmen Gesamtschule	-2.601	-440.000 -350.000	-350.000 0	-1.630.000	-625.000 0	-442.601 -3.047.601
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	-2.601	-440.000 -350.000	-350.000 0	-1.630.000	-625.000 0	-442.601 -3.047.601

Erläuterungen Investitionen Produktgruppe 0314:

I-40-141 Betriebs- und Geschäftsausstattung Gesamtschule
- 10.000 € jährlicher Pauschalansatz für das engere Schulbudget.
- 35.000 € Ersteinrichtung NW-Raum (2027)

I-40-142 ADV-Ausstattung Gesamtschule
Der Ansatz für Ersatz- und Ergänzungsbeschaffungen IT-Anlagen wird zentral bei der Produktgruppe 0301 geplant.

I-44-006 Betriebs- und Geschäftsausstattung Sporthalle II im Schulzentrum Oberpleis
Pauschaler Ansatz für notwendige Ersatz- und Ergänzungsbeschaffungen. Es ist nicht kalkulierbar, welche Sportgeräte wegen Defekts und/oder aus Sicherheitsgründen im Laufe des Jahres ersetzt werden müssen.

I-65-053 Baumaßnahmen Gesamtschule
- (2026 und 2027) Modernisierung Sporthalle (jeweils 350.000 €).
  Kompensation Rauchmelder für Unterkonstruktion abgelaufen! Brandschutzanforderungen sind umzusetzen.
  Sanierungskonzept Abhangdecke: Die alten Wilhelmi-Schallschutzplatten, die der Verkleidung der Lüftungstechnik dienten, mussten im Herbst 2009 abgenommen werden, da die dauerhafte Festigkeit nicht gegeben war. Aus Gründen des Schall-schutzes und der optischen Instandsetzung sollte die Deckenuntersicht wiederhergestellt werden. Darüber hinaus bestehen brandschutztechnische Bedenken gegen die offenliegende Holzunterkonstruktion. Die Übergangszeit zur brandschutztechnischen Kompensation mittels Brandmeldeanlage ist abgelaufen! Hinzu kommen die Beleuchtungstechnik als Umrüstung auf LED, die Erneuerung der Lüftungsanlagen, die in der Zwischendecke montiert sind und keine geregelte Wartung zulassen auf Grund der extremen Raumhöhe, Erneuerung der Sicherheitsbeleuchtung und der Alarmierungsanlage. Im Budgetansatz sind Kosten für die externe Begleitung der Ausschreibungen enthalten.
  Die Maßnahme kann voraussichtlich nicht in einem Haushaltsjahr vollständig abgeschlossen werden. Planung, Ausschreibung und Bau werden entsprechende Zeiträume in Anspruch nehmen, sodass mit einer Abrechnung erst im Folgejahr zu rechnen ist. Zu beachten ist ebenfalls, dass die Störung des Schulbetriebes so gering wie möglich zu halten ist und es dadurch zu einer verlängerten Montagezeit auch außerhalb der Ferien kommen kann. Durch die Verpflichtungsermächtigungen wird es der Verwaltung ermöglicht, Aufträge nicht nur zu Lasten des laufenden, sondern auch zu Lasten des Folgejahres zu erteilten.
- (2027) Modernisierung der raumlufttechnischen Anlage und Sonnenschutz Aula (480.000 €).
  Nach der erfolgten Modernisierung der Beleuchtung, soll die bauzeitliche Lüftungsanlage überholt und erneuert sowie ein Sonnenschutz angebracht werden. Mit dieser Maßnahme erfolgt ein weiterer großer Schritt zur Einsparung von Energie und zielt somit auf die städtischen Klimaziele und des Vorreiterkonzeptes ein. Im Budgetansatz sind Kosten für die externe Begleitung der Ausschreibungen enthalten.
  Die Maßnahme kann voraussichtlich nicht in einem Haushaltsjahr vollständig abgeschlossen werden. Planung, Ausschreibung und Bau werden entsprechende Zeiträume in Anspruch nehmen, sodass mit einer Abrechnung erst im Folgejahr zu rechnen ist. Zu beachten ist ebenfalls, dass die Störung des Schulbetriebes so gering wie möglich zu halten ist und es dadurch zu einer verlängerten Montagezeit auch außerhalb der Ferien kommen kann. Durch die Verpflichtungsermächtigungen wird es der Verwaltung ermöglicht, Aufträge nicht nur zu Lasten des laufenden, sondern auch zu Lasten des Folgejahres zu erteilten.
- Modernisierung raumlufttechnische Anlagen:
  (2027) Planungskosten (175.000 €) und Baukosten (625.000 €).
  (2028) Baukosten (625.000 €).
  Weiterführung der Beschlüsse BVA 186/2022/1 & ASUK 163/2022. Die Ausschussmitglieder sprechen sich mehrheitlich für die folgende Beschlussfassung aus: 1. Der Bau- und Verkehrsausschuss sowie der Ausschuss für Stadtentwicklung, Umwelt und Klimaschutz beauftragen die Verwaltung im Bereich städtische Gebäude die Planung und Umsetzung des Klimaschutzprojekts 1.1 Schulzentrum Oberpleis vorzuziehen.
  Sowie Fortführung der besprochenen Maßnahmen aus der 19. Sitzung des Bau- und Verkehrsausschusses vom 07.11.2023 und der 22. Sitzung des Ausschusses f. Stadtentwicklung, Umwelt und Klimaschutz vom 08.11.2023. Im Budgetansatz sind Kosten für die externe Begleitung der Ausschreibungen enthalten.

Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft

Zugeordnete Produktgruppen

0401	Kulturveranstaltungen
0402	Kulturförderung
0403	Volkshochschule
0404	Musikschule
0405	Siebengebirgsmuseum

Teilergebnisplan Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	394.737	404.220	408.507	393.319	392.142	394.474
414090	Übrige Bundeszuweisungen	-9.349	0	12.320	12.320	12.320	12.320
414190	Übrige Landeszuweisungen	320.118	335.448	326.050	328.763	331.503	334.271
414790	Übrige Zuschüsse v. priv. Untern.	15.568	500	500	500	500	500
414890	Zuschüsse v. übrigen Bereichen	555	2.250	2.600	2.600	2.600	2.600
416190	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	59.486	59.367	59.458	45.237	43.026	42.971
416290	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Gem./GV	5.089	4.906	4.571	1.056	257	257
416790	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v.priv.Unternehm.	1.308	123	1.328	1.062	500	533
416890	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v. übr. Bereichen	1.962	1.626	1.681	1.781	1.436	1.022
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	733.670	630.076	725.540	732.540	755.840	755.840
431190	Verw.Geb. - Übrige	0	50	50	50	50	50
432108	Musikschulgebühren	535.987	496.496	582.490	582.490	605.790	605.790
432113	VHS-Teilnehmergebühren	197.682	133.530	143.000	150.000	150.000	150.000
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	51.769	44.050	50.550	50.550	50.550	50.550
441190	Sonstige Mieterträge	1.250	1.250	1.450	1.450	1.450	1.450
442190	Erträge aus Verkauf	8.916	8.000	9.000	9.000	9.000	9.000
446102	Standgelder	3.325	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
446190	Übrige sonst. privatr. Leistungsentgelte	38.278	30.800	36.100	36.100	36.100	36.100
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	151.393	150.050	185.700	201.200	201.200	201.200
448090	Erstattungen vom Bund	95.769	88.850	124.500	140.000	140.000	140.000
448190	Erstattungen vom Land	0	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
448290	Erstattungen von Gemeinden/GV	55.000	55.000	55.000	55.000	55.000	55.000
448890	Erstattungen von übrigen Bereichen	624	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
07	Sonstige ordentliche Erträge	2.229	11.655	500	500	500	500
456501	Leistungen bei Schadensfällen	571	500	500	500	500	500
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	0	5.699	0	0	0	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	0	5.457	0	0	0	0
458290	Auflösung/Herabsetzg. sonstige Rückstellungen	1.629	0	0	0	0	0
458390	Sonstige nicht zahlungswirks. ord. Erträge	25	0	0	0	0	0
459190	Andere sonst. ordentliche Erträge	3	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	1.333.797	1.240.052	1.370.797	1.378.109	1.400.232	1.402.564
11	Personalaufwendungen	-1.973.411	-2.078.114	-2.418.517	-2.511.610	-2.566.885	-2.623.333
501101	Bezüge der Beamten	-1.096	-103.213	-83.128	-84.790	-86.486	-88.216
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-950.668	-917.308	-1.194.748	-1.233.733	-1.258.408	-1.283.576
501904	Personalaufw. Musikschuldozenten	-503.463	-483.639	-501.550	-520.200	-539.210	-558.660
501905	Personalaufw. Dozenten VHS	-151.456	-212.000	-179.500	-190.000	-190.000	-190.000
501909	Personalaufw. Aushilfen, Ordnungsdienst, u.a.	-38.823	-23.300	-30.500	-40.000	-40.500	-41.000
501990	Übrige Personalaufw. (durch Fachabteilungen)	-8.715	-7.100	-8.200	-8.700	-9.200	-9.700
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-77.019	-75.141	-97.611	-100.796	-102.812	-104.868
502990	Übrige Vers.kassenbeitr. sonstige Beschäftigte	-191	-250	-350	-360	-370	-380
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-190.654	-193.601	-263.229	-271.829	-277.265	-282.811
503901	Beitrag Künstlersozialkasse	-26.317	-24.157	-25.990	-26.920	-27.870	-28.850
503990	Übrige Gesetzl. SV sonstige Beschäftigte	-13.364	-5.600	-12.100	-12.300	-12.500	-12.700
505101	Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	0	-13.653	-14.484	-14.774	-15.069	-15.371
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-7.607	-6.710	-2.555	-2.547	-2.539	-2.504
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-4.038	-12.443	-4.572	-4.660	-4.655	-4.698
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-31.341	-57.330	-65.080	-59.830	-59.880	-59.880

Teilergebnisplan Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
522120	Lfd. Unterhaltung d. sonst. unbewegl. Vermögens.	-949	0	0	0	0	0
524103	Aufwendungen für Wasser	-191	-200	-200	-200	-200	-200
524106	Straßenreinigungsgebühren	0	-30	-30	-30	-30	-30
524107	Abwassergebühren	-48	-100	-100	-100	-100	-100
524112	Gebäudeversicherungen	-2	0	0	0	0	0
525502	Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	-17.801	-32.950	-35.200	-29.200	-29.200	-29.200
526102	Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-2.372	-5.500	-6.000	-3.700	-3.700	-3.700
528101	Lehr- und Unterrichtsmittel	-3.178	-8.800	-14.500	-17.550	-17.600	-17.600
528102	Reinigungsmittel	0	-250	-50	-50	-50	-50
528104	Andere Verbrauchsmaterialien	-2.280	-1.500	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
528190	Übrige Aufwend. für den Erwerb v. Verbrauchsmat.	-1.649	-6.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
529190	Übrige Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	-2.871	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
14	Bilanzielle Abschreibungen	-110.427	-119.382	-123.121	-100.243	-94.507	-92.452
571101	Abschreibungen auf Sachanlagen	-110.427	-119.382	-116.514	-93.637	-87.900	-85.846
571104	Abschreibung der Bilanzierungshilfe gemäß NKF-CUIG	0	0	-6.606	-6.606	-6.606	-6.606
15	Transferaufwendungen	-91.660	-68.731	-9.113	-8.413	-7.713	-7.713
531790	Zusch. an priv. Untern. f. lfd. Zwecke	-85.514	-49.300	-300	-300	-300	-300
531799	RAP-Auflösung private Unternehmen	-6.146	-19.431	-8.813	-8.113	-7.413	-7.413
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-203.317	-187.873	-148.503	-150.068	-149.629	-153.413
542103	Aufwandsentsch. Ortsbeauftr. VHS	-2.700	-2.700	-2.700	-2.700	-2.700	-2.700
542290	Übrige Mieten/Pachten	-18.105	-17.200	-11.100	-11.300	-11.500	-11.700
542990	Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-32.120	-24.100	-23.025	-23.525	-21.825	-24.525
543105	Telekommunikationsgebühren	-4.329	-3.500	-4.600	-4.600	-4.600	-4.600
543107	Rundfunk-, Funk- und sonstige Gebühren	-5.120	-9.350	-10.484	-10.504	-10.700	-10.700
543108	Eintrittsgelder	-9.547	-10.000	-10.050	-10.050	-10.050	-10.050
543131	Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto	-22.526	-21.980	-19.300	-19.400	-19.500	-19.600
543190	Übrige Geschäftsaufwendungen	-72.861	-60.400	-32.090	-32.090	-32.090	-32.090
544102	Sonstige Unfallversicherungen	-463	-500	-500	-500	-500	-500
544103	Haftpflicht- und Eigenschadenversicherung	-1.154	-1.400	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200
544190	Übrige Versicherungen	-21.764	-22.833	-21.996	-22.658	-23.337	-24.035
545890	Erstatt. a. lfd. Verw.tätigkeit an übrige Bereiche	-5.848	-7.500	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000
547390	Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	-195	-200	-200	-200	-200	-200
549990	Übrige weit. sonst. Aufw. aus lfd. Verwalt.tätigk.	-6.587	-6.210	-7.258	-7.341	-7.427	-7.513
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-2.410.156	-2.511.431	-2.764.334	-2.830.164	-2.878.614	-2.936.791
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-1.076.359	-1.271.379	-1.393.537	-1.452.055	-1.478.382	-1.534.227
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-1.076.359	-1.271.379	-1.393.537	-1.452.055	-1.478.382	-1.534.227
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-1.076.359	-1.271.379	-1.393.537	-1.452.055	-1.478.382	-1.534.227
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	29.877	0	0	0	0	0
481190	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	29.877	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-668.351	-380.353	0	0	0	0
581190	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-668.351	-380.353	0	0	0	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	-1.714.833	-1.651.732	-1.393.537	-1.452.055	-1.478.382	-1.534.227

Teilfinanzplan Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	355.978	338.198	341.470	344.183	346.923	349.691
04	+ Öff.-rechtl. Leistungsentgelte	703.923	630.076	725.540	732.540	755.840	755.840
05	+ Privatrechtl. Leistungsentgelte	54.551	44.050	50.550	50.550	50.550	50.550
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	173.621	150.050	185.700	201.200	201.200	201.200
07	+ Sonstige Einzahlungen	574	500	500	500	500	500
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.288.647	1.162.874	1.303.760	1.328.973	1.355.013	1.357.781
10	- Personalauszahlungen	-1.962.932	-2.045.309	-2.396.906	-2.489.629	-2.544.622	-2.600.761
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-34.328	-57.330	-65.080	-59.830	-59.880	-59.880
14	- Transferauszahlungen	-76.140	-49.300	-300	-300	-300	-300
15	- Sonstige Auszahlungen	-212.162	-187.673	-148.303	-149.868	-149.429	-153.213
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-2.285.562	-2.339.612	-2.610.589	-2.699.627	-2.754.231	-2.814.154
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9+16)	-996.915	-1.176.738	-1.306.829	-1.370.654	-1.399.218	-1.456.373
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	150	1.700	2.000	2.000	2.000	2.000
23	= Summe invest. Einzahlungen	150	1.700	2.000	2.000	2.000	2.000
25	- Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	-22.000	0	0	0	0
26	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-44.269	-27.630	-15.660	-14.700	-15.750	-14.800
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	-100.000	0	0	0	0
30	= Summe invest. Auszahlungen	-44.269	-149.630	-15.660	-14.700	-15.750	-14.800
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23+30)	-44.119	-147.930	-13.660	-12.700	-13.750	-12.800

Produktgruppe 0401 Kulturveranstaltungen

Produktgruppenbeschreibung

Die Produktgruppe umfasst insbesondere die Durchführung bzw. Unterstützung von Theateraufführungen, Konzerten, Kleinkunstaufführungen sowie Serviceleistungen als Mitveranstalter für die Durchführung von Kunstausstellungen, Ausstellung von Schülerarbeiten, Lesungen, etc.

Sachziele

- Regelmäßiges Angebot von Theateraufführungen
- Verbesserung des kulturellen Angebotes der Stadt Königswinter

Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen

- Anzahl der Aufführungen/Veranstaltungen
- Auslastung der Veranstaltungen

Zugeordnete Produkte	Verantwortliche Organisationseinheit und Person
04010100 Kulturveranstaltungen	Geschäftsbereich Kulturförderung einschließlich Siebengebirgsmuseum und Musikschule, Florian Striewe

Teilergebnisplan Produktgruppe 0401 Kulturveranstaltungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.380	4.200	4.100	4.100	4.100	4.100
446102	Standgelder	3.325	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
446190	Übrige sonst. privatr. Leistungsentgelte	55	200	100	100	100	100
07	Sonstige ordentliche Erträge	0	1.141	0	0	0	0
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	0	822	0	0	0	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	0	319	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	3.380	5.341	4.100	4.100	4.100	4.100
11	Personalaufwendungen	-84.508	-77.457	-75.927	-78.334	-79.883	-81.463
501101	Bezüge der Beamten	-313	-17.922	-13.675	-13.948	-14.227	-14.512
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-52.034	-41.941	-47.171	-48.804	-49.780	-50.775
501909	Personalaufw. Aushilfen, Ordnungsdienst, u.a.	-10.303	-2.800	0	0	0	0
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-3.978	-3.512	-3.854	-3.987	-4.067	-4.148
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-10.971	-9.049	-10.425	-10.786	-11.001	-11.221
503901	Beitrag Künstlersozialkasse	0	0	-40	-40	-40	-40
503990	Übrige Gesetzl. SV sonstige Beschäftigte	-2.003	-100	0	0	0	0
505101	Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	0	-201	0	0	0	0
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-1.743	-1.082	-194	-190	-186	-178
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-3.163	-850	-568	-578	-581	-587
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-83	-1.000	-300	-300	-300	-300
525502	Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	0	-500	-100	-100	-100	-100
526102	Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-83	-500	-200	-200	-200	-200
14	Bilanzielle Abschreibungen	-37	-214	-223	-344	-487	-630
571101	Abschreibungen auf Sachanlagen	-37	-214	-59	-180	-323	-466
571104	Abschreibung der Bilanzierungshilfe gemäß NKF-CUIG	0	0	-164	-164	-164	-164
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-16.100	-5.263	-2.952	-2.956	-2.961	-2.966
542990	Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-4.227	0	-500	-500	-500	-500
543131	Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto	-3.640	-800	-800	-800	-800	-800
543190	Übrige Geschäftsaufwendungen	-8.087	-4.300	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
544190	Übrige Versicherungen	-147	-163	-152	-156	-161	-166
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-100.729	-83.934	-79.402	-81.934	-83.631	-85.359
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-97.349	-78.593	-75.302	-77.834	-79.531	-81.259
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-97.349	-78.593	-75.302	-77.834	-79.531	-81.259
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-97.349	-78.593	-75.302	-77.834	-79.531	-81.259
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-179.781	-5.072	0	0	0	0
581190	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-179.781	-5.072	0	0	0	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	-277.130	-83.664	-75.302	-77.834	-79.531	-81.259

Erläuterungen Produktgruppe 0401:

446102 Standgelder
Standgeld Kunsthandwerkermarkt 35 €/m, Zahl der Stände schwankt von Jahr zu Jahr zwischen 30 und 40.

446190 Übrige sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte
Einnahmen/Provision Abo- und Einzelkartenverkauf bei Kulturveranstaltungen. Es handelt sich um einen pauschalen Ansatz.

503901 Beitrag Künstlersozialkasse
Hier wird mit 5 % des Honorars der freiberuflichen Leistungen der Beitragssatz aus 2024 zugrunde gelegt.

525502 Unterhaltung von sonstigen Geräten und Einrichtungsgegenständen
Haus Bachem: Flügel und Zubehör, Ausstattung Veranstaltungstechnik

526102 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung inklusive Fahrtkosten
Fortbildung- und Schulungskosten für Mitarbeitende der Kulturabteilung.

542990 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten
u.a. Kosten für Sicherheitsdienst (Kunsthandwerkermarkt)

543131 Anschaffung Vermögensgegenstände bis 800 € netto
Es handelt sich um einen pauschalen Ansatz für notwendige Ersatz- und Ergänzungsbeschaffungen für die Ausrichtung von Kulturveranstaltungen.

543190 Übrige Geschäftsaufwendungen
Durchführung des jährlich stattfindenden Kunsthandwerkermarktes (1.500 €; Werbung, Kindertöpfern)

544190 Übrige Versicherungen
Hierbei handelt es sich um eine Elektronik- und Inhaltsversicherung. Berechnungsgrundlage der Ansätze sind die im Vorjahr gezahlten Versicherungsbeiträge sowie geplante Neubeschaffungen zuzüglich einer Beitragssteigerung von 3 %.

Teilfinanzplan Produktgruppe 0401 Kulturveranstaltungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
05	+ Privatrechtl. Leistungsentgelte	2.862	4.200	4.100	4.100	4.100	4.100
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	2.862	4.200	4.100	4.100	4.100	4.100
10	- Personalauszahlungen	-79.549	-75.324	-75.165	-77.565	-79.116	-80.697
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-83	-1.000	-300	-300	-300	-300
15	- Sonstige Auszahlungen	-16.225	-5.263	-2.952	-2.956	-2.961	-2.966
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-95.857	-81.587	-78.417	-80.821	-82.377	-83.963
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9+16)	-92.995	-77.387	-74.317	-76.721	-78.277	-79.863
26	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
30	= Summe invest. Auszahlungen	0	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23+30)	0	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000

Investitionen Produktgruppe 0401 Kulturveranstaltungen

Nr. und Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Ansatz 2026	VE 2027 VE 2028	Plan 2027	Plan 2028 Plan 2029	2006 - 2025 2006 - 2029
I-40-066 Betriebs- und Geschäftsausstattung Kulturveranst.	0	-1.000 -1.000	0 0	-1.000	-1.000 -1.000	-4.173 -8.173
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0	-1.000 -1.000	0 0	-1.000	-1.000 -1.000	-4.173 -8.173

Erläuterungen Investitionen Produktgruppe 0401:

I-40-066 Betriebs- und Geschäftsausstattung Kulturveranstaltungen
Pauschalansatz für notwendige Ersatz- und Ergänzungsbeschaffungen von Kleingeräten, Maschinen und Ausstattungsgegenständen.

Produktgruppe 0402 Kulturförderung

Produktgruppenbeschreibung

Im Rahmen der Kulturförderung erfolgt die Herausgabe von Schriften und Büchern zur Heimatpflege und -geschichte, die Gewährung von Beihilfen und Zuschüssen an Bürger-, Heimat-, Gesang- und Musikvereine sowie die Förderung der Heimatpflege. Die Förderung der Heimatpflege zeigt sich insbesondere in der Unterstützung bei der Durchführung von Brauchtumsveranstaltungen u.a. durch die Bereitstellung von Podiumselementen, Lichterketten etc. für Festveranstaltungen und dergleichen.

Sachziele

- Aufarbeitung der Stadtgeschichte
- Förderung der Kulturarbeit
- Unterstützung der Orts-, Bürger- und Heimatvereine

Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen

- Anzahl der Materialanforderungen (im Rahmen der Ausleihungen v. 68)
- Anzahl der unterstützten Veranstaltungen

Zugeordnete Produkte	Verantwortliche Organisationseinheit und Person
04020100 Allgemeine Kultur-, Orts- und Vereinsförderung	Geschäftsbereich Kulturförderung einschließlich Siebengebirgsmuseum und Musikschule, Florian Striewe

Teilergebnisplan Produktgruppe 0402 Kulturförderung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.778	1.052	2.748	2.064	583	617
414790	Übrige Zuschüsse v. priv. Untern.	1.047	0	0	0	0	0
416190	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	1.383	909	1.383	921	0	0
416790	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v.priv.Unternehm.	1.205	0	1.205	950	357	357
416890	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v. übr. Bereichen	143	143	160	193	226	260
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	750	750	750	750	750	750
441190	Sonstige Mieterträge	500	750	750	750	750	750
446190	Übrige sonst. privatr. Leistungsentgelte	250	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	624	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
448890	Erstattungen von übrigen Bereichen	624	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
07	Sonstige ordentliche Erträge	1.629	913	0	0	0	0
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	0	604	0	0	0	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	0	309	0	0	0	0
458290	Auflösung/Herabsetzg. sonstige Rückstellungen	1.629	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	6.781	3.714	4.498	3.814	2.333	2.367
11	Personalaufwendungen	-88.856	-95.683	-77.858	-80.347	-81.923	-83.530
501101	Bezüge der Beamten	-235	-13.464	-10.256	-10.461	-10.671	-10.884
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-60.165	-66.288	-49.859	-51.585	-52.617	-53.669
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-4.574	-3.876	-4.073	-4.214	-4.299	-4.385
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-12.681	-9.987	-11.019	-11.400	-11.628	-11.861
505101	Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	0	-150	0	0	0	0
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-3.306	-894	-688	-691	-695	-694
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-7.895	-1.024	-1.963	-1.995	-2.014	-2.038
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.190	-330	-330	-330	-330	-330
522120	Lfd. Unterhaltung d. sonst. unbewegl. Vermögens.	-949	0	0	0	0	0
524103	Aufwendungen für Wasser	-191	-200	-200	-200	-200	-200
524106	Straßenreinigungsgebühren	0	-30	-30	-30	-30	-30
524107	Abwassergebühren	-48	-100	-100	-100	-100	-100
524112	Gebäudeversicherungen	-2	0	0	0	0	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-5.325	-5.425	-8.797	-8.209	-6.812	-6.955
571101	Abschreibungen auf Sachanlagen	-5.325	-5.425	-8.744	-8.156	-6.759	-6.901
571104	Abschreibung der Bilanzierungshilfe gemäß NKF-CUIG	0	0	-53	-53	-53	-53
15	Transferaufwendungen	-91.660	-68.731	-9.113	-8.413	-7.713	-7.713
531790	Zusch. an priv. Untern. f. lfd. Zwecke	-85.514	-49.300	-300	-300	-300	-300
531799	RAP-Auflösung private Unternehmen	-6.146	-19.431	-8.813	-8.113	-7.413	-7.413
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-10.602	-2.467	-1.450	-1.450	-1.450	-1.450
542990	Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-2.298	0	0	0	0	0
543131	Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto	-2.785	0	0	0	0	0
543190	Übrige Geschäftsaufwendungen	-3.358	0	-250	-250	-250	-250
544103	Haftpflicht- und Eigenschadenversicherung	-1.154	-1.400	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200
544190	Übrige Versicherungen	-1.007	-1.067	0	0	0	0
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-197.633	-172.635	-97.548	-98.749	-98.228	-99.977
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-190.852	-168.921	-93.050	-94.935	-95.894	-97.610
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-190.852	-168.921	-93.050	-94.935	-95.894	-97.610
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-190.852	-168.921	-93.050	-94.935	-95.894	-97.610

Teilergebnisplan Produktgruppe 0402 Kulturförderung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-103.482	-31.784	0	0	0	0
581190	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-103.482	-31.784	0	0	0	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	-294.334	-200.705	-93.050	-94.935	-95.894	-97.610

Erläuterungen Produktgruppe 0402:

441190 Sonstige Mieterträge
Entgelt gemäß Nutzungs- und Entgeltordnung des Kunstforums Palastweiher für Nutzungen Dritter.

448890 Erstattungen von übrigen Bereichen
Teilerstattung der Veranstalter an der Veranstalterhaftpflichtversicherung.

524103 Aufwendungen für Wasser
Wasserversorgung Vünftzailplatz für Dorfplatzbenutzung durch Vereine.

524106 Straßenreinigungsgebühren
Straßenreinigung/ Winterdienst für Kapelle Vinxel gemäß vertraglicher Verpflichtung.

524107 Abwassergebühren
Abwassergebühren für Kapellenplatz Rauschendorf.

531790 Zuschuss an private Unternehmen für laufende Zwecke
300 € zur Unterstützung der Kapellengemeinde Vinxel gemäß vertraglicher Verpflichtung.

531799 RAP-Auflösung private Unternehmen
Hierbei handelt es sich um die Auflösung des Zuschusses für die Installation einer Markise am Dorfgemeinschaftshaus Oelinghoven sowie für den Zuschuss zur Neubeschaffung von Mobiliar für den Franz-Unterstell-Saal in Thomasberg. Ergänzend sind Ansätze für die Zuschussauflösung im Rahmen der baulichen Ertüchtigung von Bürger- und Dorfgemeinschaftshäusern vorgesehen.

543190 Übrige Geschäftsaufwendungen
Konzerte von englischen Jugendorchestern in Königswinter, u.a.

544103 Haftpflicht- und Eigenschadenversicherung
Haftpflichtversicherungen für Veranstaltungen.

Teilfinanzplan Produktgruppe 0402 Kulturförderung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
05	+ Privatrechtl. Leistungsentgelte	630	750	750	750	750	750
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	695	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.325	1.750	1.750	1.750	1.750	1.750
10	- Personalauszahlungen	-77.655	-93.614	-75.208	-77.661	-79.214	-80.798
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-257	-330	-330	-330	-330	-330
14	- Transferauszahlungen	-76.140	-49.300	-300	-300	-300	-300
15	- Sonstige Auszahlungen	-8.663	-2.467	-1.450	-1.450	-1.450	-1.450
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-162.715	-145.711	-77.288	-79.741	-81.294	-82.878
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9+16)	-161.390	-143.961	-75.538	-77.991	-79.544	-81.128
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	500	500	500	500	500
23	= Summe invest. Einzahlungen	0	500	500	500	500	500
26	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-20.461	-5.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	-100.000	0	0	0	0
30	= Summe invest. Auszahlungen	-20.461	-105.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23+30)	-20.461	-105.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000

Investitionen Produktgruppe 0402 Kulturförderung

Nr. und Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Ansatz 2026	VE 2027 VE 2028	Plan 2027	Plan 2028 Plan 2029	2006 - 2025 2006 - 2029
I-40-097 Ankauf von Kunstgegenständen	-650	0 0	0 0	0	0 0	-1.939 -1.939
18 + Einzahlungen aus Zuwend. f. Investitionsmaßn.	0	500 500	0 0	500	500 500	500 2.500
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-650	-500 -500	0 0	-500	-500 -500	-2.439 -4.439
I-40-140 Betriebs- und Geschäftsausstattung Kulturförderung	-16.839	-1.000 -1.000	0 0	-1.000	-1.000 -1.000	-24.552 -28.552
18 + Einzahlungen aus Zuwend. f. Investitionsmaßn.	0	0 0	0 0	0	0 0	5.788 5.788
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	0 0	0 0	0	0 0	-9.108 -9.108
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-16.839	-1.000 -1.000	0 0	-1.000	-1.000 -1.000	-21.232 -25.232
I-66-248 Errichtung von Stromkästen	-2.972	-4.000 0	0 0	0	0 0	-39.167 -39.167
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-2.972	-4.000 0	0 0	0	0 0	-39.167 -39.167

Erläuterungen Investitionen Produktgruppe 0402:

I-40-097 Ankauf von Kunstgegenständen
Ankauf von Kunstgegenständen in Höhe dafür vorgesehener Spendeneingänge.

I-40-140 Betriebs- und Geschäftsausstattung Kulturförderung
Pauschalansatz für notwendige Ersatz- und Ergänzungsbeschaffungen von Kleingeräten, Maschinen und Ausstattungsgegenständen.

Produktgruppe 0403 Volkshochschule

Produktgruppenbeschreibung

Die Städte Bad Honnef und Königswinter haben eine öffentlich-rechtliche Vereinbarung zur gemeinsamen Wahrnehmung der Aufgaben nach dem Weiterbildungsgesetz getroffen. Auf der Grundlage dieser Vereinbarung wurde 1978 die VHS Siebengebirge gegründet. Im Interesse der Fortentwicklung der Bildungsarbeit soll die VHS in beiden Städten geführt und das Angebot in beiden Städten dezentralisiert werden. Die Produktgruppe umfasst die Planung und Durchführung von Kursen und Einzelveranstaltungen sowie Auftrags- und Vertragsmaßnahmen, insbesondere für die Agentur für Arbeit, das Bundesamt für Migration und Flüchtlinge und Privatunternehmen.

Sachziele

- Freiwillige Fort- und Weiterbildung
- Verbesserung vorhandener und Vermittlung neuer Kenntnisse
- Kooperation mit Schulen und Verwaltungsdienststellen auf Kreis und Stadtebene
- Bereitstellung des VHS-Know-how als Bildungsdienstleister
- Verbesserung vorhandener bzw. Vermittlung der Grundkenntnisse der deutschen Sprache
- Von der Landesregierung geförderte Ausbildung für Lehrer in Computer-Kursen

Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen

- Teilnehmerzahlen
- Zahl der durchgeführten Veranstaltungen
- Kosten je Unterrichtsstunde je Produkt

Zugeordnete Produkte		Verantwortliche Organisationseinheit und Person
04030100	Kurse und Einzelveranstaltungen	Geschäftsbereich Volkshochschule, Dr. Andreas Meese
04030200	Auftrags- und Vertragsmaßnahmen	Geschäftsbereich Volkshochschule, Dr. Andreas Meese
04030900	PKS VHS	Geschäftsbereich Volkshochschule, Dr. Andreas Meese

Teilergebnisplan Produktgruppe 0403 Volkshochschule

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	244.769	283.817	271.313	274.026	276.766	279.534
414090	Übrige Bundeszuweisungen	-21.009	0	0	0	0	0
414190	Übrige Landeszuweisungen	265.724	283.817	271.313	274.026	276.766	279.534
414890	Zuschüsse v. übrigen Bereichen	55	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	197.682	133.580	143.050	150.050	150.050	150.050
431190	Verw.Geb. - Übrige	0	50	50	50	50	50
432113	VHS-Teilnehmergebühren	197.682	133.530	143.000	150.000	150.000	150.000
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	1.500	0	0	0	0
446190	Übrige sonst. privatr. Leistungsentgelte	0	1.500	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	150.769	148.850	184.500	200.000	200.000	200.000
448090	Erstattungen vom Bund	95.769	88.850	124.500	140.000	140.000	140.000
448190	Erstattungen vom Land	0	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
448290	Erstattungen von Gemeinden/GV	55.000	55.000	55.000	55.000	55.000	55.000
07	Sonstige ordentliche Erträge	25	5.174	0	0	0	0
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	0	2.124	0	0	0	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	0	3.050	0	0	0	0
458390	Sonstige nicht zahlungswirks. ord. Erträge	25	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	593.246	572.921	598.863	624.076	626.816	629.584
11	Personalaufwendungen	-683.030	-802.305	-831.376	-864.142	-877.535	-891.200
501101	Bezüge der Beamten	-157	-9.369	-11.941	-12.180	-12.424	-12.672
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-415.157	-441.777	-487.759	-504.642	-514.735	-525.029
501905	Personalaufw. Dozenten VHS	-151.456	-212.000	-179.500	-190.000	-190.000	-190.000
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-32.994	-36.995	-39.850	-41.229	-42.054	-42.895
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-82.085	-95.317	-107.795	-111.526	-113.756	-116.031
503901	Beitrag Künstlersozialkasse	0	0	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
503990	Übrige Gesetzl. SV sonstige Beschäftigte	-60	0	0	0	0	0
505101	Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	0	-100	0	0	0	0
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-3.091	-3.436	-1.346	-1.348	-1.350	-1.340
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	1.969	-3.311	-1.684	-1.716	-1.716	-1.732
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-17.532	-18.000	-37.600	-34.600	-34.600	-34.600
525502	Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	-13.511	-11.000	-22.300	-16.300	-16.300	-16.300
526102	Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-1.547	-2.000	-1.800	-1.800	-1.800	-1.800
528101	Lehr- und Unterrichtsmittel	-2.474	-5.000	-13.500	-16.500	-16.500	-16.500
14	Bilanzielle Abschreibungen	-4.071	-8.873	-7.982	-8.246	-11.096	-14.151
571101	Abschreibungen auf Sachanlagen	-4.071	-8.873	-4.349	-4.613	-7.463	-10.517
571104	Abschreibung der Bilanzierungshilfe gemäß NKF-CUIG	0	0	-3.633	-3.633	-3.633	-3.633
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-64.600	-67.652	-60.231	-60.334	-58.241	-60.546
542103	Aufwandsentsch. Ortsbeauftr. VHS	-2.700	-2.700	-2.700	-2.700	-2.700	-2.700
542290	Übrige Mieten/Pachten	-11.967	-11.000	-4.600	-4.600	-4.600	-4.600
542990	Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-633	-1.000	-5.525	-5.525	-3.325	-5.525
543105	Telekommunikationsgebühren	-3.521	-2.500	-3.600	-3.600	-3.600	-3.600
543107	Rundfunk-, Funk- und sonstige Gebühren	-571	-550	-600	-600	-600	-600
543108	Eintrittsgelder	-9.547	-10.000	-10.050	-10.050	-10.050	-10.050
543131	Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto	-2.775	-2.080	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
543190	Übrige Geschäftsaufwendungen	-21.840	-25.100	-21.840	-21.840	-21.840	-21.840
544102	Sonstige Unfallversicherungen	-357	-380	-380	-380	-380	-380

Teilergebnisplan Produktgruppe 0403 Volkshochschule

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
544190	Übrige Versicherungen	-267	-742	-648	-668	-689	-708
545890	Erstatt. a. lfd. Verw.tätigkeit an übrige Bereiche	-5.848	-7.500	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000
547390	Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	-195	-100	-100	-100	-100	-100
549990	Übrige weit. sonst. Aufw. aus lfd. Verwalt.tätigk.	-4.381	-4.000	-4.188	-4.271	-4.357	-4.443
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-769.233	-896.830	-937.189	-967.321	-981.472	-1.000.497
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-175.987	-323.909	-338.326	-343.245	-354.656	-370.913
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-175.987	-323.909	-338.326	-343.245	-354.656	-370.913
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-175.987	-323.909	-338.326	-343.245	-354.656	-370.913
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	19.049	0	0	0	0	0
481190	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	19.049	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-133.128	-95.365	0	0	0	0
581190	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-133.128	-95.365	0	0	0	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	-290.066	-419.274	-338.326	-343.245	-354.656	-370.913

Erläuterungen Produktgruppe 0403:

414190 Übrige Landeszuweisungen
Zuweisung gem. §§ 7 und 8 Weiterbildungsgesetz (WbG NRW).

431190 Übrige Verwaltungsgebühren
Zu erwartende Einnahmen für die Erteilung von Teilnahmebescheinigungen.

432113 VHS-Teilnehmergebühren
Im Regelprogramm beläuft sich die Gebühr für eine Unterrichtsstunde bei 2,80 € bei 10 Teilnehmenden. Bei kleineren Gruppen erhöht sich die Kursgebühr. Die Ausfallquote von 25% wurde bereits von der Summe abgezogen. Die Teilnahmegebühr decken die Honorarkosten und weitere Umlagen der Kurse, wie Fahrtkosten, Material, Lebensmittelpauschalen, Gema, Raummieten für Lehrschwimmbecken oder Werbungskosten auf der Plattform bildungsurlaub.de.

5.000 UStd. x 2,80 € x 10 TN (abzgl. Ausfall)		105.000 €
Durchlaufende Posten / Umlagen (werden durch Teilnahmegebühr bezahlt):		16.530 €
Eintritte/Führungen, pauschal	500 €	
Wassergymnastik BH, 38 Wo x 3 Std. x 60 €	6.840 €	
Wassergymnastik Kgsw., 30 Wo x 4 UStd. x 26,75 €	3.210 €	
TV Königswinter, 30 Wo x 6 Kurse x 10 TN x 0,10 €	180 €	
GEMA, 2 Sem x 20 Kurse x 10 TN x 1,50 €	600 €	
Lebensmittelumlage 2 Sem x 7 Kurse x 8 TN x 17 €	1.904,00 €	
Materialumlage Kunstkurse 2 Sem x 5 Kurse x 5 TN x 15 €	750,00 €	
Umlage Plattform bildungsurlaub.de	150,00 €	
Einnahmen bei „Auftrags- und Vertragsmaßnahmen“		21.161 €
Selbstzahler IK-Bereich, 2 Kurse x 6 Module x 1 TN x 458 €	5.496 €	
Eigenanteil IK-Bereich, 2 Kurse x 6 Module x 5 TN x 229 €	13.740 €	
Einbürgerungstests, 5 Kurse x 25 € x 11 TN	1.375 €	
OGS, 2 Kurse x 10 TN x 20 € + 150 € städt. Anteil	550 €	

448090 Erstattungen vom Bund

Kostenerstattungen des Bundesamts für Migration für Flüchtlinge für die Durchführung von Integrationskursen und Prüfungen.	
2 Kurse x 700 UStd. x 13 TN x 4,58 €	83.350 €
Fahrtkostenzuschuss für TN, pauschal	5.000 €
Einstufungstests, 5 Tests x 8 TN x 30 €	1.200 €
Prüfungsgebühren DTZ, 2 Semester x 20 TN x 90 €	3.600 €
Kostenerstattung des Bundesprogrammes „talentCAMPus“	
talentCAMPus, 3 x Jahr, durch BMFTR finanziert	31.350 €

448190 Erstattungen vom Land
Das Land NRW bietet per Ausschreibungen ein breites Angebot von projektbezogenen und institutionellen Förderprogrammen. Die VHS Siebengebirge bemüht sich fortlaufend, solche Förderungen in Anspruch nehmen zu können. Hierfür werden Mittel in Höhe von 5.000 € angenommen.

448290 Erstattungen von Gemeinden / Gemeindeverbänden
Kostenerstattung durch die Stadt Bad Honnef.

501905 Personalaufwand Dozenten VHS
Die Dozentenhonorare belaufen sich auf 25 € je Unterrichtsstunde. Diese werden durch Kursgebühren getragen. Im Integrationskursbereich schreibt das Bundesamt für Migration und Flüchtlinge (BAMF) ein Honorar in Höhe 42,23 € je Unterrichtsstunde vor.

Regelangebot, 5.000 UStd. á 25 €.(abzgl. Ausfall 25%)	98.800 €
Kursumlagen und Fahrtkosten (s. SK 432113)	5.000 €
Integrationskurse, 700 UStd x 2 Kurse x 42,23 €	50.700 €
Honorarkosten talentCAMPUS, 3 im Jahr, durchl. Posten	22.500 €
Sonderveranstaltungen (Jahresauftakt, Tag der VHS usf.)	2.500 €

Es wird angestrebt, diese Sonderveranstaltungen über die Entwicklungspauschale des Landes zu finanzieren.

503901 Beitrag Künstlersozialkasse
Es handelt sich hierbei um Ausgaben für die Künstlersozialkasse, die für einige Dozent*innen entrichtet werden müssen, in Höhe von 1.500 €.

525502 Unterhaltung von sonstigen Geräten und Einrichtungsgegenständen
Seit dem Jahr 2020 wird das Buchungssystem KUFER der VHS nicht mehr durch die städtische IT betreut. Neben den Lizensierungskosten sind somit auch Betreuungskosten in den Haushalt von GB 43 eingeflossen.

Kosten für den Betrieb und die Wartung von KUFER SQL	14.300 €
Neuinstallation der Computer im EDV-Raum	8.000 €

Die Betreuung des EDV-Raumes wird seitens der städtischen IT nicht mehr geleistet. Somit sind für das Jahr 2026 Mittel für eine externe Vergabe der Neuaufsetzung der Systeme notwendig. Die Betreuungskosten in den Folgejahren werden auf 2.000 € taxiert.

526102 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung inklusive Fahrtkosten
Aufwendungen für zum Teil verpflichtende Fortbildungen bzw. Qualifizierung von Mitarbeitern der VHS inklusive Fahrtkosten.

528101 Lehr- und Unterrichtsmittel

Lehrmittel wie Lehrbücher oder Gymnastikmittel	3.000 €
Einbürgerungstests sowie Prüfungen in Integrationskursen	1.600 €
Diese werden durch das BAMF finanziert.	
Verpflegungskosten und Sachmittel für drei talenCAMPus	8.900 €
Diese werden durch das BMFTR finanziert.	

542103 Aufwandsentschädigung Ortsbeauftragter VHS
Gemäß Vertrag vom 30.06.2004. Die Aufwandsentschädigung wurde im Jahr 2020 angepasst.

542290 Übrige Mieten/Pachten

CJD, Jugenddorf Christophorus Schule	4.500 €
Turnverein Königswinter	100 €

Da die Stadt Königswinter im Talbereich über keine geeigneten Räumlichkeiten für einen regulären Kursbetrieb am Abend verfügt, wird das CJD Königswinter genutzt.

542990 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten
Der Landtag NRW hat im Jahr 2007 beschlossen, dass sich Einrichtungen der Weiterbildung einer Qualitätsprüfung unterziehen müssen und hat die Förderung nach dem Weiterbildungsgesetz (WbG NRW) an das Vorliegen eines vom Land anerkannten externen Gütesiegels geknüpft.

Gütesiegelverbund Weiterbildung	3.200 €
Weitere Nutzungsrechte	2.325 €
Epic Online	525 €
vhs cloud, Grundgebühr	270 €
vhs.cloud Mitarbeitergebühr	360 €
vhs.cloud Kursgebühr (30 Wo x 4 VA x 1,50 €)	180 €
Bildungsurlaub.de (durchl. Posten)	15 €
Kursfinder (openVHS), jährlich	200 €
Adobe Creative Cloud	320 €
Office Education	320 €

543105 Telekommunikationsgebühren
Es handelt sich um die Kosten für die zusätzlichen Telefon- und Datenleitungen der VHS. Der Ansatz muss aufgrund der gestiegenen technischen Ausstattung angepasst werden.

543107 Rundfunk-, Funk- und sonstige Gebühren
Rundfunkgebühren, GEMA, VG Wort

543108 Eintrittsgelder
Durchlaufender Posten, gegenfinanziert durch Teilnahmegebühren:

Nutzungsgebühren für Kurse Wassergymnastik in	
Bad Honnef = 60 € pro Zeitstunde, 38 Wo x 3 Std. x 60 €	6.840 €
Königswinter = 26,75 € pro Unterrichtsstunde, 30 Wo x 4 UStd. x 26,75 €	3.210 €

543131 Anschaffung Vermögensgegenstände bis 800 € netto
Pauschaler Ansatz für notwendige Ersatz- und Ergänzungsbeschaffungen in Höhe von 2.000 €.

543190 Übrige Geschäftsaufwendungen

Druckkosten Programmheft (2 x 6.000 €)	12.000 €
Layout des Programmheftes (2x 1.450 €)	2.900 €
Verteilung Programmheft (je 320 €)	640 €
laufende Kosten (Hausdruckerei, Porto, FlipChart-Papier, Kreide usf.)	3.000 €

Weitere Öffentlichkeitsarbeit

Social Media, Veranstaltungskalender	600 €
Schalten von Anzeigen in Rheinkiesel und stadt.journal o.Ä.	1.200 €
Tag der VHS Honorare und weitere Kosten	1.200 €
Jahresauftakt	300 €

Bei den Ausgaben für die weitere Öffentlichkeitsarbeit wird eine Gegenfinanzierung durch die Entwicklungspauschale angestrebt. Anzeigen in Rheinkiesel und stadt.journal sollen erscheinen, damit diese auch die weiteren Termine der VHS in ihren Kalender mit aufnehmen.

544102 Sonstige Unfallversicherung
Notwendige Versicherung zur Abdeckung eventueller Haftungs- bzw. Schadensersatzansprüche durch Teilnehmende.

544190 Übrige Versicherungen
Hierbei handelt es sich um eine Elektronik- und Inhaltsversicherung. Berechnungsgrundlage der Ansätze sind die im Vorjahr gezahlten Versicherungsbeiträge sowie geplante Neubeschaffungen zuzüglich einer Beitragssteigerung von 3%.

545890 Erstattung aus laufender Verwaltungstätigkeit an übrige Bereiche
Durchlaufender Posten: Das Bundesamt für Migration und Flüchtlinge (BAMF) überweist Fahrtkostenzuschüsse, die voller Höhe an Teilnehmende weiterzuleiten sind.

547390 Wertkorrektur von Forderungen (Niederschlagung, Erlass)
Pauschalansatz für die Niederschlagung von Forderungen.

549990 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit
Mitgliedsbeitrag Landesverband der Volkshochschulen in NRW e. V.

Teilfinanzplan Produktgruppe 0403 Volkshochschule

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	244.702	283.817	271.313	274.026	276.766	279.534
04	+ Öff.-rechtl. Leistungsentgelte	159.294	133.580	143.050	150.050	150.050	150.050
05	+ Privatrechtl. Leistungsentgelte	0	1.500	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	172.926	148.850	184.500	200.000	200.000	200.000
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	576.922	567.747	598.863	624.076	626.816	629.584
10	- Personalauszahlungen	-683.608	-795.458	-828.346	-861.077	-874.469	-888.128
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-19.506	-18.000	-37.600	-34.600	-34.600	-34.600
15	- Sonstige Auszahlungen	-71.300	-67.552	-60.131	-60.234	-58.141	-60.446
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-774.414	-881.010	-926.077	-955.911	-967.210	-983.174
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9+16)	-197.492	-313.263	-327.214	-331.835	-340.394	-353.590
25	- Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	-22.000	0	0	0	0
26	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-4.934	-5.830	-3.160	-2.200	-3.250	-2.300
30	= Summe invest. Auszahlungen	-4.934	-27.830	-3.160	-2.200	-3.250	-2.300
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23+30)	-4.934	-27.830	-3.160	-2.200	-3.250	-2.300

Investitionen Produktgruppe 0403 Volkshochschule

Nr. und Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Ansatz 2026	VE 2027 VE 2028	Plan 2027	Plan 2028 Plan 2029	2006 - 2025 2006 - 2029
I-43-001 Betriebs- und Geschäftsausstattung VHS	-4.934	-2.120 -2.160	0 0	-2.200	-2.250 -2.300	-70.165 -79.075
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-4.934	-2.120 -2.160	0 0	-2.200	-2.250 -2.300	-70.165 -79.075
I-43-002 Software für VHS-Kurse	0	-3.710 -1.000	0 0	0	-1.000 0	-18.950 -20.950
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0	-3.710 -1.000	0 0	0	-1.000 0	-18.950 -20.950
I-43-004 VHS-Außenanlage Mosaik	0	-22.000 0	0 0	0	0 0	-22.000 -22.000
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	-22.000 0	0 0	0	0 0	-22.000 -22.000

Erläuterungen Investitionen Produktgruppe 0403:

I-43-001 Betriebs- und Geschäftsausstattung VHS
Es handelt sich um einen pauschalen Ansatz für den Austausch bzw. die Neuanschaffung veralteter Geräte.

I-43-002 Software für VHS-Kurse
Es handelt sich um einen pauschalen Ansatz für den Austausch bzw. die Neuanschaffung von Software.

Produktgruppe 0404 Musikschule

Produktgruppenbeschreibung

Die Musikschule ist eine von der Stadt Königswinter getragene, ausschließlich und unmittelbar gemeinnützigen Zwecken dienende, öffentliche Einrichtung in der Form einer nicht rechtsfähigen, öffentlichen Anstalt. Die Musikschule dient einer möglichst früh einsetzenden und umfassenden musikalischen Ausbildung. Die Leistungen umfassen instrumentalen Einzel- und Gruppenunterricht, musikalische Früherziehung, musikalische Grundausbildung, für Musikschüler kostenfreie Teilnahme an Ensembles sowie Ballett- und Jazz Dance Unterricht. Durch Kooperationen mit Kindertagesstätten und weiterführenden Schulen wird eine Zusammenarbeit mit Erziehern und Lehrern hergestellt. Weiterhin werden musikalische Darbietungen für Dritte angeboten. Das Angebot wird zum Teil von freiberuflichen und zum Teil von angestellten Lehrkräften vermittelt.

Sachziele

- Der Instrumentalunterricht ermöglicht das Erlernen eines Instrumentes bzw. die Verbesserung des Instrumentenspiels.
- Der Elementarunterricht soll die Kinder spielerisch an die Musik heranführen.
- Der Ballettunterricht ermöglicht Kindern die Ballettausbildung und Vorführung des Erlernten.
- Entsprechend dem Gutachten der KGST aus 2012 und auch durch die Mitgliedschaft im Verband deutscher Musikschulen, die an bestimmte Qualitätsstandards gebunden ist, ergibt sich eine entsprechende Zertifizierung der Musikschule.
- Die Musikschule bietet den Musik- und Ballettunterricht zur Vorbereitung auf Aufnahmeprüfungen zur Musikhochschule, Universität und Fachschulen für Bühnentanz an.
- Durch öffentliche Auftritte stellt sich die Musikschule als kulturelles Angebot der Stadt dar.

Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen

- Anzahl der Standorte
- Teilnehmerzahlen
- Anzahl der angebotenen Unterrichtsstunden
- Anzahl der stattfindenden Veranstaltungen
- Kosten pro Kurs/Veranstaltung
- Kosten pro Schüler

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

Teilergebnisplan Produktgruppe 0404 Musikschule

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	73.866	53.856	69.637	69.670	69.311	68.862
414090	Übrige Bundeszuweisungen	11.660	0	12.320	12.320	12.320	12.320
414190	Übrige Landeszuweisungen	54.394	51.631	54.737	54.737	54.737	54.737
414790	Übrige Zuschüsse v. priv. Untern.	5.521	500	500	500	500	500
414890	Zuschüsse v. übrigen Bereichen	500	250	600	600	600	600
416190	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	91	91	91	91	55	0
416790	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v.priv.Unternehm.	57	77	76	109	143	176
416890	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v. übr. Bereichen	1.643	1.308	1.313	1.313	956	529
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	535.987	496.496	582.490	582.490	605.790	605.790
432108	Musikschulgebühren	535.987	496.496	582.490	582.490	605.790	605.790
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	11.551	7.100	10.000	10.000	10.000	10.000
446190	Übrige sonst. privatr. Leistungsentgelte	11.551	7.100	10.000	10.000	10.000	10.000
07	Sonstige ordentliche Erträge	0	2.498	500	500	500	500
456501	Leistungen bei Schadensfällen	0	500	500	500	500	500
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	0	689	0	0	0	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	0	1.309	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	621.404	559.950	662.627	662.660	685.601	685.152
11	Personalaufwendungen	-852.020	-825.762	-1.114.118	-1.150.270	-1.182.309	-1.215.077
501101	Bezüge der Beamten	-157	-48.993	-36.999	-37.739	-38.494	-39.264
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-259.135	-192.955	-414.163	-426.131	-434.653	-443.346
501904	Personalaufw. Musikschuldozenten	-503.463	-483.639	-501.550	-520.200	-539.210	-558.660
501990	Übrige Personalaufw. (durch Fachabteilungen)	-25	-300	-200	-200	-200	-200
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-22.184	-16.158	-33.837	-34.815	-35.511	-36.221
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-51.889	-41.632	-90.720	-93.348	-95.215	-97.120
503901	Beitrag Künstlersozialkasse	-26.317	-24.157	-24.180	-25.110	-26.060	-27.040
505101	Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	0	-13.051	-14.484	-14.774	-15.069	-15.371
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	914	-478	180	189	198	210
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	10.236	-4.399	1.836	1.858	1.905	1.934
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-5.610	-17.500	-15.600	-13.350	-13.400	-13.400
525502	Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	-4.219	-11.200	-10.800	-10.800	-10.800	-10.800
526102	Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-686	-2.500	-3.800	-1.500	-1.500	-1.500
528101	Lehr- und Unterrichtsmittel	-704	-3.800	-1.000	-1.050	-1.100	-1.100
14	Bilanzielle Abschreibungen	-11.625	-12.866	-13.993	-13.630	-11.838	-8.635
571101	Abschreibungen auf Sachanlagen	-11.625	-12.866	-12.089	-11.726	-9.934	-6.731
571104	Abschreibung der Bilanzierungshilfe gemäß NKF-CUIG	0	0	-1.904	-1.904	-1.904	-1.904
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-24.814	-34.283	-36.644	-36.806	-37.165	-37.330
543107	Rundfunk-, Funk- und sonstige Gebühren	-4.393	-8.600	-9.704	-9.704	-9.900	-9.900
543131	Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto	-9.928	-12.600	-14.000	-14.100	-14.200	-14.300
543190	Übrige Geschäftsaufwendungen	-7.089	-9.000	-8.500	-8.500	-8.500	-8.500
544102	Sonstige Unfallversicherungen	-106	-120	-120	-120	-120	-120
544190	Übrige Versicherungen	-1.991	-2.553	-2.050	-2.112	-2.175	-2.240
547390	Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	0	-100	-100	-100	-100	-100
549990	Übrige weit. sonst. Aufw. aus lfd. Verwalt.tätigk.	-1.306	-1.310	-2.170	-2.170	-2.170	-2.170
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-894.068	-890.411	-1.180.355	-1.214.056	-1.244.712	-1.274.442
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-272.663	-330.461	-517.728	-551.396	-559.112	-589.290
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-272.663	-330.461	-517.728	-551.396	-559.112	-589.290

Teilergebnisplan Produktgruppe 0404 Musikschule

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-272.663	-330.461	-517.728	-551.396	-559.112	-589.290
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	10.828	0	0	0	0	0
481190	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	10.828	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-69.330	-57.850	0	0	0	0
581190	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-69.330	-57.850	0	0	0	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	-331.165	-388.311	-517.728	-551.396	-559.112	-589.290

Erläuterungen Produktgruppe 0404:

414090 Übrige Bundeszuweisungen
Für ein Kooperationsprojekt mit zwei Kitas im Rahmen des Bundesprogramms „Kultur macht stark. Bündnisse für Bildung“ werden Fördermittel in Höhe von 12.320 € vorgesehen.

414190 Übrige Landeszuweisungen
04040100 Instrumental-, Elementar- und Ballettunterricht: 37.210 €
Der Betrag enthält zum einen die „Pro-Kopf-Förderung“ des Landes NRW als Personalkostenzuschuss für die Ensemble- und Projektarbeit (9.423 €). Die Pro-Kopf-Förderung wird mit einer Bezuschussung von 10,47 € pro Belegung (Betrag wie in 2024) kalkuliert. Im Rahmen der Musikschuloffensive wird eine reine Lehrkraftstelle (TVöD 9b) mit zwölf Jahreswochenstunden mit Landesmitteln in Höhe von 27.787 € pro Jahr gefördert.
04040101 Projekt „Jedem Kind ein Instrument“ (JeKits): 17.527 €
Seit dem 01.08.2016 ist die Musikschule im Rahmen des NRW-Bildungsprogramms „JeKits“ (Jedem Kind Instrumente, Tanzen, Singen) außerschulischer Kooperationspartner der Grundschule Oberdollendorf (Schwerpunkt Instrumente). Die Landesförderung erfolgt mittels einer fachbezogenen Pauschale in Höhe von 2.382 € (Stand 2025) pro geförderter Jahreswochenstunde. Für 2026 wird die Fördersumme wie in 2025 angesetzt.
Die Instrumentenbeschaffung für das JeKits-Programm wird vom Land NRW bezuschusst; hierfür werden 1.000 € eingerechnet.

414790 Übrige Zuschüsse von privaten Unternehmen
Es handelt sich um den konsumtiven Anteil aus freiwilligen Spenden von juristischen Personen für die Förderung der Arbeit der Musikschule.

414890 Zuschüsse von übrigen Bereichen
Es handelt sich um den konsumtiven Anteil aus Spenden von privaten Personen für die Förderung der Arbeit der Musikschule.

432108 Musikschulgebühren
Für die Ermittlung der Gebühren wird die Jahressollstellung 2025 zugrunde gelegt. Einnahmen aus zusätzlichen geplanten Kursen sind separat aufgeführt. Die turnusmäßige Erhöhung der Teilnehmergebühren im Zweijahresrhythmus wird zum 01.01.2026 mit pauschal 4% angesetzt; von der Erhöhung ausgenommen sind die JeKits-Gebühren.

Teilnehmergebühren (ohne JeKits, Stand 02/2025)	512.340 €
Einnahmen aus geplanten Kursen und Kooperationen	14.920 €
Mehreinnahmen aus Gebührenerhöhung (4%)	21.090 €
Überlassungsgebühr für entliehene Instrumente	2.500 €
JeKits-Unterrichtsgebühren	22.240 €
Nutzungsgebühr für Instrumente vor Ort	2.400 €
Kostümbeitrag	2.500 €
Gutscheinverkauf	4.500 €
	582.490 €

Überlassungs- und Nutzungsgebühren für Instrumente werden zweckentsprechend für die Unterhaltung von Instrumenten verwendet (siehe Sachkonto 525502).
In den Teilnahmegebühren enthalten ist der Beitrag für den Pauschalvertrag Kopierlizenzen mit dem Verband deutscher Musikschulen (siehe Sachkonto 543107).
Der Kostümbeitrag (2.500 €) wird zweckentsprechend für die Anschaffung von Ballettkostümen und -zubehör (543190) verwendet.
Hinweis: Für die Kalkulation der Gebühren wurde vom Status Quo und einer turnusmäßig zweijährigen Erhöhung von rund 4% ausgegangen. Da jedoch in Folge des sog. Herrenbergurteils des Bundessozialgerichts voraussichtlich ab spätestens 01.01.2027 auf Festanstellungen umgestellt werden muss, werden angesichts der entstehenden Mehrkosten zusätzliche Gebührenerhöhungen unumgänglich sein. Die Ansätze für 2026 und insbesondere 2027 ff. sind daher nicht belastbar und müssen – in Abhängigkeit von der Umsetzung des Herrenbergurteils – angepasst werden.

446190 Übrige sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte
04040100 Instrumental-, Elementar- und Ballettunterricht
Rückzahlung von Reparaturkosten für Leihinstrumente von Privatpersonen (1.000 €).
04040200 Eigen- und Fremdveranstaltungen
Die Einnahmen aus dem Verkauf von Eintrittskarten für die Ballettveranstaltungen (9.000€) werden für die Anschaffung von Kostümen für die Ballettveranstaltungen verwendet (siehe Sachkonto 543131).

456501 Leistungen bei Schadensfällen
Es handelt sich um Leistungen der Versicherung in einem Schadensfall.

501904 Personalaufwendungen Musikschuldozenten

04040100 Instrumental-, Elementar- und Ballettunterricht

Es wird mit rund 362 Wochenstunden (Stand 01.01.2025) kalkuliert, die von Honorarkräften erteilt werden.

Für Zusatztermine (Konferenzen, Gutscheine, Fortbildungen, Vertretungen etc.) werden ausgehend von den in 2024 gezahlten Honoraren zusätzlich 10.000 € berechnet. Die Honorarerhöhung zum 01.08.2026 beträgt analog zur Tarifrunde 2023 2,8%.

Honorare der freiberuflichen Lehrkräfte	547.300 €
Honorare für Zusatztermine	10.000 €
Fahrtkosten	18.000 €
	575.300 €

04040101 Projekt „Jedem Kind ein Instrument“ (JeKits)

Für die Berechnung der Honorare für die JeKits-Lehrkräfte wurde von 25 Wochenstunden ausgegangen, die im Schuljahr 2024/2025 im Rahmen des JeKits-Programms erteilt wurden. Eine Honorarerhöhung zum 01.08.2026 wurde analog zur Tarifrunde 2025 mit 2,8% berechnet. Die Bezahlung der JeKits-Lehrkräfte erfolgt z.T. durch Landesmittel (vgl. 414190).

04040200 Eigen- und Fremdveranstaltungen

Für Honorare für Konzerte, Vorspiele, Umrahmungen, Wettbewerbe etc. werden 14.800 € eingerechnet. Es wird ausgehend von den Honorarzahlungen in 2024 gerechnet und eine Honorarerhöhung von 2,8% einkalkuliert.

Hinweis: In Folge des sog. Herrenbergurteils des Bundessozialgerichts können Honorarkräfte bis längstens zum 31.12.2026 (Übergangsfrist des BMAS) an der Musikschule in ihrer derzeitigen Organisationsform beschäftigt sein. Ab dem 01.01.2027 sind i.d.R. nur noch Festanstellungen möglich. Die Ansätze für 2026 und insbesondere 2027 ff. sind daher nicht belastbar und müssen – in Abhängigkeit von der Umsetzung des Herrenbergurteils – angepasst werden.

501990 Übrige Personalaufwendungen (durch Fachabteilungen)

Es handelt sich um Aufwandsentschädigungen für Musikschüler/-innen, die an den Umrahmungen von Veranstaltungen teilnehmen.

503901 Beitrag Künstlersozialkasse

Hier wird mit 5 % des Honorars der freiberuflich geleisteten Unterrichtsstunden (inkl. JeKits, Zusatzhonorare für Veranstaltungen) der Beitragssatz aus 2024 zugrunde gelegt.

525502 Unterhaltung von sonstigen Geräten und Einrichtungsgegenständen

04040100 Instrumental-, Elementar- und Ballettunterricht

Die Überlassungs- und Nutzungsgebühren aus Sachkonto 432108 werden für die Stimmung von Klavieren, Flügel und Cembali (3.000 €) sowie kleinere Reparaturen (1.000 €) und die Instandhaltung der Schlagzeuge (500€) verwandt.

04040900 PKS

Hier sind die Softwarepflege- und Lizenzkosten für die Musikschul-App (3.500 €) und das Musikschulverwaltungsprogramm (2.700 €) sowie die Hostinggebühr für die Musikschulhomepage (100 €) veranschlagt.

526102 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung inklusive Fahrtkosten

Fortbildung der Mitarbeitenden der Musikschule und der Musikschulleitung: Für den Berufsbegleitenden Lehrgang „Grundlagen der Elementaren Musikpraxis“ (2025-2026) werden in 2026 anteilig 2.800 € einkalkuliert. Für die Teilnahme an Regionaltagungen und Konferenzen des Landesverbands der Musikschulen in NRW sowie der VdM-Hauptarbeitstagung werden 1.000 € angesetzt.

528101 Lehr- und Unterrichtsmittel

04040100 Instrumental-, Elementar- und Ballettunterricht

Kauf von Noten, Fachliteratur, Kleininstrumenten, Unterrichtsmaterialien, Notenständern, Fußbänken und weiteren Unterrichtsmitteln (800 €)

04040101 Projekt „Jedem Kind ein Instrument“ (JeKits)

Kauf von Material für die JeKits-Orchester und den JeKits 1-Unterricht (200 €)

543107 Rundfunk-, Funk- und sonstige Gebühren

04040100 Instrumental-, Elementar- und Ballettunterricht

Es handelt sich hierbei um die an den Verband deutscher Musikschulen (VdM) zu entrichtende Lizenzgebühr für das Kopieren von Noten gemäß Gesamtvertrag zwischen der VG-Musikedition und dem VdM. Die Höhe der Gebühr bemisst sich nach der Anzahl der Schüler/-innen im Instrumental-/Vokalbereich.

04040200 Eigen- und Fremdveranstaltungen

Es handelt sich um die von der GEMA erhobenen Gebühren für die Musikschulveranstaltungen inkl. Ballett.

543131 Anschaffung Vermögensgegenstände bis 800 € netto

04040100 Instrumental-, Elementar- und Ballettunterricht

Bei den hier veranschlagten Mitteln handelt es sich zum einen um einen pauschalen Ansatz in Höhe von 2.000 € für notwendige Ersatz- und Ergänzungsbeschaffungen, z.B. für neue Leihinstrumente (Querflöten, Geigen, Gitarren).

Für die Anschaffung von zwei Kinderkornetts werden 1.000 € angesetzt.

04040101 Projekt „Jedem Kind ein Instrument“ (JeKits)

Für den JeKits-Unterricht (JeKits 2 bis 4) werden 2.000 € für die Anschaffung von Musikinstrumenten veranschlagt.

04040200 Eigen- und Fremdveranstaltungen

9.000 € (aus 446190) werden für die Anschaffung von Kostümen für die Ballettveranstaltungen veranschlagt.

543190 Übrige Geschäftsaufwendungen

04040100 Instrumental-, Elementar- und Ballettunterricht

1.500 € werden für kleinere Anschaffungen und Reparaturen einkalkuliert.

1.500 € werden für Anschaffungen von Ballettkostümen und -zubehör verwendet.

04040200 Eigen- und Fremdveranstaltungen

5.500 € werden für Kosten im Zusammenhang mit Aufführungen veranschlagt, z.B. für Raummiete, Beleuchtung und Beschallung, Toilettenaufsicht, Abnahme der Veranstaltung, Präsente und gegebenenfalls kleinere Honorare.

544102 Sonstige Unfallversicherungen

Es handelt sich um die Unfallversicherung für Schüler/-innen und Dozent/-innen der Musikschule.

544190 Übrige Versicherungen

Es handelt sich hierbei um eine Instrumentenversicherung. Berechnungsgrundlage der Ansätze sind die im Vorjahr gezahlten Versicherungsbeiträge zuzüglich einer Beitragssteigerung von 3 %.

547390 Wertkorrektur von Forderungen (Niederschlagung, Erlass)
Pauschalansatz für die Niederschlagung von Forderungen.

549990 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit
Es handelt sich um den Mitgliedsbeitrag für den Verband deutscher Musikschulen (VdM) und den Landesverband (LVdM). Die Mitgliedsbeiträge wurden 2025 angehoben.

Teilfinanzplan Produktgruppe 0404 Musikschule

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	72.331	52.381	68.157	68.157	68.157	68.157
04	+ Öff.-rechtl. Leistungsentgelte	544.628	496.496	582.490	582.490	605.790	605.790
05	+ Privatrechtl. Leistungsentgelte	14.709	7.100	10.000	10.000	10.000	10.000
07	+ Sonstige Einzahlungen	0	500	500	500	500	500
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	631.668	556.477	661.147	661.147	684.447	684.447
10	- Personalauszahlungen	-863.739	-807.834	-1.101.649	-1.137.543	-1.169.344	-1.201.851
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-6.436	-17.500	-15.600	-13.350	-13.400	-13.400
15	- Sonstige Auszahlungen	-25.622	-34.183	-36.544	-36.706	-37.065	-37.230
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-895.797	-859.517	-1.153.793	-1.187.599	-1.219.809	-1.252.481
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9+16)	-264.129	-303.040	-492.646	-526.452	-535.362	-568.034
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	200	500	500	500	500
23	= Summe invest. Einzahlungen	0	200	500	500	500	500
26	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-17.834	-9.300	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000
30	= Summe invest. Auszahlungen	-17.834	-9.300	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23+30)	-17.834	-9.100	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500

Investitionen Produktgruppe 0404 Musikschule

Nr. und Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Ansatz 2026	VE 2027 VE 2028	Plan 2027	Plan 2028 Plan 2029	2006 - 2025 2006 - 2029
I-41-001 Betriebs- und Geschäftsausstattung Musikschule	-17.834	-9.100 -3.500	0 0	-3.500	-3.500 -3.500	-115.208 -129.208
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0 0	0 0	0	0 0	1.151 1.151
14 - Transferauszahlungen	0	0 0	0 0	0	0 0	-100 -100
18 + Einzahlungen aus Zuwend. f. Investitionsmaßn.	0	200 500	0 0	500	500 500	23.430 25.430
19 + Einzahlungen a. d. Veräußerung von Sachanlagen	0	0 0	0 0	0	0 0	500 500
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-17.834	-9.300 -4.000	0 0	-4.000	-4.000 -4.000	-140.189 -156.189

Erläuterungen Investitionen Produktgruppe 0404:

I-41-001 Betriebs- und Geschäftsausstattung Musikschule
Hierbei handelt es sich um einen pauschalen Ansatz für notwendige Ersatz- und Ergänzungsbeschaffungen.

Produktgruppe 0405 Siebengebirgsmuseum

Produktgruppenbeschreibung

Das Siebengebirgsmuseum beherbergt eine Sammlung zur Geschichte des Siebengebirges und der Stadt Königswinter. Im Rahmen dieser Produktgruppe erfolgt die Pflege der Dauerausstellung, die Durchführung von Sonderausstellungen und die Vermittlung der Ausstellungsinhalte, insbesondere durch die Organisation von Museumsführungen und der Museumspädagogik.

Sachziele

- Bereicherung der historischen Überlieferung und Identität

Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen

- Kundenzufriedenheit (Befragung)
- Öffnungstage im Jahr
- Besucherzahlen
- Anzahl durchgeführter Führungen, Museumspädagogischen Aktionen u. a.
- Kosten pro Besucher

Zugeordnete Produkte	Verantwortliche Organisationseinheit und Person
04050100 Siebengebirgsmuseum	Geschäftsbereich Kulturförderung einschließlich Siebengebirgsmuseum und Musikschule, Florian Striewe

Teilergebnisplan Produktgruppe 0405 Siebengebirgsmuseum

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	72.323	65.496	64.809	47.559	45.482	45.462
414790	Übrige Zuschüsse v. priv. Untern.	9.000	0	0	0	0	0
414890	Zuschüsse v. übrigen Bereichen	0	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
416190	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	58.012	58.368	57.983	44.225	42.971	42.971
416290	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Gem./GV	5.089	4.906	4.571	1.056	257	257
416790	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v.priv.Unternehm.	46	46	46	3	0	0
416890	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v. übr. Bereichen	175	175	209	275	253	233
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	36.088	30.500	35.700	35.700	35.700	35.700
441190	Sonstige Mieterträge	750	500	700	700	700	700
442190	Erträge aus Verkauf	8.916	8.000	9.000	9.000	9.000	9.000
446190	Übrige sonst. privatr. Leistungsentgelte	26.422	22.000	26.000	26.000	26.000	26.000
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	200	200	200	200	200
448890	Erstattungen von übrigen Bereichen	0	200	200	200	200	200
07	Sonstige ordentliche Erträge	574	1.930	0	0	0	0
456501	Leistungen bei Schadensfällen	571	0	0	0	0	0
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	0	1.460	0	0	0	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	0	471	0	0	0	0
459190	Andere sonst. ordentliche Erträge	3	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	108.985	98.126	100.709	83.459	81.382	81.362
11	Personalaufwendungen	-264.997	-276.908	-319.238	-338.518	-345.235	-352.063
501101	Bezüge der Beamten	-235	-13.466	-10.256	-10.461	-10.671	-10.884
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-164.177	-174.347	-195.795	-202.572	-206.624	-210.756
501909	Personalaufw. Aushilfen, Ordnungsdienst, u.a.	-28.520	-20.500	-30.500	-40.000	-40.500	-41.000
501990	Übrige Personalaufw. (durch Fachabteilungen)	-8.690	-6.800	-8.000	-8.500	-9.000	-9.500
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-13.290	-14.600	-15.996	-16.550	-16.881	-17.219
502990	Übrige Vers.kassenbeitr. sonstige Beschäftigte	-191	-250	-350	-360	-370	-380
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-33.028	-37.617	-43.271	-44.768	-45.664	-46.577
503901	Beitrag Künstlersozialkasse	0	0	-270	-270	-270	-270
503990	Übrige Gesetzl. SV sonstige Beschäftigte	-11.301	-5.500	-12.100	-12.300	-12.500	-12.700
505101	Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	0	-150	0	0	0	0
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-381	-820	-507	-507	-507	-502
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-5.185	-2.858	-2.193	-2.229	-2.249	-2.275
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-6.926	-20.500	-11.250	-11.250	-11.250	-11.250
525502	Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	-71	-10.250	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
526102	Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-56	-500	-200	-200	-200	-200
528102	Reinigungsmittel	0	-250	-50	-50	-50	-50
528104	Andere Verbrauchsmaterialien	-2.280	-1.500	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
528190	Übrige Aufwend. für den Erwerb v. Verbrauchsmat.	-1.649	-6.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
529190	Übrige Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	-2.871	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
14	Bilanzielle Abschreibungen	-89.369	-92.005	-92.126	-69.814	-64.274	-62.082
571101	Abschreibungen auf Sachanlagen	-89.369	-92.005	-91.274	-68.963	-63.422	-61.231
571104	Abschreibung der Bilanzierungshilfe gemäß NKF-CUIG	0	0	-851	-851	-851	-851
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-87.201	-78.208	-47.226	-48.522	-49.812	-51.121
542290	Übrige Mieten/Pachten	-6.137	-6.200	-6.500	-6.700	-6.900	-7.100
542990	Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-24.963	-23.100	-17.000	-17.500	-18.000	-18.500
543105	Telekommunikationsgebühren	-807	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000

Teilergebnisplan Produktgruppe 0405 Siebengebirgsmuseum

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
543107	Rundfunk-, Funk- und sonstige Gebühren	-156	-200	-180	-200	-200	-200
543131	Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto	-3.399	-6.500	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500
543190	Übrige Geschäftsaufwendungen	-32.486	-22.000	0	0	0	0
544190	Übrige Versicherungen	-18.352	-18.308	-19.146	-19.722	-20.312	-20.921
549990	Übrige weit. sonst. Aufw. aus lfd. Verwalt.tätigk.	-900	-900	-900	-900	-900	-900
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-448.493	-467.621	-469.840	-468.104	-470.571	-476.517
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-339.508	-369.495	-369.131	-384.645	-389.189	-395.155
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-339.508	-369.495	-369.131	-384.645	-389.189	-395.155
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-339.508	-369.495	-369.131	-384.645	-389.189	-395.155
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-182.631	-190.282	0	0	0	0
581190	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-182.631	-190.282	0	0	0	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	-522.139	-559.778	-369.131	-384.645	-389.189	-395.155

Erläuterungen Produktgruppe 0405:

414890 Zuschüsse von übrigen Bereichen
2.000 Euro regelmäßiger Planansatz für Spenden.

441190 Sonstige Mieterträge
Mieterträge durch Nutzung von Museumsräumen durch Dritte, insbesondere für Trauungen und Tagungen.

442190 Erträge aus Verkauf
Das Museum wird nicht als Betrieb gewerblicher Art aufgefasst. Verkäufe im Museumsshop werden daher ausnahmslos im Sachkonto 442190 abgebildet. Ansatzerhöhung ergibt sich aus den tatsächlichen Zahlen aus 2023 und 2024.

446190 Übrige sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte
Erträge aus Eintrittsgeldern, Führungen, Sonderveranstaltungen (z.B. Veranstaltungsformat ´Kostprobe´, Konzerte, Lesungen, Vorträge, Backworkshops). Mit der Planansatzerhöhung wird der steigenden Nachfrage nach Führungen und neuen Angeboten Rechnung getragen.

448890 Erstattungen von übrigen Bereichen
Erstattung von Reinigungskosten bei Fremdnutzung.

501909 Personalaufwendungen Aushilfen
502990 Übrige Versorgungskassenbeiträge Sonstige Beschäftigte
503990 Übrige Gesetzliche Sozialversicherung sonstige Beschäftigte
Es handelt sich um Personalaufwendungen für geringfügig Beschäftigte, vornehmlich im Bereich der Museumsaufsichtdienste.

503901 Beitrag Künstlersozialkasse
Hier wird mit 5 % des Honorars der freiberuflichen Leistungen der Beitragssatz aus 2024 zugrunde gelegt.

501990 Übrige Personalaufwendungen (durch Fachabteilungen)
Honoraraufwendungen für freie Mitarbeitende des Museums; Führungen, vorbereitende Arbeiten für Sonderveranstaltungen, Museumspädagogik, Backworkshops. Planansatzerhöhung aufgrund steigender Anzahl von Führungen (siehe auch 446190), und Annährung der Honorarhöhen an die allgemeine Lohnsteigerung (nominale Lohnzuwächse) von durchschnittlich 6,5%. Die Ansätze für die Folgejahre berücksichtigen die allgemeinen Lohnsteigerungen.

525502 Unterhaltung von sonstigen Geräten und Einrichtungsgegenständen
Unterhaltung, Restaurierung und Werterhaltung von Ausstellungsstücken und Einrichtung des Museums sowie Unterhaltung, Reparatur und eventuell Änderungen Telefon Museum und Reparatur von Eselswegweisern.

526102 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung inklusive Fahrtkosten
Aufwendungen, die sowohl der Qualifizierung der Mitarbeitenden (z.B. durch Wahrnehmung eines Bildungsangebotes des Rheinischen Studieninstitutes für kommunale Verwaltung) als auch der Museumsleitung (durch Teilnahme an Tagungen von Fachverbänden zu Themen z.B. der Museumspädagogik und der wissenschaftlichen Inventarisierung) dienen.

528102 Reinigungsmittel
Reinigungsmittel für besonders empfindliche Museumseinrichtung wie Glasvitrinen und Touch-Screens der Medienstationen, die in einer Häufigkeit gereinigt werden müssen, die der Vertrag mit der Reinigungsfirma nicht vorsieht.

528104 Andere Verbrauchsmaterialien
Aufwendungen für museumsspezifische Verbrauchsmaterialien wie Bon-Rollen des Kassensystems und Verpackungslösungen für den Versand bzw. Transport von Museumsgut. Leichte Ansatzerhöhung vor dem Hintergrund der tatsächlichen Bedarfe und Preise.

528190 Übrige Aufwendungen für den Erwerb von Verbrauchsmaterialien
Das Museum wird nicht als Betrieb gewerblicher Art aufgefasst. Einkäufe von Artikeln, die im Museumsshop verkauft werden, werden daher ausnahmslos im Sachkonto 528190 abgebildet.

529190 Übrige Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen
Transport von Ausstellungsobjekten u.a. im Rahmen der Wechselausstellung „Rheinromantik“ aufgrund vertraglicher Verpflichtung.

542290 Übrige Mieten/Pachten
Zahlung einer pauschalen Leihgebühr (wertgesichert) für Exponate und 10 % der Eintrittsgelder für die Ausstellung „Rheinromantik“ aufgrund vertraglicher Verpflichtung.

542990 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten
Werkvertrag Kuratierung der Wechselausstellung „Rheinromantik“ gem. vertraglicher Verpflichtung (17.000 €).
Die Ansätze für die Folgejahre berücksichtigen die allgemeinen Lohnsteigerungen.

543105 Telekommunikationsgebühren
Telefongebühren Siebengebirgsmuseum.

543107 Rundfunk-, Funk- und sonstige Gebühren
70 € Rundfunkbeiträge an Beitragsservice von ARD, ZDF und Deutschlandradio, vorsorglich 130 € für GEZ-Gebühren, die fallweise anfallen können.

543131 Anschaffung Vermögensgegenstände bis 800 € netto
Pauschaler Ansatz für notwendige Ersatz- und Ergänzungsbeschaffungen von Büromobiliar, EDV- und Medienausstattung sowie Material zur Konservierung von Museumsgut. In 2026 sollen u. a. Stahlschränke (Depoteinrichtung) angeschafft werden.

544190 Übrige Versicherungen
Hierbei handelt es sich um eine Inhalt- und Kunstversicherung sowie einer Elektronikversicherung. Berechnungsgrundlage der Ansätze sind die im Vorjahr gezahlten Versicherungsbeiträge zuzüglich einer Beitragssteigerung von 3 %.

549990 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit
Insgesamt 900 € Planansatz für Mitgliedsbeiträge Verband Rheinischer Museen, Deutscher Museumsbund) und DigiCULT Verbund eG (Onlinelösung für die Erfassung und Verwaltung des Museumsgutes).

Teilfinanzplan Produktgruppe 0405 Siebengebirgsmuseum

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	38.944	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
05	+ Privatrechtl. Leistungsentgelte	36.350	30.500	35.700	35.700	35.700	35.700
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0	200	200	200	200	200
07	+ Sonstige Einzahlungen	574	0	0	0	0	0
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	75.868	32.700	37.900	37.900	37.900	37.900
10	- Personalauszahlungen	-258.381	-273.079	-316.539	-335.782	-342.479	-349.286
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-8.046	-20.500	-11.250	-11.250	-11.250	-11.250
15	- Sonstige Auszahlungen	-90.352	-78.208	-47.226	-48.522	-49.812	-51.121
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-356.779	-371.787	-375.015	-395.554	-403.541	-411.657
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9+16)	-280.911	-339.087	-337.115	-357.654	-365.641	-373.757
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	150	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
23	= Summe invest. Einzahlungen	150	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
26	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-1.039	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000
30	= Summe invest. Auszahlungen	-1.039	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23+30)	-889	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000

Investitionen Produktgruppe 0405 Siebengebirgsmuseum

Nr. und Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Ansatz 2026	VE 2027 VE 2028	Plan 2027	Plan 2028 Plan 2029	2006 - 2025 2006 - 2029
I-40-078 Ankauf von Museumsgut und Ausstellungsgegenst.	-885	0 0	0 0	0	0 0	-15.987 -15.987
07 + Sonstige Einzahlungen	0	0 0	0 0	0	0 0	138 138
18 + Einzahlungen aus Zuwend. f. Investitionsmaßn.	150	1.000 1.000	0 0	1.000	1.000 1.000	8.541 12.541
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-1.035	-1.000 -1.000	0 0	-1.000	-1.000 -1.000	-24.667 -28.667
I-40-079 Betriebs- und Geschäftsausstattung Museum	-4	-5.000 -5.000	0 0	-5.000	-5.000 -5.000	-71.363 -91.363
18 + Einzahlungen aus Zuwend. f. Investitionsmaßn.	0	0 0	0 0	0	0 0	3.477 3.477
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-4	-5.000 -5.000	0 0	-5.000	-5.000 -5.000	-74.440 -94.440
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0 0	0 0	0	0 0	-400 -400

Erläuterungen Investitionen Produktgruppe 0405:

I-40-078 Ankauf von Museumsgut und Ausstellungsgegenständen
Ansätze für den Ankauf von Sammlungsobjekten in Höhe dafür vorgesehener Spendeneingänge.

I-40-079 Betriebs- und Geschäftsausstattung Museum
5.000 € pauschaler Ansatz für Ersatz- und Erstbeschaffung von Büromobiliar, Eselswegweisern, ADV- und Medienausstattung (Sonder- und Dauerausstellung).

Produktbereich 05 Soziale Leistungen

Zugeordnete Produktgruppen

0502	Leistungen nach dem SGB XII
0503	Leistungen an Asylbewerber
0504	Sonstige soziale Hilfen und Leistungen
0505	Aufgaben nach dem UVG
0506	Soziale Einrichtungen

Teilergebnisplan Produktbereich 05 Soziale Leistungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.132.988	46.509	179.083	119.408	119.454	119.395
414190	Übrige Landeszuweisungen	1.102.613	15.000	59.000	2.000	2.000	2.000
414790	Übrige Zuschüsse v. priv. Untern.	298	0	0	0	0	0
414890	Zuschüsse v. übrigen Bereichen	3.006	4.764	4.816	4.862	4.909	4.958
416190	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	23.576	23.576	112.638	112.099	112.099	111.990
416890	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v. übr. Bereichen	3.495	3.169	2.630	446	446	446
03	Sonstige Transfererträge	991.102	797.000	1.034.500	1.034.500	1.034.500	1.034.500
421101	Kostenbeitr. u. Aufwendgsersatz, Kostenersatz	160.793	120.000	160.000	160.000	160.000	160.000
421103	Erstattung von UVG-Leistungen durch Land (ab 2015)	791.730	630.000	822.500	822.500	822.500	822.500
421104	Rückzahlung gewährter Hilfe	28.715	20.000	30.000	30.000	30.000	30.000
422102	Leistg. v. Sozialleistungstr. (ohne Pflegevers.)	3.032	15.000	10.000	10.000	10.000	10.000
422104	Rückzahlung gewährter Hilfe	6.833	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
422190	Sonstige Ersatzleistungen	0	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	494.079	295.000	528.000	528.000	528.000	528.000
431106	Kostenerstattungen für ordnungsbehördl. Maßnahmen	513	0	0	0	0	0
432107	Gebühren Übergangsheime	406.125	215.000	448.000	448.000	448.000	448.000
432112	Obdachnutzungsentgelte	87.441	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.549.003	1.781.800	3.075.400	3.075.400	3.075.400	3.075.400
448101	Betreuungspauschale Asylbewerber	95.992	66.800	116.000	116.000	116.000	116.000
448102	Leistungspauschale Asylbewerber	2.410.333	1.677.000	2.911.000	2.911.000	2.911.000	2.911.000
448290	Erstattungen von Gemeinden/GV	42.677	38.000	48.400	48.400	48.400	48.400
07	Sonstige ordentliche Erträge	110.699	31.383	600	600	600	600
456190	Übrige Buß- und Zwangsgelder	10	100	100	100	100	100
456501	Leistungen bei Schadensfällen	0	500	500	500	500	500
458190	Erträge aus Zuschreibungen	109.826	0	0	0	0	0
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	0	14.399	0	0	0	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	0	16.384	0	0	0	0
458390	Sonstige nicht zahlungswirks. ord. Erträge	863	0	0	0	0	0
08	Aktivierte Eigenleistungen	104.821	0	0	0	0	0
471190	Aktivierte Eigenleistungen	104.821	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	5.382.693	2.951.691	4.817.583	4.757.908	4.757.954	4.757.895
11	Personalaufwendungen	-1.892.500	-1.796.872	-2.265.061	-2.336.546	-2.370.324	-2.417.551
501101	Bezüge der Beamten	-166.219	-156.881	-229.855	-234.453	-239.142	-243.924
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-1.283.239	-1.186.260	-1.519.066	-1.569.612	-1.591.175	-1.622.999
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-98.030	-99.313	-124.108	-128.237	-129.999	-132.599
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-267.857	-255.881	-335.018	-346.175	-350.975	-357.995
505101	Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-56.526	-66.899	-54.200	-55.284	-56.390	-57.518
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-2.228	-12.513	-3.413	-3.368	-3.324	-3.226
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-18.400	-19.126	598	583	681	710
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-29.231	-52.235	-33.283	-32.053	-32.124	-32.198
521105	Laufende Unterhaltung Gebäude in WWG-Verwaltung	-201	0	0	0	0	0
521190	Übrige Unterhaltung d. Grundst. u. Gebäude	-2.642	-2.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
524111	Reinigung	-3.604	0	0	0	0	0
524115	Bewirtschaftung Gebäude in WWG-Verwaltung	220	0	0	0	0	0
524190	Übrige Bewirtschaftungsaufwendungen	-8.662	-11.800	-6.050	-6.050	-6.050	-6.050

Teilergebnisplan Produktbereich 05 Soziale Leistungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
525101	Wartung und Reparatur der Fahrzeuge	-3.204	-6.000	-4.500	-4.000	-4.000	-4.000
525102	Betriebs- und Schmierstoffe Fahrzeuge	-1.421	-1.800	-2.200	-2.200	-2.200	-2.200
525103	Fahrzeugsteuern	-482	-550	-550	-550	-550	-550
525104	Fahrzeugversicherungen	-2.749	-2.235	-2.283	-2.353	-2.424	-2.498
525502	Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	1.384	-7.700	-4.650	-4.650	-4.650	-4.650
526102	Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-4.851	-11.900	-7.550	-6.750	-6.750	-6.750
526106	Dienst- u. Schutzkleidung, persönliche Ausrüstung	-3.020	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500
526190	Übrige besondere Aufwendungen für Beschäftigte	0	-4.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
528102	Reinigungsmittel	0	-1.000	0	0	0	0
528104	Andere Verbrauchsmaterialien	0	-750	0	0	0	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-107.372	-133.244	-442.387	-439.603	-439.837	-439.212
571101	Abschreibungen auf Sachanlagen	-107.372	-133.244	-417.033	-414.249	-414.484	-413.858
571104	Abschreibung der Bilanzierungshilfe gemäß NKF-CUIG	0	0	-25.354	-25.354	-25.354	-25.354
15	Transferaufwendungen	-3.378.874	-2.698.100	-4.263.100	-4.263.100	-4.263.100	-4.263.100
531790	Zusch. an priv. Untern. f. lfd. Zwecke	0	-4.500	0	0	0	0
531890	Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke	-7.335	-8.600	-3.100	-3.100	-3.100	-3.100
533104	Leist. n. § 1 iVm §§ 3 ff AsylbLG a.v.E.	-40.440	0	0	0	0	0
533105	Leist. n. § 2 AsylbLG i. ent. Anw. SGB XII a.v.E.	-49.792	0	0	0	0	0
533204	Leist. n. § 1 iVm §§ 3 ff AsylbLG i.v.E.	-1.751.176	-1.725.000	-3.005.000	-3.005.000	-3.005.000	-3.005.000
533205	Leist. n. § 2 AsylbLG i. ent. Anw. SGB XII i.v.E.	-277.243	0	0	0	0	0
533310	Unterhaltsvorschussleistungen	-1.178.787	-900.000	-1.175.000	-1.175.000	-1.175.000	-1.175.000
533311	Kostenerstattg. Beitr. Unterh.-Leistungen an Land	-74.100	-60.000	-80.000	-80.000	-80.000	-80.000
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-732.690	-234.011	-605.385	-395.425	-155.967	-146.009
542190	Übrige Aufwendungen f. ehrenamtl. Tätigkeiten	-12.458	-29.000	0	0	0	0
542290	Übrige Mieten/Pachten	-66.491	-78.650	-57.700	-57.700	-57.700	-57.700
542990	Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-445.241	-45.300	-428.700	-228.700	-28.700	-28.700
543105	Telekommunikationsgebühren	-9.314	-9.300	-9.200	-9.200	-9.200	-9.200
543109	Kosten im Kontokorrentverkehr	-21	0	0	0	0	0
543131	Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto	-82.577	-22.500	-50.950	-40.950	-30.950	-20.950
543190	Übrige Geschäftsaufwendungen	-77.572	-26.500	-42.500	-42.500	-13.000	-13.000
544190	Übrige Versicherungen	-1.113	-461	-1.335	-1.375	-1.417	-1.459
545790	Erstatt. aus lfd. Verw.tätigkeit an priv. Untern.	-11.500	-12.000	-12.000	-12.000	-12.000	-12.000
547390	Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	-26.403	-10.200	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
549990	Übrige weit. sonst. Aufw. aus lfd. Verwalt.tätigk.	0	-100	0	0	0	0
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-6.140.666	-4.914.463	-7.609.216	-7.466.727	-7.261.353	-7.298.070
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-757.974	-1.962.771	-2.791.633	-2.708.819	-2.503.399	-2.540.176
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-757.974	-1.962.771	-2.791.633	-2.708.819	-2.503.399	-2.540.176
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-757.974	-1.962.771	-2.791.633	-2.708.819	-2.503.399	-2.540.176
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.600.012	-1.492.507	0	0	0	0
581190	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.600.012	-1.492.507	0	0	0	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	-2.357.985	-3.455.279	-2.791.633	-2.708.819	-2.503.399	-2.540.176

Teilfinanzplan Produktbereich 05 Soziale Leistungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-36.054	19.764	63.816	6.862	6.909	6.958
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	1.057.999	797.000	1.034.500	1.034.500	1.034.500	1.034.500
04	+ Öff.-rechtl. Leistungsentgelte	449.653	295.000	528.000	528.000	528.000	528.000
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2.528.174	1.767.800	3.070.400	3.070.400	3.070.400	3.070.400
07	+ Sonstige Einzahlungen	310	600	600	600	600	600
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	4.000.082	2.880.164	4.697.316	4.640.362	4.640.409	4.640.458
10	- Personalauszahlungen	-1.815.345	-1.698.335	-2.208.047	-2.278.476	-2.311.291	-2.357.517
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-38.338	-52.235	-33.283	-32.053	-32.124	-32.198
14	- Transferauszahlungen	-3.206.341	-2.698.100	-4.263.100	-4.263.100	-4.263.100	-4.263.100
15	- Sonstige Auszahlungen	-716.971	-223.811	-602.385	-392.425	-152.967	-143.009
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-5.776.995	-4.672.481	-7.106.815	-6.966.054	-6.759.482	-6.795.824
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9+16)	-1.776.913	-1.792.317	-2.409.499	-2.325.692	-2.119.073	-2.155.366
25	- Auszahlg. für Baumaßnahmen	-2.766.290	0	0	0	0	0
26	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-4.635	-6.000	-4.500	-3.000	-3.000	-3.000
30	= Summe invest. Auszahlungen	-2.770.925	-6.000	-4.500	-3.000	-3.000	-3.000
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23+30)	-2.770.925	-6.000	-4.500	-3.000	-3.000	-3.000

Produktgruppe 0502 Leistungen nach dem SGB XII

Produktgruppenbeschreibung

Das Produkt umfasst in erster Linie die Personal- und Fortbildungskosten, die der Stadt Königswinter im Rahmen der Satzung des Rhein-Sieg-Kreises über die Heranziehung der kreisangehörigen Städte und Gemeinden zur Durchführung der Aufgaben nach dem SGB XII entstehen.

Sachziele

- Sicherstellung des Lebensunterhaltes und der Gesundheitsfürsorge für den berechtigten Personenkreis

Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen

- Anzahl der Leistungsempfänger nach SGB XII
- Anzahl Widersprüche
- Anzahl stattgegebener Widersprüche

Zugeordnete Produkte	Verantwortliche Organisationseinheit und Person
05020100 Leistungen nach dem SGB XII	Geschäftsbereich Soziales und Generationen, Yvonne Gozdzik

Teilergebnisplan Produktgruppe 0502 Leistungen nach dem SGB XII

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
07	Sonstige ordentliche Erträge	0	4.995	0	0	0	0
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	0	2.168	0	0	0	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	0	2.826	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	0	4.995	0	0	0	0
11	Personalaufwendungen	-273.325	-371.678	-366.382	-377.972	-385.481	-393.150
501101	Bezüge der Beamten	-39.591	-33.764	-58.420	-59.588	-60.780	-61.995
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-165.016	-249.978	-224.870	-232.653	-237.306	-242.053
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-12.670	-20.933	-18.372	-19.008	-19.388	-19.776
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-32.596	-53.935	-49.696	-51.416	-52.445	-53.494
505101	Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-12.681	-6.158	-12.942	-13.201	-13.465	-13.734
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-1.335	-2.455	294	313	331	356
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-9.436	-4.455	-2.376	-2.418	-2.429	-2.454
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.767	-1.800	-1.500	-1.200	-1.200	-1.200
526102	Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-1.767	-1.800	-1.500	-1.200	-1.200	-1.200
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	-10.800	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200
542990	Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	0	-800	-200	-200	-200	-200
547390	Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	0	-10.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-275.092	-384.278	-369.082	-380.372	-387.881	-395.550
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-275.092	-379.284	-369.082	-380.372	-387.881	-395.550
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-275.092	-379.284	-369.082	-380.372	-387.881	-395.550
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-275.092	-379.284	-369.082	-380.372	-387.881	-395.550
29	Teilergebnis (26+27+28)	-275.092	-379.284	-369.082	-380.372	-387.881	-395.550

Erläuterungen Produktgruppe 0502:

526102 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung inklusive Fahrtkosten
Die Mittel werden benötigt für die Aus- und Fortbildung von neuen Mitarbeitern und laufenden Fortbildungen wegen Gesetzesänderungen in den Bereichen allg. Sozialhilfe, Unterhalt, Hilfe zur Pflege und Bestattungskosten.

542990 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten
Es handelt sich um einen vorsorglichen Pauschalansatz für Kosten in gerichtlichen Vorverfahren.

547390 Wertkorrektur von Forderungen (Niederschlagung, Erlass)
Die Ergebnisse der Vorjahre sind stark schwankend. Der Ansatz ist schwer kalkulierbar. Für die Berechnung wurden die Durchschnittswerte der Vorjahre zugrunde gelegt.

Teilfinanzplan Produktgruppe 0502 Leistungen nach dem SGB XII

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	38.237	0	0	0	0	0
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	38.237	0	0	0	0	0
10	- Personalauszahlungen	-249.872	-358.610	-351.358	-362.665	-369.919	-377.317
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.767	-1.800	-1.500	-1.200	-1.200	-1.200
15	- Sonstige Auszahlungen	0	-800	-200	-200	-200	-200
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-251.639	-361.210	-353.058	-364.065	-371.319	-378.717
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9+16)	-213.402	-361.210	-353.058	-364.065	-371.319	-378.717

Produktgruppe 0503 Leistungen an Asylbewerber

Produktgruppenbeschreibung

Die Produktgruppe umfasst die Leistungsgewährung nach dem Asylbewerberleistungsgesetz, insbesondere Beratung, Unterbringung in Unterkünften sowie die Gewährung von finanziellen Hilfen.

Sachziele

- Sicherstellung des Lebensunterhaltes und der Gesundheitsfürsorge für die Leistungsberechtigten

Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen

- Anzahl der Leistungsempfänger
- Anzahl Widersprüche
- Anzahl stattgegebener Widersprüche

Zugeordnete Produkte	Verantwortliche Organisationseinheit und Person
05030100 Leistungen an Asylbewerber	Geschäftsbereich Soziales und Generationen, Yvonne Gozdzik

Teilergebnisplan Produktgruppe 0503 Leistungen an Asylbewerber

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	71.801	22.263	65.898	6.862	6.909	6.958
414190	Übrige Landeszuweisungen	66.303	15.000	59.000	2.000	2.000	2.000
414890	Zuschüsse v. übrigen Bereichen	2.999	4.764	4.816	4.862	4.909	4.958
416890	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v. übr. Bereichen	2.499	2.499	2.082	0	0	0
03	Sonstige Transfererträge	9.865	27.000	22.000	22.000	22.000	22.000
422102	Leistg. v. Sozialleistungstr. (ohne Pflegevers.)	3.032	15.000	10.000	10.000	10.000	10.000
422104	Rückzahlung gewährter Hilfe	6.833	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
422190	Sonstige Ersatzleistungen	0	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.506.326	1.743.800	3.027.000	3.027.000	3.027.000	3.027.000
448101	Betreuungspauschale Asylbewerber	95.992	66.800	116.000	116.000	116.000	116.000
448102	Leistungspauschale Asylbewerber	2.410.333	1.677.000	2.911.000	2.911.000	2.911.000	2.911.000
07	Sonstige ordentliche Erträge	0	8.716	0	0	0	0
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	0	3.488	0	0	0	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	0	5.228	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	2.587.991	1.801.779	3.114.898	3.055.862	3.055.909	3.055.958
11	Personalaufwendungen	-397.943	-294.996	-399.316	-412.848	-421.078	-429.490
501101	Bezüge der Beamten	-3.265	-5.922	-22.165	-22.608	-23.060	-23.521
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-305.033	-215.457	-291.201	-301.280	-307.306	-313.452
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-23.435	-18.042	-23.791	-24.615	-25.107	-25.609
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-63.915	-46.486	-64.355	-66.583	-67.915	-69.273
505101	Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-850	-669	-813	-830	-846	-863
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-668	-2.066	286	309	332	365
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-777	-6.354	2.724	2.759	2.823	2.864
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-14.833	-19.585	-16.033	-15.103	-15.174	-15.248
524111	Reinigung	-3.604	0	0	0	0	0
524190	Übrige Bewirtschaftungsaufwendungen	-1.706	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
525101	Wartung und Reparatur der Fahrzeuge	-3.204	-6.000	-4.500	-4.000	-4.000	-4.000
525102	Betriebs- und Schmierstoffe Fahrzeuge	-1.421	-1.800	-2.200	-2.200	-2.200	-2.200
525103	Fahrzeugsteuern	-482	-550	-550	-550	-550	-550
525104	Fahrzeugversicherungen	-2.749	-2.235	-2.283	-2.353	-2.424	-2.498
526102	Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-1.668	-4.500	-2.500	-2.000	-2.000	-2.000
526190	Übrige besondere Aufwendungen für Beschäftigte	0	-1.500	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
14	Bilanzielle Abschreibungen	-2.528	-2.528	-26.584	-24.503	-24.503	-24.503
571101	Abschreibungen auf Sachanlagen	-2.528	-2.528	-2.111	-29	-29	-29
571104	Abschreibung der Bilanzierungshilfe gemäß NKF-CUIG	0	0	-24.473	-24.473	-24.473	-24.473
15	Transferaufwendungen	-2.124.453	-1.736.500	-3.006.500	-3.006.500	-3.006.500	-3.006.500
531790	Zusch. an priv. Untern. f. lfd. Zwecke	0	-4.500	0	0	0	0
531890	Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke	-5.801	-7.000	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
533104	Leist. n. § 1 iVm §§ 3 ff AsylbLG a.v.E.	-40.440	0	0	0	0	0
533105	Leist. n. § 2 AsylbLG i. ent. Anw. SGB XII a.v.E.	-49.792	0	0	0	0	0
533204	Leist. n. § 1 iVm §§ 3 ff AsylbLG i.v.E.	-1.751.176	-1.725.000	-3.005.000	-3.005.000	-3.005.000	-3.005.000
533205	Leist. n. § 2 AsylbLG i. ent. Anw. SGB XII i.v.E.	-277.243	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-41.857	-55.450	-42.000	-42.000	-42.000	-42.000
542290	Übrige Mieten/Pachten	0	-11.350	-11.000	-11.000	-11.000	-11.000
542990	Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-40.041	-40.000	-28.500	-28.500	-28.500	-28.500
543105	Telekommunikationsgebühren	-1.742	-2.100	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000

Teilergebnisplan Produktgruppe 0503 Leistungen an Asylbewerber

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
543190	Übrige Geschäftsaufwendungen	-75	-2.000	-500	-500	-500	-500
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-2.581.615	-2.109.059	-3.490.433	-3.500.953	-3.509.255	-3.517.740
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	6.377	-307.280	-375.535	-445.091	-453.346	-461.782
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	6.377	-307.280	-375.535	-445.091	-453.346	-461.782
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	6.377	-307.280	-375.535	-445.091	-453.346	-461.782
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-108	-2.340	0	0	0	0
581190	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-108	-2.340	0	0	0	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	6.269	-309.620	-375.535	-445.091	-453.346	-461.782

Erläuterungen Produktgruppe 0503:

414190 Übrige Landeszuweisungen
- 2.000 € für „Ehrenamt im Kontext Prävention“, die das Land an die Kommunen als Zuschuss zu den Integrationskosten für Flüchtlinge zahlt.
- In 2026 einmalig 57.000 Euro Förderung für die CaseManagementstelle zur Durchführung eines strategischen Kommunalen Integrationsmanagements sowie hierfür erforderliche Begleitmaßnahmen.

414890 Zuschüsse von übrigen Bereichen
Die Unterhaltung und Bewirtschaftung des Ehrenamtsmobiles (siehe Sachkonten 525101, 525102, 525103 und 525104) wird aus Spendenmitteln finanziert.

422102 Leistungen von Sozialleistungsträgern (ohne Pflegeversicherung)
Erstattungen durch das Jobcenter nach dem Rechtskreiswechsel vom AsylbLG zum SGB II.

422104 Rückzahlung gewährter Hilfe
Rückzahlungen von zu Unrecht erhaltenen Asylbewerberleistungen sowie Mietzahlung der dezentralen Unterkünfte. Der Ansatz basiert auf dem Durchschnitt der letzten Jahre.

422190 Sonstige Ersatzleistungen
Pauschaler Ansatz für mögliche Erstattungen z.B. Rückreisekosten IOM.

448101 Betreuungspauschale Asylbewerber
448102 Leistungspauschale Asylbewerber
Für 2026 wird davon ausgegangen, dass in Königswinter durchschnittlich 249 auf die Landeszuweisung anrechenbare, noch nicht anerkannte Flüchtlinge leben werden (berechnet nach dem Stand Prognose Juni 2025). Die Landeszuweisung wurde mit 12.156 Euro pro Flüchtling angenommen. Davon entfallen 3,83 % auf die Betreuungspauschale.

524190 Übrige Bewirtschaftungsaufwendungen
Es handelt sich um Aufwendungen für Strom, Gas und Wasser für die Begegnungsstätte Altstadt.

525101 Wartung und Reparatur der Fahrzeuge
525102 Betriebs- und Schmierstoffe Fahrzeuge
525103 Fahrzeugsteuern
Die Haushaltsmittel werden für die laufende Unterhaltung und Reparatur sowie für Steuern und Benzin für das Ehrenamtsmobil und Transportfahrzeug benötigt. Den laufenden Kosten des Ehrenamtsmobiles stehen Erträge aus Spendenmitteln in gleicher Höhe gegenüber (siehe Sachkonto 414890).

525104 Fahrzeugversicherungen
Grundlage der Ansätze sind die im Vorjahr gezahlten Versicherungsbeiträge zuzüglich einer Beitragssteigerung von 3 %.

526102 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung inklusive Fahrtkosten
Pauschalbetrag für Fortbildungskosten (einschl. der Sozialarbeiter Bereich Asyl).

526190 Übrige besondere Aufwendungen für Bedienstete
Im Jugendamt wird bereits seit längerem erfolgreich Supervision durchgeführt. Es zeigt sich zunehmend auch im Geschäftsbereich Soziales und Generationen, dass der Bedarf an Supervision für die Sozialarbeiter*innen besteht.

531890 Zuschuss an übrige Bereiche für laufende Zwecke
Es handelt sich um die Weiterleitung von KOMM AN-Geldern (siehe Sachkonto 414190).

Transferaufwendungen nach dem AsylbLG (Sachkonto 533104, 533105, 533204, 533205)
Die Zahl der Flüchtlinge, für die Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz gezahlt werden müssen, ist höher als die Zahl der Flüchtlinge, für die die Landeszuweisung gezahlt wird, weil die Verpflichtung des Landes auf Zahlung der Zuweisung u.a. dann entfällt, wenn ein Flüchtling vollziehbar ausreisepflichtig ist.
Für die Berechnung des Haushaltsansatzes wurde davon ausgegangen, dass sich 2026 449 noch nicht anerkannte Asylbewerber*innen in den Unterkünften der Stadt Königswinter aufhalten werden, für die Leistungen nach dem ‚Asylbewerberleistungsgesetz gezahlt werden müssen.
Auf Basis dieser Zahlen setzt sich der Ansatz wie folgt zusammen:

Kosten der Krankenhilfe (Basis: 5-Jahres-Durchschnitt pro Flüchtling)	603.456 €
Leistungen der Regelbedarfsstufen ausgehend von einem durchschnittlichen monatlichen Bedarf in Höhe von 441 Euro:	2.376.108 €
zzgl. Kosten der dezentralen Unterbringung:	18.338 €
zzgl. Erstausstattung Neuzuweisungen	7.000 €
	3.004.902 €

Die Verteilung auf die vier verschiedenen Sachkonten kann nicht verbindlich abgeschätzt werden, was aber aufgrund der gegenseitigen Deckungsfähigkeit für die unterjährige Bewirtschaftung unkritisch ist.

542290 Übrige Mieten/Pachten
10.800 € Um den Betrieb der Begegnungsstätte in Königswinter, Wilhelmstr., fortzuführen, müssen notwendige Mittel hierfür aus dem Haushalt bereitgestellt werden, da die Spendenmittel hierfür nicht ausreichend sind.

542990 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten
Die Mittel werden benötigt

- für den Transport und die Überwachung der monatlichen Bargeldauszahlung an die Asylbewerber.
- für den Verwaltungskostenanteil, den der Rhein-Sieg-Kreis für die Abrechnung der Krankenkosten Asyl erhebt.
- für die Inanspruchnahme eines Dolmetscherservice, für die Fälle, in denen keine ehrenamtlichen Dolmetscher zur Verfügung stehen

543105 Telekommunikationsgebühren
Handygebühren der Asylbetreuung.

543190 Übrige Geschäftsaufwendungen
Pauschalansatz für Geschäftsaufwendungen.

Teilfinanzplan Produktgruppe 0503 Leistungen an Asylbewerber

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	46.440	19.764	63.816	6.862	6.909	6.958
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	37.104	27.000	22.000	22.000	22.000	22.000
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2.485.497	1.743.800	3.027.000	3.027.000	3.027.000	3.027.000
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	2.569.041	1.790.564	3.112.816	3.055.862	3.055.909	3.055.958
10	- Personalauszahlungen	-395.648	-285.908	-401.512	-415.086	-423.387	-431.855
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-14.570	-19.585	-16.033	-15.103	-15.174	-15.248
14	- Transferauszahlungen	-1.961.711	-1.736.500	-3.006.500	-3.006.500	-3.006.500	-3.006.500
15	- Sonstige Auszahlungen	-36.590	-55.450	-42.000	-42.000	-42.000	-42.000
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-2.408.519	-2.097.443	-3.466.045	-3.478.689	-3.487.061	-3.495.603
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9+16)	160.522	-306.879	-353.229	-422.827	-431.152	-439.645

Produktgruppe 0504 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen

Produktgruppenbeschreibung

Die sonstigen sozialen Hilfen und Leistungen beinhalten neben dem Königswinter-Ausweis (vergünstigte Leistungen bei der Inanspruchnahme bestimmter Einrichtungen) auch die Verwaltung von Spenden und pauschalen Landeszuweisungen, die den zweckentsprechenden Verwendungen zugeführt werden. Darüber hinaus wird zusammen mit der Stadt Bad Honnef die Drogenberatungsstelle unterstützt. In Belangen der Rentenversicherung wird hier Antragsstellern und Empfängern Hilfestellung geboten und Anträge entgegengenommen. Des Weiteren erfolgt die Gewährung von Wohngeld und Lastenzuschuss nach dem Wohngeldgesetz (WoGG).

Sachziele

- Integration in die Gesellschaft und gesellschaftliche Prozesse durch zielgruppenorientierte Angebote bzw. Zuschussgewährungen
- Finanzielle Besserstellung von gesundheitlich und wirtschaftlich Benachteiligten mit dem Ziel der sozialen Integration und des Ausgleiches
- Rentenberatung
- Gewährung von Leistungen nach dem Wohngeldgesetz zur wirtschaftlichen Sicherung angemessenen, gesunden und familiengerechten Wohnens.

Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen

- Anzahl Leistungsempfänger Wohngeld

Zugeordnete Produkte		Verantwortliche Organisationseinheit und Person
05040100	Sonstige soziale Hilfen und Leistungen	Geschäftsbereich Soziales und Generationen, Yvonne Gozdzik
05040200	Sozialversicherungsangelegenheiten	Geschäftsbereich Soziales und Generationen, Yvonne Gozdzik
05040300	Gewährung von Wohngeld	Geschäftsbereich Soziales und Generationen, Yvonne Gozdzik

Teilergebnisplan Produktgruppe 0504 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	199	199	99	0	0	0
416890	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v. übr. Bereichen	199	199	99	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	42.677	28.000	48.400	48.400	48.400	48.400
448290	Erstattungen von Gemeinden/GV	42.677	28.000	48.400	48.400	48.400	48.400
07	Sonstige ordentliche Erträge	0	10.403	100	100	100	100
456190	Übrige Buß- und Zwangsgelder	0	100	100	100	100	100
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	0	5.588	0	0	0	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	0	4.715	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	42.877	38.602	48.599	48.500	48.500	48.500
11	Personalaufwendungen	-549.465	-429.138	-567.120	-584.726	-596.350	-608.200
501101	Bezüge der Beamten	-88.642	-73.318	-100.012	-102.013	-104.053	-106.134
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-327.366	-246.318	-331.330	-342.798	-349.654	-356.647
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-24.024	-20.602	-27.070	-28.007	-28.567	-29.138
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-69.006	-53.082	-73.224	-75.758	-77.273	-78.819
505101	Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-35.899	-28.170	-33.452	-34.121	-34.804	-35.500
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-1.642	-4.124	-3.021	-3.027	-3.032	-3.013
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-2.886	-3.524	988	997	1.033	1.050
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.127	-7.400	-5.650	-5.650	-5.650	-5.650
521105	Laufende Unterhaltung Gebäude in WWG-Verwaltung	-201	0	0	0	0	0
524115	Bewirtschaftung Gebäude in WWG-Verwaltung	220	0	0	0	0	0
524190	Übrige Bewirtschaftungsaufwendungen	-2.245	-2.800	-2.800	-2.800	-2.800	-2.800
526102	Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-902	-2.100	-1.850	-1.850	-1.850	-1.850
526190	Übrige besondere Aufwendungen für Beschäftigte	0	-2.500	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
14	Bilanzielle Abschreibungen	-199	-199	-132	-34	-34	-34
571101	Abschreibungen auf Sachanlagen	-199	-199	-99	0	0	0
571104	Abschreibung der Bilanzierungshilfe gemäß NKF-CUIG	0	0	-34	-34	-34	-34
15	Transferaufwendungen	-1.534	-1.600	-1.600	-1.600	-1.600	-1.600
531890	Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke	-1.534	-1.600	-1.600	-1.600	-1.600	-1.600
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-42.164	-62.500	-20.100	-20.100	-20.100	-20.100
542190	Übrige Aufwendungen f. ehrenamtl. Tätigkeiten	-12.458	-29.000	0	0	0	0
542290	Übrige Mieten/Pachten	-17.780	-5.900	-7.100	-7.100	-7.100	-7.100
542990	Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	0	-4.500	0	0	0	0
543109	Kosten im Kontokorrentverkehr	-21	0	0	0	0	0
543190	Übrige Geschäftsaufwendungen	-405	-11.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
545790	Erstatt. aus lfd. Verw.tätigkeit an priv. Untern.	-11.500	-12.000	-12.000	-12.000	-12.000	-12.000
549990	Übrige weit. sonst. Aufw. aus lfd. Verwalt.tätigk.	0	-100	0	0	0	0
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-596.489	-500.838	-594.603	-612.110	-623.734	-635.584
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-553.612	-462.236	-546.004	-563.610	-575.234	-587.084
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-553.612	-462.236	-546.004	-563.610	-575.234	-587.084
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-553.612	-462.236	-546.004	-563.610	-575.234	-587.084
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	-1.073	0	0	0	0
581190	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	-1.073	0	0	0	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	-553.612	-463.309	-546.004	-563.610	-575.234	-587.084

Erläuterungen Produktgruppe 0504:

448290 Erstattungen von Gemeinden / Gemeindeverbänden
- 4.400 € Die Stadt Königswinter unterstützt gemeinsam mit der Stadt Bad Honnef die Drogenberatungsstelle. Der auf die Stadt Bad Honnef entfallende Anteil wird hier vereinnahmt. Der prozentuale Anteil berechnet sich nach Bevölkerungszahl und schwankt jährlich geringfügig.
- 39.000 € Erstattung der Personalkosten für die Senioren- und Pflegeberatung durch den Rhein-Sieg-Kreis.
- 5.000 € Erstattungsanspruch gegenüber einer anderen Gebietskörperschaft aus den zu bildenden Rückstellungen für einen übernommenen Beamten.

456190 Übrige Buß- und Zwangsgelder
Es handelt sich hierbei um Bußgelder, die im Zusammenhang mit der Wohngeldbewilligung verhängt werden.

524190 Übrige Bewirtschaftungsaufwendungen
Es handelt sich um Aufwendungen für Strom, Gas und Wasser für die Drogenberatungsstelle.

526102 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung
Der Ansatz beinhaltet die Fortbildungskosten die Sachgebiete „Sonstige soziale Hilfen und Leistungen“, Sozialversicherungsangelegenheiten und Wohngeld.

526190 Übrige besondere Aufwendungen für Beschäftigte
Im Jugendamt wird bereits seit längerem Supervision erfolgreich durchgeführt. Es zeigt sich zunehmend auch im Geschäftsbereich Soziales und Generationen, dass Bedarf an Supervision für die Sozialarbeiter besteht. Anteilig sind ab 2019 auch die Kosten der Sozialarbeiter aus dem Bereich Asyl hier veranschlagt, da immer mehr anerkannte Flüchtlinge zu betreuen sind.

531890 Zuschuss an übrige Bereiche für laufende Zwecke
Es handelt sich um den vertraglich zugesicherten Zuschuss an die Diakonie für die Drogenberatung.

542290 Übrige Mieten/Pachten
Hierbei handelt es sich um die Mietkosten der Drogenberatungsstelle. Da in 2025 eine Mieterhöhung erfolgte, musste der Ansatz erhöht werden.

543190 Übrige Geschäftsaufwendungen
Es handelt sich um die Kosten für die jährliche Erstellung des digitalen Wunschbaums.

545790 Erstattung aus laufender Verwaltungstätigkeit an private Unternehmen
In 2016 ist die Zentrale Fachstelle zur präventiven Wohnungsnotfallhilfe im Rhein-Sieg-Kreis entstanden, eine Kooperation von mehreren Kommunen aus dem Rhein-Sieg-Kreis sowie dem Rhein-Sieg-Kreis, Jobcenter, Landschaftsverband Rheinland und dem Katholischen Verein für soziale Dienste im Rhein-Sieg-Kreis. Die Förderung des Projektes durch das Ministerium für Arbeit, Gesundheit und Soziales des Landes NRW lief Ende 2018 aus. Der Ausschuss für Soziales, Generationen und Integration hat in seiner Sitzung am 14.6.2018 beschlossen, dass die Stadt die Beteiligung an dem Projekt fortsetzt und ab 2019 die anteiligen Kosten übernimmt.

Teilfinanzplan Produktgruppe 0504 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-82.792	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	42.677	24.000	43.400	43.400	43.400	43.400
07	+ Sonstige Einzahlungen	0	100	100	100	100	100
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-40.115	24.100	43.500	43.500	43.500	43.500
10	- Personalauszahlungen	-509.038	-393.320	-531.635	-548.575	-559.547	-570.738
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-4.801	-7.400	-5.650	-5.650	-5.650	-5.650
14	- Transferauszahlungen	6.118	-1.600	-1.600	-1.600	-1.600	-1.600
15	- Sonstige Auszahlungen	-45.053	-62.500	-20.100	-20.100	-20.100	-20.100
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-552.774	-464.820	-558.985	-575.925	-586.897	-598.088
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9+16)	-592.889	-440.720	-515.485	-532.425	-543.397	-554.588

Produktgruppe 0505 Aufgaben nach dem UVG

Produktgruppenbeschreibung

Kinder, die bei einem alleinerziehenden Elternteil leben und keinen Unterhalt vom anderen Elternteil erhalten, haben nach dem Unterhaltsvorschussgesetz Anspruch auf Leistungen, sogenannten Unterhaltsvorschuss. Dies gilt für Kinder bis zum 18. Lebensjahr. Für Kinder / Jugendliche ab dem 12. Lebensjahr ist eine Bewilligung davon abhängig, ob der alleinerziehende Elternteil ein Bruttoeinkommen von über 600,00 € monatlich erzielt. Wenn die Anspruchsvoraussetzungen vorliegen, ist Unterhaltsvorschuss zu zahlen. Gleichzeitig wird der Unterhaltsvorschuss gegenüber dem nicht zahlenden Elternteil geltend gemacht. Der Unterhaltsvorschuss wird von der Stadt Königswinter und vom Land im Verhältnis 30 % zu 70 % aufgebracht. Die Einnahmen werden im Verhältnis 50 % Stadt zu 50 % Land verteilt.

Sachziele

Zunächst ohne Vorschlag

Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen

Zunächst ohne Vorschlag

Zugeordnete Produkte	Verantwortliche Organisationseinheit und Person
05050100 Unterhaltvorschussleistungen	Geschäftsbereich Kinder-, Jugend- u. Familienhilfe, Christian Weuthen

Teilergebnisplan Produktgruppe 0505 Aufgaben nach dem UVG

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
03	Sonstige Transfererträge	981.238	770.000	1.012.500	1.012.500	1.012.500	1.012.500
421101	Kostenbeitr. u. Aufwendgsersatz, Kostenersatz	160.793	120.000	160.000	160.000	160.000	160.000
421103	Erstattung von UVG-Leistungen durch Land (ab 2015)	791.730	630.000	822.500	822.500	822.500	822.500
421104	Rückzahlung gewährter Hilfe	28.715	20.000	30.000	30.000	30.000	30.000
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	10.000	0	0	0	0
448290	Erstattungen von Gemeinden/GV	0	10.000	0	0	0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	50	934	0	0	0	0
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	0	848	0	0	0	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	0	86	0	0	0	0
458390	Sonstige nicht zahlungswirks. ord. Erträge	50	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	981.288	780.934	1.012.500	1.012.500	1.012.500	1.012.500
11	Personalaufwendungen	-163.497	-176.920	-165.919	-171.087	-161.747	-164.973
501101	Bezüge der Beamten	-15.239	-23.273	-23.835	-24.311	-24.798	-25.294
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-112.065	-96.957	-106.906	-110.468	-102.849	-104.906
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-8.563	-8.119	-8.734	-9.025	-8.403	-8.571
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-23.899	-20.919	-23.579	-24.365	-22.730	-23.184
505101	Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-2.844	-26.487	-2.926	-2.985	-3.044	-3.105
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-206	-816	491	505	518	533
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-681	-348	-429	-436	-441	-446
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-120	0	0	0	0	0
526102	Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-120	0	0	0	0	0
15	Transferaufwendungen	-1.252.887	-960.000	-1.255.000	-1.255.000	-1.255.000	-1.255.000
533310	Unterhaltsvorschussleistungen	-1.178.787	-900.000	-1.175.000	-1.175.000	-1.175.000	-1.175.000
533311	Kostenerstattg. Beitr. Unterh.-Leistungen an Land	-74.100	-60.000	-80.000	-80.000	-80.000	-80.000
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.425	-100	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
547390	Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	-1.425	-100	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-1.417.928	-1.137.020	-1.421.919	-1.427.087	-1.417.747	-1.420.973
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-436.641	-356.086	-409.419	-414.587	-405.247	-408.473
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-436.641	-356.086	-409.419	-414.587	-405.247	-408.473
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-436.641	-356.086	-409.419	-414.587	-405.247	-408.473
29	Teilergebnis (26+27+28)	-436.641	-356.086	-409.419	-414.587	-405.247	-408.473

Erläuterungen Produktgruppe 0505:

421101 Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz, Kostenersatz
Kalkulierte Erträge bei der Heranziehung von unterhaltspflichtigen Elternteilen.

421103 Erstattung von UVG-Leistungen durch Land
Das Land erstattet den Kommunen einen Anteil der Aufwendungen für Leistungen nach dem Unterhaltsvorschussgesetz. Das Land NRW hat im August 2017 entschieden, die Kommunen beim neu reformierten Unterhaltsvorschussgesetz zu entlasten. Bund und Land übernehmen 70 % der Leistungen an alleinerziehende Elternteile, so dass noch ein kommunaler Anteil von 30 % verbleibt. Der Ansatz wurde dem Vorjahresergebnis angepasst.

421104 Rückzahlung gewährter Hilfe
Hierbei handelt es sich um Rückzahlungsverpflichtungen der Leistungsempfänger.

533310 Unterhaltsvorschussleistungen
Zahlungen an Berechtigte. Der Ansatz wurde dem Vorjahresergebnis angepasst. Tendenz ist, dass immer mehr Alleinerziehende auf Unterhaltsvorschussleistungen angewiesen sind.

533311 Kostenerstattung von Unterhaltsleistungen an Land
Die Erträge, die aus der Heranziehung Unterhaltspflichtiger (siehe 421101) erzielt werden, müssen hälftig dem Land erstattet werden.

547390 Wertkorrektur von Forderungen (Niederschlagung, Erlass)
Pauschalansatz für die Niederschlagung von Forderungen.

Teilfinanzplan Produktgruppe 0505 Aufgaben nach dem UVG

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	982.658	770.000	1.012.500	1.012.500	1.012.500	1.012.500
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	982.658	770.000	1.012.500	1.012.500	1.012.500	1.012.500
10	- Personalauszahlungen	-159.766	-149.269	-163.054	-168.171	-158.780	-161.955
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-469	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	-1.250.748	-960.000	-1.255.000	-1.255.000	-1.255.000	-1.255.000
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.410.983	-1.109.269	-1.418.054	-1.423.171	-1.413.780	-1.416.955
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9+16)	-428.325	-339.269	-405.554	-410.671	-401.280	-404.455

Produktgruppe 0506 Soziale Einrichtungen

Produktgruppenbeschreibung

Die Stadt verwaltet und betreibt zur Unterbringung von Spätaussiedlern und Asylbewerbern Übergangsheime. Obdachlose Personen werden in eigenen oder angemieteten Unterkünften untergebracht.

Sachziele

- Abwehr von Gefahren durch Sorge für die Unterkunft obdachloser Personen
- Angemessene Wohnraumversorgung und Hilfe bei der Wiedereingliederung in ein normales soziales Umfeld
- Unterbringung von Aussiedlern, Flüchtlingen und Asylbewerbern unter Berücksichtigung verwandtschaftlicher, sozialer und kultureller Beziehungen

Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen

- Anzahl der untergebrachten Personen Obdach/Übergangsheim
- Kosten pro Person Obdach/Übergangsheim
- Belegungsquote Obdach/Übergangsheim

Zugeordnete Produkte		Verantwortliche Organisationseinheit und Person
05060100	Obdachlosenunterbringung	Geschäftsbereich Ordnungsamt, Nicolas Klein
05060200	Verwalt. u. Betrieb v. Unterk. u. Einricht. f. Asylbewerber u.a.	Geschäftsbereich Soziales und Generationen, Yvonne Gozdzik

Teilergebnisplan Produktgruppe 0506 Soziale Einrichtungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.060.987	24.046	113.087	112.546	112.545	112.437
414190	Übrige Landeszuweisungen	1.036.310	0	0	0	0	0
414790	Übrige Zuschüsse v. priv. Untern.	298	0	0	0	0	0
414890	Zuschüsse v. übrigen Bereichen	7	0	0	0	0	0
416190	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	23.576	23.576	112.638	112.099	112.099	111.990
416890	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v. übr. Bereichen	796	470	450	446	446	446
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	494.079	295.000	528.000	528.000	528.000	528.000
431106	Kostenerstattungen für ordnungsbehördl. Maßnahmen	513	0	0	0	0	0
432107	Gebühren Übergangsheime	406.125	215.000	448.000	448.000	448.000	448.000
432112	Obdachnutzungsentgelte	87.441	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000
07	Sonstige ordentliche Erträge	110.649	6.335	500	500	500	500
456190	Übrige Buß- und Zwangsgelder	10	0	0	0	0	0
456501	Leistungen bei Schadensfällen	0	500	500	500	500	500
458190	Erträge aus Zuschreibungen	109.826	0	0	0	0	0
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	0	2.306	0	0	0	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	0	3.529	0	0	0	0
458390	Sonstige nicht zahlungswirks. ord. Erträge	813	0	0	0	0	0
08	Aktivierte Eigenleistungen	104.821	0	0	0	0	0
471190	Aktivierte Eigenleistungen	104.821	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	1.770.536	325.381	641.587	641.046	641.045	640.937
11	Personalaufwendungen	-508.270	-524.140	-766.325	-789.913	-805.668	-821.739
501101	Bezüge der Beamten	-19.483	-20.605	-25.424	-25.933	-26.451	-26.980
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-373.759	-377.549	-564.759	-582.412	-594.060	-605.941
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-29.337	-31.616	-46.141	-47.583	-48.535	-49.505
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-78.442	-81.459	-124.163	-128.052	-130.613	-133.225
505101	Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-4.251	-5.414	-4.066	-4.148	-4.231	-4.315
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	1.622	-3.052	-1.463	-1.468	-1.473	-1.467
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-4.620	-4.445	-309	-318	-305	-305
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-9.384	-23.450	-10.100	-10.100	-10.100	-10.100
521190	Übrige Unterhaltung d. Grundst. u. Gebäude	-2.642	-2.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
524190	Übrige Bewirtschaftungsaufwendungen	-4.711	-6.000	-250	-250	-250	-250
525502	Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	1.384	-7.700	-4.650	-4.650	-4.650	-4.650
526102	Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-395	-3.500	-1.700	-1.700	-1.700	-1.700
526106	Dienst- u. Schutzkleidung, persönliche Ausrüstung	-3.020	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500
528102	Reinigungsmittel	0	-1.000	0	0	0	0
528104	Andere Verbrauchsmaterialien	0	-750	0	0	0	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-104.645	-130.517	-415.670	-415.066	-415.301	-414.676
571101	Abschreibungen auf Sachanlagen	-104.645	-130.517	-414.824	-414.220	-414.454	-413.829
571104	Abschreibung der Bilanzierungshilfe gemäß NKF-CUIG	0	0	-847	-847	-847	-847
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-647.244	-105.161	-541.085	-331.125	-91.667	-81.709
542290	Übrige Mieten/Pachten	-48.711	-61.400	-39.600	-39.600	-39.600	-39.600
542990	Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-405.200	0	-400.000	-200.000	0	0
543105	Telekommunikationsgebühren	-7.573	-7.200	-7.200	-7.200	-7.200	-7.200
543131	Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto	-82.577	-22.500	-50.950	-40.950	-30.950	-20.950
543190	Übrige Geschäftsaufwendungen	-77.092	-13.500	-41.000	-41.000	-11.500	-11.500
544190	Übrige Versicherungen	-1.113	-461	-1.335	-1.375	-1.417	-1.459

Teilergebnisplan Produktgruppe 0506 Soziale Einrichtungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
547390	Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	-24.978	-100	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-1.269.542	-783.267	-1.733.181	-1.546.205	-1.322.736	-1.328.224
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	500.994	-457.886	-1.091.594	-905.159	-681.691	-687.287
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	500.994	-457.886	-1.091.594	-905.159	-681.691	-687.287
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	500.994	-457.886	-1.091.594	-905.159	-681.691	-687.287
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.599.904	-1.489.094	0	0	0	0
581190	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.599.904	-1.489.094	0	0	0	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	-1.098.909	-1.946.980	-1.091.594	-905.159	-681.691	-687.287

Erläuterungen Produktgruppe 0506:

432107 Gebühren Übergangsheime
Entsprechend dem Schnellbrief 135/2016 vom 25.5.2016 besteht im Rechtskreis des AsylbLG grundsätzlich keine Möglichkeit, Gebühren von Leistungsberechtigten für die Unterkunft in Unterbringungseinrichtungen zu erheben. Zum einen normiert das Asylbewerberleistungsgesetz die Ansprüche von leistungsberechtigten Personen im Sinne eines menschenwürdigen Existenzminimums. Die Erhebung einer Benutzungsgebühr für kommunale Flüchtlingsunterkünfte widerspricht diesem Sinn und Zweck des Gesetzes. Zum anderen erhalten die Kommunen für die Unterbringung und Versorgung von Flüchtlingen (siehe § 4 Flüchtlingsaufnahmegesetz (FlüAG) NRW) eine Erstattung der Kosten durch das Land NRW. Eine Gebührenerhebung nach allgemeinen gebührenrechtlichen Grundsätzen scheidet daher aus.
Für anerkannte Asylbewerber (geschätzt 250 Personen), die in den Übergangswohnheimen bleiben, werden Gebühren auf Grundlage der Satzung über den Betrieb der städtischen Flüchtlingsunterkünfte der Stadt Königswinter erhoben. Der Ansatz orientiert sich an dem IST des Vorjahres.

432112 Obdachnutzungsentgelte
Einnahmen Obdachnutzungsgebühren für die städtische Obdachlosenunterkunft Hauptstraße 569 sowie Einnahmen aus der Entschädigungspflicht für die nach § 19 Ordnungsbehördengesetz in Anspruch genommenen Drittwohnungen (WWG), §§ 39 Absatz 1 Buchstabe a und 42 Absatz 2 Ordnungsbehördengesetz NRW.

456501 Leistungen bei Schadensfällen
Es handelt sich um durch aktuelle oder ehemalige Bewohner*innen zu erstattende Beträge aufgrund von Schadensverursachungen.

521190 Übrige Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude
Es handelt sich um Kosten für kleinere Reparaturen, Handwerkerkosten etc. im Obdach.

524190 Übrige Bewirtschaftungsaufwendungen
Im Produkt Obdachlosenunterbringung werden die Stromkosten der in Anspruch genommenen Drittwohnungen separat ausgewiesen.

525502 Unterhaltung von sonstigen Geräten und Einrichtungsgegenständen
Die Mittel werden für die Reparatur und Unterhaltung von Geräten und Einrichtungsgegenständen benötigt.
- 150 € Pauschalansatz für die Obdachlosenunterkunft Hauptstraße 569.
- 1.000 € Pauschalansatz für die Übergangsheime.
- 2.300 € Wartungskostenanteil Software (ABUko) für das Flüchtlingsmanagement (Hotline und Weiterentwicklung).

526102 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung inklusive Fahrtkosten
- 200 € für das Produkt „Obdachlosenunterbringung“ falls ein entsprechendes Seminar angeboten wird.
- 1.500 € für das Produkt „Verwaltung und Betrieb von Unterkünften und Einrichtungen für Asylbewerber u.a.“.

526106 Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstung
Die Mittel werden für die Beschaffung von Dienst- und Schutzkleidung für die Unterkunftsleiter in den Übergangsheimen unter Berücksichtigung der Arbeitsschutzrichtlinien und Anforderungsprofilen benötigt. Ansatz orientiert sich an dem IST des Vorjahres.

542290 Übrige Mieten/Pachten
- 32.600 € für das Produkt „Obdachlosenunterbringung“: Ansatz für die in Anspruch genommenen Wohnungen gemäß § 19 Ordnungsbehördengesetz in Verbindung mit §§ 39 Absatz 1 a und 42 Absatz 2 Ordnungsbehördengesetz. Aufgrund steigender Fallzahlen und insbesondere der zunehmenden Zahl an obdachlosen Familien war es erforderlich, eine weitere Wohnung der WWG anzumieten. Der Ansatz konnte trotzdem gesenkt werden.
- 7.000 € Ansatz für das Personennotrufsystem für alleinarbeitende Mitarbeiter*innen in den Übergangsheimen.

542990 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten
Ansatz für den notwendigen Sicherheitsdienst in der vorübergehenden Notunterkunft „Turnhalle Palastweiher“.

543105 Telekommunikationsgebühren
Kosten für Hausanschlüsse, Notrufleitungen sowie die WLAN-Anbindungen der Übergangsheime und Notunterkünfte. Der Ansatz muss angehoben werden, da eine weitere Unterkunft am Limperichsberg hinzukommt.

543131 Anschaffung Vermögensgegenstände bis 800 € netto
Pauschaler Ansatz für notwendige Ersatz- und Ergänzungsbeschaffungen.
- 950 € für die Obdachlosenunterkunft Hauptstraße 569.
- 50.000 € pauschaler Ansatz für notwendige Ersatz- und Ergänzungsbeschaffungen wie Betten, Schränke, Tische und Elektroware. U.a. wird hier die Ausstattung der neuen Unterkunft in Thomasberg berücksichtigt.

543190 Übrige Geschäftsaufwendungen
Pauschaler Ansatz für notwendige Verschleiß- und Verbrauchsgüter (Matratzen, Bettzeug, Werkzeug, Reinigungsmaterial, etc.).
- 1.000 € für die Obdachlosenunterkunft Hauptstraße 569.
- 40.000 € für die Übergangsheime. Der Bedarf orientiert sich an der Zahl der prognostizierten Zuweisungen sowie den Erfahrungen der letzten Jahre.

544190 Übrige Versicherungen
Hierbei handelt es sich um eine Inhaltversicherung für die Obdachlosenunterbringung und für die Übergangsheime. Berechnungsgrundlage der Ansätze sind die im Vorjahr gezahlten Versicherungsbeiträge zuzüglich einer Beitragssteigerung von 3 %.

547390 Wertkorrektur von Forderungen (Niederschlagung, Erlass)
Pauschalansatz für die Niederschlagung von Forderungen.

Teilfinanzplan Produktgruppe 0506 Soziale Einrichtungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	298	0	0	0	0	0
04	+ Öff.-rechtl. Leistungsentgelte	449.653	295.000	528.000	528.000	528.000	528.000
07	+ Sonstige Einzahlungen	310	500	500	500	500	500
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	450.261	295.500	528.500	528.500	528.500	528.500
10	- Personalauszahlungen	-501.021	-511.229	-760.487	-783.979	-799.659	-815.652
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-16.731	-23.450	-10.100	-10.100	-10.100	-10.100
15	- Sonstige Auszahlungen	-635.327	-105.061	-540.085	-330.125	-90.667	-80.709
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.153.079	-639.740	-1.310.672	-1.124.204	-900.426	-906.461
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9+16)	-702.818	-344.240	-782.172	-595.704	-371.926	-377.961
25	- Auszahlg. für Baumaßnahmen	-2.766.290	0	0	0	0	0
26	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-4.635	-6.000	-4.500	-3.000	-3.000	-3.000
30	= Summe invest. Auszahlungen	-2.770.925	-6.000	-4.500	-3.000	-3.000	-3.000
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23+30)	-2.770.925	-6.000	-4.500	-3.000	-3.000	-3.000

Investitionen Produktgruppe 0506 Soziale Einrichtungen

Nr. und Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Ansatz 2026	VE 2027 VE 2028	Plan 2027	Plan 2028 Plan 2029	2006 - 2025 2006 - 2029
I-50-002 Betriebs- und Geschäftsausstattung Übergangsheim	-199	-5.000 -2.000	0 0	-2.000	-2.000 -2.000	-397.589 -405.589
15 - Sonstige Auszahlungen	0	0 0	0 0	0	0 0	-1.785 -1.785
18 + Einzahlungen aus Zuwend. f. Investitionsmaßn.	0	0 0	0 0	0	0 0	2.066 2.066
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	0 0	0 0	0	0 0	-33.335 -33.335
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-199	-5.000 -2.000	0 0	-2.000	-2.000 -2.000	-363.439 -371.439
I-50-004 BGA Obdachlosenunterbringung	-4.436	-1.000 -2.500	0 0	-1.000	-1.000 -1.000	-16.944 -22.444
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-4.436	-1.000 -2.500	0 0	-1.000	-1.000 -1.000	-16.944 -22.444
I-65-026 Containeranlage Am Krahfeld	-2.759.601	0 0	0 0	0	0 0	-4.241.872 -4.241.872
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	-2.759.601	0 0	0 0	0	0 0	-4.241.872 -4.241.872
I-65-027 Containeranlage Sporthalle Am Limperichsberg	-6.689	0 0	0 0	0	0 0	-116.515 -116.515
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	-6.689	0 0	0 0	0	0 0	-116.515 -116.515

Erläuterungen Investitionen Produktgruppe 0506:

I-50-002 Betriebs- und Geschäftsausstattung Übergangsheim
Pauschaler Ansatz für notwendige Ersatz- und Ergänzungsbeschaffungen.

I-50-004 Betriebs- und Geschäftsausstattung Obdachlosenunterbringung
Pauschalansatz für notwendige Ersatz- und Ergänzungsbeschaffungen. In 2026 ist die Beschaffung von zwei neuen Pantryküchen (EG und OG) für das städtische Obdach erforderlich. Aufgrund der Anzahl der Bewohner und dem regelmäßigen Wechsel dieser ist die Abnutzung besonders hoch.

Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Zugeordnete Produktgruppen

0603	Bereitstellung von Kinderspielplätzen und Jugendplätzen
0605	Jugendförderung
0606	Leistungen zur Förderung junger Menschen und Familien
0607	Hilfe z. Erziehung u. Eingliederung v. seel. beh. Kindern und Jugendl.
0608	Gerichtsbezogene Hilfen
0609	Förderung v. Einr. n.d. Kinder- u. Jugendhilfegesetz

Teilergebnisplan Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	12.364.695	10.816.628	12.915.641	13.281.322	13.639.089	14.018.464
414090	Übrige Bundeszuweisungen	29.139	13.000	0	0	0	0
414099	RAP-Auflösung Bund	56.783	56.783	56.783	56.783	56.783	56.783
414190	Übrige Landeszuweisungen	12.013.660	10.568.790	12.599.532	12.963.830	13.338.890	13.725.030
414199	RAP-Auflösung Land	75.071	19.243	80.366	82.412	66.205	61.971
414790	Übrige Zuschüsse v. priv. Untern.	3.453	0	0	0	0	0
414890	Zuschüsse v. übrigen Bereichen	329	0	0	0	0	0
416090	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Bund	59.026	46.341	59.026	59.026	59.026	59.026
416190	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	123.712	109.069	116.411	115.747	114.661	112.130
416290	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Gem./GV	1.029	1.029	1.029	1.029	1.029	1.029
416790	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v.priv.Unternehm.	122	0	122	122	122	122
416890	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v. übr. Bereichen	2.372	2.372	2.372	2.372	2.372	2.372
03	Sonstige Transfererträge	1.580.374	1.934.200	1.967.300	2.008.300	2.052.300	2.098.300
421106	Kostenbeiträge Jugendamt auss. v. Einricht.	0	300	300	300	300	300
422102	Leistg. v. Sozialleistungstr. (ohne Pflegevers.)	1.580.374	1.933.900	1.967.000	2.008.000	2.052.000	2.098.000
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.988.029	1.726.000	2.109.000	2.172.000	2.237.000	2.305.000
432115	Elternbeiträge	1.988.029	1.726.000	2.109.000	2.172.000	2.237.000	2.305.000
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	8.400	4.200	4.200	4.200	4.200	4.200
441106	Mieten Gebäude in WWG-Verwaltung	8.400	4.200	4.200	4.200	4.200	4.200
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	180.662	192.500	194.000	194.000	194.000	194.000
448290	Erstattungen von Gemeinden/GV	177.029	190.000	190.000	190.000	190.000	190.000
448890	Erstattungen von übrigen Bereichen	3.634	2.500	4.000	4.000	4.000	4.000
07	Sonstige ordentliche Erträge	203.769	25.753	0	0	0	0
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	0	16.037	0	0	0	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	0	9.716	0	0	0	0
458290	Auflösung/Herabsetzg. sonstige Rückstellungen	203.752	0	0	0	0	0
458390	Sonstige nicht zahlungswirks. ord. Erträge	17	0	0	0	0	0
08	Aktivierte Eigenleistungen	7.501	0	0	0	0	0
471190	Aktivierte Eigenleistungen	7.501	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	16.333.430	14.699.281	17.190.141	17.659.822	18.126.589	18.619.964
11	Personalaufwendungen	-3.153.353	-2.699.479	-3.043.943	-3.246.506	-3.311.135	-3.377.042
501101	Bezüge der Beamten	-323.773	-262.420	-336.739	-343.473	-350.343	-357.350
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-1.925.237	-1.695.203	-1.986.470	-2.135.403	-2.178.112	-2.221.674
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-150.030	-141.863	-162.295	-174.462	-177.952	-181.511
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-391.942	-365.509	-438.878	-471.387	-480.815	-490.431
505101	Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-329.039	-201.789	-107.678	-109.831	-112.028	-114.269
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-21.075	-19.720	-3.921	-3.838	-3.756	-3.597
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-12.258	-12.976	-7.964	-8.110	-8.130	-8.211
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-43.424	-41.900	-30.950	-30.950	-30.950	-30.950
521105	Laufende Unterhaltung Gebäude in WWG-Verwaltung	-144	-500	-500	-500	-500	-500
524115	Bewirtschaftung Gebäude in WWG-Verwaltung	50	-300	-250	-250	-250	-250
525502	Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	0	-9.000	0	0	0	0
526102	Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-37.403	-24.600	-22.700	-22.700	-22.700	-22.700
526190	Übrige besondere Aufwendungen für Beschäftigte	-5.927	-7.500	-7.500	-7.500	-7.500	-7.500
14	Bilanzielle Abschreibungen	-369.808	-340.131	-386.116	-395.893	-399.134	-398.461
571101	Abschreibungen auf Sachanlagen	-369.808	-340.131	-370.626	-380.403	-383.645	-382.971

Teilergebnisplan Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
571104	Abschreibung der Bilanzierungshilfe gemäß NKF-CUIG	0	0	-15.490	-15.490	-15.490	-15.490
15	Transferaufwendungen	-29.785.524	-27.625.958	-32.485.053	-33.202.174	-34.087.617	-34.912.697
531799	RAP-Auflösung private Unternehmen	-56.627	-47.471	-56.744	-54.934	-49.304	-49.404
531801	Betriebskostenzuschüsse Kindertageseinrichtungen	-18.097.430	-17.902.500	-19.617.000	-19.859.000	-20.350.000	-20.743.000
531803	Zusch. an Trägerverein f. d. offene Jugendarbeit	-313.077	-347.005	-429.077	-441.950	-455.200	-468.850
531804	Zuschuss Stadtjugendring	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000
531890	Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke	-43.793	-52.200	-750	-750	-750	-750
531899	RAP-Auflösung übrige Bereiche	-92.373	-73.736	-92.373	-92.373	-84.611	-81.497
533301	Durchführung einz. Maßnahmen u. Veranstaltungen	-75.656	-73.400	0	0	0	0
533306	Weiterleitung von Einnahmen an Dritte	-50.545	-30.145	0	0	0	0
533307	Erstattungen an Adoptionsvermittlungsstelle RSK	-30.008	-30.000	-30.600	-31.518	-32.464	-33.437
533402	Zahlungen an Leistungserbringer	-8.080.860	-6.658.000	-8.950.110	-9.257.240	-9.577.988	-9.922.259
533403	Erstattungen an Sozialleistungsträger	-1.319.334	-707.500	-1.384.800	-1.453.810	-1.526.700	-1.602.900
533404	Zusätzliche Leistungen	-62.889	-60.000	-62.600	-62.600	-62.600	-62.600
533407	Pflegegeld f. Kinder in Tagespflege	-1.433.632	-1.486.000	-1.723.000	-1.810.000	-1.810.000	-1.810.000
533408	Versicherungsleistungen für Tagesmütter/-väter	-121.300	-150.000	-130.000	-130.000	-130.000	-130.000
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-456.315	-419.120	-447.575	-450.575	-447.575	-447.575
542290	Übrige Mieten/Pachten	-300	-10.300	-10.300	-10.300	-10.300	-10.300
542990	Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-77.931	-26.100	-25.750	-25.750	-25.750	-25.750
543109	Kosten im Kontokorrentverkehr	-45	-20	-25	-25	-25	-25
543131	Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto	-1.182	-6.500	-1.800	-4.800	-1.800	-1.800
543190	Übrige Geschäftsaufwendungen	-4.592	-11.200	-8.700	-8.700	-8.700	-8.700
545290	Erstatt. aus lfd. Verw.tätigk. an Gemeinden/GV	-366.750	-360.000	-400.000	-400.000	-400.000	-400.000
547390	Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	-5.514	-5.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-33.808.424	-31.126.588	-36.393.637	-37.326.098	-38.276.411	-39.166.724
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-17.474.994	-16.427.307	-19.203.495	-19.666.276	-20.149.822	-20.546.761
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-17.474.994	-16.427.307	-19.203.495	-19.666.276	-20.149.822	-20.546.761
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-17.474.994	-16.427.307	-19.203.495	-19.666.276	-20.149.822	-20.546.761
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	16.042	0	0	0	0	0
481190	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	16.042	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-545.809	-636.752	0	0	0	0
581190	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-545.809	-636.752	0	0	0	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	-18.004.761	-17.064.060	-19.203.495	-19.666.276	-20.149.822	-20.546.761

Teilfinanzplan Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	12.268.876	10.581.790	12.599.532	12.963.830	13.338.890	13.725.030
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	2.378.759	1.934.200	1.967.300	2.008.300	2.052.300	2.098.300
04	+ Öff.-rechtl. Leistungsentgelte	1.962.533	1.726.000	2.109.000	2.172.000	2.237.000	2.305.000
05	+ Privatrechtl. Leistungsentgelte	4.200	4.200	4.200	4.200	4.200	4.200
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	188.393	192.500	194.000	194.000	194.000	194.000
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	16.802.761	14.438.690	16.874.032	17.342.330	17.826.390	18.326.530
10	- Personalauszahlungen	-2.790.982	-2.464.995	-2.924.381	-3.124.726	-3.187.221	-3.250.965
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-44.195	-41.900	-30.950	-30.950	-30.950	-30.950
14	- Transferauszahlungen	-28.479.010	-27.504.750	-32.335.937	-33.054.868	-33.953.702	-34.781.796
15	- Sonstige Auszahlungen	-412.960	-414.120	-446.575	-449.575	-446.575	-446.575
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-31.727.147	-30.425.765	-35.737.843	-36.660.119	-37.618.448	-38.510.286
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9+16)	-14.924.386	-15.987.075	-18.863.811	-19.317.789	-19.792.058	-20.183.756
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	157.500	900	900	900	899
23	= Summe invest. Einzahlungen	0	157.500	900	900	900	899
25	- Auszahlg. für Baumaßnahmen	-270.278	-50.000	0	0	0	0
26	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0	-61.000	-21.000	-21.000	-21.000	-21.000
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
30	= Summe invest. Auszahlungen	-270.278	-112.000	-22.000	-22.000	-22.000	-22.000
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23+30)	-270.278	45.500	-21.100	-21.100	-21.100	-21.101

Produktgruppe 0603 Bereitstellung von Kinderspielplätzen und Jugendplätzen

Produktgruppenbeschreibung

Die Bereitstellung von Kinderspielplätzen umfasst die Bedarfsplanung, die Leistungen für die Unterhaltung, Umgestaltung und Neuanlage von Kinderspielplätzen und Bolzplätzen.

Sachziele

- Bedarfsgerechte Bereitstellung von Kinderspielplätzen und Jugendplätzen

Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen

- Anzahl der städtischen Kinderspielplätze

Zugeordnete Produkte		Verantwortliche Organisationseinheit und Person
06030100	Bereitstellung von Kinderspielplätzen und Jugendplätzen	Geschäftsbereich Tief- und Gartenbau, Albert Koch

Teilergebnisplan Produktgruppe 0603 Bereitstellung von Kinderspielplätzen und Jugendplätzen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	19.271	12.206	13.875	13.211	12.200	10.183
416190	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	19.271	12.206	13.875	13.211	12.200	10.183
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	19.271	12.206	13.875	13.211	12.200	10.183
14	Bilanzielle Abschreibungen	-71.210	-79.518	-83.458	-93.169	-96.426	-95.707
571101	Abschreibungen auf Sachanlagen	-71.210	-79.518	-83.458	-93.169	-96.426	-95.707
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-300	-300	-300	-300	-300	-300
542290	Übrige Mieten/Pachten	-300	-300	-300	-300	-300	-300
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-71.510	-79.818	-83.758	-93.469	-96.726	-96.007
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-52.240	-67.612	-69.883	-80.258	-84.526	-85.824
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-52.240	-67.612	-69.883	-80.258	-84.526	-85.824
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-52.240	-67.612	-69.883	-80.258	-84.526	-85.824
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-293.120	-200.295	0	0	0	0
581190	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-293.120	-200.295	0	0	0	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	-345.360	-267.907	-69.883	-80.258	-84.526	-85.824

Erläuterungen Produktgruppe 0603:
542290 Übrige Mieten/Pachten
Die katholische Kirchengemeinde St. Margareta stellt das Gelände des Kinderspielplatzes in Stieldorf gegen die Zahlung einer Pacht zur Verfügung.

Teilfinanzplan Produktgruppe 0603 Bereitstellung von Kinderspielplätzen und Jugendplätzen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
15	- Sonstige Auszahlungen	-300	-300	-300	-300	-300	-300
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-300	-300	-300	-300	-300	-300
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9+16)	-300	-300	-300	-300	-300	-300
25	- Auszahlg. für Baumaßnahmen	-51.084	-50.000	0	0	0	0
26	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0	-60.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
30	= Summe invest. Auszahlungen	-51.084	-110.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23+30)	-51.084	-110.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000

Investitionen Produktgruppe 0603 Bereitstellung von Kinderspielplätzen und Jugendplätzen

Nr. und Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Ansatz 2026	VE 2027 VE 2028	Plan 2027	Plan 2028 Plan 2029	2006 - 2025 2006 - 2029
I-66-004 Kinderspielplätze und Jugendplätze	-51.084	-110.000 -20.000	0 0	-20.000	-20.000 -20.000	-648.692 -728.692
07 + Sonstige Einzahlungen	0	0 0	0 0	0	0 0	10.000 10.000
18 + Einzahlungen aus Zuwend. f. Investitionsmaßn.	0	0 0	0 0	0	0 0	26.923 26.923
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	-51.084	-50.000 0	0 0	0	0 0	-314.265 -314.265
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0	-60.000 -20.000	0 0	-20.000	-20.000 -20.000	-371.351 -451.351

Erläuterungen Investitionen Produktgruppe 0603:

I-66-004 Kinderspielplätze und Jugendplätze
Bei den hier veranschlagten Mitteln handelt es sich um einen pauschalen Ansatz für notwendige Ersatz- und Ergänzungsbeschaffungen von Spielgeräten und für aktivierbare bauliche Maßnahmen auf Kinderspielplätzen und Jugendplätzen.

Produktgruppe 0605 Jugendförderung

Produktgruppenbeschreibung

Förderung der Jugendarbeit durch
- Unterstützung der Arbeit der offenen Jugendarbeit
- Unterstützung der Arbeit der verbandlichen Jugendarbeit
- Planung und Durchführung eigener Maßnahmen für und mit Kinder(n) und Jugendliche(n)

Sachziele

- Die erforderlichen Angebote der Jugendarbeit sind vorhanden

Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen

- Anzahl Besucher in Häusern der offenen Tür
- Anzahl Teilnehmer an Angeboten der Jugendarbeit
- Anzahl junger Menschen, die durch die Jugendberufshilfe unterstützt werden.

Zugeordnete Produkte		Verantwortliche Organisationseinheit und Person
06050100	Jugendarbeit	Geschäftsbereich Kinder-, Jugend- u. Familienhilfe, Christian Weuthen
06050400	Förderung der Jugendverbände	Geschäftsbereich Kinder-, Jugend- u. Familienhilfe, Christian Weuthen
06050500	Jugendsozialarbeit	Geschäftsbereich Kinder-, Jugend- u. Familienhilfe, Christian Weuthen
06050600	Erzieherischer Kinder- und Jugendschutz	Geschäftsbereich Kinder-, Jugend- u. Familienhilfe, Christian Weuthen
06050700	Schulsozialarbeit	Geschäftsbereich Kinder-, Jugend- u. Familienhilfe, Christian Weuthen

Teilergebnisplan Produktgruppe 0605 Jugendförderung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	84.618	57.492	63.515	65.115	66.715	68.315
414190	Übrige Landeszuweisungen	81.603	54.600	60.500	62.100	63.700	65.300
416190	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	1.863	1.863	1.863	1.863	1.863	1.863
416290	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Gem./GV	1.029	1.029	1.029	1.029	1.029	1.029
416790	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v.priv.Unternehm.	122	0	122	122	122	122
03	Sonstige Transfererträge	0	200	200	200	200	200
421106	Kostenbeiträge Jugendamt auss. v. Einricht.	0	200	200	200	200	200
07	Sonstige ordentliche Erträge	0	1.720	0	0	0	0
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	0	1.391	0	0	0	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	0	329	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	84.618	59.412	63.715	65.315	66.915	68.515
11	Personalaufwendungen	-369.607	-216.699	-292.969	-302.447	-308.465	-314.601
501101	Bezüge der Beamten	-18.090	-20.933	-28.177	-28.741	-29.316	-29.902
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-243.724	-132.005	-191.072	-197.686	-201.640	-205.672
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-18.660	-11.054	-15.611	-16.151	-16.474	-16.803
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-50.159	-28.481	-42.227	-43.689	-44.562	-45.454
505101	Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-35.113	-21.526	-14.310	-14.597	-14.889	-15.186
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-648	-1.503	-57	-45	-32	-13
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-3.213	-1.198	-1.514	-1.540	-1.553	-1.571
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.136	-600	-500	-500	-500	-500
526102	Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-3.136	-600	-500	-500	-500	-500
14	Bilanzielle Abschreibungen	-29.249	-29.416	-29.419	-29.485	-29.552	-29.619
571101	Abschreibungen auf Sachanlagen	-29.249	-29.416	-29.407	-29.474	-29.541	-29.607
571104	Abschreibung der Bilanzierungshilfe gemäß NKF-CUIG	0	0	-11	-11	-11	-11
15	Transferaufwendungen	-425.334	-448.250	-437.327	-450.200	-463.450	-477.100
531803	Zusch. an Trägerverein f. d. offene Jugendarbeit	-313.077	-347.005	-429.077	-441.950	-455.200	-468.850
531804	Zuschuss Stadtjugendring	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000
531890	Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke	-43.242	-51.200	-250	-250	-250	-250
533301	Durchführung einz. Maßnahmen u. Veranstaltungen	-10.870	-11.900	0	0	0	0
533306	Weiterleitung von Einnahmen an Dritte	-50.145	-30.145	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-469	-2.500	-4.200	-4.200	-4.200	-4.200
543131	Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto	-4	-1.000	-500	-500	-500	-500
543190	Übrige Geschäftsaufwendungen	-465	-1.500	-3.700	-3.700	-3.700	-3.700
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-827.796	-697.465	-764.415	-786.832	-806.167	-826.020
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-743.178	-638.053	-700.700	-721.518	-739.253	-757.505
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-743.178	-638.053	-700.700	-721.518	-739.253	-757.505
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-743.178	-638.053	-700.700	-721.518	-739.253	-757.505
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-11.910	-13.476	0	0	0	0
581190	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-11.910	-13.476	0	0	0	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	-755.088	-651.529	-700.700	-721.518	-739.253	-757.505

Erläuterungen Produktgruppe 0605:

414190 Übrige Landeszuweisungen
Landeszuschuss zur Kinder- und Jugendarbeit

421106 Kostenbeiträge Jugendamt außerhalb von Einrichtungen
Hier werden die Teilnehmerbeiträge geplant.

526102 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung inklusive Fahrtkosten
Mitarbeiter in der Jugendförderung sind verpflichtet, sich im Rahmen ihrer Tätigkeit ständig fort- und weiterzubilden. Auf die Beschlüsse des Jugendhilfeausschusses wird verwiesen.

531803 Zuschüsse an Trägerverein für die offene Jugendarbeit
Vertraglich festgelegter Betriebskostenzuschuss an den Träger der Häuser der Jugend sowie Sonderzuschuss für Sach- und Programmkosten. Für die Folgejahre ist in den Betriebskosten eine Steigerung von 3% eingerechnet. Diese deckt sich mit der Kostensteigerung der Vorjahre. Die bislang differenzierte Darstellung auf den Sachkonten 531803 und 533306 wurde aufgehoben.

531804 Zuschuss Stadtjugendring
Projektförderung an den "Stadtjugendring Königswinter e.V." für die Durchführung lokaler Ferienmaßnahmen.

531890 Zuschuss an übrige Bereiche für laufende Zwecke
Pauschalansatz Zuschüsse zu Maßnahmen Dritter im Bereich Jugendsozialarbeit.

543131 Anschaffung Vermögensgegenstände bis 800 € netto
Pauschaler Ansatz für notwendige Ersatz- und Ergänzungsbeschaffungen.

543190 Übrige Geschäftsaufwendungen
Kosten für eigene Jugendfördermaßnahmen (Kinder- und Jugendforum, Speed-Debating, Gruppenleiterschulung)

Teilfinanzplan Produktgruppe 0605 Jugendförderung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	80.577	54.600	60.500	62.100	63.700	65.300
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0	200	200	200	200	200
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	80.577	54.800	60.700	62.300	63.900	65.500
10	- Personalauszahlungen	-330.634	-192.473	-277.087	-286.266	-291.991	-297.831
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.320	-600	-500	-500	-500	-500
14	- Transferauszahlungen	-405.924	-448.250	-437.327	-450.200	-463.450	-477.100
15	- Sonstige Auszahlungen	-107	-2.500	-4.200	-4.200	-4.200	-4.200
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-737.985	-643.823	-719.114	-741.166	-760.141	-779.631
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9+16)	-657.408	-589.023	-658.414	-678.866	-696.241	-714.131
26	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
30	= Summe invest. Auszahlungen	0	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23+30)	0	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000

Investitionen Produktgruppe 0605 Jugendförderung

Nr. und Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Ansatz 2026	VE 2027 VE 2028	Plan 2027	Plan 2028 Plan 2029	2006 - 2025 2006 - 2029
I-51-003 BGA Jugendförderung	0	-1.000 -1.000	0 0	-1.000	-1.000 -1.000	-2.723 -6.723
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0	-1.000 -1.000	0 0	-1.000	-1.000 -1.000	-2.723 -6.723

Erläuterungen Investitionen Produktgruppe 0605:

I-51-003 Betriebs- und Geschäftsausstattung Jugendförderung
Aufgrund von Beschlusslagen kann es vorkommen, dass Anschaffungen im Bereich der Jugendförderung notwendig werden. Es ist daher ein Pauschalansatz für die Betriebs- und Geschäftsausstattung Jugendförderung zu planen.

Produktgruppe 0606 Leistungen zur Förderung junger Menschen und Familien

Produktgruppenbeschreibung

Unterstützung von Kindern, Jugendlichen, jungen Volljährigen, Eltern und Personensorgeberechtigten
- durch Beratung, Weitergabe von Informationen und Vermittlung an andere Leistungsträger/Stellen bei Fragestellungen zur Erziehung, Entwicklung, Trennung, Scheidung und zur Wahrnehmung des Umgangsrechtes
- durch Unterbringung in Mutter - Kind - Einrichtungen durch Hilfe in Notsituationen

Sachziele

- Die jeweiligen Hilfesuchenden sind bei der Bewältigung ihrer Problemlage unterstützt worden.

Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen

- Anzahl beratener und unterstützter Familien

Zugeordnete Produkte		Verantwortliche Organisationseinheit und Person
06060100	Allgemeine Förderung	Geschäftsbereich Kinder-, Jugend- u. Familienhilfe, Christian Weuthen
06060200	Trennungs- und Scheidungsberatung	Geschäftsbereich Kinder-, Jugend- u. Familienhilfe, Christian Weuthen
06060300	Beratung zur Ausübung des Umgangsrechtes	Geschäftsbereich Kinder-, Jugend- u. Familienhilfe, Christian Weuthen
06060400	Unterbringung in Mutter-Kind-Einrichtungen	Geschäftsbereich Kinder-, Jugend- u. Familienhilfe, Christian Weuthen
06060500	Hilfe in Notsituationen	Geschäftsbereich Kinder-, Jugend- u. Familienhilfe, Christian Weuthen

Teilergebnisplan Produktgruppe 0606 Leistungen zur Förderung junger Menschen und Familien

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	71.776	13.000	0	0	0	0
414090	Übrige Bundeszuweisungen	29.139	13.000	0	0	0	0
414190	Übrige Landeszuweisungen	39.184	0	0	0	0	0
414790	Übrige Zuschüsse v. priv. Untern.	3.453	0	0	0	0	0
03	Sonstige Transfererträge	1.951	10.100	10.100	10.100	10.100	10.100
421106	Kostenbeiträge Jugendamt auss. v. Einricht.	0	100	100	100	100	100
422102	Leistg. v. Sozialleistungstr. (ohne Pflegevers.)	1.951	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
07	Sonstige ordentliche Erträge	0	2.378	0	0	0	0
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	0	1.426	0	0	0	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	0	952	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	73.727	25.478	10.100	10.100	10.100	10.100
11	Personalaufwendungen	-398.091	-325.191	-386.455	-399.617	-407.565	-415.670
501101	Bezüge der Beamten	-3.404	-6.824	-6.992	-7.131	-7.274	-7.420
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-303.608	-235.677	-286.801	-296.728	-302.663	-308.716
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-23.110	-19.736	-23.432	-24.243	-24.728	-25.222
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-62.668	-50.849	-63.383	-65.577	-66.888	-68.226
505101	Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-2.844	-7.572	-2.926	-2.985	-3.044	-3.105
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-896	-2.760	-973	-972	-971	-961
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-1.561	-1.773	-1.948	-1.981	-1.997	-2.020
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-610	-1.300	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
526102	Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-610	-1.300	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
15	Transferaufwendungen	-278.939	-517.500	-362.000	-362.000	-362.000	-362.000
531890	Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke	-551	-1.000	-500	-500	-500	-500
533301	Durchführung einz. Maßnahmen u. Veranstaltungen	-64.786	-61.500	0	0	0	0
533402	Zahlungen an Leistungserbringer	-213.602	-455.000	-361.500	-361.500	-361.500	-361.500
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.307	-3.500	-300	-3.300	-300	-300
543131	Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto	-1.072	-3.500	-300	-3.300	-300	-300
543190	Übrige Geschäftsaufwendungen	-1.071	0	0	0	0	0
547390	Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	-1.164	0	0	0	0	0
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-680.948	-847.491	-749.755	-765.917	-770.865	-778.970
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-607.221	-822.013	-739.655	-755.817	-760.765	-768.870
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-607.221	-822.013	-739.655	-755.817	-760.765	-768.870
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-607.221	-822.013	-739.655	-755.817	-760.765	-768.870
29	Teilergebnis (26+27+28)	-607.221	-822.013	-739.655	-755.817	-760.765	-768.870

Erläuterungen Produktgruppe 0606:

421106 Kostenbeiträge Jugendamt außerhalb von Einrichtungen
Hier werden die Teilnehmerbeiträge geplant.

422102 Leistungen von Sozialleistungsträgern (ohne Pflegeversicherung)
Mögliche Kostenbeiträge (z.B. Kindergeld) für Maßnahmen in Mutter-Kind-Einrichtungen.

526102 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung inklusive Fahrtkosten
Die Koordinatorin für Frühe Hilfen ist im Rahmen ihrer Tätigkeit verpflichtet, an Aus- und Fortbildungen teilzunehmen. Auf die Beschlüsse des Jugendhilfeausschusses wird verwiesen.

531890 Zuschüsse an übrige Bereiche für laufende Zwecke
Zuschüsse zu einzelnen Maßnahmen und Veranstaltungen.

533402 Zahlungen an Leistungserbringer
- (06060400: 346.500 €) Unterbringung von Müttern mit Kleinstkindern in Mutter-Kind-Einrichtungen zur Befähigung der Erziehungskompetenzen. Die Ansatzhöhe basiert auf dem 3-Jahres-Durchschnitt der Ist-Ergebnisse.
- (06060500: 15.000 €) Ziel des Kinder- und Jugendstärkungsgesetzes ist, mit einer modernen Kinder- und Jugendhilfe vor allem diejenigen Kinder, Jugendlichen und jungen Volljährigen zu stärken, die besonderen Unterstützungsbedarf haben. Insbesondere Hilfen für Kinder in Notsituationen, die durch Ausfall des überwiegend betreuenden Elternteils aus gesundheitlichen Gründen betreut und versorgt werden müssen. Hier soll niedrigschwellig angesetzt werden.

543131 Anschaffung Vermögensgegenstände bis 800 € netto
Pauschaler Ansatz für notwendige Ersatz- und Ergänzungsbeschaffungen.
2027 3.000 € zusätzlich für die Ausstattung des neuen Familienbüros im Stadtgarten.

Teilfinanzplan Produktgruppe 0606 Leistungen zur Förderung junger Menschen und Familien

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	71.776	13.000	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	3.713	10.100	10.100	10.100	10.100	10.100
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	114	0	0	0	0	0
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	75.603	23.100	10.100	10.100	10.100	10.100
10	- Personalauszahlungen	-392.790	-313.086	-380.607	-393.679	-401.553	-409.584
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-592	-1.300	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
14	- Transferauszahlungen	-330.087	-517.500	-362.000	-362.000	-362.000	-362.000
15	- Sonstige Auszahlungen	-294	-3.500	-300	-3.300	-300	-300
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-723.763	-835.386	-743.907	-759.979	-764.853	-772.884
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9+16)	-648.160	-812.286	-733.807	-749.879	-754.753	-762.784

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

Produktgruppenbeschreibung

Prozesshafte, planmäßige ambulante, teilstationäre und stationäre Unterstützung von Familien, einzelnen Minderjährigen und jungen Volljährigen sowie im Teilprodukt 06070700
- Ermittlungen in Fällen von Kindeswohlgefährdungen
- Abschätzung des Gefährdungsrisikos im Einzelfall
- Im Bedarfsfall das Sicherstellen des Schutzes von Minderjährigen durch Einleitung entsprechender familiengerichtlicher Maßnahmen oder Inobhutnahme

Sachziele

- Passgenaue Hilfe je nach Bedarf
- Die Familie oder Einzelperson ist befähigt, ohne weitere Hilfen sein Leben zu organisieren
- Sicherstellung des Wohles des Kindes im Falle einer Gefährdung

Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen

- Fallzahlen im Vergleich zum Bundes-/ Landesdurchschnitt
- Verhältnis ambulante / stationäre Hilfen im Vergleich zum Bundes-/ Landesdurchschnitt

Zugeordnete Produkte		Verantwortliche Organisationseinheit und Person
06070100	Allgemeine Hilfe zur Erziehung	Geschäftsbereich Kinder-, Jugend- u. Familienhilfe, Christian Weuthen
06070200	Ambulante Hilfen	Geschäftsbereich Kinder-, Jugend- u. Familienhilfe, Christian Weuthen
06070300	Erziehung in einer Tagesgruppe	Geschäftsbereich Kinder-, Jugend- u. Familienhilfe, Christian Weuthen
06070400	Familienpflege	Geschäftsbereich Kinder-, Jugend- u. Familienhilfe, Christian Weuthen
06070500	Heimerziehung	Geschäftsbereich Kinder-, Jugend- u. Familienhilfe, Christian Weuthen
06070600	Eingliederungshilfe f. seelisch behinderte Kinder u. Jugendliche	Geschäftsbereich Kinder-, Jugend- u. Familienhilfe, Christian Weuthen
06070700	Inobhutnahme	Geschäftsbereich Kinder-, Jugend- u. Familienhilfe, Christian Weuthen
06070800	Intensiv sozialpädagogische Einzelfälle	Geschäftsbereich Kinder-, Jugend- u. Familienhilfe, Christian Weuthen
06070900	Hilfe für junge Volljährige	Geschäftsbereich Kinder-, Jugend- u. Familienhilfe, Christian Weuthen

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	342.839	281.270	319.520	323.520	327.446	331.440
414190	Übrige Landeszuweisungen	342.431	281.190	319.440	323.440	327.440	331.440
414890	Zuschüsse v. übrigen Bereichen	329	0	0	0	0	0
416190	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	80	80	80	80	6	0
03	Sonstige Transfererträge	1.578.423	1.923.900	1.957.000	1.998.000	2.042.000	2.088.000
422102	Leistg. v. Sozialleistungstr. (ohne Pflegevers.)	1.578.423	1.923.900	1.957.000	1.998.000	2.042.000	2.088.000
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	175.553	177.500	179.000	179.000	179.000	179.000
448290	Erstattungen von Gemeinden/GV	171.919	175.000	175.000	175.000	175.000	175.000
448890	Erstattungen von übrigen Bereichen	3.634	2.500	4.000	4.000	4.000	4.000
07	Sonstige ordentliche Erträge	203.752	12.449	0	0	0	0
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	0	7.515	0	0	0	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	0	4.934	0	0	0	0
458290	Auflösung/Herabsetzg. sonstige Rückstellungen	203.752	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	2.300.567	2.395.118	2.455.520	2.500.520	2.548.446	2.598.440
11	Personalaufwendungen	-1.472.908	-1.320.304	-1.464.739	-1.513.655	-1.543.792	-1.574.523
501101	Bezüge der Beamten	-92.962	-57.906	-93.668	-95.542	-97.453	-99.402
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-950.516	-916.097	-1.034.967	-1.070.790	-1.092.205	-1.114.050
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-75.679	-76.657	-84.557	-87.484	-89.233	-91.018
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-189.805	-197.506	-228.728	-236.644	-241.377	-246.205
505101	Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-149.233	-57.773	-16.861	-17.198	-17.542	-17.893
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-12.978	-8.780	-2.985	-2.968	-2.950	-2.897
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-1.736	-5.585	-2.974	-3.030	-3.031	-3.059
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-38.939	-27.500	-27.500	-27.500	-27.500	-27.500
526102	Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-33.011	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
526190	Übrige besondere Aufwendungen für Beschäftigte	-5.927	-7.500	-7.500	-7.500	-7.500	-7.500
14	Bilanzielle Abschreibungen	-125	-103	-134	-133	-51	-30
571101	Abschreibungen auf Sachanlagen	-125	-103	-103	-102	-21	0
571104	Abschreibung der Bilanzierungshilfe gemäß NKF-CUIG	0	0	-30	-30	-30	-30
15	Transferaufwendungen	-9.247.392	-6.969.000	-10.034.510	-10.410.650	-10.804.288	-11.224.759
533402	Zahlungen an Leistungserbringer	-7.867.258	-6.203.000	-8.588.610	-8.895.740	-9.216.488	-9.560.759
533403	Erstattungen an Sozialleistungsträger	-1.317.244	-706.000	-1.383.300	-1.452.310	-1.525.200	-1.601.400
533404	Zusätzliche Leistungen	-62.889	-60.000	-62.600	-62.600	-62.600	-62.600
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-40.946	-26.000	-19.000	-19.000	-19.000	-19.000
542290	Übrige Mieten/Pachten	0	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
542990	Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-35.968	-5.000	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500
543131	Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto	-107	-2.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
543190	Übrige Geschäftsaufwendungen	-2.519	-9.000	-4.500	-4.500	-4.500	-4.500
547390	Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	-2.352	0	0	0	0	0
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-10.800.309	-8.342.907	-11.545.883	-11.970.938	-12.394.631	-12.845.813
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-8.499.742	-5.947.789	-9.090.363	-9.470.418	-9.846.185	-10.247.373
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-8.499.742	-5.947.789	-9.090.363	-9.470.418	-9.846.185	-10.247.373
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-8.499.742	-5.947.789	-9.090.363	-9.470.418	-9.846.185	-10.247.373
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-133.460	-129.131	0	0	0	0
581190	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-133.460	-129.131	0	0	0	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	-8.633.201	-6.076.920	-9.090.363	-9.470.418	-9.846.185	-10.247.373

Erläuterungen Produktgruppe 0607:

414190 Übrige Landeszuweisungen
- Zuschüsse für die Kooperationen der FEB mit Familienzentren. Der Landeszuschuss Personalkosten in Höhe von 46.800 Euro wurde eingestellt und somit verringern sich die Erträge.
- Verwaltungskostenerstattung Land für unbegleitet minderjährige Ausländer. Die Verwaltungskostenpauschale nach § 7 Abs. 1 S. 2 5. AG-KJHG ist durch Verordnung vom 27. November 2023 auf 4.547 Euro festgesetzt worden. Somit ergibt die Verwaltungskostenpausche bei 23 Fälle und einem Erstattungsbetrag von 4.547 Euro einen Ertrag von 104.590 Euro.
- Durch das neue Landeskinderschutzgesetz gewährt das Land NRW für die Durchführung der neuen Aufgaben einen jährlichen Ausgleichsbetrag. Dieser ist in Höhe von 200.000 Euro veranschlagt.

422102 Leistungen von Sozialleistungsträgern (ohne Pflegeversicherung)
Erstattung von Kosten von anderen Jugendämtern gemäß § 89 SGB VIII und Erhebung von Kostenbeiträgen (Kindergeld) bei stationärer Unterbringung Kinder/Jugendliche und Hilfe für junge Volljährige: die Leistungen gliedern sich wie folgt auf:
- (06070300) „Erziehung in einer Tagesgruppe“: 3.000 €
- (06070400) „Familienpflege“ (Vollzeitpflege): 400.000 €
- (06070500) „Heimerziehung“ 200.000 €
- (06070600) „Eingliederungshilfe“ 10.000 €
- (06070700) „Inobhutnahme“ 10.000 €
- (06070800) „Intensive sozialpädagogische Einzelfallhilfe“ 1.000 €
- (06070900) „Hilfe für junge Volljährige“ 100.000 €
- (06070401, 06070501, 06070701 und 06070901) Erstattung von 1.233.000 € für Inobhutnahmen, Anschlusshilfen, Kosten für Krankenhilfe und Unterbringungskosten für unbegleitete minderjährige Ausländer (umAs) durch den Landschaftsverband Rheinland.

448290 Erstattungen von Gemeinden / Gemeindeverbänden
Die Höhe der Erstattung richtet sich nach den jährlichen Personal- und Sachkosten für die Familien- und Erziehungsberatungsstelle auf der Grundlage der Kooperationsvereinbarung.

448890 Erstattungen von übrigen Bereichen
Erträge für externe Beratungsleistungen von Kooperationspartnern der Familien- und Erziehungsberatungsstelle.

526102 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung inklusive Fahrtkosten
Schulungskosten für Mitarbeiter und Mitarbeiterinnen des Allgemeinen Sozialen Dienstes, Familien- und Erziehungsberatungsstelle und Wirtschaftlicher Jugendhilfe. Aufgrund neuer Mitarbeiter und der gesetzlichen Neuerungen durch das Landeskinderschutzgesetz und Kinder- und Jugendstärkungsgesetz wird ein erhöhter Schulungsbedarf – auch in den Folgejahren – notwendig sein.

526190 Übrige besondere Aufwendungen für Beschäftigte
Die in diesem Bereich notwendigen Supervisionen aller Mitarbeiter im pädagogischen Bereich.

533402 Zahlungen an Leistungserbringer
Die Zahlungen an Leistungserbringer gliedern sich wie folgt auf:
- (06070100) 114.000 € Kosten für notwendige Clearingverfahren zur Auslotung einer geeigneten Hilfe. Der Ansatz wurde aufgrund des Vorjahresergebnisses um 20 T€ erhöht.
- (06070201) 17.000 € Aufwendungen für Beratungsfälle aus Königswinter, die von den konfessionellen Kooperationspartnern „Familien- und Erziehungsberatungsstellen des Caritasverbandes Bonn“ und der „Diakonie Bonn“ erbracht werden. Gleichbleibender Ansatz wie im Vorjahr.
- (06070202) 610 € Aufwendungen für die Hilfeart „soziale Gruppenarbeit“. Gleichbleibender Ansatz wie im Vorjahr.
- (06070203) 86.000 € Aufwendungen für die Hilfeart „Erziehungsbeistandschaft“. Der Ansatz wurde an das IST der Vorjahre angepasst.
- (06070204) 250.000 € Aufwendungen für die Hilfeart „Sozialpädagogische Familienhilfe“.
- (06070300) 220.500 € Aufwendungen für die Hilfeart „Erziehung in einer Tagesgruppe“.
- (06070400) 957.000 € Aufwendungen für die Hilfeart „Vollzeitpflege“. Unterbringung mehrerer Kinder in Fachpflegefamilien. Die Kosten entsprechen einer Unterbringung in einer Regelgruppe in einer Einrichtung.
- (06070500) 1714.000 € Aufwendungen für die Hilfeart „Heimerziehung“.
- (06070600) 2.600.000 € Aufwendungen für „Eingliederungshilfe für seelische behinderte Kinder und Jugendliche“. Ansatzerhöhung aufgrund Zunahme von Fallzahlen.
- (06070700) 582.000 € Aufwendungen für Inobhutnahme Fälle.
- (06070800) 100.000 € Aufwendungen für die „Intensive sozialpädagogische Einzelfallhilfe“. Gleichbleibender Ansatz wie im Vorjahr.
- (06070900) 714.500 € Aufwendungen für „Hilfe für junge Volljährige“.
- (06070401, 06070501, 06070701 und 06070901) 860.000 € Aufwendungen Hilfemaßnahmen für unbegleitete minderjährige Ausländer siehe Sachkonto 422102.

Die Ansätze wurden aufgrund der Vorjahresergebnisse neu prognostiziert. In jüngster Vergangenheit kam es zu einem Anstieg der Fallzahlen wie auch zu Höheren Kosten durch Tariferhöhungen. In den Folgejahren wurde eine 5% Steigerungen aufgrund weiterer Tariferhöhungen sowie Preissteigerungen am Markt eingerechnet. Aufgrund der Preisanstiege der jüngsten Vergangenheit, ist dies unerlässlich um die Aufgabenerfüllung zu gewährleisten.

533403 Erstattungen an Sozialleistungsträger
Hier werden die Erstattungen an andere Jugendämter geplant. Durch Zunahme an Erstattungsfällen wird der Ansatz erhöht.

533404 Zusätzliche Leistungen
Hier werden einmalige Leistungen, zusätzliche therapeutische Maßnahmen und einmalige Beihilfe nach § 39 SGB VIII geplant. Der Ansatz wurde im Bereich der Familienpflege angepasst.

542290 Übrige Mieten/Pachten
Ansatz für das Personennotrufsystem für alleinarbeitende Mitarbeiter.

542990 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten
- 2.500 € Aufwand für die Erfüllung der Kooperationsverträge mit den Familienzentren.
- 1.000 € Kosten für die jährliche Überprüfung und Evaluation des Düsseldorfer/Stuttgarter Kinderschutzbogens.

543131 Anschaffung Vermögensgegenstände bis 800 € netto
Pauschaler Ansatz für notwendige Ersatz- und Ergänzungsbeschaffungen für die Erziehungsberatungsstelle und für das Spielzimmer des Jugendamtes.

543190 Übrige Geschäftsaufwendungen
Hier werden die Kosten für die Erstellung und den Druck einer Info-Broschüre Jugendamt, Sachaufwand in der Familien- und Erziehungsberatungsstelle sowie für die Arbeit in Familien und die Weiterqualifizierung von Pflegeeltern geplant und der Eigenanteil für Maßnahmen und Projekte der Schulsozialarbeit in Höhe von 3.000 Euro.

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	347.808	281.190	319.440	323.440	327.440	331.440
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	2.374.826	1.923.900	1.957.000	1.998.000	2.042.000	2.088.000
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	185.356	177.500	179.000	179.000	179.000	179.000
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	2.907.990	2.382.590	2.455.440	2.500.440	2.548.440	2.598.440
10	- Personalauszahlungen	-1.308.962	-1.248.166	-1.441.920	-1.490.459	-1.520.269	-1.550.674
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-39.039	-27.500	-27.500	-27.500	-27.500	-27.500
14	- Transferauszahlungen	-8.074.115	-6.969.000	-10.034.510	-10.410.650	-10.804.288	-11.224.759
15	- Sonstige Auszahlungen	-50.847	-26.000	-19.000	-19.000	-19.000	-19.000
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-9.472.963	-8.270.666	-11.522.930	-11.947.609	-12.371.057	-12.821.933
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9+16)	-6.564.973	-5.888.076	-9.067.490	-9.447.169	-9.822.617	-10.223.493

Produktgruppe 0608 Gerichtsbezogene Hilfen

Produktgruppenbeschreibung

Mitwirkung in Verfahren vor den Familien- und Jugendgerichten

Sachziele

- Einvernehmliche Regelungen zu Sorge- und Umgangsrecht und zur Annahme als Kind
- Berücksichtigung pädagogischer Aspekte in der Urteilsfindung des Jugendgerichts
- Der Bedarf weiterer Hilfen zur Erziehung ist geprüft
- Die jeweilige Gefährdung ist abgewendet

Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen

- Anzahl der Trennungs- und Scheidungsberatungen
- Anzahl der Sorgeerklärungen
- Anzahl der Vaterschaftsfeststellungen
- Fallzahlen laufende Beistandschaften / Vormundschaften

Zugeordnete Produkte		Verantwortliche Organisationseinheit und Person
06080100	Familiengerichtshilfe	Geschäftsbereich Kinder-, Jugend- u. Familienhilfe, Christian Weuthen
06080200	Annahme als Kind	Geschäftsbereich Kinder-, Jugend- u. Familienhilfe, Christian Weuthen
06080300	Jugendgerichtshilfe	Geschäftsbereich Kinder-, Jugend- u. Familienhilfe, Christian Weuthen
06080400	Beistandschaften	Geschäftsbereich Kinder-, Jugend- u. Familienhilfe, Christian Weuthen
06080500	Vormundschaften / Pflegschaften	Geschäftsbereich Kinder-, Jugend- u. Familienhilfe, Christian Weuthen

Teilergebnisplan Produktgruppe 0608 Gerichtsbezogene Hilfen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
07	Sonstige ordentliche Erträge	0	6.175	0	0	0	0
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	0	3.569	0	0	0	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	0	2.606	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	0	6.175	0	0	0	0
11	Personalaufwendungen	-402.245	-372.113	-398.268	-411.075	-419.248	-427.588
501101	Bezüge der Beamten	-33.991	-45.060	-51.791	-52.826	-53.883	-54.960
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-242.460	-204.037	-255.522	-264.366	-269.654	-275.047
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-18.495	-17.086	-20.876	-21.599	-22.031	-22.471
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-50.403	-44.022	-56.470	-58.425	-59.593	-60.785
505101	Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-50.708	-54.909	-14.046	-14.326	-14.613	-14.905
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-5.926	-3.937	38	69	99	145
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-262	-3.062	399	399	426	436
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	-1.900	-500	-500	-500	-500
526102	Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	0	-1.900	-500	-500	-500	-500
15	Transferaufwendungen	-30.008	-30.000	-30.600	-31.518	-32.464	-33.437
533307	Erstattungen an Adoptionsvermittlungsstelle RSK	-30.008	-30.000	-30.600	-31.518	-32.464	-33.437
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-33.020	-1.200	-22.150	-22.150	-22.150	-22.150
542990	Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-32.598	-500	-21.650	-21.650	-21.650	-21.650
543190	Übrige Geschäftsaufwendungen	-422	-700	-500	-500	-500	-500
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-465.273	-405.213	-451.518	-465.243	-474.362	-483.675
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-465.273	-399.038	-451.518	-465.243	-474.362	-483.675
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-465.273	-399.038	-451.518	-465.243	-474.362	-483.675
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-465.273	-399.038	-451.518	-465.243	-474.362	-483.675
29	Teilergebnis (26+27+28)	-465.273	-399.038	-451.518	-465.243	-474.362	-483.675

Erläuterungen Produktgruppe 0608:

526102 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung inklusive Fahrtkosten
Pauschalansatz für Aus- und Fortbildung. Auf die Beschlüsse des Jugendhilfeausschusses wird verwiesen.

533307 Erstattungen an die Adoptionsvermittlungsstelle des Rhein-Sieg-Kreises
Aufgrund eines Kooperationsvertrages übernimmt der Rhein-Sieg-Kreis die Aufgaben der Adoptionsvermittlung. Die beim Rhein-Sieg-Kreis entstehenden Personal- und Sachkosten werden auf die Kooperationspartner umgelegt. Der Ansatz wurde wegen höherer Personalkosten angepasst.

542990 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten
- 21.400 Euro für externe Beratung eines Dienstleisters für ehrenamtlicher Vormünder. Nach 53a Abs. 1 SGB VIII haben Vormünder Anspruch auf regelmäßige und dem jeweiligen erzieherischen Bedarf des Mündels entsprechende Beratung und Unterstützung durch das Jugendamt.
- 250 Euro für die Prüfung des Unterhalts von Selbstständigen durch Dritte.

543190 Übrige Geschäftsaufwendungen
Kosten für Aufwendungen der Vormünder bei monatlichen Kontakten mit Mündeln.

Teilfinanzplan Produktgruppe 0608 Gerichtsbezogene Hilfen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
10	- Personalauszahlungen	-345.349	-310.205	-384.659	-397.216	-405.161	-413.264
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	-1.900	-500	-500	-500	-500
14	- Transferauszahlungen	-30.008	-30.000	-30.600	-31.518	-32.464	-33.437
15	- Sonstige Auszahlungen	-43.727	-1.200	-22.150	-22.150	-22.150	-22.150
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-419.084	-343.305	-437.909	-451.384	-460.275	-469.351
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9+16)	-419.084	-343.305	-437.909	-451.384	-460.275	-469.351

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

Produktgruppenbeschreibung

Bedarfsplanung und Bereitstellung von Plätzen in Tagespflegestelle, in Spielgruppen und Tageseinrichtungen für Kinder im Vorschulalter

Sachziele

- Es gibt Angebote an Tagesbetreuung für 20 % der Kinder unter 3 Jahren.
- Der Rechtsanspruch auf Tagesbetreuung in Kindertagesstätten für Kinder von 3 - 6 Jahren ist sichergestellt.

Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen

- Anzahl der Kinder, für die der Rechtsanspruch auf einen Platz in Tagesbetreuung sichergestellt werden konnte.

Zugeordnete Produkte		Verantwortliche Organisationseinheit und Person
06090100	Tagesbetreuung in Kindertagesstätten	Geschäftsbereich Kinder-, Jugend- u. Familienhilfe, Christian Weuthen
06090200	Tagesbetreuung in Tagespflege und Spielgruppen	Geschäftsbereich Kinder-, Jugend- u. Familienhilfe, Christian Weuthen
06090300	Freiwillige Zuschüsse zum Betrieb einzelner KiTas	Geschäftsbereich Kinder-, Jugend- u. Familienhilfe, Christian Weuthen

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	11.846.192	10.452.660	12.518.731	12.879.476	13.232.729	13.608.526
414099	RAP-Auflösung Bund	56.783	56.783	56.783	56.783	56.783	56.783
414190	Übrige Landeszuweisungen	11.550.442	10.233.000	12.219.592	12.578.290	12.947.750	13.328.290
414199	RAP-Auflösung Land	75.071	19.243	80.366	82.412	66.205	61.971
416090	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Bund	59.026	46.341	59.026	59.026	59.026	59.026
416190	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	102.498	94.921	100.593	100.593	100.593	100.084
416890	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v. übr. Bereichen	2.372	2.372	2.372	2.372	2.372	2.372
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.988.029	1.726.000	2.109.000	2.172.000	2.237.000	2.305.000
432115	Elternbeiträge	1.988.029	1.726.000	2.109.000	2.172.000	2.237.000	2.305.000
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	8.400	4.200	4.200	4.200	4.200	4.200
441106	Mieten Gebäude in WWG-Verwaltung	8.400	4.200	4.200	4.200	4.200	4.200
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.109	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
448290	Erstattungen von Gemeinden/GV	5.109	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
07	Sonstige ordentliche Erträge	17	3.031	0	0	0	0
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	0	2.136	0	0	0	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	0	896	0	0	0	0
458390	Sonstige nicht zahlungswirks. ord. Erträge	17	0	0	0	0	0
08	Aktivierte Eigenleistungen	7.501	0	0	0	0	0
471190	Aktivierte Eigenleistungen	7.501	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	13.855.247	12.200.891	14.646.931	15.070.676	15.488.929	15.932.726
11	Personalaufwendungen	-510.502	-465.172	-501.512	-619.712	-632.064	-644.659
501101	Bezüge der Beamten	-175.325	-131.697	-156.111	-159.233	-162.418	-165.666
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-184.929	-207.387	-218.107	-305.834	-311.950	-318.189
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-14.086	-17.330	-17.819	-24.987	-25.486	-25.996
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-38.907	-44.650	-48.070	-67.052	-68.393	-69.761
505101	Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-91.141	-60.009	-59.535	-60.726	-61.940	-63.179
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-626	-2.740	56	77	99	130
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-5.487	-1.358	-1.926	-1.958	-1.975	-1.997
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-739	-10.600	-1.450	-1.450	-1.450	-1.450
521105	Laufende Unterhaltung Gebäude in WWG-Verwaltung	-144	-500	-500	-500	-500	-500
524115	Bewirtschaftung Gebäude in WWG-Verwaltung	50	-300	-250	-250	-250	-250
525502	Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	0	-9.000	0	0	0	0
526102	Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-645	-800	-700	-700	-700	-700
14	Bilanzielle Abschreibungen	-269.223	-231.094	-273.106	-273.106	-273.106	-273.106
571101	Abschreibungen auf Sachanlagen	-269.223	-231.094	-257.657	-257.657	-257.657	-257.657
571104	Abschreibung der Bilanzierungshilfe gemäß NKF-CUIG	0	0	-15.448	-15.448	-15.448	-15.448
15	Transferaufwendungen	-19.803.851	-19.661.208	-21.620.616	-21.947.806	-22.425.415	-22.815.401
531799	RAP-Auflösung private Unternehmen	-56.627	-47.471	-56.744	-54.934	-49.304	-49.404
531801	Betriebskostenzuschüsse Kindertageseinrichtungen	-18.097.430	-17.902.500	-19.617.000	-19.859.000	-20.350.000	-20.743.000
531899	RAP-Auflösung übrige Bereiche	-92.373	-73.736	-92.373	-92.373	-84.611	-81.497
533306	Weiterleitung von Einnahmen an Dritte	-400	0	0	0	0	0
533403	Erstattungen an Sozialleistungsträger	-2.090	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
533407	Pflegegeld f. Kinder in Tagespflege	-1.433.632	-1.486.000	-1.723.000	-1.810.000	-1.810.000	-1.810.000
533408	Versicherungsleistungen für Tagesmütter/-väter	-121.300	-150.000	-130.000	-130.000	-130.000	-130.000
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-378.273	-385.620	-401.625	-401.625	-401.625	-401.625

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
542990	Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-9.365	-20.600	-600	-600	-600	-600
543109	Kosten im Kontokorrentverkehr	-45	-20	-25	-25	-25	-25
543190	Übrige Geschäftsaufwendungen	-115	0	0	0	0	0
545290	Erstatt. aus lfd. Verw.tätigk. an Gemeinden/GV	-366.750	-360.000	-400.000	-400.000	-400.000	-400.000
547390	Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	-1.999	-5.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-20.962.587	-20.753.693	-22.798.308	-23.243.699	-23.733.659	-24.136.240
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-7.107.340	-8.552.803	-8.151.377	-8.173.023	-8.244.730	-8.203.514
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-7.107.340	-8.552.803	-8.151.377	-8.173.023	-8.244.730	-8.203.514
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-7.107.340	-8.552.803	-8.151.377	-8.173.023	-8.244.730	-8.203.514
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	16.042	0	0	0	0	0
481190	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	16.042	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-107.319	-293.851	0	0	0	0
581190	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-107.319	-293.851	0	0	0	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	-7.198.617	-8.846.653	-8.151.377	-8.173.023	-8.244.730	-8.203.514

Erläuterungen Produktgruppe 0609:

414099 RAP-Auflösung Bund
Hierbei handelt es sich um die ertragswirksame Auflösung der erhaltenen Bundeszuweisungen für den U3-Ausbau.

414190 Übrige Landeszuweisungen
Die Mittel verteilen sich wie folgt:

Landeszuschuss nach § 24 Absatz 1 KiBiz	260.972,88 €
Landeszuschuss nach § 38 Absatz 1, 2 und § 41 Absatz 1 KiBiz	8.050.129,17 €
Landeszuschuss nach § 38 Absatz 3 KiBiz	1.382.317,94 €
Landeszuschuss nach § 38 Absatz 4 i. V. m. §§ 34,35 KiBiz	220.535,46 €
Landeszuschuss nach § 43 Absatz 1 KiBiz	202.428,96 €
Landeszuschuss nach § 45 Absatz 1 KiBiz	177.125,35 €
Landeszuschuss nach § 46 Absatz 1-3 KiBiz	160.000,00 €
Landeszuschuss nach § 46 Absatz 1 i. V. m. Absatz 4 KiBiz	4.000,00 €
Landeszuschuss nach § 47 KiBiz (Kindertageseinrichtung)	33.000,00 €
Landeszuschuss nach § 47 KiBiz (Kindertagespflegepersonen)	20.350,00 €
Landeszuschuss nach § 48 Absatz 1 KiBiz	213.640,71 €
Landeszuschuss nach § 50 Absatz 2 KiBiz	1.232.090,95 €
Landeszuschuss für Kindertagespflege	263.000,00 €

414199 RAP-Auflösung Land
Hierbei handelt es sich um die ertragswirksame Auflösung der erhaltenen Landeszuweisungen für den U3-Ausbau.

432115 Elternbeiträge
Mit Beschluss vom 23.11.2023 hat sich der Jugendhilfeausschuss gegen eine zehnprozentige Erhöhung der Beiträge für den Bereich der Kindertagesbetreuung ausgesprochen. Zeitgleich wurde mit der Neufassung der Satzung die Beitragsbefreiung der Einkommensstufe 2 sowie die automatisierte Steigerung der Elternbeiträge gem. § 7 S. 1 der Satzung um jährlich drei Prozent beschlossen.

441106 Mieten Gebäude in WWG-Verwaltung
Es handelt sich um Mieteinnahmen der im Gebäude der Kita "Kleine Strolche" Im Heidegarten 11 befindlichen Wohnung.

448290 Erstattungen von Gemeinden / Gemeindeverbänden
Erstattungsanspruch aus dem interkommunalen Ausgleich der Kita-Betriebskosten von Bonn für Kinder aus Bonn, die Königswinterer Kitas besuchen.

521105 Laufende Unterhaltung Gebäude in WWG-Verwaltung
Es handelt sich um Aufwendungen für laufende Unterhaltungsmaßnahmen der im Gebäude der Kita "Kleine Strolche" Im Heidegarten 11 befindlichen Wohnung.

524115 Bewirtschaftung Gebäude in WWG-Verwaltung
Es handelt sich um Bewirtschaftungskosten der im Gebäude der Kita "Kleine Strolche" Im Heidegarten 11 befindlichen Wohnung.

526102 Aufwand für Aus- und Fortbildung inklusive Fahrtkosten
Pauschalansatz für Aus- und Fortbildung.

531799 RAP-Auflösung private Unternehmen
Hierbei handelt es sich um die Auflösung der geleisteten Zuschüsse für den U3-Ausbau von Kindertagesstätten in der Trägerschaft von Elterninitiativen.

531801 Betriebskostenzuschüsse Kindertageseinrichtungen
Durch das neue Gesetz werden die Kindspauschalen zum 01.08. eines jeden Jahres unter Berücksichtigung der tatsächlichen Kostenentwicklungen fortgeschrieben. Die prozentualen Anpassungen betragen für das Jahr 2026 9,49%.
Im Aufwand 2026 sind geplant:

Betriebskosten gem. §§ 36, 38 KiBiz n.F.	18.521.000 €
Landeszuschuss plus Kita gem. §§ 44, 45 KiBiz n.F.	177.200 €
Familienzentren gem. §§ 42, 43 KiBiz n.F.	227.800 €
Qualifizierung gem. § 46 KiBiz n.F.	200.000 €
Fachberatung gem. § 47 KiBiz n.F.	33.000 €
Flexibilisierung gem. § 48 KiBiz n.F. (125% von Landeszuweisung)	268.000 €
Nachmeldung Kinder mit Behinderung	140.000 €
Planungsgarantie	50.000 €

531899 RAP-Auflösung übrige Bereiche
Hierbei handelt es sich um die Auflösung der geleisteten Zuschüsse für den U3-Ausbau von Kindertagesstätten in kirchlicher Trägerschaft.

533403 Erstattungen an Sozialleistungsträger
Gesetzlich vorgeschriebene Erstattungsleistungen für Kindertagespflege an Jugendämter, die trotz Umzug der Eltern die Leistungen weitergezahlt haben.

533407 Pflegegeld für Kinder in Tagespflege
Grundlage der Berechnung ist das voraussichtliche Ergebnis 2025 erhöht um 12,5 für 2026 (Erhöhung Kindspauschalen 9,49 % sowie steigende Kosten 3%). Der Ansatz ab 2027 ff wird mit einer Erhöhung um 5% (steigende Kosten 5%) berechnet.

533408 Versicherungsleistung für Tagesmütter/Tagesväter
Ansatz für die Übernahme des 1/2 Anteil der Kranken-, Renten- und Unfallversicherung.

542990 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten
Verwaltungskostenerstattung für die von der WWG verwaltete Wohnung im Gebäude der Kita "Kleine Strolche" Im Heidegarten 11.

543109 Kosten im Kontokorrentverkehr
Es handelt sich um Kontoführungsgebühren für die im Gebäude der Kita "Kleine Strolche" Im Heidegarten 11 befindlichen Wohnung.

545290 Erstattung aus laufender Verwaltungstätigkeit an Gemeinden und Gemeindeverbände
Da die Städte Bonn und Köln einen interkommunalen Ausgleich der Kita-Betriebskosten für Kita-Plätze, die durch Kinder aus Königswinter belegt werden, vornimmt, werden für diese Königswinterer Kinder in Bonner Kitas in Königswinter Elternbeiträge erhoben. Diese Einnahmen fließen dem Königswinterer Haushalt zu. Umgekehrt entsteht hier eine Aufwandsposition für den interkommunalen Ausgleich.

547390 Wertkorrektur von Forderungen (Niederschlagung, Erlass)
Die Ergebnisse der Vorjahre sind stark schwankend. Der Ansatz ist schwer kalkulierbar. Für die Berechnung wurden die Durchschnittswerte der Vorjahre zugrunde gelegt.

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	11.768.716	10.233.000	12.219.592	12.578.290	12.947.750	13.328.290
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	220	0	0	0	0	0
04	+ Öff.-rechtl. Leistungsentgelte	1.962.533	1.726.000	2.109.000	2.172.000	2.237.000	2.305.000
05	+ Privatrechtl. Leistungsentgelte	4.200	4.200	4.200	4.200	4.200	4.200
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2.923	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	13.738.592	11.978.200	14.347.792	14.769.490	15.203.950	15.652.490
10	- Personalauszahlungen	-413.247	-401.065	-440.107	-557.106	-568.248	-579.613
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.244	-10.600	-1.450	-1.450	-1.450	-1.450
14	- Transferauszahlungen	-19.638.875	-19.540.000	-21.471.500	-21.800.500	-22.291.500	-22.684.500
15	- Sonstige Auszahlungen	-317.686	-380.620	-400.625	-400.625	-400.625	-400.625
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-20.373.052	-20.332.285	-22.313.682	-22.759.681	-23.261.823	-23.666.188
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9+16)	-6.634.460	-8.354.085	-7.965.890	-7.990.191	-8.057.873	-8.013.698
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	157.500	900	900	900	899
23	= Summe invest. Einzahlungen	0	157.500	900	900	900	899
25	- Auszahlg. für Baumaßnahmen	-219.194	0	0	0	0	0
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
30	= Summe invest. Auszahlungen	-219.194	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23+30)	-219.194	156.500	-100	-100	-100	-101

Erläuterungen Teilfinanzplan Produktgruppe 0609:

Nr. 18 Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen und
Nr. 28 Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen
Der Ansatz dient als Platzhalter für eventuell kommende Programme.

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

Nr. und Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Ansatz 2026	VE 2027 VE 2028	Plan 2027	Plan 2028 Plan 2029	2006 - 2025 2006 - 2029
I-65-043 Neubau Kita am Hallenbad	-3.193	0 0	0 0	0	0 0	-1.473.012 -1.473.012
18 + Einzahlungen aus Zuwend. f. Investitionsmaßn.	0	0 0	0 0	0	0 0	2.079.000 2.079.000
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	-3.193	0 0	0 0	0	0 0	-3.552.012 -3.552.012
I-65-047 Neubau Kita Am Limperichsberg	-215.417	0 0	0 0	0	0 0	-2.720.792 -2.720.792
18 + Einzahlungen aus Zuwend. f. Investitionsmaßn.	0	0 0	0 0	0	0 0	1.858.500 1.858.500
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	-215.417	0 0	0 0	0	0 0	-4.579.292 -4.579.292

Produktbereich 07 Gesundheitsdienste

Zugeordnete Produktgruppen	
0701	Krankenhausfinanzierung

Teilergebnisplan Produktbereich 07 Gesundheitsdienste

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
15	Transferaufwendungen	-706.410	-710.000	-710.000	-710.000	-710.000	-710.000
537102	Krankenhausumlage	-706.410	-710.000	-710.000	-710.000	-710.000	-710.000
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-706.410	-710.000	-710.000	-710.000	-710.000	-710.000
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-706.410	-710.000	-710.000	-710.000	-710.000	-710.000
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-706.410	-710.000	-710.000	-710.000	-710.000	-710.000
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-706.410	-710.000	-710.000	-710.000	-710.000	-710.000
29	Teilergebnis (26+27+28)	-706.410	-710.000	-710.000	-710.000	-710.000	-710.000

Teilfinanzplan Produktbereich 07 Gesundheitsdienste

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
14	- Transferauszahlungen	-706.410	-710.000	-710.000	-710.000	-710.000	-710.000
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-706.410	-710.000	-710.000	-710.000	-710.000	-710.000
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9+16)	-706.410	-710.000	-710.000	-710.000	-710.000	-710.000

Produktgruppe 0701 Krankenhausfinanzierung

Produktgruppenbeschreibung

Das Krankenhausgesetz NRW (KHG NRW) regelt unter anderem, dass Investitionskosten von Krankenhäusern nach dem Krankenhausfinanzierungsgesetz und dem KHG NRW durch Zuschüsse und Zuweisungen des Landes gefördert werden. Die Gemeinden werden an den förderfähigen Investitionsmaßnahmen beteiligt. Für die Heranziehung ist die Einwohnerzahl maßgeblich.

Sachziele

Zunächst ohne Vorschlag

Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen

Zunächst ohne Vorschlag

Zugeordnete Produkte	Verantwortliche Organisationseinheit und Person
07010100 Krankenhausfinanzierung	Geschäftsbereich Kämmerei/Controlling, Ralf Obladen

Teilergebnisplan Produktgruppe 0701 Krankenhausfinanzierung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
15	Transferaufwendungen	-706.410	-710.000	-710.000	-710.000	-710.000	-710.000
537102	Krankenhausumlage	-706.410	-710.000	-710.000	-710.000	-710.000	-710.000
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-706.410	-710.000	-710.000	-710.000	-710.000	-710.000
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-706.410	-710.000	-710.000	-710.000	-710.000	-710.000
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-706.410	-710.000	-710.000	-710.000	-710.000	-710.000
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-706.410	-710.000	-710.000	-710.000	-710.000	-710.000
29	Teilergebnis (26+27+28)	-706.410	-710.000	-710.000	-710.000	-710.000	-710.000

Erläuterungen Produktgruppe 0701:

537102 Krankenhausumlage
Die Krankenhausumlage für die Jahre 2026 ff. entspricht der Krankenhaus-Investitionskostenförderung nach § 17 Satz 3 Krankenhausgestaltungsgesetz für das Jahr 2025. Da konkrete Daten für die künftigen Jahre bis dato nicht vorliegen, wird hier unterstellt, dass der jährliche Aufwand in den kommenden Jahren unverändert bleibt.

Teilfinanzplan Produktgruppe 0701 Krankenhausfinanzierung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
14	- Transferauszahlungen	-706.410	-710.000	-710.000	-710.000	-710.000	-710.000
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-706.410	-710.000	-710.000	-710.000	-710.000	-710.000
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9+16)	-706.410	-710.000	-710.000	-710.000	-710.000	-710.000

Produktbereich 08 Sportförderung

Zugeordnete Produktgruppen

0801	Bereitstellung und Betrieb eigener Sportanlagen
0802	Sportförderung
0803	Bereitstellung und Betrieb von Bädern

Teilergebnisplan Produktbereich 08 Sportförderung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	313.909	133.674	142.463	142.981	142.794	142.615
414108	Sportpauschale	153.630	0	0	0	0	0
416090	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Bund	12.377	12.377	12.377	12.377	12.142	12.065
416190	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	147.112	120.509	130.085	130.603	130.652	130.550
416890	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v. übr. Bereichen	789	788	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	-265	0	0	0	0
437101	Ertr. Auflös. SoPo Erschließungsbeiträge n. BBauG	0	-265	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	82.564	103.300	102.500	103.300	103.300	103.300
441102	Nutzungsentschädigungen JCS Kgsw.	69.758	90.000	90.000	90.000	90.000	90.000
441108	Benutzungsentgelte Turn- und Sportstätten	11.442	12.500	12.500	12.500	12.500	12.500
441109	Entgelte für die Nutzung von Schulräumen	1.365	0	0	0	0	0
446190	Übrige sonst. privatr. Leistungsentgelte	0	800	0	800	800	800
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	4.400	4.400	4.400	4.400	4.400
448790	Übrige Erstattungen von priv. Unternehmen	0	4.400	4.400	4.400	4.400	4.400
07	Sonstige ordentliche Erträge	0	7.299	0	0	0	0
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	0	5.989	0	0	0	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	0	1.309	0	0	0	0
08	Aktivierte Eigenleistungen	5.067	0	86.800	0	0	0
471190	Aktivierte Eigenleistungen	5.067	0	86.800	0	0	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	401.540	248.408	336.163	250.681	250.494	250.315
11	Personalaufwendungen	-324.432	-266.792	-321.924	-332.449	-339.019	-345.702
501101	Bezüge der Beamten	-4.210	-39.299	-29.471	-30.061	-30.662	-31.275
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-235.871	-162.892	-217.899	-225.441	-229.950	-234.549
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-17.913	-13.641	-17.802	-18.419	-18.787	-19.163
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-48.698	-35.145	-48.156	-49.823	-50.819	-51.835
505101	Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-3.296	-8.575	0	0	0	0
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-9.764	-4.376	-5.137	-5.192	-5.248	-5.284
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-4.680	-2.864	-3.459	-3.514	-3.553	-3.595
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-48.647	-48.561	-49.257	-42.800	-42.800	-42.800
521105	Laufende Unterhaltung Gebäude in WWG-Verwaltung	-2.888	-500	-1.000	0	0	0
522109	Geplante Erhaltungsaufw. Sportanlagen	0	0	0	-28.000	-28.000	-28.000
522180	Laufende Unterh. a. PPP-Verträgen Infrastrukturv.	-26.401	-27.161	-27.957	0	0	0
524107	Abwassergebühren	-6.944	-9.000	-7.000	-7.000	-7.000	-7.000
524110	Abfallbeseitigung	-918	-400	-200	-200	-200	-200
524115	Bewirtschaftung Gebäude in WWG-Verwaltung	-4.316	-500	-500	0	0	0
525502	Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	0	0	-5.000	0	0	0
525504	Unterhaltung von Sportgeräten	-7.178	-10.000	-7.000	-7.000	-7.000	-7.000
526102	Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	0	-1.000	-600	-600	-600	-600
14	Bilanzielle Abschreibungen	-495.718	-521.147	-465.370	-580.486	-626.586	-613.535
571101	Abschreibungen auf Sachanlagen	-495.718	-521.147	-465.126	-580.242	-626.342	-613.291
571104	Abschreibung der Bilanzierungshilfe gemäß NKF-CUIG	0	0	-244	-244	-244	-244
15	Transferaufwendungen	-508.032	-633.480	-468.934	-268.934	-268.934	-268.934
531790	Zusch. an priv. Untern. f. lfd. Zwecke	-503.031	-626.480	-459.600	-259.600	-259.600	-259.600
531799	RAP-Auflösung private Unternehmen	-4.000	-4.000	-9.334	-9.334	-9.334	-9.334
531890	Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke	-1.000	-3.000	0	0	0	0

Teilergebnisplan Produktbereich 08 Sportförderung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-83.507	-276.624	-147.894	-98.818	-99.591	-100.386
542290	Übrige Mieten/Pachten	-48.648	-59.200	-59.200	-59.200	-59.200	-59.200
542990	Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-7.431	-106.100	-50.600	0	0	0
543105	Telekommunikationsgebühren	-1.493	-1.800	-1.000	-1.800	-1.800	-1.800
543109	Kosten im Kontokorrentverkehr	-45	-20	-25	0	0	0
543131	Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto	-7.606	-70.000	-9.000	-9.000	-9.000	-9.000
543190	Übrige Geschäftsaufwendungen	-826	-700	-700	-700	-700	-700
544103	Haftpflicht- und Eigenschadenversicherung	0	-400	-400	-400	-400	-400
544190	Übrige Versicherungen	-17.458	-30.404	-26.969	-27.718	-28.491	-29.286
545890	Erstatt. a. lfd. Verw.tätigkeit an übrige Bereiche	0	-8.000	0	0	0	0
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-1.460.336	-1.746.605	-1.453.379	-1.323.487	-1.376.930	-1.371.356
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-1.058.796	-1.498.197	-1.117.216	-1.072.806	-1.126.436	-1.121.041
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-12.579	-8.583	-4.393	0	0	0
551703	Zinsaufw. Contracting und PPP	-12.579	-8.583	-4.393	0	0	0
21	Finanzergebnis (19+20)	-12.579	-8.583	-4.393	0	0	0
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-1.071.374	-1.506.780	-1.121.609	-1.072.806	-1.126.436	-1.121.041
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-1.071.374	-1.506.780	-1.121.609	-1.072.806	-1.126.436	-1.121.041
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	114.128	103.500	0	0	0	0
481190	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	114.128	103.500	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-970.108	-1.003.378	0	0	0	0
581190	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-970.108	-1.003.378	0	0	0	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	-1.927.355	-2.406.659	-1.121.609	-1.072.806	-1.126.436	-1.121.041

Teilfinanzplan Produktbereich 08 Sportförderung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
05	+ Privatrechtl. Leistungsentgelte	17.021	103.300	102.500	103.300	103.300	103.300
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0	4.400	4.400	4.400	4.400	4.400
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	17.021	107.700	106.900	107.700	107.700	107.700
10	- Personalauszahlungen	-306.692	-250.977	-313.329	-323.744	-330.218	-336.823
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-44.534	-48.561	-49.257	-42.800	-42.800	-42.800
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-12.579	-8.583	-4.393	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	-486.958	-629.480	-459.600	-259.600	-259.600	-259.600
15	- Sonstige Auszahlungen	-168.972	-363.024	-238.494	-98.818	-99.591	-100.386
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.019.735	-1.300.625	-1.065.073	-724.962	-732.209	-739.609
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9+16)	-1.002.714	-1.192.925	-958.173	-617.262	-624.509	-631.909
25	- Auszahlg. für Baumaßnahmen	-214.934	-5.423.000	-2.284.000	0	0	0
26	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-1.038	-88.000	-33.000	-13.000	-13.000	-13.000
30	= Summe invest. Auszahlungen	-215.972	-5.511.000	-2.317.000	-13.000	-13.000	-13.000
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23+30)	-215.972	-5.511.000	-2.317.000	-13.000	-13.000	-13.000

Produktgruppe 0801 Bereitstellung und Betrieb eigener Sportanlagen

Produktgruppenbeschreibung

Die Produktgruppe beinhaltet die Bereitstellung, Unterhaltung und Bewirtschaftung von Trainingsstätten für Schulen und Vereine, sofern die Bewirtschaftungen nicht den Vereinen übertragen wurden.

Sachziele

- Förderung des sportlichen Angebotes

Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen

- Kosten pro Sportplatz/-halle
- Kosten pro Einwohner
- Kosten pro Benutzerstunde

Zugeordnete Produkte		Verantwortliche Organisationseinheit und Person
08010100	Turn- und Sporthallen	Geschäftsbereich Schule und Sport, Helga Büchner
08010200	Außensportanlagen	Geschäftsbereich Schule und Sport, Helga Büchner
08010300	Bau und Unterhaltung Außensportanlagen	Geschäftsbereich Tief- und Gartenbau, Albert Koch

Teilergebnisplan Produktgruppe 0801 Bereitstellung und Betrieb eigener Sportanlagen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	228.815	87.353	86.565	86.484	86.098	85.919
414108	Sportpauschale	141.461	0	0	0	0	0
416090	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Bund	312	312	312	312	77	0
416190	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	86.253	86.253	86.253	86.172	86.021	85.919
416890	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v. übr. Bereichen	789	788	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	-265	0	0	0	0
437101	Ertr. Auflös. SoPo Erschließungsbeiträge n. BBauG	0	-265	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	82.564	102.500	102.500	102.500	102.500	102.500
441102	Nutzungsentschädigungen JCS Kgsw.	69.758	90.000	90.000	90.000	90.000	90.000
441108	Benutzungsentgelte Turn- und Sportstätten	11.442	12.500	12.500	12.500	12.500	12.500
441109	Entgelte für die Nutzung von Schulräumen	1.365	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	4.400	4.400	4.400	4.400	4.400
448790	Übrige Erstattungen von priv. Unternehmen	0	4.400	4.400	4.400	4.400	4.400
07	Sonstige ordentliche Erträge	0	1.174	0	0	0	0
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	0	958	0	0	0	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	0	216	0	0	0	0
08	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	86.800	0	0	0
471190	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	86.800	0	0	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	311.379	195.162	280.265	193.384	192.998	192.819
11	Personalaufwendungen	-61.622	-33.048	-48.268	-49.810	-50.795	-51.799
501101	Bezüge der Beamten	0	-10.269	-7.134	-7.277	-7.422	-7.571
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-46.857	-16.447	-30.653	-31.714	-32.348	-32.995
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-3.603	-1.377	-2.504	-2.591	-2.643	-2.696
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-9.606	-3.549	-6.774	-7.009	-7.149	-7.292
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-424	-687	-298	-301	-303	-305
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-1.132	-719	-904	-919	-929	-941
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-48.647	-48.561	-44.257	-42.800	-42.800	-42.800
521105	Laufende Unterhaltung Gebäude in WWG-Verwaltung	-2.888	-500	-1.000	0	0	0
522109	Geplante Erhaltungsaufw. Sportanlagen	0	0	0	-28.000	-28.000	-28.000
522180	Laufende Unterh. a. PPP-Verträgen Infrastrukturv.	-26.401	-27.161	-27.957	0	0	0
524107	Abwassergebühren	-6.944	-9.000	-7.000	-7.000	-7.000	-7.000
524110	Abfallbeseitigung	-918	-400	-200	-200	-200	-200
524115	Bewirtschaftung Gebäude in WWG-Verwaltung	-4.316	-500	-500	0	0	0
525504	Unterhaltung von Sportgeräten	-7.178	-10.000	-7.000	-7.000	-7.000	-7.000
526102	Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	0	-1.000	-600	-600	-600	-600
14	Bilanzielle Abschreibungen	-224.287	-276.950	-214.637	-213.805	-221.923	-208.872
571101	Abschreibungen auf Sachanlagen	-224.287	-276.950	-214.393	-213.561	-221.679	-208.628
571104	Abschreibung der Bilanzierungshilfe gemäß NKF-CUIG	0	0	-244	-244	-244	-244
15	Transferaufwendungen	-8.600	-10.500	-14.933	-14.933	-14.933	-14.933
531790	Zusch. an priv. Untern. f. lfd. Zwecke	-8.600	-10.500	-9.600	-9.600	-9.600	-9.600
531799	RAP-Auflösung private Unternehmen	0	0	-5.333	-5.333	-5.333	-5.333
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-60.601	-132.465	-72.275	-71.690	-71.732	-71.775
542290	Übrige Mieten/Pachten	-48.648	-59.200	-59.200	-59.200	-59.200	-59.200
542990	Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-1.700	-600	-600	0	0	0
543105	Telekommunikationsgebühren	-1.173	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000

Teilergebnisplan Produktgruppe 0801 Bereitstellung und Betrieb eigener Sportanlagen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
543109	Kosten im Kontokorrentverkehr	-45	-20	-25	0	0	0
543131	Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto	-7.606	-70.000	-9.000	-9.000	-9.000	-9.000
543190	Übrige Geschäftsaufwendungen	-139	-700	-700	-700	-700	-700
544103	Haftpflicht- und Eigenschadenversicherung	0	0	-400	-400	-400	-400
544190	Übrige Versicherungen	-1.290	-945	-1.350	-1.390	-1.432	-1.475
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-403.756	-501.524	-394.370	-393.038	-402.183	-390.179
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-92.377	-306.363	-114.106	-199.654	-209.185	-197.360
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-12.579	-8.583	-4.393	0	0	0
551703	Zinsaufw. Contracting und PPP	-12.579	-8.583	-4.393	0	0	0
21	Finanzergebnis (19+20)	-12.579	-8.583	-4.393	0	0	0
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-104.955	-314.946	-118.499	-199.654	-209.185	-197.360
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-104.955	-314.946	-118.499	-199.654	-209.185	-197.360
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	114.128	103.500	0	0	0	0
481190	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	114.128	103.500	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-567.797	-502.408	0	0	0	0
581190	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-567.797	-502.408	0	0	0	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	-558.624	-713.854	-118.499	-199.654	-209.185	-197.360

Erläuterungen Produktgruppe 0801:

441102 Nutzungsentschädigungen JCS Königswinter
Kostenerstattung von CJD für Sporthalle und -plätze.

441108 Benutzungsentgelte Turn- und Sportstätten
Benutzungsentgelte für die außerschulischen Turn- Sport- und Gymnastikhallen sowie der Sportplätze.

448790 Übrige Erstattungen von privaten Unternehmen
Erstattung Differenz zwischen dem Zuschuss der Stadt Königswinter und den tatsächlichen Betriebskosten durch Vereine.

521105 Laufende Unterhaltung Gebäude in WWG-Verwaltung
Es handelt sich um laufende Unterhaltungsmaßnahmen der Umkleide Peter-Breuer-Stadion. Für 2026 ist der Abbruch des Gebäudes geplant.

522109 Geplante Erhaltungsaufwendungen Sportanlagen
Der Ansatz beinhaltet die Jahrespflege für den Kunstrasenplatz Oberpleis ab dem Jahr 2027 (bis 2027 war dieser Aufwand über Sachkonto 522180 abgedeckt).

522180 Laufende Unterhaltung aus PPP-Verträgen Infrastrukturvermögen
Renovationsanteil und Jahrespflege aus dem Vertrag Kunstrasenplatz Oberpleis, die letzte Rate wird in 2026 fällig.

524107 Abwassergebühren
Abwassergebühren (Oberflächenentwässerung) für Kunstrasenplatz Oberpleis.

524110 Abfallbeseitigung
Sperrmüll-Entsorgung Turn- Sport- und Gymnastikhallen.

524115 Bewirtschaftung Gebäude in WWG-Verwaltung
Es handelt sich um Bewirtschaftungskosten der Umkleide Peter-Breuer-Stadion. Für 2026 ist der Abbruch des Gebäudes geplant.

525504 Unterhaltung von Sportgeräten
Sicherheitsüberprüfung, Reparatur und Ersatzbeschaffung von Sportgeräten in außerschulischen Turn- Sport- und Gymnastikhallen sowie auf den städtischen Sportplätzen.

526102 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung inklusive Fahrtkosten
Pauschalansatz für die Aus- und Fortbildung der Mitarbeitenden.

531790 Zuschuss an private Unternehmen für laufende Zwecke
Zuschüsse an Vereine, die die städtischen Außensportanlagen in Niederdollendorf und Oberpleis eigenständig unterhalten und pflegen.

531799 RAP-Auflösung private Unternehmen
Hierbei handelt es sich um die Auflösung des Zuschusses für die Erneuerung eines Zaunes für den Sportplatz Eudenbach

542290 Übrige Mieten/Pachten
- 58.000 € Miete und Betriebskosten für das Vereinsheim am Kunstrasenplatz Oberpleis.
- 1.000 € Pachtaufwendungen für den Sportplatz Stieldorf.
- 200 € Pachtaufwendungen für den Multifunktionsplatz in Ittenbach.

542990 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten
Es handelt sich um die Verwaltungskostenerstattung an die WWG für die Verwaltung der Umkleide Peter-Breuer-Stadion. Für 2026 ist der Abbruch des Gebäudes geplant.

543105 Telekommunikationsgebühren
Telefongebühren nicht-schulischer Sporthallen sowie sämtlicher Sportplätze.

543109 Kosten im Kontokorrentverkehr
Es handelt sich um Kontoführungsgebühren an die WWG für die Verwaltung der Umkleide Peter-Breuer-Stadion. Für 2026 ist der Abbruch des Gebäudes geplant.

543131 Anschaffung Vermögensgegenstände bis 800 € netto
- 7.000 € Pauschalansatz für laufende Ersatz- und Ergänzungsbeschaffungen für die außerschulischen 4 Turn-, Sport- und Gymnastikhallen.
- 2.000 € Pauschalansatz für laufende Ersatz- und Ergänzungsbeschaffungen für die städtischen Sportplätze.

543190 Übrige Geschäftsaufwendungen
Kleinmaterial für außerschulische Turn- Sport- und Gymnastikhallen sowie städtische Sportplätze.

544103 Haftpflicht- und Eigenschadenversicherung
Versicherung im Rahmen der Verkehrssicherungspflicht für die Überlassung von Sportplätzen an Vereine. Der Ansatz war bislang in der Produktgruppe 0802 veranschlagt.

544190 Übrige Versicherungen
Hierbei handelt es sich um eine Inhaltversicherung. Berechnungsgrundlage der Ansätze sind die im Vorjahr gezahlten Versicherungsbeiträge zuzüglich einer Beitragssteigerung von 3 %.

551703 Zinsaufwendungen Contracting und PPP
Stundungszinsen Kunstrasenplatz. Es handelt sich um den jährlichen Zinsaufwand aus dem PPP-Vertrag. Dieser läuft 2026 aus.

Teilfinanzplan Produktgruppe 0801 Bereitstellung und Betrieb eigener Sportanlagen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
05	+ Privatrechtl. Leistungsentgelte	16.216	102.500	102.500	102.500	102.500	102.500
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0	4.400	4.400	4.400	4.400	4.400
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	16.216	106.900	106.900	106.900	106.900	106.900
10	- Personalauszahlungen	-60.065	-31.642	-47.066	-48.590	-49.562	-50.554
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-44.534	-48.561	-44.257	-42.800	-42.800	-42.800
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-12.579	-8.583	-4.393	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	-8.600	-10.500	-9.600	-9.600	-9.600	-9.600
15	- Sonstige Auszahlungen	-142.178	-218.865	-162.875	-71.690	-71.732	-71.775
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-267.956	-318.151	-268.191	-172.680	-173.694	-174.729
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9+16)	-251.740	-211.251	-161.291	-65.780	-66.794	-67.829
25	- Auszahlg. für Baumaßnahmen	-9.554	-3.423.000	-250.000	0	0	0
26	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-1.038	-88.000	-13.000	-13.000	-13.000	-13.000
30	= Summe invest. Auszahlungen	-10.592	-3.511.000	-263.000	-13.000	-13.000	-13.000
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23+30)	-10.592	-3.511.000	-263.000	-13.000	-13.000	-13.000

Investitionen Produktgruppe 0801 Bereitstellung und Betrieb eigener Sportanlagen

Nr. und Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Ansatz 2026	VE 2027 VE 2028	Plan 2027	Plan 2028 Plan 2029	2006 - 2025 2006 - 2029
I-44-009 BGA Turn- u. Sporthallen	-1.038	-83.000 -8.000	0 0	-8.000	-8.000 -8.000	-101.946 -133.946
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-1.038	-83.000 -8.000	0 0	-8.000	-8.000 -8.000	-101.946 -133.946
I-44-012 Betriebs- und Geschäftsausstattung Außensportanl.	0	-5.000 -5.000	0 0	-5.000	-5.000 -5.000	-17.710 -37.710
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0	-5.000 -5.000	0 0	-5.000	-5.000 -5.000	-17.710 -37.710
I-65-055 Einfeldhalle Königswinter	-8.126	-2.600.000 -250.000	0 0	0	0 0	-2.608.126 -2.858.126
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	-8.126	-2.600.000 -250.000	0 0	0	0 0	-2.608.126 -2.858.126
I-66-175 Herstellung Kleinspielfelder	-1.428	0 0	0 0	0	0 0	-312.722 -312.722
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	-1.428	0 0	0 0	0	0 0	-312.722 -312.722
I-66-177 Außensportanlagen, Kleinspielfelder, Bolzplätze	0	-40.000 0	0 0	0	0 0	-40.000 -40.000
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	-40.000 0	0 0	0	0 0	-40.000 -40.000
I-66-285 Sanierung Multifunktionsplatz Oberpleis	0	-783.000 0	0 0	0	0 0	-783.000 -783.000
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	-783.000 0	0 0	0	0 0	-783.000 -783.000

Erläuterungen Investitionen Produktgruppe 0801:

I-44-009 Betriebs- und Geschäftsausstattung Turn- und Sporthallen
Pauschaler Ansatz für notwendige Ersatz- und Ergänzungsbeschaffungen für die Sporthalle Königswinter, Turnhallen Palastweiher + Thomasberg und Gymnastikhallen Sandscheid + MOSAIK. Es ist nicht kalkulierbar, welche Sportgeräte wegen Defekts und/oder aus Sicherheitsgründen im Laufe des Jahres ersetzt werden müssen.

I-44-012 Betriebs- und Geschäftsausstattung Außensportanlagen
Pauschaler Ansatz für notwendige Ersatz- und Ergänzungsbeschaffungen für die städtischen Sportplätze. Es ist nicht kalkulierbar, welche Sportgeräte wegen Defekts und/oder aus Sicherheitsgründen im Laufe des Jahres ersetzt werden müssen.

I-65-055 Einfeldhalle Königswinter
In der 10. Sitzung des Bau- und Verkehrsausschusses vom 17.05.2022 wurde beschlossen, die Errichtung einer konventionellen Einfeldhalle weiter zu verfolgen. Die heutige Umkleide wird niedergelegt. Hierfür sind 250.000 Euro veranschlagt.

Produktgruppe 0802 Sportförderung

Produktgruppenbeschreibung	
Die Arbeit der im Bereich des Sports engagierten Vereine wird insbesondere durch Kostenbeteiligungen unterstützt.	
Sachziele	
- Förderung der sportlichen Arbeit der Vereine	
Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen	
Zunächst ohne Vorschlag	
Zugeordnete Produkte	**Verantwortliche Organisationseinheit und Person**
08020100 Allgemeine Sportförderung	Geschäftsbereich Schule und Sport, Helga Büchner

Teilergebnisplan Produktgruppe 0802 Sportförderung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
07	Sonstige ordentliche Erträge	0	2.640	0	0	0	0
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	0	2.177	0	0	0	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	0	464	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	0	2.640	0	0	0	0
11	Personalaufwendungen	-81.446	-62.968	-71.345	-73.496	-74.950	-76.432
501101	Bezüge der Beamten	-2.902	-26.172	-19.628	-20.021	-20.421	-20.830
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-58.152	-22.040	-38.530	-39.864	-40.661	-41.474
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-4.472	-1.846	-3.148	-3.257	-3.322	-3.388
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-11.849	-4.755	-8.515	-8.810	-8.986	-9.166
505101	Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-2.354	-5.614	0	0	0	0
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-596	-1.374	-311	-312	-313	-312
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-1.119	-1.168	-1.213	-1.233	-1.247	-1.261
15	Transferaufwendungen	-19.000	-21.000	0	0	0	0
531790	Zusch. an priv. Untern. f. lfd. Zwecke	-18.000	-18.000	0	0	0	0
531890	Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke	-1.000	-3.000	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-687	-400	0	0	0	0
543190	Übrige Geschäftsaufwendungen	-687	0	0	0	0	0
544103	Haftpflicht- und Eigenschadenversicherung	0	-400	0	0	0	0
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-101.133	-84.368	-71.345	-73.496	-74.950	-76.432
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-101.133	-81.727	-71.345	-73.496	-74.950	-76.432
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-101.133	-81.727	-71.345	-73.496	-74.950	-76.432
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-101.133	-81.727	-71.345	-73.496	-74.950	-76.432
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-377.410	-377.410	0	0	0	0
581190	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-377.410	-377.410	0	0	0	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	-478.543	-459.137	-71.345	-73.496	-74.950	-76.432

Teilfinanzplan Produktgruppe 0802 Sportförderung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
10	- Personalauszahlungen	-77.376	-54.813	-69.821	-71.951	-73.390	-74.858
14	- Transferauszahlungen	-19.000	-21.000	0	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-687	-400	0	0	0	0
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-97.063	-76.213	-69.821	-71.951	-73.390	-74.858
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9+16)	-97.063	-76.213	-69.821	-71.951	-73.390	-74.858

Produktgruppe 0803 Bereitstellung und Betrieb von Bädern

Produktgruppenbeschreibung

Sowohl das im Eigentum der Stadt befindliche Hallenbadgebäude als auch das Lemmerz-Freibad in Königswinter sind an die Schwimmtreff-Hallenfreizeitbad GmbH verpachtet. Die Stadt bezuschusst den Betrieb der beiden Bäder um das Sport- und Freizeitangebot für die Allgemeinheit, Vereine und Schulen im Stadtgebiet in diesem Bereich sicherzustellen.

Sachziele

- Förderung des sportlichen Freizeitangebotes sowie der Gesundheit
- Verbesserung des Freizeitangebotes für die Einwohner und somit auch größere Attraktivität der Stadt bei auswärtigen Interessenten
- Größeres Angebot im Bereich Schulsport

Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen

- Kosten pro Nutzer
- Kosten pro Einwohner
- Anzahl Besucher

Zugeordnete Produkte		Verantwortliche Organisationseinheit und Person
08030100	Freibäder	Geschäftsbereich Schule und Sport, Helga Büchner
08030300	Hallenbäder	Geschäftsbereich Schule und Sport, Helga Büchner

Teilergebnisplan Produktgruppe 0803 Bereitstellung und Betrieb von Bädern

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	85.094	46.321	55.898	56.497	56.696	56.696
414108	Sportpauschale	12.169	0	0	0	0	0
416090	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Bund	12.065	12.065	12.065	12.065	12.065	12.065
416190	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	60.860	34.256	43.833	44.431	44.631	44.631
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	800	0	800	800	800
446190	Übrige sonst. privatr. Leistungsentgelte	0	800	0	800	800	800
07	Sonstige ordentliche Erträge	0	3.484	0	0	0	0
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	0	2.855	0	0	0	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	0	629	0	0	0	0
08	Aktivierte Eigenleistungen	5.067	0	0	0	0	0
471190	Aktivierte Eigenleistungen	5.067	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	90.161	50.606	55.898	57.297	57.496	57.496
11	Personalaufwendungen	-181.365	-170.776	-202.311	-209.144	-213.274	-217.471
501101	Bezüge der Beamten	-1.308	-2.858	-2.709	-2.763	-2.819	-2.875
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-130.862	-124.405	-148.716	-153.864	-156.941	-160.080
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-9.838	-10.418	-12.150	-12.571	-12.822	-13.079
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-27.244	-26.841	-32.866	-34.004	-34.684	-35.378
505101	Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-942	-2.961	0	0	0	0
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-8.744	-2.315	-4.528	-4.580	-4.631	-4.667
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-2.428	-977	-1.341	-1.362	-1.377	-1.393
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	-5.000	0	0	0
525502	Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	0	0	-5.000	0	0	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-271.431	-244.197	-250.732	-366.681	-404.663	-404.663
571101	Abschreibungen auf Sachanlagen	-271.431	-244.197	-250.732	-366.681	-404.663	-404.663
15	Transferaufwendungen	-480.432	-601.980	-454.000	-254.000	-254.000	-254.000
531790	Zusch. an priv. Untern. f. lfd. Zwecke	-476.431	-597.980	-450.000	-250.000	-250.000	-250.000
531799	RAP-Auflösung private Unternehmen	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-22.219	-143.759	-75.619	-27.128	-27.859	-28.611
542990	Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-5.731	-105.500	-50.000	0	0	0
543105	Telekommunikationsgebühren	-320	-800	0	-800	-800	-800
544190	Übrige Versicherungen	-16.167	-29.459	-25.619	-26.328	-27.059	-27.811
545890	Erstatt. a. lfd. Verw.tätigkeit an übrige Bereiche	0	-8.000	0	0	0	0
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-955.447	-1.160.712	-987.663	-856.953	-899.797	-904.746
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-865.286	-1.110.107	-931.765	-799.656	-842.301	-847.250
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-865.286	-1.110.107	-931.765	-799.656	-842.301	-847.250
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-865.286	-1.110.107	-931.765	-799.656	-842.301	-847.250
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-24.901	-123.560	0	0	0	0
581190	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-24.901	-123.560	0	0	0	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	-890.188	-1.233.667	-931.765	-799.656	-842.301	-847.250

Erläuterungen Produktgruppe 0803:

446190 Übrige sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte
Erstattung Telefonkosten Lemmerz-Freibad (siehe Sachkonto 543105).

525502 Unterhalt. von sonstigen Geräten und Einrichtungsgegenständen
Rückbau des Eingangstresens im Hallenbad in den vorherigen Stand, bei Betreiberwechsel.

531790 Zuschüsse an private Unternehmen für laufende Zwecke
Jährlicher Betriebskostenzuschuss für das Hallenbad aufgrund Vertragsverlängerung bis Ende Oktober 2026 in Höhe von 450.000 Euro; ab 2027 jährlich 250.000 Euro. Die Energiekosten werden ab 2027 über die Produktgruppe 0114 verbucht und somit direkt von der Stadtverwaltung getragen.

531799 RAP-Auflösung private Unternehmen
Hierbei handelt es sich um die Auflösung des geleisteten Zuschusses „Freibad Oberpleis“.

542990 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten
Preopening Hallendbad, bei Betreiberwechsel (50.000 €).

543105 Telekommunikationsgebühren
Die hier veranschlagten Kosten für den Telefonanschluss im Lemmerz-Freibad werden vom Betreiber in voller Höhe erstattet (siehe Sachkonto 446190).

544190 Übrige Versicherungen
Hierbei handelt es sich um eine Inhalts-, Elektronik- und Maschinenversicherung sowie einer Betriebsunterbrechungsversicherung. Berechnungsgrundlage der Ansätze sind die im Vorjahr gezahlten Versicherungsbeiträge zuzüglich einer Beitragssteigerung von 3 %. Der Ansatz 2026 ist durch die Sanierung des Lemmerz Freibades geringer.

Teilfinanzplan Produktgruppe 0803 Bereitstellung und Betrieb von Bädern

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
05	+ Privatrechtl. Leistungsentgelte	805	800	0	800	800	800
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	805	800	0	800	800	800
10	- Personalauszahlungen	-169.251	-164.523	-196.442	-203.202	-207.266	-211.411
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	-5.000	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	-459.358	-597.980	-450.000	-250.000	-250.000	-250.000
15	- Sonstige Auszahlungen	-26.107	-143.759	-75.619	-27.128	-27.859	-28.611
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-654.716	-906.262	-727.061	-480.330	-485.125	-490.022
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9+16)	-653.911	-905.462	-727.061	-479.530	-484.325	-489.222
25	- Auszahlg. für Baumaßnahmen	-205.380	-2.000.000	-2.034.000	0	0	0
26	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0	0	-20.000	0	0	0
30	= Summe invest. Auszahlungen	-205.380	-2.000.000	-2.054.000	0	0	0
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23+30)	-205.380	-2.000.000	-2.054.000	0	0	0

Investitionen Produktgruppe 0803 Bereitstellung und Betrieb von Bädern

Nr. und Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Ansatz 2026	VE 2027 VE 2028	Plan 2027	Plan 2028 Plan 2029	2006 - 2025 2006 - 2029
I-44-013 Betriebs- und Geschäftsausstattung Hallenbad	0	0 -20.000	0 0	0	0 0	0 -20.000
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0	0 -20.000	0 0	0	0 0	0 -20.000
I-65-036 Neubau Hallenbad	-113.923	0 0	0 0	0	0 0	-10.848.133 -10.848.133
18 + Einzahlungen aus Zuwend. f. Investitionsmaßn.	0	0 0	0 0	0	0 0	459.562 459.562
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	-113.923	0 0	0 0	0	0 0	-11.307.695 -11.307.695
I-65-060 Sanierung Freibad	-91.457	-2.000.000 -2.034.000	0 0	0	0 0	-2.091.457 -4.125.457
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	-91.457	-2.000.000 -2.034.000	0 0	0	0 0	-2.091.457 -4.125.457

Erläuterungen Investitionen Produktgruppe 0803:

I-44-013 Betriebs- und Geschäftsausstattung Hallenbad
Für die Ergänzung des Kassensystems um einen Kassenautomaten sowie der Kauf einer Software für Onlinebooking ist ein Ansatz in Höhe von 20.000 Euro vorgesehen.

Produktbereich 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

Zugeordnete Produktgruppen

0901	Städtebauliche Planung und Entwicklung
0902	Baulandumlegung

Teilergebnisplan Produktbereich 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	332.249	555.440	383.775	389.197	349.210	348.993
414001	Bundeszuweisung Altstadtsanierung / InHK Altstadt	6.200	82.238	0	0	0	0
414099	RAP-Auflösung Bund	232.921	232.921	232.921	232.921	232.921	232.921
414105	Landeszuweisung Altstadtsanierung / InHK Altstadt	7.642	85.962	4.500	0	0	0
414190	Übrige Landeszuweisungen	0	42.857	42.857	42.857	0	0
414790	Übrige Zuschüsse v. priv. Untern.	0	7.800	0	0	0	0
414799	RAP-Auflösung private Unternehmen	22.864	22.864	22.864	22.864	22.864	22.864
414890	Zuschüsse v. übrigen Bereichen	-17.299	0	0	0	0	0
416090	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Bund	2.059	2.225	2.188	4.335	4.805	4.805
416190	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	77.862	78.574	78.445	86.221	88.621	88.404
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.882	10.000	17.266	97.193	97.193	97.193
431102	Verw.Geb. - Bauverwaltung	6.882	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
437102	Ertr. Auflös. SoPo Straßenbaubeiträge n. KAG	0	0	7.266	87.193	87.193	87.193
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.360	28.571	28.571	28.571	0	0
441190	Sonstige Mieterträge	1.360	28.571	28.571	28.571	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	23.060	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
448790	Übrige Erstattungen von priv. Unternehmen	23.060	0	0	0	0	0
448890	Erstattungen von übrigen Bereichen	0	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
07	Sonstige ordentliche Erträge	1.518.746	5.996	0	0	0	0
456590	Übrige weitere sonst. ordentl. Erträge	1.518.746	0	0	0	0	0
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	0	4.183	0	0	0	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	0	1.813	0	0	0	0
08	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	22.622	38.681	35.556	72.155
471190	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	22.622	38.681	35.556	72.155
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	1.882.297	605.008	457.234	558.642	486.959	523.341
11	Personalaufwendungen	-714.560	-656.168	-804.277	-893.058	-910.865	-929.018
501101	Bezüge der Beamten	-121.280	-125.869	-135.574	-138.285	-141.051	-143.872
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-405.487	-353.554	-455.530	-520.664	-531.077	-541.699
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-31.226	-29.607	-37.217	-42.538	-43.389	-44.257
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-80.436	-76.282	-100.591	-114.736	-117.031	-119.371
505101	Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-67.102	-64.895	-73.566	-75.038	-76.538	-78.069
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-9.915	-4.112	-1.617	-1.608	-1.600	-1.572
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	886	-1.848	-183	-189	-179	-178
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-25.023	-100.000	-201.000	-80.000	-72.500	-22.500
526102	Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-4.212	-2.000	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500
529103	Ortsplanung, Bauleitplanung	-20.811	-50.000	-170.000	-70.000	-70.000	-20.000
529107	Planungsaufwand Stadtsanierung	0	-48.000	-7.500	-7.500	0	0
529190	Übrige Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0	0	-21.000	0	0	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-134.834	-136.946	-147.456	-174.104	-178.637	-178.904
571101	Abschreibungen auf Sachanlagen	-134.834	-136.946	-147.456	-174.104	-178.637	-178.904
15	Transferaufwendungen	-376.132	-457.745	-375.745	-377.307	-378.423	-378.423
531290	Zuweisungen an Gemeinden/GV f. lfd. Zwecke	-387	0	0	0	0	0
531299	RAP-Auflösung Gemeinden/GV	-17.394	-17.394	-17.394	-17.394	-17.394	-17.394
531599	RAP-Auflösung verb. Untern., Beteil., Sonderv.	-272.749	-272.749	-272.749	-272.749	-272.749	-272.749
531790	Zusch. an priv. Untern. f. lfd. Zwecke	0	-32.000	0	0	0	0
531799	RAP-Auflösung private Unternehmen	-85.602	-85.602	-85.602	-87.165	-88.281	-88.281
531890	Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke	0	-50.000	0	0	0	0

Teilergebnisplan Produktbereich 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-47.776	-364.379	-122.000	-105.500	-5.500	-5.500
542290	Übrige Mieten/Pachten	-4.760	-100.000	-100.000	-100.000	0	0
542990	Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-24.093	-262.333	-10.500	-5.500	-5.500	-5.500
543190	Übrige Geschäftsaufwendungen	-113	0	0	0	0	0
545290	Erstatt. aus lfd. Verw.tätigk. an Gemeinden/GV	-18.810	-2.046	-11.500	0	0	0
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-1.298.325	-1.715.237	-1.650.478	-1.629.969	-1.545.926	-1.514.345
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	583.972	-1.110.229	-1.193.244	-1.071.327	-1.058.967	-991.004
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	583.972	-1.110.229	-1.193.244	-1.071.327	-1.058.967	-991.004
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	583.972	-1.110.229	-1.193.244	-1.071.327	-1.058.967	-991.004
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	-2.053	0	0	0	0
581190	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	-2.053	0	0	0	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	583.972	-1.112.282	-1.193.244	-1.071.327	-1.058.967	-991.004

Teilfinanzplan Produktbereich 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	218.857	47.357	42.857	0	0
04	+ Öff.-rechtl. Leistungsentgelte	7.138	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
05	+ Privatrechtl. Leistungsentgelte	1.360	28.571	28.571	28.571	0	0
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	16.592	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
07	+ Sonstige Einzahlungen	-143.813	0	0	0	0	0
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-118.723	262.428	90.928	86.428	15.000	15.000
10	- Personalauszahlungen	-638.429	-585.312	-728.912	-816.223	-832.548	-849.199
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-20.180	-100.000	-201.000	-80.000	-72.500	-22.500
14	- Transferauszahlungen	-2.600	-82.000	0	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-39.159	-364.379	-122.000	-105.500	-5.500	-5.500
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-700.368	-1.131.691	-1.051.912	-1.001.723	-910.548	-877.199
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9+16)	-819.091	-869.263	-960.984	-915.295	-895.548	-862.199
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	116.205	110.400	38.400	21.001	0	0
23	= Summe invest. Einzahlungen	116.205	110.400	38.400	21.001	0	0
25	- Auszahlg. für Baumaßnahmen	-3.365	-820.000	-320.000	-959.000	-970.000	-590.000
26	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-13.542	-34.000	-45.000	-45.000	0	0
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	-18.750	0	0	0	0
30	= Summe invest. Auszahlungen	-16.907	-872.750	-365.000	-1.004.000	-970.000	-590.000
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23+30)	99.298	-762.350	-326.600	-982.999	-970.000	-590.000

Produktgruppe 0901 Städtebauliche Planung und Entwicklung

Produktgruppenbeschreibung

Den Schwerpunkt bildet die Steuerung der städtebaulichen Entwicklung, insbesondere durch die Neuaufstellung des Flächennutzungsplanes, von Bebauungsplänen, städtebaulichen Rahmenplänen, Innenbereichssatzungen, Gestaltungssatzungen und städtebaulichen Konzepten. Ebenfalls sind die im Rahmen des Integrierten Handlungskonzeptes für Königswinter-Altstadt anfallenden Maßnahmen in dieser Produktgruppe erfasst. Als wesentlicher Baustein einer geordneten städtebaulichen Entwicklung sind in dieser Produktgruppe darüber hinaus die Aufstellung von Verkehrskonzepten, die Durchführung eines kommunalen und betrieblichen Mobilitätsmanagements sowie die hierzu erforderlichen Maßnahmen im Hinblick auf eine nachhaltige Mobilität sowie der Verkehrsvermeidung und -verringerung enthalten.

Sachziele

- Gewährleistung einer nachhaltigen städtebaulichen Entwicklung und einer dem Wohl der Allgemeinheit entsprechenden sozialgerechten Bodennutzung
- Beitrag zur Sicherung einer menschenwürdigen Umwelt und zum Schutz und zur Entwicklung der natürlichen Lebensgrundlagen
- Verbesserung und Umgestaltung der Altstadt von Königswinter zur Behebung städtebaulicher Missstände
- Planung und Gestaltung von umweltverträglichen Verkehrssystemen unter Berücksichtigung von Sicherheit, qualitativen und quantitativen Anforderungen an die Wirtschaftlichkeit, Leistungsfähigkeit
- Zielorientierte und zielgruppenspezifische Beeinflussung des Mobilitätsverhaltens insbesondere in Richtung Nachhaltigkeit, mit koordinierten organisatorischen, informatorischen und beratenden Maßnahmen, ggf. unter Einbeziehung auch weiterer Akteure über die Verkehrsplanung hinaus

Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen

Modal Split
KM Radwege
Anzahl Jobtickets

Zugeordnete Produkte		Verantwortliche Organisationseinheit und Person
09010100	Städtebauliche Planung und Entwicklung	Geschäftsbereich Planen und Bauen, Anya Geider
09010200	Altstadtsanierung / InHK Altstadt	Geschäftsbereich Planen und Bauen, Anya Geider
09010300	Sanierung Heisterbach	Geschäftsbereich Planen und Bauen, Anya Geider
09010400	Umgestaltung Ortszentrum Oberpleis	Geschäftsbereich Planen und Bauen, Anya Geider
09010500	Mobilitätsmanagement	Stabsstelle Mobilitätsmanagement und räumliche Sonderprojekte Stefanie Otto

Teilergebnisplan Produktgruppe 0901 Städtebauliche Planung und Entwicklung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	332.249	555.440	383.775	389.197	349.210	348.993
414001	Bundeszuweisung Altstadtsanierung / InHK Altstadt	6.200	82.238	0	0	0	0
414099	RAP-Auflösung Bund	232.921	232.921	232.921	232.921	232.921	232.921
414105	Landeszuweisung Altstadtsanierung / InHK Altstadt	7.642	85.962	4.500	0	0	0
414190	Übrige Landeszuweisungen	0	42.857	42.857	42.857	0	0
414790	Übrige Zuschüsse v. priv. Untern.	0	7.800	0	0	0	0
414799	RAP-Auflösung private Unternehmen	22.864	22.864	22.864	22.864	22.864	22.864
414890	Zuschüsse v. übrigen Bereichen	-17.299	0	0	0	0	0
416090	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Bund	2.059	2.225	2.188	4.335	4.805	4.805
416190	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	77.862	78.574	78.445	86.221	88.621	88.404
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.882	10.000	17.266	97.193	97.193	97.193
431102	Verw.Geb. - Bauverwaltung	6.882	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
437102	Ertr. Auflös. SoPo Straßenbaubeiträge n. KAG	0	0	7.266	87.193	87.193	87.193
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.360	28.571	28.571	28.571	0	0
441190	Sonstige Mieterträge	1.360	28.571	28.571	28.571	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	23.060	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
448790	Übrige Erstattungen von priv. Unternehmen	23.060	0	0	0	0	0
448890	Erstattungen von übrigen Bereichen	0	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
07	Sonstige ordentliche Erträge	1.518.746	5.943	0	0	0	0
456590	Übrige weitere sonst. ordentl. Erträge	1.518.746	0	0	0	0	0
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	0	4.141	0	0	0	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	0	1.802	0	0	0	0
08	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	22.622	38.681	35.556	72.155
471190	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	22.622	38.681	35.556	72.155
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	1.882.297	604.955	457.234	558.642	486.959	523.341
11	Personalaufwendungen	-706.745	-647.916	-795.411	-884.015	-901.641	-919.610
501101	Bezüge der Beamten	-117.720	-121.344	-130.904	-133.522	-136.192	-138.916
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-405.487	-353.554	-455.530	-520.664	-531.077	-541.699
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-31.226	-29.607	-37.217	-42.538	-43.389	-44.257
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-80.436	-76.282	-100.591	-114.736	-117.031	-119.371
505101	Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-62.670	-61.215	-69.352	-70.739	-72.154	-73.597
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-9.995	-4.086	-1.627	-1.619	-1.611	-1.584
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	788	-1.829	-190	-197	-187	-186
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-25.023	-100.000	-180.000	-80.000	-72.500	-22.500
526102	Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-4.212	-2.000	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500
529103	Ortsplanung, Bauleitplanung	-20.811	-50.000	-170.000	-70.000	-70.000	-20.000
529107	Planungsaufwand Stadtsanierung	0	-48.000	-7.500	-7.500	0	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-134.834	-136.946	-147.456	-174.104	-178.637	-178.904
571101	Abschreibungen auf Sachanlagen	-134.834	-136.946	-147.456	-174.104	-178.637	-178.904
15	Transferaufwendungen	-376.132	-457.745	-375.745	-377.307	-378.423	-378.423
531290	Zuweisungen an Gemeinden/GV f. lfd. Zwecke	-387	0	0	0	0	0
531299	RAP-Auflösung Gemeinden/GV	-17.394	-17.394	-17.394	-17.394	-17.394	-17.394
531599	RAP-Auflösung verb. Untern., Beteil., Sonderv.	-272.749	-272.749	-272.749	-272.749	-272.749	-272.749
531790	Zusch. an priv. Untern. f. lfd. Zwecke	0	-32.000	0	0	0	0
531799	RAP-Auflösung private Unternehmen	-85.602	-85.602	-85.602	-87.165	-88.281	-88.281
531890	Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke	0	-50.000	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-47.776	-364.379	-122.000	-105.500	-5.500	-5.500

Teilergebnisplan Produktgruppe 0901 Städtebauliche Planung und Entwicklung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
542290	Übrige Mieten/Pachten	-4.760	-100.000	-100.000	-100.000	0	0
542990	Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-24.093	-262.333	-10.500	-5.500	-5.500	-5.500
543190	Übrige Geschäftsaufwendungen	-113	0	0	0	0	0
545290	Erstatt. aus lfd. Verw.tätigk. an Gemeinden/GV	-18.810	-2.046	-11.500	0	0	0
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-1.290.510	-1.706.985	-1.620.612	-1.620.926	-1.536.702	-1.504.937
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	591.787	-1.102.031	-1.163.378	-1.062.284	-1.049.743	-981.596
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	591.787	-1.102.031	-1.163.378	-1.062.284	-1.049.743	-981.596
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	591.787	-1.102.031	-1.163.378	-1.062.284	-1.049.743	-981.596
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	-2.053	0	0	0	0
581190	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	-2.053	0	0	0	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	591.787	-1.104.083	-1.163.378	-1.062.284	-1.049.743	-981.596

Erläuterungen Produktgruppe 0901:

InHK-Oberpleis
In den vergangenen Jahren wurde für verschiedene Maßnahmen aus dem InHK-Oberpleis (z.B. Beratungen durch einen Stadtteilarchitekten, Fassaden- und Hofflächenprogramm, Image- und Marketingkonzept, Verfügungsfonds, Beteiligung und Öffentlichkeitsarbeit sowie Evaluation) eine Förderung von 60 % eingestellt (12% Bundeszuweisungen und 48% Landeszuweisungen). Da in 2025 ff. keine Städtebauförderung für die Projekte in Oberpleis in Aussicht steht, werden für diese Projekte im Haushalt 2026 auch keine Förderungen und auch keine Projektkosten angemeldet. Die entsprechenden Ansätze werden wieder in den Haushalt eingestellt, sobald eine Fördermöglichkeit von Seiten der Bezirksregierung Köln als Fördermittelgeber signalisiert wird. Dies wird voraussichtlich erst dann der Fall sein, wenn die Förderphase der Projekte in der Altstadt abgeschlossen sein wird. Unabhängig davon, bemüht sich die Verwaltung um alternative Förderzugänge.

414001 Bundeszuweisung Altstadtsanierung / InHK Altstadt und
414105 Landeszuweisung Altstadtsanierung / InHK Altstadt
Das Land fördert im Rahmen des ZIO-Programms (Förderbaustein „Schaffung von Innenstadtqualitäten“) u. a. Kunstobjekte im öffentlichen Raum sowie Spielangebote für Kinder; die entsprechenden Landeszuweisungen für 2026 sind in den Ansätzen auf dem Sachkonto 414105 enthalten. Der Fördersatz im ZIO-Programm beträgt 60 %. Die Aufteilung erfolgt nach der aktuellen Kostenfinanzierung, Fördermittelaufteilung (vergl. SV 157/2022) und Maßnahmenplanung.

414099 RAP-Auflösung Bund
Hierbei handelt es sich um die ertragswirksame Auflösung der erhaltenen Bundeszuweisungen für die Maßnahmen „Integriertes Landschaftspflegewerk“, „Drachenfelsplateau“ und „Mittelstation“.

414190 Übrige Landeszuweisungen
Im Rahmen des Förderprogramms „Zukunftsfähige Innenstädte und Ortszentren“ als Nachfolger des Sofortprogramms zur Stärkung der Innenstädte und Zentren in Nordrhein-Westfalen wird u. a. die vorübergehende Anmietung leerstehender Ladenlokale durch die Kommunen gefördert, um sie an Interessenten mit geeigneten Konzepten zur Etablierung neuer Nutzungen weitervermieten zu können. Ziel ist eine Stärkung des Stadtteilzentrums, indem die bestehenden Leerstände verringert werden. Dies führt sowohl zu einer optischen als auch funktionalen Aufwertung der Altstadt; überdies werden die Eigentümer unterstützt und neue Nutzungsideen mit innovativen Konzepten ermöglicht. Da der Durchführungszeitraum bis zum Jahr 2027 andauert, wurden für die Jahre 2026 bis 2027 die entsprechenden Ansätze auf den Sachkonten 414190, 441190 und 542290 vorgesehen.

414799 RAP-Auflösung private Unternehmen
Hierbei handelt es sich um die ertragswirksame Auflösung der erhaltenen Zuweisungen für die Maßnahme „Oberer Eselsweg“.

431102 Verwaltungsgebühren - Bauverwaltung
Es handelt sich um einen pauschalen Ansatz für Bodenverkehr und Planungsauskünfte.

441190 Sonstige Mieterträge
Hier sind Mieterträge enthalten, die im Rahmen des neuen Förderprogramms „Zukunftsfähige Innenstädte und Ortszentren“ als Nachfolger des Sofortprogramms „Stärkung der Innenstädte“ (siehe Sachkonto 414190) erwartet werden.

448890 Erstattungen von übrigen Bereichen
Es handelt sich um einen Pauschalansatz für die Erstattung von Planungskosten.

526102 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung inklusive Fahrtkosten
Es handelt sich um einen pauschalen Ansatz für Aus- und Fortbildungen inklusive anfallender Fahrtkosten.

529103 Ortsplanung, Bauleitplanung

- Aus dem Pauschalansatz in Höhe von 20 T€/Jahr werden für die Orts- und Bauleitplanung erforderliche Vermessungen und Gutachten etc. bestritten. Die Höhe der tatsächlich notwendigen Mittel ist abhängig von den politischen Beschlüssen über die Einleitung und Durchführung von Planverfahren.
- Bereitstellung von zusätzlich 50.000 € in 2026, 2027 und 2028 für die Beauftragung von Fachgutachten (u.a. Umweltprüfung, landwirtschaftlicher Fachbeitrag) im Rahmen der Neuaufstellung des Flächennutzungsplanes.
- Im Zusammenhang mit dem Bau der Bahnüberführung an der Drachenfelsstraße soll in 2026 die Entwicklung der flankierenden städtischen Flächen südlich und nördlich der Drachenfelsstraße/Aufgangsbauwerk (sog. Bobby- und Rheingoldgelände) vorbereitet werden. Um eine hohe städtebauliche/architektonische Qualität an diesem zentralen Standort zu erreichen, soll ein Wettbewerbsverfahren durchgeführt werden. In 2026 wird zur Vorbereitung und Durchführung eines solchen Wettbewerbes ein Pauschalsatz von 100.000 € angemeldet.

529107 Planungsaufwand Stadtsanierung

Die Attraktivität und die Aufenthaltsqualitäten sowie Sicherheit und Sauberkeit entscheiden mit über die Funktionsfähigkeit des Stadtteilzentrums Königswinter-Altstadt. Im Rahmen des Landesförderprogramms „Zukunftsfähige Innenstädte und Ortszentren Nordrhein-Westfalen“ (ZIO) werden im Rahmen des Förderbausteins „Schaffung von Innenstadtqualitäten“ u. a. Kunstobjekte im öffentlichen Raum bezuschusst. Für diesen Förderbaustein werden für 2026 und 2027 konsumtive Mittel für Kunst im öffentlichen Raum i. H. v. 7.500 € pro Jahr für Maßnahmen zur Schaffung von Innenstadtqualitäten in der Altstadt vorgesehen. Der Fördersatz beträgt 60 % (Landesförderung), der städtische Eigenanteil 40 %.

531299 RAP-Auflösung Gemeinden / Gemeindeverbände

Hierbei handelt es sich um die Auflösung der geleisteten Zuschüsse für die Maßnahme „Klosterlandschaft Heisterbach“.

531599 RAP-Auflösung verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen

Hierbei handelt es sich um die Auflösung der geleisteten Zuschüsse für die Maßnahme „Drachenfelsplateau“.

531790 Zuschüsse an private Unternehmen für laufende Zwecke

Im Rahmen des Landesprogramms „Zukunftsfähige Innenstädte und Ortszentren“ besteht die Möglichkeit im Rahmen des „Verfügungsfonds Anmietung“ (preisreduzierte, geförderte An- und Weitervermietung von leerstehenden Ladenlokalen durch die Stadt) – bei Ansiedlung innovativer Einzelnutzungen – auch die Ausgaben der Vermieter für den Umbau oder die Herrichtung des betreffenden Ladenlokals zur Anpassung an die neue Nutzung zu fördern. Zuwendungsfähig sind 50 % der nachgewiesenen Umbaukosten des Eigentümers. Die Landesförderung beträgt 60 % der zuwendungsfähigen Kosten. Die nachzuweisenden Umbaukosten müssen dabei mind. 5.000 € und dürfen maximal 15.000 € pro Ladenlokal betragen.

531799 RAP-Auflösung private Unternehmen

Hierbei handelt es sich um die Auflösung der geleisteten Zuschüsse für die Maßnahmen „Oberer Eselsweg“, „Integriertes Landschaftspflegewerk“ und „Mittelstation“.

542290 Übrige Mieten/Pachten

Hier sind Mietaufwendungen enthalten, die im Rahmen des neuen Förderprogramms „Zukunftsfähige Innenstädte und Ortszentren“ als Nachfolger des Sofortprogramms „Stärkung der Innenstädte“ (siehe Sachkonto 414190) erwartet werden. Da die konkreten Rahmenbedingungen des Programms zum Zeitpunkt der Mittelanmeldung noch nicht abschließend feststehen, erfolgt eine Vorabschätzung.

542990 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten

- Wie in 2024 ist auch in 2026 ein Ansatz für zusätzliche juristische Beratung unter anderem im Rahmen der Aufhebung des Bebauungsplanes Nr. 20/3 S (1. Änderung) „Sumpfweg Süd“ in Höhe von 5.000 Euro eingeplant. Da die Aufhebungsverfahren der Bebauungspläne und der 89. Flächennutzungsplanänderung erst im Jahre 2025 abgeschlossen wurden und weiterhin mit Klagen gerechnet werden muss, wird vorsorglich auch in 2026 ein entsprechender Mittelansatz für juristische Beratung angemeldet.
- Da von der Politik auch in der Bauleitplanung mehr Bürgerbeteiligung und andere Formate der Bürgerbeteiligung gewünscht werden, wurde ein Pauschalansatz für Bürgerbeteiligung in der Bauleitplanung in 2026 ff. in Höhe von je 5.000 Euro eingeplant. Im Rahmen dieses Ansatzes können bspw. externe Moderatoren oder Planungsbüros für Präsenzveranstaltungen und/oder Onlinebeteiligungen beauftragt werden. Insbesondere bei Onlinebeteiligungen ist die Beauftragung eines externen Büros mit der entsprechenden Software erforderlich.
- Pauschalansatz 500 €/Jahr für Netzwerkarbeit Zukunftsnetz Mobilität.

545290 Erstattung aus laufender Verwaltungstätigkeit an Gemeinden und Gemeindeverbände

Es handelt sich um den städtischen Anteil am Naturschutzgroßprojekt „chance.natur“, deren Höhe jährlich differiert und die durch den Stadtrat am 17.10.2011 (Beschluss Nr. 266/11) beschlossen worden ist und zu deren Leistung sich die Stadt Königswinter auf dieser Grundlage vertraglich verpflichtet hat. Mit Beschluss 285/2024 hat der Rat der Bereitstellung des Eigenanteils für eine Projektverlängerung bis Ende 2026 zugestimmt.

Teilfinanzplan Produktgruppe 0901 Städtebauliche Planung und Entwicklung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	218.857	47.357	42.857	0	0
04	+ Öff.-rechtl. Leistungsentgelte	7.138	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
05	+ Privatrechtl. Leistungsentgelte	1.360	28.571	28.571	28.571	0	0
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	16.592	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
07	+ Sonstige Einzahlungen	-143.813	0	0	0	0	0
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-118.723	262.428	90.928	86.428	15.000	15.000
10	- Personalauszahlungen	-634.868	-580.787	-724.242	-811.460	-827.689	-844.243
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-17.636	-100.000	-180.000	-80.000	-72.500	-22.500
14	- Transferauszahlungen	-2.600	-82.000	0	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-39.159	-364.379	-122.000	-105.500	-5.500	-5.500
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-694.263	-1.127.166	-1.026.242	-996.960	-905.689	-872.243
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9+16)	-812.986	-864.738	-935.314	-910.532	-890.689	-857.243
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	116.205	110.400	38.400	21.001	0	0
23	= Summe invest. Einzahlungen	116.205	110.400	38.400	21.001	0	0
25	- Auszahlg. für Baumaßnahmen	-3.365	-820.000	-320.000	-959.000	-970.000	-590.000
26	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-13.542	-34.000	-45.000	-45.000	0	0
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	-18.750	0	0	0	0
30	= Summe invest. Auszahlungen	-16.907	-872.750	-365.000	-1.004.000	-970.000	-590.000
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23+30)	99.298	-762.350	-326.600	-982.999	-970.000	-590.000

Investitionen Produktgruppe 0901 Städtebauliche Planung und Entwicklung

Nr. und Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Ansatz 2026	VE 2027 VE 2028	Plan 2027	Plan 2028 Plan 2029	2006 - 2025 2006 - 2029
I-61-004 Erwerb von Ökopunkten	0	-20.000 -20.000	0 0	-20.000	-20.000 -20.000	-20.000 -100.000
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	-20.000 -20.000	0 0	-20.000	-20.000 -20.000	-20.000 -100.000
I-66-200 Umgestaltung Ortszentrum Oberpleis	0	-650.000 -300.000	0 0	-920.000	-950.000 -570.000	-687.764 -3.427.764
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	-650.000 -300.000	0 0	-920.000	-950.000 -570.000	-687.764 -3.427.764
IAS-61-001 Altstadtsanierung / InHK Altstadt	99.298	-73.600 -6.600	0 0	-42.999	0 0	-3.198.955 -3.248.554
18 + Einzahlungen aus Zuwend. f. Investitionsmaßn.	116.205	110.400 38.400	0 0	21.001	0 0	6.437.709 6.497.110
19 + Einzahlungen a. d. Veräußerung von Sachanlagen	0	0 0	0 0	0	0 0	1.135.366 1.135.366
24 - Auszahlg. f. d. Erwerb v. Grundstücken u. Geb.	0	0 0	0 0	0	0 0	-4.219.797 -4.219.797
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	-3.365	-150.000 0	0 0	-19.000	0 0	-6.472.993 -6.491.993
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-13.542	-34.000 -45.000	0 0	-45.000	0 0	-79.240 -169.240

Erläuterungen Investitionen und Teilfinanzplan Produktgruppe 0901:

Kostenträger: 09010100 Städtebauliche Planung und Entwicklung

		2024	2025	2026	2027	2028	2029
		Ist	Ansatz	Ansatz	Plan	Plan	Plan
ohne I-Nummer	781890 Zuw., Zuschüsse an übrige Bereiche	0	-18.750	0	0	0	0
I-61-004 Erwerb von Ökopunkten	785390 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	0	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000

Im Rahmen des Landes-Projekts "Grüne Infrastruktur NRW" waren Kommunen und Zusammenschlüsse aufgerufen, in einem "Integrierten Handlungskonzept Grüne Infrastruktur" (InHK GI) ihre Planungen und Projekte darzustellen und umzusetzen. Die Stadt Königswinter hatte in 2018 in Zusammenarbeit mit der Stadt Sankt Augustin die Einzelprojekte „Verbindung Pleisbachtal – Siebengebirge/Höhenkorridor“ und „Verbindung Pleisbachtal – Siebengebirge/Mühlenweg“ geplant. Die Maßnahmen konnten bislang nicht umgesetzt werden, da keine Förderung in Aussicht gestellt wurde. Die Maßnahmen werden neu angemeldet, sollte sich eine Förderkulisse ergeben.
Aus dem Pauschalansatz von 20.000 €/Jahr sollen ökologische Ausgleichsmaßnahmen finanziert werden, die in das Ökokonto der Stadt Königswinter verbucht werden. Die verbuchten Ökopunkte können dann bspw. für die im Rahmen von Bebauungsplänen erforderlichen ökologischen Ausgleichsmaßnahmen verwendet werden. In der Vergangenheit hat sich gezeigt, dass nicht immer zeitnah in Bebauungsplanverfahren auch ökologische Ausgleichsmaßnahmen gefunden werden konnten. Um hier zukünftig mehr Spielraum zu haben, sollten ökologische Ausgleichsmaßnahmen auch unabhängig von solchen Verfahren umgesetzt werden können. Durch das Ökokonto werden die entsprechenden Ökopunkte gesichert und können bei Bedarf abgerufen werden.

Kostenträger: 09010200 Altstadtsanierung / InHK Altstadt – Sammelkostenträger

		2024	2025	2026	2027	2028	2029
		Ist	Ansatz	Ansatz	Plan	Plan	Plan
IAS-61-001 Altstadt-sanierung / InHK Altstadt	681090 Investitionszuweisungen vom Bund	31.000	56.525	14.510	9.405	0	0
	681190 Investitionszuweisungen vom Land	69.291	53.875	23.890	11.596	0	0
	783190 Erw. v. Verm.gegenständen über 800 €	-13.542	-34.000	-45.000	-45.000	0	0
	785290 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen		-150.000	0	-19.000	0	0

Die Straßenräume, Platzsituationen und Grünflächen in der Altstadt sind teilweise sehr uneinheitlich gestaltet und weisen teilweise ein unattraktives Erscheinungsbild auf. Vor allem die Möblierungen (Sitzbänke, Leuchten, Mülleimer, Fahrradständer) sind uneinheitlich und überdies teilweise veraltetet. Ziel ist es, flächendeckend das Altstadtmobiliar (Beleuchtung, Sitzbänke, Abfallbehälter etc.) zu harmonisieren und zu modernisieren. Grundlage für die zukünftige Gestaltung soll grundsätzlich die Möblierung und der Duktus der Oberflächengestaltung der bereits umgebauten Abschnitte sein. Hierfür wurden für die Jahre 2026 und 2027 jeweils 35.000 Euro veranschlagt. Für die Maßnahmen wurden im Rahmen des STEP 2023 Städtebaufördermittel bewilligt (26,87 % Bundeszuweisungen und 33,13 % Landeszuweisungen).
Mit der InHK-Maßnahme C1 (Altstadtleitsystem) soll das bestehende touristische Wegweisungssystem sowohl räumlich (dezentrale Parkplatzanlagen) als auch thematisch (über den touristischen Bereich hinaus) ausgeweitet werden. Aufgrund der zu erwartenden Änderungen der Wegeführungen durch die Eisenbahnkreuzungsmaßnahme Drachenfelsstraße soll die Maßnahme ab 2027 umgesetzt werden. Für die Maßnahme wurden im Rahmen des InHK Altstadt Städtebaufördermittel (voraussichtlich 26,87 % Bundeszuweisungen und 33,13 % Landeszuweisungen) beantragt. Eine Förderzusage liegt noch nicht vor.
Die Attraktivität und die Aufenthaltsqualitäten sowie Sicherheit und Sauberkeit entscheiden mit über die Funktionsfähigkeit des Stadtteilzentrums Königswinter-Altstadt. Im Rahmen des Landesförderprogramms „Zukunftsfähige Innenstädte und Ortszentren Nordrhein-Westfalen“ (ZIO) werden im Rahmen des Förderbausteins „Schaffung von Innenstadtqualitäten“ u. a. Möblierungselemente und Stadtgrünelemente im öffentlichen Raum bezuschusst. Für diesen Förderbaustein werden für die Jahre 2026 bis 2027 jeweils Mittel i. H. v. 10.000 € pro Jahr für investive Maßnahmen zur Schaffung von Innenstadtqualitäten in der Altstadt vorgesehen. Der Fördersatz beträgt 60 % (Landesförderung), der städtische Eigenanteil 40 %.
Die bislang vorgesehenen Ansätze für die InHK-Maßnahmen A6 (Akzentuierung der Altstadteingänge), E3 (Umgestaltung Unterer Eselsweg), E4 (Herstellung von Barrierefreiheit) und E5 (Verkehrsberuhigung) sind entfallen, da die Maßnahmen aus bautechnischen, verkehrlichen sowie aus Kapazitätsgründen auf absehbare Zeit (mindestens bis zur Fertigstellung der anstehenden Umgestaltungen der Rheinallee und der Drachenfelsstraße) nicht umgesetzt werden können; siehe dazu die Erläuterungen in der Sitzungsvorlage Nr. 435/2023.

Kostenträger: 09010209 Drachenfelsstraße / Unterer Eselsweg

		2024	2025	2026	2027	2028	2029
		Ist	Ansatz	Ansatz	Plan	Plan	Plan
IAS-61-001 Altstadt-sanierung / InHK Altstadt	785290 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	-3.365	0	0	0	0	0

Kostenträger: 09010225 Zwischenerwerb von Grundstücken

		2024	2025	2026	2027	2028	2029
		Ist	Ansatz	Ansatz	Plan	Plan	Plan
IAS-61-001 Altstadt-sanierung / InHK Altstadt	681090 Investitionszuweisungen vom Bund	15.913	0	0	0	0	0

Kostenträger: 09010401 Neugestaltung Kirchplatz Oberpleis

		2024	2025	2026	2027	2028	2029
		Ist	Ansatz	Ansatz	Plan	Plan	Plan
I-66-200 Umgestaltung Ortszentrum Oberpleis	785290 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0	-50.000	0	0	-100.000	-470.000

Der Ansatz beinhaltet die städtebauliche Aufwertung des Kirchvorplatzes. Die Verfügbarkeit von Fördermitteln wird geprüft, wenn die Zeitplanung des Teilprojekts dies ermöglicht. Aktuell kann nicht von der Gewährung von Städtebaufördermittelen ausgegangen werden.

Kostenträger: 09010402 Umstrukturierung und Aufwertung Busbahnhof Oberpleis

		2024	2025	2026	2027	2028	2029
		Ist	Ansatz	Ansatz	Plan	Plan	Plan
I-66-200 Umgestaltung Ortszentrum Oberpleis	785290 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0	-600.000	-300.000	-920.000	-850.000	-100.000

Ziel der Planungen ist eine Verbesserung der Verkehrssicherheit und Aufenthaltsqualität des Busbahnhofs unter anderem durch Erneuerung der Bodenbeläge, des Witterungsschutzes, der Sitzmöglichkeiten und der Grünanlagen sowie durch Reorganisation der Verkehrsflächen, bei gleichzeitigem der Erhalt der Funktion des Busbahnhofs als zentralem Verkehrsknotenpunkt. Um die Verkehrssicherheit zu erhöhen, sollen zusätzliche Bewegungsräume für Fußgänger geschaffen werden. Die Umgestaltung des Busbahnhofs Oberpleis muss aufgrund der gesetzlichen Vorgaben zudem barrierefrei erfolgen.
Darüber hinaus müssen die Festlegungen aus dem Mobilstationenkonzept des RSK integriert werden. Die Ansätze wurden aufgrund des aktuellen Kosten- und Zeitplanes für die Haushaltsplanung angepasst.
Die Detailplanung soll durch die Arbeitsgruppe Ortsentwicklung Oberpleis auf Basis einer konkreten Ingenieurplanung begleitet werden. Der barrierefreie Ausbau des ZOB kann voraussichtlich über die Investitionsförderung von go.Rheinland gefördert werden. Die Förderquote liegt bei i.d.R. 90 % der förderfähigen Kosten. Mit der Auszahlung möglicher Fördermittel ist jedoch erst nach Abschluss der Gesamtmaßnahme zu rechnen, so dass für die mittelfristige Finanzplanung noch keine Ansätze vorzusehen sind. Inwieweit weitere Fördermittel genutzt werden können, wird zu gegebener Zeit anhand der dann verfügbaren Förderkulisse geprüft.

Produktgruppe 0902 Baulandumlegung

Produktgruppenbeschreibung

Die Baulandumlegung ist ein Grundstücksneuordnungsverfahren mit dem Ziel, auf der Grundlage eines Bebauungsplans Bauland bereitzustellen, und zwar im Rahmen einer erstmaligen Erschließung oder aber im Rahmen einer Neuordnung von bereits bebauten oder brachliegenden Grundstücken.

Sachziele

- Schaffung privater und gewerblicher Baugrundstücke
- Erschließung von Bauland

Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen

- Anzahl der Umlegungsverfahren
- Fläche der Umlegungsgebiete

Zugeordnete Produkte	Verantwortliche Organisationseinheit und Person
09020100 Baulandumlegung	Stabsstelle Recht, Umlegung und Versicherungen, Heike Jüngling

Teilergebnisplan Produktgruppe 0902 Baulandumlegung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
07	Sonstige ordentliche Erträge	0	53	0	0	0	0
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	0	42	0	0	0	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	0	11	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	0	53	0	0	0	0
11	Personalaufwendungen	-7.815	-8.252	-8.866	-9.043	-9.224	-9.408
501101	Bezüge der Beamten	-3.560	-4.525	-4.670	-4.763	-4.859	-4.956
505101	Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-4.432	-3.681	-4.214	-4.298	-4.384	-4.472
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	79	-26	10	11	11	12
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	98	-19	8	8	8	8
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	-21.000	0	0	0
529190	Übrige Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0	0	-21.000	0	0	0
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-7.815	-8.252	-29.866	-9.043	-9.224	-9.408
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-7.815	-8.199	-29.866	-9.043	-9.224	-9.408
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-7.815	-8.199	-29.866	-9.043	-9.224	-9.408
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-7.815	-8.199	-29.866	-9.043	-9.224	-9.408
29	Teilergebnis (26+27+28)	-7.815	-8.199	-29.866	-9.043	-9.224	-9.408

Erläuterungen Produktgruppe 0902:

529190 Übrige Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen
Für das Umlageverfahren „Am Limperichsberg – Teilbereich A werden noch 21.000 Euro benötigt. Mittelfristig ist es derzeit nicht geplant, ein Umlegungsverfahren durchzuführen, da hohe Aufwendungen für ein Umlageverfahren entstehen und diese erst nach Ende eines Verfahrens von den Eigentümern erstattet werden.

Teilfinanzplan Produktgruppe 0902 Baulandumlegung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
10	- Personalauszahlungen	-3.560	-4.525	-4.670	-4.763	-4.859	-4.956
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.544	0	-21.000	0	0	0
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-6.104	-4.525	-25.670	-4.763	-4.859	-4.956
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9+16)	-6.104	-4.525	-25.670	-4.763	-4.859	-4.956

Produktbereich 10 Bauen und Wohnen

Zugeordnete Produktgruppen

1001	Maßnahmen der Bauaufsicht
1002	Denkmalschutz und Denkmalpflege
1003	Wohnungswesen

Teilergebnisplan Produktbereich 10 Bauen und Wohnen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	30.000	32.527	0	0	0	0
414190	Übrige Landeszuweisungen	30.000	30.000	0	0	0	0
416190	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	0	2.527	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	201.895	270.700	268.800	268.800	268.800	268.800
431101	Verw.Geb. - Ordnungsverwaltung	1.374	0	0	0	0	0
431102	Verw.Geb. - Bauverwaltung	199.045	250.000	248.000	248.000	248.000	248.000
431106	Kostenerstattungen für ordnungsbehördl. Maßnahmen	581	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
431190	Verw.Geb. - Übrige	895	700	800	800	800	800
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-429	0	0	0	0	0
441102	Nutzungsentschädigungen JCS Kgsw.	-429	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.116	1.910	1.910	1.910	1.910	1.910
448190	Erstattungen vom Land	1.911	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700
448590	Erstattg v. verbd. Untern., Beteilig., Sonderverm.	205	210	210	210	210	210
07	Sonstige ordentliche Erträge	-37.152	42.656	30.000	30.000	30.000	30.000
456190	Übrige Buß- und Zwangsgelder	-37.152	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	0	10.492	0	0	0	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	0	2.164	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	196.429	347.792	300.710	300.710	300.710	300.710
11	Personalaufwendungen	-972.708	-1.049.204	-960.663	-990.273	-1.009.997	-1.030.107
501101	Bezüge der Beamten	-195.816	-216.111	-175.136	-178.639	-182.211	-185.856
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-525.641	-596.079	-548.825	-567.822	-579.178	-590.762
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-46.954	-49.916	-44.839	-46.391	-47.319	-48.265
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-103.764	-128.609	-121.290	-125.489	-127.998	-130.558
505101	Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-83.679	-49.688	-67.886	-69.244	-70.628	-72.041
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-16.574	-5.578	-1.532	-1.511	-1.489	-1.444
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-280	-3.222	-1.155	-1.179	-1.173	-1.182
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.866	-15.804	-8.200	-6.900	-6.900	-6.900
522190	Übrige Unterhaltung d. sonst. unbewegl. Vermögens	0	-10.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
525101	Wartung und Reparatur der Fahrzeuge	0	-1.000	0	0	0	0
525103	Fahrzeugsteuern	0	-100	0	0	0	0
525104	Fahrzeugversicherungen	0	-1.304	0	0	0	0
526102	Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-1.472	-2.900	-2.700	-1.400	-1.400	-1.400
526106	Dienst- u. Schutzkleidung, persönliche Ausrüstung	-1.267	-500	-500	-500	-500	-500
529190	Übrige Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	-1.127	0	0	0	0	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-5.381	-20.028	-4.774	-2.088	-9	-9
571101	Abschreibungen auf Sachanlagen	-5.381	-20.028	-4.774	-2.088	-9	-9
15	Transferaufwendungen	-25.268	-50.000	0	0	0	0
531790	Zusch. an priv. Untern. f. lfd. Zwecke	-25.268	-50.000	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-45	-45.900	-31.200	-21.200	-21.200	-21.200
542990	Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	0	-45.800	-31.100	-21.100	-21.100	-21.100
547390	Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	-45	-100	-100	-100	-100	-100
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-1.007.268	-1.180.936	-1.004.837	-1.020.461	-1.038.106	-1.058.217
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-810.838	-833.144	-704.127	-719.751	-737.396	-757.507
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-810.838	-833.144	-704.127	-719.751	-737.396	-757.507
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-810.838	-833.144	-704.127	-719.751	-737.396	-757.507

Teilergebnisplan Produktbereich 10 Bauen und Wohnen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	-3.579	0	0	0	0
581190	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	-3.579	0	0	0	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	-810.838	-836.723	-704.127	-719.751	-737.396	-757.507

Teilfinanzplan Produktbereich 10 Bauen und Wohnen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	18.652	30.000	0	0	0	0
04	+ Öff.-rechtl. Leistungsentgelte	211.457	270.700	268.800	268.800	268.800	268.800
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2.116	1.910	1.910	1.910	1.910	1.910
07	+ Sonstige Einzahlungen	1.362	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	233.587	332.610	300.710	300.710	300.710	300.710
10	- Personalauszahlungen	-872.175	-990.715	-890.091	-918.340	-936.706	-955.441
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-4.399	-15.804	-8.200	-6.900	-6.900	-6.900
14	- Transferauszahlungen	-31.087	-50.000	0	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	0	-45.800	-31.100	-21.100	-21.100	-21.100
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-907.661	-1.102.319	-929.391	-946.340	-964.706	-983.441
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9+16)	-674.074	-769.709	-628.681	-645.630	-663.996	-682.731
22	+ Sonstige Investitionseinz.	570	580	571	571	571	571
23	= Summe invest. Einzahlungen	570	580	571	571	571	571
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23+30)	570	580	571	571	571	571

Produktgruppe 1001 Maßnahmen der Bauaufsicht

Produktgruppenbeschreibung

In dieser Gruppe sind die Leistungen, die Baumaßnahmen begleiten, erfasst wie z.B. die Bearbeitung von Anträgen auf Erteilung einer Baugenehmigung oder eines Freistellungsbescheides, die Bauberatung, die Bauüberwachung sowie die Bauabnahme.

Sachziele

- Erteilung rechtmäßiger Baugenehmigungen oder Vorbescheide
- Zügige Bearbeitung von Anträgen
- Überwachung der ordnungsgemäßen Errichtung, Änderung, Nutzung und des 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		Verantwortliche Organisationseinheit und Person
10010100	Maßnahmen der Bauaufsicht	Geschäftsbereich Planen und Bauen, Anya Geider
10010300	Bauberatung / Beratung zu Subventionsprogrammen	Geschäftsbereich Planen und Bauen, Anya Geider

Teilergebnisplan Produktgruppe 1001 Maßnahmen der Bauaufsicht

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	2.527	0	0	0	0
416190	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	0	2.527	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	200.200	262.000	260.000	260.000	260.000	260.000
431101	Verw.Geb. - Ordnungsverwaltung	1.374	0	0	0	0	0
431102	Verw.Geb. - Bauverwaltung	198.245	242.000	240.000	240.000	240.000	240.000
431106	Kostenerstattungen für ordnungsbehördl. Maßnahmen	581	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-429	0	0	0	0	0
441102	Nutzungsentschädigungen JCS Kgsw.	-429	0	0	0	0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	-37.152	39.839	30.000	30.000	30.000	30.000
456190	Übrige Buß- und Zwangsgelder	-37.152	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	0	7.911	0	0	0	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	0	1.928	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	162.619	304.366	290.000	290.000	290.000	290.000
11	Personalaufwendungen	-845.361	-937.229	-826.667	-852.463	-869.433	-886.733
501101	Bezüge der Beamten	-155.262	-173.268	-127.137	-129.679	-132.273	-134.918
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-467.988	-543.396	-489.292	-506.227	-516.352	-526.679
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-42.087	-45.504	-39.975	-41.359	-42.186	-43.030
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-92.064	-117.242	-108.133	-111.876	-114.114	-116.396
505101	Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-71.202	-49.678	-58.893	-60.071	-61.272	-62.498
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-16.374	-5.124	-1.822	-1.808	-1.794	-1.757
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-386	-3.015	-1.416	-1.443	-1.443	-1.456
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.866	-4.904	-2.500	-1.500	-1.500	-1.500
525101	Wartung und Reparatur der Fahrzeuge	0	-1.000	0	0	0	0
525103	Fahrzeugsteuern	0	-100	0	0	0	0
525104	Fahrzeugversicherungen	0	-1.304	0	0	0	0
526102	Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-1.472	-2.000	-2.000	-1.000	-1.000	-1.000
526106	Dienst- u. Schutzkleidung, persönliche Ausrüstung	-1.267	-500	-500	-500	-500	-500
529190	Übrige Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	-1.127	0	0	0	0	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-5.381	-7.528	-4.774	-2.088	-9	-9
571101	Abschreibungen auf Sachanlagen	-5.381	-7.528	-4.774	-2.088	-9	-9
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-35	-25.100	-26.100	-21.100	-21.100	-21.100
542990	Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	0	-25.000	-26.000	-21.000	-21.000	-21.000
547390	Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	-35	-100	-100	-100	-100	-100
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-854.643	-974.761	-860.041	-877.151	-892.043	-909.343
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-692.024	-670.395	-570.041	-587.151	-602.043	-619.343
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-692.024	-670.395	-570.041	-587.151	-602.043	-619.343
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-692.024	-670.395	-570.041	-587.151	-602.043	-619.343
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	-2.517	0	0	0	0
581190	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	-2.517	0	0	0	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	-692.024	-672.912	-570.041	-587.151	-602.043	-619.343

Erläuterungen Produktgruppe 1001:

431102 Verwaltungsgebühren - Bauverwaltung
Für die Prüfung von Bauantragsunterlagen sowie die Erteilung einer Baugenehmigung erhebt die Verwaltung nach der Allgemeinen Verwaltungsgebührenordnung des Landes Nordrhein-Westfalen Gebühren. Es handelt sich um einen prognostizierten Ansatz.

431106 Kostenerstattungen für ordnungsbehördliche Maßnahmen
Es handelt sich um einen geschätzten Ansatz für Erstattungen für ordnungsbehördliche Ersatzvornahmen. Ob ordnungsbehördliche Maßnahmen erforderlich werden, ist nicht voraussehbar. Der Ansatz wurde analog der Aufwendungen unter dem Sachkonto 542990 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten geplant.

456190 Übrige Buß- und Zwangsgelder
Dieser Ansatz beinhaltet die durchschnittlichen Buß- und Zwangsgelder im Bauordnungsbereich.

526102 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung inklusive Fahrtkosten
Es handelt sich um einen pauschalen Ansatz für Aus- und Fortbildungen inklusive anfallender Fahrtkosten.

526106 Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstung
Da die Baukontrolleure und technischen Angestellten regelmäßig Baustellen aufsuchen müssen, ist entsprechende Arbeitskleidung wie Sicherheitsschuhe, Warnwesten etc. erforderlich. Der Ansatz dient dazu, vorhandene, nicht mehr den Sicherheitsanforderungen entsprechende Arbeitskleidung zu ersetzen.

542990 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten
Es handelt sich um einen Ansatz in Höhe von 20.000 €/Jahr für die Ersatzvornahmen im Rahmen der Gefahrenabwehr. Die voraussichtlichen Ausgaben sind nicht kalkulierbar. Der Ansatz wurde 2024 ff. erstmals von ursprünglich 5.000 € im Jahr 2023 auf 20.000 € erhöht, da sich gezeigt hat, dass der Umfang der Ersatzvornahmen deutlich zugenommen hat. Die Aufwendungen korrespondieren mit den Erträgen unter dem Sachkonto 431106 Kostenerstattungen für ordnungsbehördliche Maßnahmen.
Der Pauschalansatz von 1.000 € im Jahr 2026 ff. für zusätzliche juristische Beratungen wurde eingeplant, da sich gezeigt hat, dass die Ordnungswidrigkeitsverfahren immer komplexer werden und hier insbesondere bei den Ersatzvornahmen und Klageverfahren eine zusätzliche juristische Beratung erforderlich und sinnvoll ist.
Das Onlinezugangsgesetz (OZG) sowie die E-Government-Gesetze verpflichten den Bund, die Länder und Kommunen, ihre Verwaltungsleistungen auch elektronisch über Verwaltungsportale bis Ende 2022 anzubieten, so auch das digitale Baugenehmigungsverfahren. Die Landesregierung Nordrhein-Westfalen unterstützt die Kommunen bei der Digitalisierung des Baugenehmigungsverfahrens und bietet ein digitales Antragssystem über das Bauportal NRW an, an das sich die unteren Bauaufsichtsbehörden des Landes anschließen können. Für den digitalen Anschluss des städtischen Bauamtsprogramms mikropro an das Bauportal NRW wurde für 2026 in der PG 0110 unter Sachkonto 525502 ein Pauschalansatz angemeldet.
Um dem gesetzlichen Auftrag nachkommen zu können, ist es zudem erforderlich perspektivisch das Bauaktenarchiv zu digitalisieren. Hierfür ist aufgrund der Vielzahl der Bauakten nach bisherigen Erkenntnissen ein mittlerer sechsstelliger Betrag erforderlich, der aufgrund der Haushaltslage derzeit nicht in Ansatz gebracht werden kann. Um im Einzelfall jedoch handlungsfähig sein zu können - beispielsweise in Bezug auf die digitale Übersendung von Bauakten ans Gericht im Rahmen von Klageverfahren - wurde in 2026 ein Ansatz von 5.000 € für die Digitalisierung von Bauakten angemeldet.

547390 Wertkorrektur von Forderungen (Niederschlagung, Erlass)
Pauschalansatz für die Niederschlagung von Forderungen.

Teilfinanzplan Produktgruppe 1001 Maßnahmen der Bauaufsicht

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
04	+ Öff.-rechtl. Leistungsentgelte	209.951	262.000	260.000	260.000	260.000	260.000
07	+ Sonstige Einzahlungen	1.362	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	211.313	292.000	290.000	290.000	290.000	290.000
10	- Personalauszahlungen	-757.400	-879.411	-764.537	-789.141	-804.924	-821.023
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.453	-4.904	-2.500	-1.500	-1.500	-1.500
15	- Sonstige Auszahlungen	0	-25.000	-26.000	-21.000	-21.000	-21.000
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-760.853	-909.315	-793.037	-811.641	-827.424	-843.523
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9+16)	-549.540	-617.315	-503.037	-521.641	-537.424	-553.523

Produktgruppe 1002 Denkmalschutz und Denkmalpflege

Produktgruppenbeschreibung
Inhalt ist die Unterschutzstellung erhaltenswerter Gebäude und Anlagen (Bau- und Bodendenkmäler) durch Eintragung in die Denkmalliste sowie Durchführung von Erlaubnisverfahren.
Sachziele
- Sicherstellung von Erhalt, Schutz und Pflege von Bau - und Bodendenkmalen
Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen
- Anzahl der Bau- und Bodendenkmäler

Zugeordnete Produkte	**Verantwortliche Organisationseinheit und Person**
10020100 Denkmalschutz und Denkmalpflege	Geschäftsbereich Planen und Bauen, Anya Geider

Teilergebnisplan Produktgruppe 1002 Denkmalschutz und Denkmalpflege

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	30.000	30.000	0	0	0	0
414190	Übrige Landeszuweisungen	30.000	30.000	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	800	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
431102	Verw.Geb. - Bauverwaltung	800	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
07	Sonstige ordentliche Erträge	0	2.228	0	0	0	0
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	0	2.117	0	0	0	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	0	111	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	30.800	40.228	8.000	8.000	8.000	8.000
11	Personalaufwendungen	-81.463	-61.761	-83.374	-85.448	-87.157	-88.901
501101	Bezüge der Beamten	-40.554	-42.297	-47.207	-48.152	-49.115	-50.097
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-22.430	-14.846	-21.261	-21.997	-22.437	-22.886
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-2.036	-1.243	-1.737	-1.797	-1.833	-1.870
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-4.191	-3.203	-4.699	-4.861	-4.959	-5.058
505101	Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-12.477	-10	-8.993	-9.173	-9.356	-9.543
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	168	-57	254	259	265	270
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	57	-105	270	273	279	283
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	-10.700	-5.500	-5.200	-5.200	-5.200
522190	Übrige Unterhaltung d. sonst. unbewegl. Vermögens	0	-10.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
526102	Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	0	-700	-500	-200	-200	-200
14	Bilanzielle Abschreibungen	0	-12.500	0	0	0	0
571101	Abschreibungen auf Sachanlagen	0	-12.500	0	0	0	0
15	Transferaufwendungen	-25.268	-50.000	0	0	0	0
531790	Zusch. an priv. Untern. f. lfd. Zwecke	-25.268	-50.000	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	-20.000	-5.000	0	0	0
542990	Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	0	-20.000	-5.000	0	0	0
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-106.731	-154.961	-93.874	-90.648	-92.357	-94.101
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-75.931	-114.733	-85.874	-82.648	-84.357	-86.101
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-75.931	-114.733	-85.874	-82.648	-84.357	-86.101
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-75.931	-114.733	-85.874	-82.648	-84.357	-86.101
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	-1.036	0	0	0	0
581190	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	-1.036	0	0	0	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	-75.931	-115.769	-85.874	-82.648	-84.357	-86.101

Erläuterungen Produktgruppe 1002

431102 Verwaltungsgebühren – Bauverwaltung
Es handelt sich um einen prognostizierten Ansatz für Einnahmen aus der Ausstellung von Steuerbescheinigungen nach § 40 DSchG NRW.

522190 Übrige Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens
Hierbei handelt es sich um einen pauschalen Ansatz für Aufwendungen zum Erhalt von städtischen Wegekreuzen und Grabdenkmälern ohne Eigentümer. Der Pauschalansatz von jeweils 10.000 € ist erforderlich, um dringend anstehende Sanierungsarbeiten an Wegekreuzen im Stadtgebiet durchführen zu können.

526102 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung inklusive Fahrtkosten
Es handelt sich um einen pauschalen Ansatz für Aus- und Fortbildungen inklusive anfallender Fahrtkosten.

542990 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten
Voraussetzung für die Eintragung von Denkmälern ist die Feststellung der Denkmaleigenschaft der Objekte und die Erarbeitung von Denkmalbeschreibungen/-begründungen durch das Denkmalfachamt. Zur Unterstützung des Fachamtes bei dieser Tätigkeit wird in 2026 ein Pauschalansatz von 5.000 € zur Erarbeitung entsprechender Fachgutachten angemeldet.

Teilfinanzplan Produktgruppe 1002 Denkmalschutz und Denkmalpflege

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	18.652	30.000	0	0	0	0
04	+ Öff.-rechtl. Leistungsentgelte	700	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	19.352	38.000	8.000	8.000	8.000	8.000
10	- Personalauszahlungen	-69.211	-61.590	-74.905	-76.807	-78.344	-79.910
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-946	-10.700	-5.500	-5.200	-5.200	-5.200
14	- Transferauszahlungen	-31.087	-50.000	0	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	0	-20.000	-5.000	0	0	0
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-101.244	-142.290	-85.405	-82.007	-83.544	-85.110
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9+16)	-81.892	-104.290	-77.405	-74.007	-75.544	-77.110

Produktgruppe 1003 Wohnungswesen

Produktgruppenbeschreibung

Diese Gruppe fasst die Ausstellung von Wohnberechtigungsscheinen bzw. Freistellungen, Bearbeitung von Zinssenkungsanträgen, Endabwicklung von Arbeitgeberdarlehen, Vergabe von Wohnungsbaudarlehen, Prüfung der Einhaltung der Zweckbindung öffentlich geförderten Wohnungsbaues sowie entsprechende Beratung und Durchführung der Wohnungsaufsicht zusammen.

Sachziele

- Versorgung der Bevölkerung mit adäquatem Wohnraum
- Kontrolle der Mittelbindungen für öff. geförderte Wohnungseinheiten bzw. Instandhaltung von Wohnraum
- Einhaltung der Bindungsauflagen

Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen

Zunächst ohne Vorschlag

Zugeordnete Produkte		Verantwortliche Organisationseinheit und Person
10030100	Personenbezogenes Wohnungswesen	Geschäftsbereich Soziales und Generationen, Yvonne Gozdzik
10030200	Objektbezogenes Wohnungswesen	Geschäftsbereich Soziales und Generationen, Yvonne Gozdzik

Teilergebnisplan Produktgruppe 1003 Wohnungswesen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	895	700	800	800	800	800
431190	Verw.Geb. - Übrige	895	700	800	800	800	800
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.116	1.910	1.910	1.910	1.910	1.910
448190	Erstattungen vom Land	1.911	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700
448590	Erstattg v. verbd. Untern., Beteilig., Sonderverm.	205	210	210	210	210	210
07	Sonstige ordentliche Erträge	0	588	0	0	0	0
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	0	464	0	0	0	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	0	124	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	3.011	3.198	2.710	2.710	2.710	2.710
11	Personalaufwendungen	-45.884	-50.214	-50.622	-52.362	-53.407	-54.473
501101	Bezüge der Beamten	0	-545	-792	-808	-824	-840
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-35.223	-37.837	-38.272	-39.597	-40.389	-41.197
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-2.831	-3.169	-3.127	-3.235	-3.300	-3.366
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-7.510	-8.164	-8.458	-8.751	-8.926	-9.105
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-368	-397	36	38	40	43
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	48	-103	-9	-9	-9	-8
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	-200	-200	-200	-200	-200
526102	Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	0	-200	-200	-200	-200	-200
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-10	-800	-100	-100	-100	-100
542990	Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	0	-800	-100	-100	-100	-100
547390	Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	-10	0	0	0	0	0
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-45.894	-51.214	-50.922	-52.662	-53.707	-54.773
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-42.883	-48.016	-48.212	-49.952	-50.997	-52.063
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-42.883	-48.016	-48.212	-49.952	-50.997	-52.063
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-42.883	-48.016	-48.212	-49.952	-50.997	-52.063
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	-26	0	0	0	0
581190	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	-26	0	0	0	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	-42.883	-48.042	-48.212	-49.952	-50.997	-52.063

Erläuterungen Produktgruppe 1003:

431190 Verwaltungsgebühren - Übrige
Es handelt sich hierbei insbesondere um Verwaltungsgebühren für die Ausstellung von Wohnberechtigungsbescheinigungen. Darüber hinaus werden hier Gebühren für Auskünfte zur Wohnungsbindung und für Zinssenkungsanträge vereinnahmt.

448190 Erstattungen vom Land
Für die Kontrolle von öffentlich geförderten Wohnungen zahlt das Land eine Entschädigung.

448590 Erstattungen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen
Es handelt sich hierbei um Verwaltungskosten für die Gewährung eines Wohnungsbaudarlehens zu Gunsten der WWG der Stadt Königswinter.

526102 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung inklusive Fahrtkosten
Die Mittel werden für den laufenden Fortbildungsbedarf der Mitarbeiter benötigt.

542990 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten
Erstellung Mietgutachten im Streitfall.

Teilfinanzplan Produktgruppe 1003 Wohnungswesen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
04	+ Öff.-rechtl. Leistungsentgelte	806	700	800	800	800	800
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2.116	1.910	1.910	1.910	1.910	1.910
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	2.922	2.610	2.710	2.710	2.710	2.710
10	- Personalauszahlungen	-45.564	-49.714	-50.649	-52.391	-53.439	-54.508
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	-200	-200	-200	-200	-200
15	- Sonstige Auszahlungen	0	-800	-100	-100	-100	-100
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-45.564	-50.714	-50.949	-52.691	-53.739	-54.808
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9+16)	-42.642	-48.104	-48.239	-49.981	-51.029	-52.098
22	+ Sonstige Investitionseinz.	570	580	571	571	571	571
23	= Summe invest. Einzahlungen	570	580	571	571	571	571
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23+30)	570	580	571	571	571	571

Investitionen Produktgruppe 1003 Wohnungswesen

Nr. und Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Ansatz 2026	VE 2027 VE 2028	Plan 2027	Plan 2028 Plan 2029	2006 - 2025 2006 - 2029
I-20-006 Rückflüsse aus Wohnungsbaudarlehen	570	580 571	0 0	571	571 571	13.846 16.130
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	570	580 571	0 0	571	571 571	13.846 16.130

Erläuterungen Investitionen Produktgruppe 1003:

I-20-006 Rückflüsse aus Wohnungsbaudarlehen
Es handelt sich hierbei um die planmäßigen Tilgungsleistungen aus Wohnungsbaudarlehen, die der WWG der Stadt Königswinter und der GWG Rhein-Sieg-Kreis gewährt wurden.

Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung

Zugeordnete Produktgruppen

1101	Abfallwirtschaft
1102	Elektrizitäts-, Gas- und Wasserversorgung
1103	Abwasserbeseitigung

Teilergebnisplan Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	18.695	3.273	3.273	3.273	3.273	3.273
414090	Übrige Bundeszuweisungen	15.422	0	0	0	0	0
416090	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Bund	3.133	3.133	3.133	3.133	3.133	3.133
416190	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	140	140	140	140	140	140
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	52.976	54.500	53.000	53.500	48.500	48.500
441104	Entschädigung Containerstellplätze	44.845	45.000	44.000	44.500	44.500	44.500
446190	Übrige sonst. privatr. Leistungsentgelte	8.131	9.500	9.000	9.000	4.000	4.000
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.017.860	1.865.000	2.225.000	2.225.000	2.225.000	2.225.000
448290	Erstattungen von Gemeinden/GV	30.344	20.000	25.000	25.000	25.000	25.000
448504	VKE durch AWW	1.987.516	1.845.000	2.200.000	2.200.000	2.200.000	2.200.000
07	Sonstige ordentliche Erträge	1.602.429	1.452.181	1.560.000	1.560.000	1.560.000	1.560.000
451104	Konzessionsabgaben	1.602.429	1.442.000	1.560.000	1.560.000	1.560.000	1.560.000
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	0	5.915	0	0	0	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	0	4.266	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	3.691.960	3.374.954	3.841.273	3.841.773	3.836.773	3.836.773
11	Personalaufwendungen	-1.524.231	-1.571.139	-1.825.554	-1.887.408	-1.924.968	-1.963.290
501101	Bezüge der Beamten	-32.985	-45.245	-44.857	-45.754	-46.669	-47.603
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-1.137.695	-1.129.821	-1.335.904	-1.382.143	-1.409.786	-1.437.981
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-83.858	-94.612	-109.143	-112.921	-115.179	-117.483
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-221.333	-243.767	-295.235	-305.454	-311.563	-317.794
505101	Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-32.680	-26.736	-30.017	-30.617	-31.230	-31.854
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	1.924	-8.547	-677	-632	-586	-511
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-17.605	-22.410	-9.721	-9.887	-9.956	-10.064
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-33.997	-30.051	-27.100	-27.100	-27.100	-27.100
522120	Lfd. Unterhaltung d. sonst. unbewegl. Vermögens.	-5.088	0	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
522190	Übrige Unterhaltung d. sonst. unbewegl. Vermögens	-2.929	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
524101	Aufwendungen für Strom	-2.239	-750	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
524103	Aufwendungen für Wasser	-223	-500	-300	-300	-300	-300
524107	Abwassergebühren	-180	-301	-300	-300	-300	-300
524111	Reinigung	-20.826	-25.000	-21.000	-21.000	-21.000	-21.000
526102	Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-2.513	-500	-500	-500	-500	-500
14	Bilanzielle Abschreibungen	-8.491	-8.491	-8.491	-8.491	-8.491	-8.491
571101	Abschreibungen auf Sachanlagen	-8.491	-8.491	-8.491	-8.491	-8.491	-8.491
15	Transferaufwendungen	0	-11.141	-19.161	-38.321	-95.130	-162.737
531299	RAP-Auflösung Gemeinden/GV	0	-11.141	-19.161	-38.321	-95.130	-162.737
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-41.019	-11.220	-11.500	-11.500	-1.500	-1.500
542990	Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-41.019	-10.500	-10.500	-10.500	-500	-500
545790	Erstatt. aus lfd. Verw.tätigkeit an priv. Untern.	0	-720	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-1.607.739	-1.632.041	-1.891.806	-1.972.820	-2.057.188	-2.163.118
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	2.084.221	1.742.912	1.949.467	1.868.953	1.779.585	1.673.655
19	Finanzerträge	971.000	944.000	912.000	861.000	855.000	848.000
461503	Zinserträge Sondervermögen	971.000	944.000	912.000	861.000	855.000	848.000
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	558	0	0	0	0	0
551101	Zinsaufwendungen Land	558	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis (19+20)	971.558	944.000	912.000	861.000	855.000	848.000
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	3.055.779	2.686.912	2.861.467	2.729.953	2.634.585	2.521.655

Teilergebnisplan Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	3.055.779	2.686.912	2.861.467	2.729.953	2.634.585	2.521.655
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	32.800	32.800	0	0	0	0
481190	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	32.800	32.800	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-849.214	-563.205	0	0	0	0
581190	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-849.214	-563.205	0	0	0	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	2.239.366	2.156.508	2.861.467	2.729.953	2.634.585	2.521.655

Teilfinanzplan Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	15.422	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtl. Leistungsentgelte	60.210	54.500	53.000	53.500	48.500	48.500
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2.163.486	1.865.000	2.225.000	2.225.000	2.225.000	2.225.000
07	+ Sonstige Einzahlungen	1.564.723	1.442.000	1.560.000	1.560.000	1.560.000	1.560.000
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	971.000	944.000	912.000	861.000	855.000	848.000
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	4.774.841	4.305.500	4.750.000	4.699.500	4.688.500	4.681.500
10	- Personalauszahlungen	-1.478.104	-1.513.445	-1.785.139	-1.846.272	-1.883.197	-1.920.861
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-27.401	-30.051	-27.100	-27.100	-27.100	-27.100
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	455	0	0	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-17.239	-11.220	-11.500	-11.500	-1.500	-1.500
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.522.289	-1.554.716	-1.823.739	-1.884.872	-1.911.797	-1.949.461
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9+16)	3.252.552	2.750.784	2.926.261	2.814.628	2.776.703	2.732.039
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	-268.250	-397.657	0	-1.160.000	0
30	= Summe invest. Auszahlungen	0	-268.250	-397.657	0	-1.160.000	0
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23+30)	0	-268.250	-397.657	0	-1.160.000	0

Produktgruppe 1101 Abfallwirtschaft

Produktgruppenbeschreibung

Diese Produktgruppe umfasst die Beratung der Bürger in abfallrechtlichen Fragen, die Entgegennahme von Reklamationen bei nicht ordnungsgemäß durchgeführter Abfallentsorgung sowie Organisation und Abrechnung zur Beseitigung wilden Mülls. Zu den bedeutsamen städtischen Altlasten im Stadtgebiet, die auch einer regelmäßigen Überwachung unterliegen, gehören bspw. die ehemaligen Deponien am Steinringer Berg, in Römlinghoven und in Rauschendorf.

Sachziele

- Aufrechterhaltung der öffentlichen Sicherheit und Ordnung sowie der Sauberkeit im Stadtgebiet
- Effiziente Überwachung der Altablagerungen oder Altstandorte

Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen

Zunächst ohne Vorschlag

Zugeordnete Produkte	Verantwortliche Organisationseinheit und Person
11010100 Abfallberatung, wilder Müll und Altlastensanierung	Geschäftsbereich Tief- und Gartenbau, Albert Koch

Teilergebnisplan Produktgruppe 1101 Abfallwirtschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	44.845	45.000	44.000	44.500	44.500	44.500
441104	Entschädigung Containerstellplätze	44.845	45.000	44.000	44.500	44.500	44.500
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	30.344	20.000	25.000	25.000	25.000	25.000
448290	Erstattungen von Gemeinden/GV	30.344	20.000	25.000	25.000	25.000	25.000
07	Sonstige ordentliche Erträge	0	973	0	0	0	0
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	0	778	0	0	0	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	0	195	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	75.189	65.973	69.000	69.500	69.500	69.500
11	Personalaufwendungen	-46.873	-48.711	-58.473	-60.496	-61.701	-62.931
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-36.822	-36.973	-44.945	-46.501	-47.431	-48.379
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-2.912	-3.096	-3.672	-3.799	-3.875	-3.953
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-7.480	-7.977	-9.933	-10.277	-10.482	-10.692
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-8	-192	158	163	169	175
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	350	-473	-81	-83	-82	-82
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	-500	-500	-500	-500	-500
526102	Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	0	-500	-500	-500	-500	-500
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	-500	-500	-500	-500	-500
542990	Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	0	-500	-500	-500	-500	-500
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-46.873	-49.711	-59.473	-61.496	-62.701	-63.931
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	28.316	16.262	9.527	8.004	6.799	5.569
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	558	0	0	0	0	0
551101	Zinsaufwendungen Land	558	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis (19+20)	558	0	0	0	0	0
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	28.874	16.262	9.527	8.004	6.799	5.569
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	28.874	16.262	9.527	8.004	6.799	5.569
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-79.907	-34.451	0	0	0	0
581190	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-79.907	-34.451	0	0	0	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	-51.033	-18.189	9.527	8.004	6.799	5.569

Erläuterungen Produktgruppe 1101:

441104 Entschädigung Containerstellplätze
Für das Aufstellen von Glas- und Altkleidercontainern auf städtischen Flächen werden seitens der Verwertungsunternehmen Pachtzahlungen geleistet. Gemäß der Vereinbarung über die Kostenbeteiligung an Abfallberatung und/oder Stellflächen von Sammelgroßbehältnissen (Altglascontainer) erhält die Stadt Königswinter ein Entgelt in Höhe von 1,00 Euro je Einwohner/ Pro Jahr. Derzeit 41.509,00 Euro. Der Betrag wird jährlich entsprechend angepasst.
Gemäß Sondernutzungserlaubnis (Laufzeit 01.01.2023 – 31.12.2025) vom 21.12.2022 erhält die Stadt Königswinter von der RSAG einen Betrag von 3.450,00 Euro. Die Gebühren sind in der Sondernutzungssatzung festgelegt und eine Erhöhung ist derzeit nicht geplant.

448290 Erstattungen von Gemeinden / Gemeindeverbänden
Es handelt sich um die Erstattung von Aufwendungen im Zuge der Entsorgung von „wildem Müll“ durch den Rhein-Sieg-Kreis.

526102 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung inklusive Fahrtkosten
Es handelt sich um Mittel für Fortbildungen der Mitarbeiter (unter anderem zur Sicherstellung der Einhaltung von neuen Vorgaben und Richtlinien).

542990 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten
Aufwendungen für die regelmäßige Beprobung von ehemaligen städtischen Deponien.

Teilfinanzplan Produktgruppe 1101 Abfallwirtschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
05	+ Privatrechtl. Leistungsentgelte	52.078	45.000	44.000	44.500	44.500	44.500
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	22.220	20.000	25.000	25.000	25.000	25.000
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	74.298	65.000	69.000	69.500	69.500	69.500
10	- Personalauszahlungen	-47.215	-48.046	-58.550	-60.576	-61.788	-63.024
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	-500	-500	-500	-500	-500
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	455	0	0	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	0	-500	-500	-500	-500	-500
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-46.760	-49.046	-59.550	-61.576	-62.788	-64.024
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9+16)	27.538	15.954	9.450	7.924	6.712	5.476

Produktgruppe 1102 Elektrizitäts-, Gas- und Wasserversorgung

Produktgruppenbeschreibung

Die Gemeinden haben ihre öffentlichen Verkehrswege Energieversorgern für die Verlegung und den Betrieb von Leitungen, einschließlich Fernwirkleitungen, zur unmittelbaren Versorgung von Letztverbrauchern im Gemeindegebiet zur Verfügung zu stellen. Für diese Wegenutzung leisten die Energieversorger Konzessionsabgaben.

Sachziele

- Sicherstellung der Versorgung der Bevölkerung mit Gas, Wasser und Strom durch die Vergabe der Nutzungsrechte

Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen

Zunächst ohne Vorschlag

Zugeordnete Produkte		Verantwortliche Organisationseinheit und Person
11020100	Konzessionsabgaben Strom, Gas, Wasser	Geschäftsbereich Tief- und Gartenbau, Albert Koch
11020200	Breitbandversorgung	Geschäftsbereich Tief- und Gartenbau, Albert Koch
11020300	Ladeinfrastruktur Elektromobilität	Geschäftsbereich Tief- und Gartenbau, Albert Koch

Teilergebnisplan Produktgruppe 1102 Elektrizitäts-, Gas- und Wasserversorgung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	15.422	0	0	0	0	0
414090	Übrige Bundeszuweisungen	15.422	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.568	2.000	5.000	5.000	0	0
446190	Übrige sonst. privatr. Leistungsentgelte	4.568	2.000	5.000	5.000	0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	1.602.429	1.442.012	1.560.000	1.560.000	1.560.000	1.560.000
451104	Konzessionsabgaben	1.602.429	1.442.000	1.560.000	1.560.000	1.560.000	1.560.000
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	0	12	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	1.622.419	1.444.012	1.565.000	1.565.000	1.560.000	1.560.000
11	Personalaufwendungen	-1.516	-1.707	-1.864	-1.928	-1.966	-2.005
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-1.250	-1.266	-1.405	-1.453	-1.482	-1.512
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-90	-106	-115	-119	-121	-124
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-163	-273	-310	-321	-328	-334
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	9	-7	-6	-6	-6	-6
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-22	-55	-28	-29	-29	-30
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-5.428	0	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
522120	Lfd. Unterhaltung d. sonst. unbewegl. Vermögens.	-5.088	0	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
524101	Aufwendungen für Strom	-339	0	0	0	0	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-874	-874	-874	-874	-874	-874
571101	Abschreibungen auf Sachanlagen	-874	-874	-874	-874	-874	-874
15	Transferaufwendungen	0	-11.141	-19.161	-38.321	-95.130	-162.737
531299	RAP-Auflösung Gemeinden/GV	0	-11.141	-19.161	-38.321	-95.130	-162.737
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-41.019	-10.000	-10.000	-10.000	0	0
542990	Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-41.019	-10.000	-10.000	-10.000	0	0
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-48.837	-23.721	-32.899	-52.123	-98.970	-166.616
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	1.573.582	1.420.291	1.532.101	1.512.877	1.461.030	1.393.384
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	1.573.582	1.420.291	1.532.101	1.512.877	1.461.030	1.393.384
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	1.573.582	1.420.291	1.532.101	1.512.877	1.461.030	1.393.384
29	Teilergebnis (26+27+28)	1.573.582	1.420.291	1.532.101	1.512.877	1.461.030	1.393.384

Erläuterungen Produktgruppe 1102:

446190 Übrige sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte
Der Ansatz beinhaltet eine Gewinnbeteiligung am Stromverkauf der Ladesäule mit pauschal 5 ct/kWh netto zzgl. der anfallenden Umsatzsteuer. Der Ansatz wurde an das Ergebnis 2024 angepasst. Der Vertrag läuft 2027 aus.

451104 Konzessionsabgaben
Die Gemeinden sind verpflichtet ihre öffentlichen Verkehrswege den Energieversorgern für die Verlegung und den Betrieb von Leitungen im Gemeindegebiet zur Verfügung zu stellen. Für diese Nutzung der öffentlichen Verkehrswege leisten die Versorger Konzessionsabgaben. Für das Jahr 2024 ff. sind Erträge von Konzessionsabgaben für Strom (1.290.000 €), Gas (100.000 €) und Wasser (170.000 €) eingeplant.

522120 Laufende Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens
Zur stufenweisen Umsetzung des Ladeinfrastrukturkonzeptes ist die Erfassung der Auslastung der Ladesäulen erforderlich. Daran wir das Ausbauregime dann angepasst.

531299 RAP-Auflösung Gemeinden / Gemeindeverbände
Hierbei handelt es sich um die Auflösung der geleisteten Zuschüsse für das Projekt „Ausbau der DSL-Versorgung“ (siehe Erläuterungen Teilfinanzplan PG 1102).

542990 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten
10 T€ vertraglich vereinbarter Anteil der Stadt an den Kosten für Bereitstellung und Betrieb der 8 Ladesäulen der Firma Innogy (SV 199/2019 vom 30.09.2019). Der Vertrag läuft 2027 aus.

Teilfinanzplan Produktgruppe 1102 Elektrizitäts-, Gas- und Wasserversorgung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	15.422	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtl. Leistungsentgelte	4.568	2.000	5.000	5.000	0	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	1.564.723	1.442.000	1.560.000	1.560.000	1.560.000	1.560.000
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.584.713	1.444.000	1.565.000	1.565.000	1.560.000	1.560.000
10	- Personalauszahlungen	-1.503	-1.645	-1.830	-1.893	-1.931	-1.970
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-4.409	0	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
15	- Sonstige Auszahlungen	-20.016	-10.000	-10.000	-10.000	0	0
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-25.928	-11.645	-12.830	-12.893	-2.931	-2.970
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9+16)	1.558.785	1.432.355	1.552.170	1.552.107	1.557.069	1.557.030
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	-268.250	-397.657	0	-1.160.000	0
30	= Summe invest. Auszahlungen	0	-268.250	-397.657	0	-1.160.000	0
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23+30)	0	-268.250	-397.657	0	-1.160.000	0

Erläuterungen Teilfinanzplan Produktgruppe 1102:

Nr. 28 Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen
Die Breitbandversorgung im Stadtgebiet soll weiter verbessert werden. Die Ausschreibung der Leistung erfolgt durch den Rhein-Sieg-Kreis und wird öffentlich gefördert. Ein städtischer Eigenanteil in Höhe von 111.407 Euro für bereits durchgeführte Maßnahmen wurde in 2026 veranschlagt.
Es ist beabsichtigt die verbliebenen weißen Flecken und unterversorgten Gewerbegebiete mit Glasfaser erschließen. Eine Förderung wird vertretend für die Kommunen vom Rhein-Sieg-Kreis beantragt. Grundlage hierzu ist ein zwischen den Kommunen und dem RSK geschlossener Kooperationsvertrag. Die Fördersatz beträgt 90 %. Der Kommunale Eigenanteil beträgt 10 % und macht für die in Königswinter geplanten Maßnahmen einen Anteil von 286.250 € aus (Bezugnehmend auf die Sitzung des Haupt-, Personal- und Finanzausschusses in seiner Sitzung vom 09.03.2020 unter der Sitzungsvorlage 53/2020). Dieser Ansatz ist ebenfalls in 2026 veranschlagt.
Im Jahr 2028 wird mit der Abrechnung des 3. Förderprogramms der „hellgrauen Flecken“ gerechnet. Dieses betrifft Privathaushalte und ist mit einem städtischen Eigenanteil (20%) in Höhe von 1.160.000 Euro veranschlagt.

Produktgruppe 1103 Abwasserbeseitigung

Produktgruppenbeschreibung

Die Abwasserbeseitigung im Stadtgebiet erfolgt durch das als eigenbetriebsähnliche Einrichtung geführte Abwasserwerk (AWW) der Stadt Königswinter. In diese Produktgruppe werden somit lediglich die Weiterleitung der Abwassergebührenhilfe, der Zinsanteil aus dem Cross-Border-Leasing-Geschäft an das AWW sowie die Vereinnahmung der Eigenkapitalzinsen ausgewiesen. Darüber hinaus unterhält die Stadt eigene öffentliche Toilettenanlagen oder beteiligt sich an öffentlich zugänglichen Anlagen.

Sachziele

- Umweltschonende und kostengünstige Entsorgung des Abwassers
- Bereitstellung von öffentlichen Toilettenanlagen für die Einwohner/-innen und Gäste der Stadt.

Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen

Zunächst ohne Vorschlag

Zugeordnete Produkte		Verantwortliche Organisationseinheit und Person
11030100	Abwasserbeseitigung	Geschäftsbereich Tief- und Gartenbau, Albert Koch
11030200	Öffentliche Toilettenanlagen	Geschäftsbereich Tief- und Gartenbau, Albert Koch

Teilergebnisplan Produktgruppe 1103 Abwasserbeseitigung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.273	3.273	3.273	3.273	3.273	3.273
416090	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Bund	3.133	3.133	3.133	3.133	3.133	3.133
416190	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	140	140	140	140	140	140
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.564	7.500	4.000	4.000	4.000	4.000
446190	Übrige sonst. privatr. Leistungsentgelte	3.564	7.500	4.000	4.000	4.000	4.000
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.987.516	1.845.000	2.200.000	2.200.000	2.200.000	2.200.000
448504	VKE durch AWW	1.987.516	1.845.000	2.200.000	2.200.000	2.200.000	2.200.000
07	Sonstige ordentliche Erträge	0	9.195	0	0	0	0
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	0	5.124	0	0	0	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	0	4.071	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	1.994.353	1.864.968	2.207.273	2.207.273	2.207.273	2.207.273
11	Personalaufwendungen	-1.475.843	-1.520.720	-1.765.217	-1.824.984	-1.861.301	-1.898.354
501101	Bezüge der Beamten	-32.985	-45.245	-44.857	-45.754	-46.669	-47.603
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-1.099.623	-1.091.582	-1.289.554	-1.334.189	-1.360.873	-1.388.090
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-80.855	-91.410	-105.357	-109.003	-111.183	-113.407
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-213.689	-235.517	-284.991	-294.856	-300.753	-306.768
505101	Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-32.680	-26.736	-30.017	-30.617	-31.230	-31.854
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	1.923	-8.348	-830	-789	-748	-680
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-17.932	-21.882	-9.611	-9.776	-9.845	-9.953
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-28.570	-29.551	-25.600	-25.600	-25.600	-25.600
522190	Übrige Unterhaltung d. sonst. unbewegl. Vermögens	-2.929	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
524101	Aufwendungen für Strom	-1.900	-750	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
524103	Aufwendungen für Wasser	-223	-500	-300	-300	-300	-300
524107	Abwassergebühren	-180	-301	-300	-300	-300	-300
524111	Reinigung	-20.826	-25.000	-21.000	-21.000	-21.000	-21.000
526102	Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-2.513	0	0	0	0	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-7.617	-7.617	-7.617	-7.617	-7.617	-7.617
571101	Abschreibungen auf Sachanlagen	-7.617	-7.617	-7.617	-7.617	-7.617	-7.617
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	-720	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
545790	Erstatt. aus lfd. Verw.tätigkeit an priv. Untern.	0	-720	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-1.512.030	-1.558.609	-1.799.435	-1.859.201	-1.895.518	-1.932.571
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	482.323	306.360	407.838	348.072	311.755	274.702
19	Finanzerträge	971.000	944.000	912.000	861.000	855.000	848.000
461503	Zinserträge Sondervermögen	971.000	944.000	912.000	861.000	855.000	848.000
21	Finanzergebnis (19+20)	971.000	944.000	912.000	861.000	855.000	848.000
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	1.453.323	1.250.360	1.319.838	1.209.072	1.166.755	1.122.702
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	1.453.323	1.250.360	1.319.838	1.209.072	1.166.755	1.122.702
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	32.800	32.800	0	0	0	0
481190	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	32.800	32.800	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-769.307	-528.753	0	0	0	0
581190	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-769.307	-528.753	0	0	0	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	716.817	754.406	1.319.838	1.209.072	1.166.755	1.122.702

Erläuterungen Produktgruppe 1103:

446190 Übrige sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte
Für die Nutzung der öffentlichen Toilettenanlage unterhalb der Drachenbrücke und im Empfangsgebäude Bahnhof Königswinter werden Erträge in Höhe von 4.000 Euro pro Jahr erwartet.

448504 VKE durch AWW
Kalkulation auf Basis der Ist-Abrechnung für 2024.

522190 Übrige Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens
Für die Instandhaltung der öffentlichen Toilettenanlage unterhalb der Drachenbrücke wurde ein Wartungsvertrag abgeschlossen. Der gebildete Ansatz beinhaltet die vertraglich geschuldete Wartungsrate, der verbleibende Ansatzanteil ist für nicht mit dem Wartungsvertrag abgedeckte Instandsetzungen vorgesehen sowie für Wartung und Überwachung der öffentlichen Toilette im Empfangsgebäude Bahnhof Königswinter.

524101 Aufwendungen für Strom
Der Ansatz wurde für die geschätzten Stromaufwendungen der öffentlichen Toilettenanlage unterhalb der Drachenbrücke gebildet.

524103 Aufwendungen für Wasser
Es handelt sich um voraussichtlich benötigte Mittel für die Wasserversorgung der öffentlichen Toilettenanlage unterhalb der Drachenbrücke.

524107 Abwassergebühren
Hier sind die Aufwendungen der anfallenden Abwassergebühren der öffentlichen Toilettenanlage unterhalb der Drachenbrücke veranschlagt.

524111 Reinigung
Ansatz für die voraussichtlich anfallenden Reinigungskosten der öffentlichen Toilettenanlage unterhalb der Drachenbrücke. Nach Beschluss des Bau- und Verkehrsausschusses in der 13. Sitzung vom 22.11.2022 wird der Rhythmus der Unterhaltsreinigung der öffentlichen Toiletten unter der Drachenbrücke ganzjährig auf täglich geändert.

545790 Erstattung aus laufender Verwaltungstätigkeit an private Unternehmen
Beteiligung an den Unterhaltungs- und Aufwandskosten für die öffentliche Nutzung der Toilettenanlage des Restaurants Margarethenkreuz auf der Margarethenhöhe nach Neueröffnung ab 2026.

461503 Zinserträge Sondervermögen
Unter diesem Sachkonto wird die Eigenkapitalverzinsung des Abwasserwerks dargestellt. Durch ein Urteil des OVG Münster wurde die bisherige Vorgehensweise bei der Kalkulation der Eigenkapitalverzinsung für unzulässig erklärt. Inhaltlich sieht das Urteil eine Zinsermittlung statt bisher über einen 50jährigen Durchschnitt nur noch über einen 10jährigen Durchschnittszinssatz vor. Aufgrund einer am 15.12.2022 in Kraft getretenen Änderung des KAG ist für den Wirtschaftsplan ab 2023 und damit im Haushalt ab 2024 ein 30jähriger Durchschnittszinssatz anzuwenden.

Teilfinanzplan Produktgruppe 1103 Abwasserbeseitigung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
05	+ Privatrechtl. Leistungsentgelte	3.564	7.500	4.000	4.000	4.000	4.000
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2.141.266	1.845.000	2.200.000	2.200.000	2.200.000	2.200.000
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	971.000	944.000	912.000	861.000	855.000	848.000
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	3.115.830	2.796.500	3.116.000	3.065.000	3.059.000	3.052.000
10	- Personalauszahlungen	-1.429.386	-1.463.754	-1.724.759	-1.783.802	-1.819.478	-1.855.868
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-22.992	-29.551	-25.600	-25.600	-25.600	-25.600
15	- Sonstige Auszahlungen	2.777	-720	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.449.601	-1.494.025	-1.751.359	-1.810.402	-1.846.078	-1.882.468
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9+16)	1.666.229	1.302.475	1.364.641	1.254.598	1.212.922	1.169.532

Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Zugeordnete Produktgruppen

1201	Öffentliche Verkehrsflächen
1202	Öffentliche Parkplätze
1203	Öffentliche Beleuchtung
1204	Straßenreinigung und Winterdienst
1205	ÖPNV

Teilergebnisplan Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	817.019	1.117.605	995.186	1.193.015	1.518.373	1.685.182
416090	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Bund	62.394	63.274	69.918	68.849	68.848	68.848
416190	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	434.353	719.736	624.770	799.253	1.102.362	1.237.921
416290	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Gem./GV	13.378	13.378	13.378	13.378	13.378	13.378
416790	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v.priv.Unternehm.	289.671	287.867	259.869	259.868	259.869	259.868
416890	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v. übr. Bereichen	17.223	33.350	27.251	51.667	73.917	105.167
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.257.850	1.554.662	1.398.407	1.402.812	1.493.956	1.539.069
432106	Straßenreinigungsgebühren	303.095	305.000	305.000	305.000	305.000	305.000
432114	Parkgebühren	383.454	680.000	550.000	550.000	550.000	550.000
432190	Übrige Gebühren und Entgelte	36.321	20.000	30.000	30.000	30.000	30.000
437101	Ertr. Auflös. SoPo Erschließungsbeiträge n. BBauG	353.656	376.159	333.915	335.304	362.161	396.199
437102	Ertr. Auflös. SoPo Straßenbaubeiträge n. KAG	181.324	173.504	179.492	182.509	246.795	257.870
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	450	225	225	225	225	225
441191	Sonstige Pachterträge	450	225	225	225	225	225
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	245.620	258.000	265.000	265.000	265.000	265.000
448290	Erstattungen von Gemeinden/GV	245.620	258.000	265.000	265.000	265.000	265.000
07	Sonstige ordentliche Erträge	4.019	14.675	3.851	3.851	3.851	3.851
456290	Beitreib.geb., Säumnisz., Stund.- u. Auss.zinsen	0	250	250	250	250	250
457190	Ertr. aus Aufl. von sonstigen SoPo Passivseite	3.601	3.601	3.601	3.601	3.601	3.601
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	0	7.345	0	0	0	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	0	3.480	0	0	0	0
458390	Sonstige nicht zahlungswirks. ord. Erträge	418	0	0	0	0	0
08	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	732.724	715.196	727.293	726.768
471190	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	732.724	715.196	727.293	726.768
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	2.324.958	2.945.168	3.395.393	3.580.098	4.008.697	4.220.095
11	Personalaufwendungen	-1.076.072	-878.555	-1.097.236	-1.134.979	-1.157.566	-1.180.603
501101	Bezüge der Beamten	0	-539	-7.562	-7.714	-7.868	-8.025
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-833.724	-664.147	-833.116	-861.952	-879.191	-896.775
501909	Personalaufw. Aushilfen, Ordnungsdienst, u.a.	-3.635	0	0	0	0	0
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-64.487	-55.616	-68.066	-70.421	-71.830	-73.267
502990	Übrige Vers.kassenbeitr. sonstige Beschäftigte	-277	0	0	0	0	0
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-165.016	-143.295	-184.119	-190.491	-194.301	-198.187
503990	Übrige Gesetzl. SV sonstige Beschäftigte	-1.098	0	0	0	0	0
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-598	-6.625	1.445	1.517	1.588	1.682
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-7.236	-8.333	-5.819	-5.917	-5.964	-6.030
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.187.995	-1.124.250	-1.273.858	-1.222.859	-1.223.360	-1.223.361
522102	Erhaltungsaufwendungen Brücken	-44.796	0	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000
522120	Lfd. Unterhaltung d. sonst. unbewegl. Vermögens.	0	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
522121	Gepl. Erhaltungsaufwendungen sonst. unbewegl. Verm	-940	-50.000	-70.000	-20.000	-20.000	-20.000
524112	Gebäudeversicherungen	-23	-50	-25	-26	-27	-28
524117	Gebühren Straßenoberflächenentwässerung	-1.133.964	-1.065.000	-1.145.133	-1.145.133	-1.145.133	-1.145.133
524190	Übrige Bewirtschaftungsaufwendungen	-59	-2.000	0	0	0	0
525502	Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	-525	0	0	0	0	0
526102	Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-7.689	-6.200	-7.700	-6.700	-7.200	-7.200
14	Bilanzielle Abschreibungen	-3.193.985	-3.287.670	-3.094.196	-3.183.194	-3.546.947	-3.691.693
571101	Abschreibungen auf Sachanlagen	-3.193.985	-3.287.670	-3.093.404	-3.182.402	-3.546.155	-3.690.901

Teilergebnisplan Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
571104	Abschreibung der Bilanzierungshilfe gemäß NKF-CUIG	0	0	-792	-792	-792	-792
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-29.002	-21.225	-17.220	-17.220	-17.220	-17.220
542290	Übrige Mieten/Pachten	-1.107	-1.125	-1.120	-1.120	-1.120	-1.120
542990	Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-26.654	-20.000	-16.000	-16.000	-16.000	-16.000
543190	Übrige Geschäftsaufwendungen	-485	0	0	0	0	0
547390	Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	-756	-100	-100	-100	-100	-100
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-5.487.054	-5.311.700	-5.482.510	-5.558.251	-5.945.093	-6.112.877
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-3.162.095	-2.366.532	-2.087.117	-1.978.153	-1.936.396	-1.892.783
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-3.162.095	-2.366.532	-2.087.117	-1.978.153	-1.936.396	-1.892.783
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-3.162.095	-2.366.532	-2.087.117	-1.978.153	-1.936.396	-1.892.783
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-4.224.789	-3.613.619	0	0	0	0
581190	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-4.224.789	-3.613.619	0	0	0	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	-7.386.885	-5.980.151	-2.087.117	-1.978.153	-1.936.396	-1.892.783

Teilfinanzplan Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
04	+ Öff.-rechtl. Leistungsentgelte	705.358	1.005.000	885.000	885.000	885.000	885.000
05	+ Privatrechtl. Leistungsentgelte	450	225	225	225	225	225
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	185.381	258.000	265.000	265.000	265.000	265.000
07	+ Sonstige Einzahlungen	3.880	250	250	250	250	250
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	895.069	1.263.475	1.150.475	1.150.475	1.150.475	1.150.475
10	- Personalauszahlungen	-1.068.238	-863.596	-1.092.863	-1.130.579	-1.153.190	-1.176.254
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.336.643	-1.124.250	-1.273.858	-1.222.859	-1.223.360	-1.223.361
15	- Sonstige Auszahlungen	-21.752	-21.125	-17.120	-17.120	-17.120	-17.120
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-2.426.633	-2.008.971	-2.383.841	-2.370.558	-2.393.670	-2.416.735
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9+16)	-1.531.564	-745.496	-1.233.366	-1.220.083	-1.243.195	-1.266.260
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.040.665	1.623.596	2.968.000	3.725.000	6.449.400	6.480.000
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	146.580	4.213.000	1.203.500	192.000	3.332.500	2.884.100
23	= Summe invest. Einzahlungen	2.187.245	5.836.596	4.171.500	3.917.000	9.781.900	9.364.100
24	- Auszahlg. f. d. Erwerb v. Grundstücken u. Geb.	-195.200	-109.900	-149.900	-149.900	-149.900	-149.900
25	- Auszahlg. für Baumaßnahmen	-3.222.851	-10.566.900	-16.970.900	-15.961.900	-12.635.900	-7.096.900
	(Verpflichtungsermächtigungen)				(-5.300.000)	(-2.400.000)	
26	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-168.481	-459.000	-579.000	-476.500	-159.000	-169.000
30	= Summe invest. Auszahlungen	-3.586.532	-11.135.800	-17.699.800	-16.588.300	-12.944.800	-7.415.800
	(Verpflichtungsermächtigungen)				(-5.300.000)	(-2.400.000)	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23+30)	-1.399.287	-5.299.204	-13.528.300	-12.671.300	-3.162.900	1.948.300
	(Verpflichtungsermächtigungen)				(-5.300.000)	(-2.400.000)	

Produktgruppe 1201 Öffentliche Verkehrsflächen

Produktgruppenbeschreibung

Die öffentlichen Verkehrsflächen beinhalten den Betrieb und die Unterhaltung des städtischen Straßennetzes einschließlich der Wirtschaftswege und der Parkplatzanlagen sowie die Durchführung aller investiven Maßnahmen im Straßenbau und Erschließungsbereich. Darüber hinaus wird hier die Erstellung von Lärmschutzanlagen erfasst.

Sachziele

- Bereitstellung funktionsgerechter und sicherer Verkehrsanlagen

Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen

- Gesamtlänge Straßennetz in km
- Unterhaltungskosten pro m

Zugeordnete Produkte		Verantwortliche Organisationseinheit und Person
12010100	Bereitstellung von Gemeindestraßen, Wegen und Brückenbauwerken	Geschäftsbereich Tief- und Gartenbau, Albert Koch

Teilergebnisplan Produktgruppe 1201 Öffentliche Verkehrsflächen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	774.513	1.051.936	919.657	1.074.929	1.361.073	1.496.813
416090	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Bund	61.995	62.876	69.520	68.450	68.450	68.450
416190	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	410.263	694.136	571.269	727.611	1.013.755	1.149.495
416290	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Gem./GV	13.378	13.378	13.378	13.378	13.378	13.378
416790	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v.priv.Unternehm.	284.080	284.069	254.123	254.123	254.123	254.123
416890	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v. übr. Bereichen	4.796	-2.523	11.367	11.367	11.367	11.367
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	548.292	546.146	511.137	514.737	600.206	642.735
432190	Übrige Gebühren und Entgelte	36.321	20.000	30.000	30.000	30.000	30.000
437101	Ertr. Auflös. SoPo Erschließungsbeiträge n. BBauG	346.244	369.459	327.394	329.227	353.446	386.451
437102	Ertr. Auflös. SoPo Straßenbaubeiträge n. KAG	165.727	156.687	153.743	155.510	216.760	226.285
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	450	225	225	225	225	225
441191	Sonstige Pachterträge	450	225	225	225	225	225
07	Sonstige ordentliche Erträge	0	7.878	250	250	250	250
456290	Beitreib.geb., Säumnisz., Stund.- u. Auss.zinsen	0	250	250	250	250	250
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	0	5.652	0	0	0	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	0	1.976	0	0	0	0
08	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	650.756	646.516	623.580	478.858
471190	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	650.756	646.516	623.580	478.858
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	1.323.255	1.606.185	2.082.026	2.236.657	2.585.334	2.618.881
11	Personalaufwendungen	-635.331	-556.097	-690.779	-714.530	-728.754	-743.261
501101	Bezüge der Beamten	0	-487	-6.858	-6.995	-7.135	-7.277
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-491.252	-420.125	-523.866	-541.998	-552.838	-563.895
501909	Personalaufw. Aushilfen, Ordnungsdienst, u.a.	-2.423	0	0	0	0	0
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-38.232	-35.182	-42.800	-44.281	-45.167	-46.070
502990	Übrige Vers.kassenbeitr. sonstige Beschäftigte	-185	0	0	0	0	0
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-97.225	-90.645	-115.774	-119.782	-122.177	-124.621
503990	Übrige Gesetzl. SV sonstige Beschäftigte	-732	0	0	0	0	0
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-72	-4.519	1.741	1.802	1.864	1.941
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-5.210	-5.139	-3.223	-3.277	-3.302	-3.339
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.187.913	-1.120.000	-1.272.633	-1.221.633	-1.222.133	-1.222.133
522102	Erhaltungsaufwendungen Brücken	-44.796	0	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000
522121	Gepl. Erhaltungsaufwendungen sonst. unbewegl. Verm	-940	-50.000	-70.000	-20.000	-20.000	-20.000
524117	Gebühren Straßenoberflächenentwässerung	-1.133.964	-1.065.000	-1.145.133	-1.145.133	-1.145.133	-1.145.133
525502	Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	-525	0	0	0	0	0
526102	Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-7.689	-5.000	-7.500	-6.500	-7.000	-7.000
14	Bilanzielle Abschreibungen	-2.845.642	-2.937.070	-2.635.675	-2.703.753	-2.986.222	-3.100.036
571101	Abschreibungen auf Sachanlagen	-2.845.642	-2.937.070	-2.634.883	-2.702.961	-2.985.430	-3.099.243
571104	Abschreibung der Bilanzierungshilfe gemäß NKF-CUIG	0	0	-792	-792	-792	-792
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-16.125	-20.225	-11.230	-11.230	-11.230	-11.230
542290	Übrige Mieten/Pachten	-225	-225	-230	-230	-230	-230
542990	Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-15.415	-20.000	-11.000	-11.000	-11.000	-11.000
543190	Übrige Geschäftsaufwendungen	-485	0	0	0	0	0
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-4.685.011	-4.633.392	-4.610.317	-4.651.146	-4.948.339	-5.076.659
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-3.361.756	-3.027.207	-2.528.291	-2.414.489	-2.363.005	-2.457.778
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-3.361.756	-3.027.207	-2.528.291	-2.414.489	-2.363.005	-2.457.778

Teilergebnisplan Produktgruppe 1201 Öffentliche Verkehrsflächen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-3.361.756	-3.027.207	-2.528.291	-2.414.489	-2.363.005	-2.457.778
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-2.536.321	-2.255.590	0	0	0	0
581190	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-2.536.321	-2.255.590	0	0	0	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	-5.898.078	-5.282.797	-2.528.291	-2.414.489	-2.363.005	-2.457.778

Erläuterungen Produktgruppe 1201:

432190 Übrige Gebühren und Entgelte
Es handelt sich um Erträge aus Sondernutzungsgebühren.

441191 Sonstige Pachterträge
Es handelt sich um Erträge aus Gebühren für die Sondernutzung von Wegeseitengräben.

456290 Beitreibungsgebühren, Säumniszuschläge, Stundungs- und Aussetzungszinsen
Es handelt sich um Erträge aus anfallenden Stundungszinsen von Straßenbaubeiträgen.

522102 Erhaltungsaufwendungen Brücken
Hierbei handelt es sich um die vorgeschriebene turnusmäßige Überprüfung der städtischen Brücken und die daraus resultierenden, zeitnahen Sanierungsmaßnahmen.

522121 Geplante Erhaltungsaufwendungen des sonstigen unbeweglichen Vermögens
Ein Ansatz in Höhe von 20.000 € dient der Sanierung von Radwegen. Eine Erhöhung des Ansatzes erscheint derzeit nicht erforderlich, da die Maßnahmen meist investiv zu veranschlagen sind.
Weitere 50.000 € sind für die Sicherung des Stollens „Terrassenweg“ vorgesehen. Der bergmännische Hohlraum unter dem Terrassenweg muss gesichert werden, um Schäden für die Anwohner zu verhindern (Verkehrssicherungspflicht).

524117 Gebühren Straßenoberflächenentwässerung
Es handelt sich um die an das Abwasserwerk abzuführenden Kanalgebühren für die Oberflächenentwässerung der städtischen Straßen und solcher Straßen der überörtlichen Baulastträger, für die Vereinbarungen nach den Ortsdurchfahrtsrichtlinien bestehen. Die Ermittlung des Betrages erfolgte auf der Grundlage der fortgeschriebenen Straßenflächen und unter Berücksichtigung der derzeit geltenden Gebührensätze.

526102 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung inklusive Fahrtkosten
Es handelt sich um Mittel für Fortbildungen der Mitarbeiter der Technischen Verwaltung (unter anderem zur Sicherstellung der Einhaltung von neuen Vorgaben und Gesetze).

542290 Übrige Mieten und Pachten
Pachtaufwendungen für Wendeanlage Tannenbergweg an VVS und für Rheinufer (Fähranleger) an BLB NRW.

542990 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten
Web-Portal zur Veröffentlichung der Ergebnisse des Wirtschaftswegekonzeptes

Teilfinanzplan Produktgruppe 1201 Öffentliche Verkehrsflächen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
04	+ Öff.-rechtl. Leistungsentgelte	22.972	20.000	30.000	30.000	30.000	30.000
05	+ Privatrechtl. Leistungsentgelte	450	225	225	225	225	225
07	+ Sonstige Einzahlungen	3.735	250	250	250	250	250
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	27.157	20.475	30.475	30.475	30.475	30.475
10	- Personalauszahlungen	-630.049	-546.439	-689.297	-713.055	-727.317	-741.863
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.336.561	-1.120.000	-1.272.633	-1.221.633	-1.222.133	-1.222.133
15	- Sonstige Auszahlungen	-16.125	-20.225	-11.230	-11.230	-11.230	-11.230
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.982.735	-1.686.664	-1.973.160	-1.945.918	-1.960.680	-1.975.226
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9+16)	-1.955.578	-1.666.189	-1.942.685	-1.915.443	-1.930.205	-1.944.751
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.007.541	308.596	2.476.000	2.749.000	5.073.400	6.480.000
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	96.769	3.982.000	1.143.500	112.000	3.157.000	2.738.000
23	= Summe invest. Einzahlungen	2.104.310	4.290.596	3.619.500	2.861.000	8.230.400	9.218.000
24	- Auszahlg. f. d. Erwerb v. Grundstücken u. Geb.	-195.200	-109.900	-149.900	-149.900	-149.900	-149.900
25	- Auszahlg. für Baumaßnahmen	-2.924.806	-9.202.900	-15.824.900	-14.495.900	-11.389.900	-5.850.900
	(Verpflichtungsermächtigungen)				(-5.300.000)	(-2.400.000)	
26	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-38.006	0	0	0	0	0
30	= Summe invest. Auszahlungen	-3.158.012	-9.312.800	-15.974.800	-14.645.800	-11.539.800	-6.000.800
	(Verpflichtungsermächtigungen)				(-5.300.000)	(-2.400.000)	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23+30)	-1.053.702	-5.022.204	-12.355.300	-11.784.800	-3.309.400	3.217.200
	(Verpflichtungsermächtigungen)				(-5.300.000)	(-2.400.000)	

Investitionen Produktgruppe 1201 Öffentliche Verkehrsflächen

Nr. und Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Ansatz 2026	VE 2027 VE 2028	Plan 2027	Plan 2028 Plan 2029	2006 - 2025 2006 - 2029
I-23-003 Grunderwerb für Straßen	-195.200	-100.000 -140.000	0 0	-140.000	-140.000 -140.000	-1.173.025 -1.733.025
07 + Sonstige Einzahlungen	0	0 0	0 0	0	0 0	3.119 3.119
19 + Einzahlungen a. d. Veräußerung von Sachanlagen	0	0 0	0 0	0	0 0	82.775 82.775
24 - Auszahlg. f. d. Erwerb v. Grundstücken u. Geb.	-195.200	-100.000 -140.000	0 0	-140.000	-140.000 -140.000	-1.258.918 -1.818.918
I-66-010 Vermessungen im Zuge von Straßengrunderwerb	0	-9.900 -9.900	0 0	-9.900	-9.900 -9.900	-77.577 -117.177
19 + Einzahlungen a. d. Veräußerung von Sachanlagen	0	0 0	0 0	0	0 0	730 730
24 - Auszahlg. f. d. Erwerb v. Grundstücken u. Geb.	0	-9.900 -9.900	0 0	-9.900	-9.900 -9.900	-12.564 -52.164
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	0 0	0 0	0	0 0	-65.743 -65.743
I-66-015 Planungskosten Straßenbau	0	-9.900 -9.900	0 0	-9.900	-9.900 -9.900	-46.557 -86.157
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	-9.900 -9.900	0 0	-9.900	-9.900 -9.900	-46.557 -86.157
I-66-016 Erneuerung bituminöser Fahrbahndecken	-56.215	-50.000 -50.000	0 0	-50.000	-50.000 -50.000	-2.911.907 -3.111.907
18 + Einzahlungen aus Zuwend. f. Investitionsmaßn.	0	0 0	0 0	0	0 0	171.240 171.240
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	-56.215	-50.000 -50.000	0 0	-50.000	-50.000 -50.000	-3.083.147 -3.283.147
I-66-018 Ausbau Draveler Wiese / Im Eichenfeld	98.447	0 -13.500	0 0	-94.500	0 0	-272.470 -380.470
21 + Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	98.447	0 -13.500	0 0	-94.500	0 0	98.447 -9.553
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	0 0	0 0	0	0 0	-370.917 -370.917
I-66-020 Straßenbau Gewerbegeb. Am Krahfeld/Hünscheider Hof	0	0 276.000	0 0	0	-45.000 0	-294.093 -63.093
21 + Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0 276.000	0 0	0	-45.000 0	316.827 547.827
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	0 0	0 0	0	0 0	-610.919 -610.919
I-66-024 Erstattungszahlung Werkvertrag Im Krahfeld	0	0 -122.000	0 0	0	0 0	0 -122.000
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	0 -122.000	0 0	0	0 0	0 -122.000
I-66-029 Straßenbau im Gebiet B-PLan 60/8 Am Limperichsberg	-29.494	-667.000 -500.000	0 0	0	0 -500.000	-2.076.516 -3.076.516
21 + Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	-13.368	0 0	0 0	0	0 0	1.472.816 1.472.816
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	-16.126	-667.000 -500.000	0 0	0	0 -500.000	-3.549.332 -4.549.332
I-66-035 Ersatzstraße Altstadt und Bahnüberführung	678.348	-500.000 -7.799.000	-2.400.000 -2.400.000	-1.881.000	279.000 3.210.000	-366.908 -6.557.908
18 + Einzahlungen aus Zuwend. f. Investitionsmaßn.	795.515	0 201.000	0 0	1.119.000	3.279.000 3.310.000	2.745.078 10.654.078
24 - Auszahlg. f. d. Erwerb v. Grundstücken u. Geb.	0	0 0	0 0	0	0 0	-1.954 -1.954
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	-117.167	-500.000 -8.000.000	-2.400.000 -2.400.000	-3.000.000	-3.000.000 -100.000	-3.110.031 -17.210.031
I-66-045 Sanierung Rheinuferpromenade Niederdollend. 2. BA	-22.507	-500.000 -100.000	0 0	-1.285.000	-305.000 0	-554.259 -2.244.259
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	-22.507	-500.000 -100.000	0 0	-1.285.000	-305.000 0	-554.259 -2.244.259
I-66-046 Neubau von Brücken	-61.424	-150.000 -280.000	0 0	-320.000	-250.000 -250.000	-1.624.065 -2.724.065
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	-61.424	-150.000 -280.000	0 0	-320.000	-250.000 -250.000	-1.624.065 -2.724.065

Investitionen Produktgruppe 1201 Öffentliche Verkehrsflächen

Nr. und Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Ansatz 2026	VE 2027 VE 2028	Plan 2027	Plan 2028 Plan 2029	2006 - 2025 2006 - 2029
I-66-069 Ausbau Scheurenstraße in Rauschendorf	0	0 -20.000	0 0	-420.000	186.500 0	-37.450 -290.950
21 + Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0 0	0 0	0	526.500 0	0 526.500
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	0 -20.000	0 0	-420.000	-340.000 0	-37.450 -817.450
I-66-071 Ausbau Döttscheider Weg	11.690	0 0	0 0	0	0 0	-659.963 -659.963
21 + Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	11.690	0 0	0 0	0	0 0	520.885 520.885
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	0 0	0 0	0	0 0	-1.180.848 -1.180.848
I-66-089 Ausbau Flurweg	0	-40.000 0	0 0	0	0 0	-60.775 -60.775
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	-40.000 0	0 0	0	0 0	-60.775 -60.775
I-66-091 Ausbau An der Obstwiese	0	0 0	0 0	-6.500	0 0	-53.280 -59.780
21 + Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0 0	0 0	-6.500	0 0	129.645 123.145
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	0 0	0 0	0	0 0	-182.925 -182.925
I-66-094 Kleinere bauliche Maßnahmen an Straßen	0	-35.000 -200.000	0 0	-210.000	-220.000 -230.000	-229.494 -1.089.494
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	-35.000 -200.000	0 0	-210.000	-220.000 -230.000	-229.494 -1.089.494
I-66-096 Ausbau Oberweingartenweg	-373.609	0 0	0 0	0	0 0	-648.880 -648.880
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	-373.609	0 0	0 0	0	0 0	-648.880 -648.880
I-66-097 Umgestaltung Rheinallee / Rheinufer Altstadt	111.014	-2.100.000 -1.000.000	-2.500.000 0	-1.050.000	-1.000.000 -1.050.000	-2.267.994 -6.367.994
18 + Einzahlungen aus Zuwend. f. Investitionsmaßn.	508.052	0 1.700.000	0 0	1.450.000	1.100.000 650.000	518.052 5.418.052
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	-397.038	-2.100.000 -2.700.000	-2.500.000 0	-2.500.000	-2.100.000 -1.700.000	-2.786.046 -11.786.046
I-66-107 Gehweg OD Uthweiler, Siegburger Straße	0	-20.000 -613.000	0 0	0	514.400 0	-34.210 -132.810
18 + Einzahlungen aus Zuwend. f. Investitionsmaßn.	0	0 0	0 0	0	514.400 0	0 514.400
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	-20.000 -613.000	0 0	0	0 0	-34.210 -647.210
I-66-183 Ausbau Königswinterer Straße	-263.160	0 -760.000	-400.000 0	-560.000	0 2.340.000	-1.128.770 -108.770
18 + Einzahlungen aus Zuwend. f. Investitionsmaßn.	0	0 0	0 0	0	0 2.340.000	0 2.340.000
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	-263.160	0 -760.000	-400.000 0	-560.000	0 0	-1.128.770 -2.448.770
I-66-185 Versenkbare Poller Zufahrt Drachenfels	-38.006	0 0	0 0	0	0 0	-38.006 -38.006
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-38.006	0 0	0 0	0	0 0	-38.006 -38.006
I-66-196 Ausbau Rotdornstraße	0	-200.000 0	0 0	0	0 0	-212.338 -212.338
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	-200.000 0	0 0	0	0 0	-212.338 -212.338
I-66-197 Ausbau Propsthofstraße	0	-50.000 0	0 0	-330.000	76.500 0	-50.000 -303.500
21 + Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0 0	0 0	0	526.500 0	0 526.500
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	-50.000 0	0 0	-330.000	-450.000 0	-50.000 -830.000
I-66-214 Ausbau Kleiner Graben	0	0 0	0 0	-30.000	-30.000 -300.000	-11.330 -371.330
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	0 0	0 0	-30.000	-30.000 -300.000	-11.330 -371.330

Investitionen Produktgruppe 1201 Öffentliche Verkehrsflächen

Nr. und Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Ansatz 2026	VE 2027 VE 2028	Plan 2027	Plan 2028 Plan 2029	2006 - 2025 2006 - 2029
I-66-215 Ausbau Andreas-Schlüter-Straße	0	0 0	0 0	0	-20.000 -40.000	0 -60.000
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	0 0	0 0	0	-20.000 -40.000	0 -60.000
I-66-217 Ausbau Friedenstraße	0	-20.000 0	0 0	0	0 0	-20.000 -20.000
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	-20.000 0	0 0	0	0 0	-20.000 -20.000
I-66-218 Ausbau Kaiserstraße	0	-50.000 0	0 0	0	0 0	-50.000 -50.000
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	-50.000 0	0 0	0	0 0	-50.000 -50.000
I-66-219 Ausbau Kapellenweg	0	-119.000 -5.000	0 0	0	0 0	-128.532 -133.532
21 + Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	381.000 0	0 0	0	0 0	381.000 381.000
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	-500.000 -5.000	0 0	0	0 0	-509.532 -514.532
I-66-224 Hauptstraße - Aufwertung Fußgängerzone	0	0 -380.000	0 0	0	0 0	-39.269 -419.269
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	0 -380.000	0 0	0	0 0	0 -380.000
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0	0 0	0 0	0	0 0	-39.269 -39.269
I-66-226 Ausbau Im Burggarten	0	-50.000 -50.000	0 0	-550.000	398.500 0	-66.219 -267.719
21 + Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0 0	0 0	0	418.500 0	0 418.500
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	-50.000 -50.000	0 0	-550.000	-20.000 0	-66.219 -686.219
I-66-250 Ausbau Am Forstkreuz	0	0 0	0 0	0	-50.000 -50.000	0 -100.000
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	0 0	0 0	0	-50.000 -50.000	0 -100.000
I-66-251 Ausbau Einmündung Obere Straße / Siebengebirgsstr.	-173.345	0 0	0 0	0	0 0	-174.054 -174.054
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	-173.345	0 0	0 0	0	0 0	-174.054 -174.054
I-66-256 Ausbau Am Kissel	0	79.000 0	0 0	0	0 -50.000	79.000 29.000
21 + Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	479.000 0	0 0	0	0 0	479.000 479.000
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	-400.000 0	0 0	0	0 -50.000	-400.000 -450.000
I-66-257 Ausbau Kantstraße	0	-20.000 0	0 0	-20.000	-20.000 -23.000	-21.407 -84.407
21 + Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0 0	0 0	0	0 163.000	0 163.000
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	-20.000 0	0 0	-20.000	-20.000 -186.000	-21.407 -247.407
I-66-258 Ausbau Ladestraße	0	411.000 0	0 0	0	0 -100.000	355.939 255.939
21 + Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	1.296.000 0	0 0	0	0 0	1.296.000 1.296.000
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	-885.000 0	0 0	0	0 -100.000	-940.061 -1.040.061
I-66-263 Ausbau Radwegenetz	-275.921	-681.404 -250.000	0 0	-1.250.000	-1.500.000 -1.500.000	-1.100.107 -5.600.107
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-940	0 0	0 0	0	0 0	-940 -940
18 + Einzahlungen aus Zuwend. f. Investitionsmaßn.	236.600	68.596 500.000	0 0	0	0 0	305.196 805.196
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	-511.581	-750.000 -750.000	0 0	-1.250.000	-1.500.000 -1.500.000	-1.404.363 -6.404.363

Investitionen Produktgruppe 1201 Öffentliche Verkehrsflächen

Nr. und Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Ansatz 2026	VE 2027 VE 2028	Plan 2027	Plan 2028 Plan 2029	2006 - 2025 2006 - 2029
I-66-264 Straßenbau Gewerbegebiet Siefen	0	440.000 -300.000	0 0	-1.000.000	455.500 -20.000	425.905 -438.595
21 + Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	1.720.000 0	0 0	0	1.795.500 0	1.720.000 3.515.500
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	-1.280.000 -300.000	0 0	-1.000.000	-1.340.000 -20.000	-1.294.095 -3.954.095
I-66-267 Ausbau Am Heckelchen	0	96.000 0	0 0	0	0 0	96.000 96.000
21 + Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	106.000 0	0 0	0	0 0	106.000 106.000
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	-10.000 0	0 0	0	0 0	-10.000 -10.000
I-66-268 Fußweg Drachenfelsbahn	43.297	0 0	0 0	0	0 0	35.769 35.769
18 + Einzahlungen aus Zuwend. f. Investitionsmaßn.	73.135	0 0	0 0	0	0 0	96.999 96.999
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	-29.838	0 0	0 0	0	0 0	-61.230 -61.230
I-66-281 Ausbau Wiesenstraße	0	-266.000 -95.000	0 0	-266.000	-185.000 -15.000	-266.000 -827.000
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	-266.000 -95.000	0 0	-266.000	-185.000 -15.000	-266.000 -827.000
I-66-282 Ausbau Wilhelm-Liebertz-Straße	0	0 0	0 0	-60.000	0 54.000	0 -6.000
21 + Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0 0	0 0	0	0 54.000	0 54.000
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	0 0	0 0	-60.000	0 0	0 -60.000
I-66-287 Straßenausbau Lilienweg	-5.276	-250.000 -390.000	0 0	168.000	0 71.000	-255.276 -406.276
21 + Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0 0	0 0	213.000	0 71.000	0 284.000
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	-5.276	-250.000 -390.000	0 0	-45.000	0 0	-255.276 -690.276
I-66-288 Drachenfelsstraße (Winzerstraße bis Talstation)	0	0 0	0 0	-90.000	-100.000 -450.000	0 -640.000
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	0 0	0 0	-90.000	-100.000 -450.000	0 -640.000
I-66-297 Umsetzung Maßnahmen aus Wirtschaftswegekonzept	-498.071	-160.000 -225.000	0 0	-120.000	-120.000 -120.000	-702.713 -1.287.713
18 + Einzahlungen aus Zuwend. f. Investitionsmaßn.	394.239	240.000 75.000	0 0	180.000	180.000 180.000	634.239 1.249.239
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	-892.310	-400.000 -300.000	0 0	-300.000	-300.000 -300.000	-1.336.952 -2.536.952
I-66-304 Umgestaltung Lord-Byron-Platz	-5.210	0 0	0 0	0	0 0	-5.210 -5.210
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	-5.210	0 0	0 0	0	0 0	-5.210 -5.210
I-66-305 Erschl.beitr. 60/8 Domblick (Planstraße A)	0	0 400.000	0 0	0	-25.000 0	0 375.000
21 + Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0 400.000	0 0	0	-25.000 0	0 375.000
I-66-306 Erschl.beitr. 60/8 Zur Heisterbacher Thalbahn (B)	0	0 83.000	0 0	0	-6.500 0	0 76.500
21 + Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0 83.000	0 0	0	-6.500 0	0 76.500
I-66-307 Erschl.beitr. 60/8 Im Mettelsiefen (Planstraße C)	0	0 270.000	0 0	0	-15.000 0	0 255.000
21 + Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0 270.000	0 0	0	-15.000 0	0 255.000

Investitionen Produktgruppe 1201 Öffentliche Verkehrsflächen

Nr. und Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Ansatz 2026	VE 2027 VE 2028	Plan 2027	Plan 2028 Plan 2029	2006 - 2025 2006 - 2029
I-66-308 Erschl.beitr. 60/8 Rehweg (Planstraße D)	0	0 128.000	0 0	0	-18.500 0	0 109.500
21 + Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0 128.000	0 0	0	-18.500 0	0 109.500
I-66-309 Ausbau Herresbacher Straße	0	0 -200.000	0 0	-2.200.000	-1.100.000 2.450.000	0 -1.050.000
21 + Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0 0	0 0	0	0 2.450.000	0 2.450.000
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	0 -200.000	0 0	-2.200.000	-1.100.000 0	0 -3.500.000

Erläuterungen Investitionen Produktgruppe 1201:

I-23-003 Grunderwerb für Straßen
Bei den hier veranschlagten Mitteln handelt es sich um einen pauschalen Ansatz für den im Jahresverlauf notwendigen Grunderwerb für unvorhersehbare Straßenbaumaßnahmen sowie für Entschädigungszahlungen bei der Ausübung von Vorkaufsrechten im Bereich der Straßenverkehrsflächen. Aufgrund einer erfolgten Anpassung der Gebührenordnung für das Vermessungs- und Katasterwesen sind die städtischen Kosten für diese Dienstleistungen gestiegen, wodurch eine Erhöhung des bisherigen Pauschalansatzes erforderlich wurde.

I-66-010 Vermessung im Zuge von Straßengrunderwerb
Bei den hier veranschlagten Mitteln handelt es sich um einen pauschalen Ansatz für Vermessungen, die zur Abwicklung der im jeweiligen Haushaltsjahr anfallenden Straßengrunderwerbsfälle erforderlich sind.

I-66-015 Planungskosten Straßenbau
Bei den hier veranschlagten Mitteln handelt es sich um einen pauschalen Ansatz für Straßenplanungen, deren Notwendigkeit sich im Laufe des Jahres, z.B. aufgrund von Ausschussbeschlüssen, ergibt.

I-66-016 Erneuerung bituminöser Fahrbahndecken
Mittelansatz für die Erneuerung von bituminösen Fahrbahndecken im gesamten Stadtgebiet von Königswinter. Das Erfordernis der Straßensanierung wird nach dem jeweiligen Winter festgestellt. Alle Maßnahmen in diesem Programm sind nicht beitragsfähig.

I-66-018 Ausbau Draveler Wiese / Im Eichenfeld
In den Jahren 2026 (Im Eichenfeld) und 2027 (Draveler Wiese) sind die Abführung der in den vereinnahmten Beiträgen beinhalteten Straßenentwässerungsanteile an das Abwasserwerk veranschlagt

I-66-020 Straßenbau Gewerbegebiet Am Krahfeld/ Hünscheider Hof
Die Beitragsabrechnung ist für 2026 vorgesehen. Die Abführung des Straßenentwässerungsanteils an das AWW erfolgt in 2028.

I-66-024 Erstattungszahlung Werkvertrag Im Krahfeld
Die Firma Aldi hat den Ausbau der Zufahrtstraße zum Gewerbepark "Im Krahfeld" auf Höhe des eigenen Grundstückes vorfinanziert. Aufgrund des mit dem Discounter geschlossenen Werkvertrages ist die Stadt verpflichtet, mit fällig werden der Erschließungsbeiträge für diese Straße, die vorfinanzierten Ausbaukosten abzüglich der Erschließungsbeiträge zu erstatten.

I-66-029 Straßenbau im Gebiet B-Plan 60/8 Am Limperichsberg
Planstraßen A-D (Domblick, Im Mettelsiefen, Rehweg, Zur Heisterbacher Thalbahn): Die Erschließungsbeiträge werden voraussichtlich 2026 veranlagt. Die Abführung des Straßenentwässerungsanteils an das Abwasserwerk ist für 2028 vorgesehen. Eine Veranschlagung und Verbuchung erfolgt über die I-Nummern I-66-305 bis I-66-308.
Planstraße E: Für den Bebauungsplan 60/8 Teil B (Errichtung der Planstraße E) ist für 2026 die Errichtung der Baustraße und für 2029 der Endausbau vorgesehen.

I-66-035 Ersatzstraße Altstadt und Bahnüberführung
Die hier veranschlagten Haushaltsmittel beinhalten die Realisierung der Eisenbahnüberführung Drachenfelsstraße und den Bau der Ersatzstraße. Die Maßnahme wird zum Teil nach dem Eisenbahnkreuzungsgesetz (Standardausführung der Bauwerke im Eisenbahnkreuzungsbereich) und zum Teil aus Städtebaufördermitteln (Teilflächen außerhalb des Eisenbahnkreuzungsbereiches, hochwertige Beläge und aufwändigeres Aufgangsbauwerk) gefördert.
Die derzeitige aktualisierte Schätzung der Gesamtkosten für die Herstellung der Bahnüberführung und den Bau der Ersatzstraße beträgt rund 19,5 Mio. € inklusive rund 30% Nebenkosten.
Für den Bau der Bahnüberführung ist eine Verpflichtungsermächtigung erforderlich. Durch die Verpflichtungsermächtigung (VE) wird es der Verwaltung ermöglicht, Aufträge nicht nur zu Lasten des laufenden, sondern auch zu Lasten des Folgejahres zu erteilten. Für die Realisierung der Eisenbahnüberführung Drachenfelsstraße ist die Möglichkeit für eine Auftragserteilung bis in die Folgejahre zwingend erforderlich, da die Ausschreibungen an dem Projekt der Deutschen Bahn geknüpft sind. Der Baubeginn ist für 2026 geplant und die Bauzeit ist bis 2028 vorgesehen. Der Mittelabfluss erstreckt sich auf die Folgejahre nach dem jeweiligen Baufortschritt. Der Mittelabfluss wird derzeit mit rd. 5,333 Mio. angenommen. Die Differenz zwischen VE und Gesamtansatz erfasst Aufträge die während der Bauphase vergeben werden und nicht zwingend vorher ausgeschrieben werden müssen.

I-66-045 Sanierung Rheinuferpromenade Niederdollendorf 2. Bauabschnitt
Beschluss zu Sitzungsvorlage 322/2018, BVA, 06.11.2018. Die hier veranschlagen Haushaltsmittel dienen der Umsetzung (Planung und Baukosten) der Sanierung Rheinuferpromenade in Niederdollendorf. Die Maßnahme wurde nach längerer Pause in 2024 wiederaufgenommen, die Planung überarbeitet und die Kostenschätzung aktualisiert.

I-66-046 Neubau von Brücken
Der hier gemeldete Ansatz enthält die Kosten für die Planung und bauliche Ausführung von Sanierungsmaßnahmen und Ersatzneubauten von Brücken. Dies dient der langfristigen Sicherung der Verkehrssicherheit sowie nach Möglichkeit der Verlängerung der technischen Nutzungsdauer. Bei Brückenneubauten werden zukünftige außergewöhnliche Ereignisse (z.B. Starkregen) planerisch nach den neuesten Erkenntnissen berücksichtigt; damit dienen diese auch der Vorsorge vor Überflutungsschäden.

I-66-069 Ausbau Scheurenstraße in Rauschendorf
Das Bauvorhaben Ausbau Scheurenstraße in Rauschendorf soll in 2027/2028 umgesetzt werden, die Erhebung der Vorausleistung der Erschließung ist für 2028 geplant.

I-66-091 Ausbau An der Obstwiese
Für 2027 ist die Abführung des Straßenentwässerungsanteils an das Abwasserwerk vorgesehen.

I-66-094 Kleinere bauliche Maßnahmen an Straßen
Bei den hier veranschlagten Mitteln handelt es sich um einen pauschalen Ansatz für aktivierbare bauliche Maßnahmen kleineren Umfangs an Straßen, wie z.B. Verkehrsberuhigungsmaßnahmen, deren Notwendigkeit sich meistens erst im Laufe des Haushaltsjahres ergibt. Im vorliegenden Ansatz wird über die Jahre eine Baukostensteigerung angenommen.

I-66-097 Umgestaltung Rheinallee / Rheinufer Altstadt
Die bauliche Umsetzung der Promenade soll in 2026 starten. Ebenfalls in 2026 wird die Planung im Bereich der Straße zur Ausführungsreife gebracht. Ab 2028 ist der Bau der Straße bis 2030 geplant.
Durch die Verpflichtungsermächtigungen wird es der Verwaltung ermöglicht, Aufträge nicht nur zu Lasten des laufenden, sondern auch zu Lasten des Folgejahres zu erteilten. Die Umgestaltung der Rheinallee ist eng mit den Projekten Bau der Ersatzstraße Altstadt sowie Bahnüberführung verzahnt. Nach dem Bau der Ersatzstraße wird die Umgestaltung der Rheinallee umgesetzt.
Der Abruf der Städtebaufördermittel erfolgt gemäß den Vorgaben des Fördermittelgebers.

I-66-107 Gehweg OD Uthweiler Siegburger Straße
Die hier im Jahr 2026 veranschlagten Mittel sind Baukosten für den Gehweg OD Uthweiler Siegburger Str. vorgesehen. Für 2028 sind KAG-Beitrags-Erstattungen durch das Land einkalkuliert.

I-66-183 Ausbau Königswinterer Straße
In 2026 und 2027 ist der Abschnitt Eigenacker bis Boserother Straße vorgesehen – damit wird das Bauvorhaben Königswinterer Straße (alle 5 Bauabschnitte) abgeschlossen sein. Für 2029 sind KAG-Beitrags-Erstattungen durch das Land einkalkuliert.
Durch die Verpflichtungsermächtigungen wird es der Verwaltung ermöglicht, Aufträge nicht nur zu Lasten des laufenden, sondern auch zu Lasten des Folgejahres zu erteilten.

I-66-197 Ausbau Propsthofstraße
Die hier veranschlagten Mittel stellen Planungskosten in 2027, sowie Baukosten in 2027 und 2028 dar. In 2028 ist die Erhebung der Vorausleistungen nach BauGB vorgesehen, die Endveranlagung erfolgt voraussichtlich 2030. Zwei Jahre danach erfolgt die Abführung des Straßenentwässerungsanteils an das AWW. Im Zuge des Straßenausbaus ist auch eine Bushaltstelle auszubauen. Hierzu ist eine Straßenplanung erforderlich, da die Straßenführung im Bereich der Bushaltestellen entsprechend angefasst werden muss. Eine Trennung der Maßnahmen ist aus logistischen Gründen ist nicht ratsam.

I-66-214 Ausbau Kleiner Graben
Die Planungskosten für den Ausbau des Kleinen Graben sind in 2027 und 2028 vorgesehen. Die Baukosten werden voraussichtlich 300.000 Euro betragen und wurden im Jahr 2029 veranschlagt, sowie ein Restmittelabfluss in 2030.

I-66-215 Ausbau Andreas-Schlüter-Straße
Im Haushaltsplan sind im Jahr 2028 und 2029 Mittel für die Vorplanung und Ausführungsplanung vorgesehen. Die Baukosten sowie die Beitragspflicht liegen außerhalb der mittelfristigen Finanzplanung.

I-66-219 Ausbau Kapellenweg
Die hier im Jahr 2026 veranschlagten Mittel sind als Planungskosten zum Straßenausbau des „Kapellenweg“ vorgesehen.

I-66-224 Hauptstraße - Aufwertung Fußgängerzone
Das Gestaltungskonzept für die Hauptstraße umfasst den Ersatz der vorhandenen Bäume, die Ergänzung zahlreicher Bäume, die Platzierung von großvolumigen Elementen (Pflanz-/Sitz-Funktion), sowie die Neuordnung der sonstigen Stadtmöblierung. Um den Bäumen eine längerfristige Überlebensperspektive zu verschaffen, sind in den Baumbeeten umfangreiche Maßnahmen zur Aufwertung des Bodens im Wurzelbereich erforderlich.
Der Haushaltsansatz beinhalten Ingenieurleistungen und Baumaßnahme. Für die Elemente der Stadtmöblierung können ggf. Fördermittel aus der Altstadtförderung in Anspruch genommen werden.

I-66-226 Ausbau Im Burggarten
Die hier im 2026 bis 2028 veranschlagten Mittel sind als Planungs- und Baukosten zum Straßenausbau „Im Burggarten“ geplant. In 2028 ist die Erhebung der Vorausleistungen nach BauGB vorgesehen.

I-66-250 Ausbau Am Forstkreuz
Es ist der Ausbau „Am Forstkreuz“ vorgesehen und dafür wurden Planungsmittel im Jahr in 2028 und 2029 veranschlagt.

I-66-256 Ausbau Am Kissel
Das Projekt wird verschoben auf den Zeitraum nach Fertigstellung des BÜ Drachenfels. Weitere Planung ab 2029. Die veranschlagten Mittel sind als Planungskosten zum Straßenausbau „Am Kissel“ vorgesehen. Die Baukosten sind ab dem Jahr 2030geplant und müssen dann mit der fertiggestellten Planung aktualisiert werden.

I-66-257 Ausbau Kantstraße
Die hier im Jahr 2027und 2028 veranschlagten Mittel sind als Planungskosten zum Straßenausbau „Kantstraße“ vorgesehen. Die Baukosten sind für 2029 vorgesehen. Vorausleistungen der Anlieger sind für 2029 vorgesehen.

I-66-258 Ausbau Ladestraße
Das Projekt wird verschoben auf den Zeitraum nach Fertigstellung des BÜ Drachenfels. Weitere Planung ab 2029. Die veranschlagten Mittel sind als Planungskosten für den Straßenausbau „Ladestraße“ vorgesehen.

I-66-263 Ausbau Radwegenetz
Der Ansatz dient dem Ausbau des Radwegenetzes. Schwerpunkt ist der Radweg am Rhein, der abschnittsweise saniert/ausgebaut werden soll. In Planung ist der Abschnitt Fährstraße bis Schönsitzstraße, weitere Planungs- und Bauabschnitte sollen folgen. Solange die Förderprogramme verfügbar sind, werden Fördermittel für derartige Maßnahmen beantragt.

I-66-264 Straßenbau Gewerbegebiet Siefen
Der Ansatz beinhaltet die Planungs- und Baukosten für den Straßenausbau im Gewerbegebiet Siefen. Die Baukosten sind für 2027, 2028, sowie 2030 und 2031 vorgesehen. Durch die Verpflichtungsermächtigung (VE) in Höhe von 800 T€ wird es der Verwaltung ermöglicht, Aufträge nicht nur zu Lasten des laufenden, sondern auch zu Lasten des Folgejahres zu erteilten. Für die Erschließung des Gewerbegebietes Siefen ist für die Jahr 2027 und 2028 der Bau eines Kreisverkehrs auf der L331 geplant. Für den Kreisverkehr wird ebenfalls eine Verpflichtungsermächtigung in 2027 benötigt. Das Bauvorhaben Straßenausbau Gewerbegebiet Siefen mit dem dazugehörigen Kreisel und der Bushaltstelle unter der Produktgruppe 1205 erfordert bei der Größenordnung, dass Aufträge frühzeitig vergeben werden können. Die Auszahlungen erfolgt je nach Baufortschritt und zieht sich im Gegensatz zur Auftragsvergabe, die in voller Summe erfolgt, meist über Jahre.
In 2028 ist die Erhebung der Vorausleistungen nach BauGB vorgesehen, die Endveranlagung erfolgt voraussichtlich 2032. Zwei Jahre danach erfolgt die Abführung des Straßenentwässerungsanteils an das AWW.

I-66-281 Ausbau Wiesenstraße
Die Planung für den Ausbau der Wiesenstraße ist für 2026 vorgesehen. Der Bauphase ist in verschiedene Abschnitte unterteilt und ist für 2027 bis 2029 vorgesehen.

I-66-282 Ausbau Wilhelm-Liebertz-Straße
Der Ausbau der Wilhelm-Liebertz-Straße ist für 2027 vorgesehen. In 2029 ist die Erhebung der Anliegerbeiträge nach BauGB vorgesehen.

I-66-287 Straßenausbau Lilienweg
Nachdem die Herstellung der Wohnbebauung abgeschlossen ist, erfolgt die Ausführung der erstmaligen Erschließung gem. Beschluss 311/2025 im BVA. In 2027 ist die Erhebung der Vorausleistungen nach BauGB vorgesehen, die Endveranlagung erfolgt voraussichtlich 2029. Zwei Jahre danach erfolgt die Abführung des Straßenentwässerungsanteils an das AWW.

I-66-288 Drachenfelsstraße (Winzerstraße bis Talstation)
Der Ansatz 2027 und 2028 beinhaltet die Planungskosten und 2029 die Baukosten für die Fertigstellung der Baumaßnahme im Bereich der Talstation der Drachenfelsbahn in der Altstadt.

I-66-297 Umsetzung Maßnahmen aus Wirtschaftswegekonzept
In 2021 wurde ein Wirtschaftswegekonzept aufgestellt, auf dessen Basis nun mit Landeszuwendungen die nachhaltige Verbesserung (Modernisierung) zentraler ländlicher Infrastruktur erfolgen soll. In 2022 wurde vorab eine Entwurfsplanung erstellt, die Umsetzung der Maßnahmen wird auch in den künftigen Jahren fortgesetzt. Die hier veranschlagten Einzahlungen, bilden die pro Jahr zu erwarteten Einzahlungen ab.

I-66-305 Erschließungsbeiträge 60/8 Domblick (Planstraße A)
I-66-306 Erschließungsbeiträge 60/8 Zur Heisterbacher Thalbahn (B)
I-66-307 Erschließungsbeiträge 60/8 Im Mettelsiefen (Planstraße C)
I-66-308 Erschließungsbeiträge 60/8 Rehweg (Planstraße D)
Die Erschließungsbeiträge werden voraussichtlich 2026 veranlagt. Die Abführung des Straßenentwässerungsanteils an das Abwasserwerk ist für 2028 vorgesehen. Die Bauausgaben wurden zentral über die I-66-029 „Straßenbau im Gebiet B-Plan 60/8 Am Limperichsberg“ abgewickelt.

I-66-309 Ausbau Herresbacher Straße
Aufgrund des schlechten Zustandes der Fahrbahn und der hohen Verkehrsbelastung ist der Ausbau aus Gründen der Verkehrssicherheit erforderlich. Der Ansatz 2026 beinhaltet die Planungskosten, für 2027 und 2028 ist die bauliche Umsetzung vorgesehen. Für 2029 sind KAG-Beitrags-Erstattungen durch das Land einkalkuliert.

Produktgruppe 1202 Öffentliche Parkplätze

Produktgruppenbeschreibung

Errichtung, Betrieb und Unterhaltung der Parkplatzanlagen sowie die Bewirtschaftung von Parkraum durch die Erhebung von Parkgebühren werden hier zusammengefasst.

Sachziele

- Bereitstellung funktionsgerechter und sicherer Verkehrsanlagen
- Verbesserung der Parkraumsituation durch das Steuerungsinstrument Parkgebühren

Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen

- Anzahl vorhandener Parkplätze/Stellflächen
- Kosten pro Parkplatz/Stellfläche

Zugeordnete Produkte		Verantwortliche Organisationseinheit und Person
12020100	Bereitstellung von Parkplätzen	Geschäftsbereich Tief- und Gartenbau, Albert Koch
12020200	Parkraumbewirtschaftung	Geschäftsbereich Tief- und Gartenbau, Albert Koch

Teilergebnisplan Produktgruppe 1202 Öffentliche Parkplätze

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	15.015	24.778	26.803	50.524	51.774	53.024
416190	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	14.022	14.022	22.352	27.407	27.407	27.407
416790	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v.priv.Unternehm.	993	993	993	993	993	993
416890	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v. übr. Bereichen	0	9.763	3.458	22.123	23.373	24.623
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	383.454	680.000	550.000	550.000	550.000	550.000
432114	Parkgebühren	383.454	680.000	550.000	550.000	550.000	550.000
07	Sonstige ordentliche Erträge	3.601	3.784	3.601	3.601	3.601	3.601
457190	Ertr. aus Aufl. von sonstigen SoPo Passivseite	3.601	3.601	3.601	3.601	3.601	3.601
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	0	144	0	0	0	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	0	40	0	0	0	0
08	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	38	9.292	27.405	88.738
471190	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	38	9.292	27.405	88.738
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	402.069	708.562	580.441	613.416	632.779	695.363
11	Personalaufwendungen	-48.444	-29.891	-40.431	-41.824	-42.657	-43.507
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-37.587	-22.655	-30.861	-31.929	-32.568	-33.219
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-2.884	-1.897	-2.521	-2.609	-2.661	-2.714
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-7.482	-4.888	-6.820	-7.056	-7.198	-7.341
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-231	-230	-93	-94	-94	-93
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-260	-220	-134	-136	-137	-139
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-59	-3.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
522120	Lfd. Unterhaltung d. sonst. unbewegl. Vermögens.	0	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
524190	Übrige Bewirtschaftungsaufwendungen	-59	-2.000	0	0	0	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-106.885	-104.733	-121.087	-107.939	-108.164	-108.388
571101	Abschreibungen auf Sachanlagen	-106.885	-104.733	-121.087	-107.939	-108.164	-108.388
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-12.839	-900	-5.890	-5.890	-5.890	-5.890
542290	Übrige Mieten/Pachten	-882	-900	-890	-890	-890	-890
542990	Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-11.239	0	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
547390	Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	-719	0	0	0	0	0
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-168.226	-138.523	-168.408	-156.653	-157.711	-158.785
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	233.842	570.038	412.033	456.763	475.068	536.578
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	233.842	570.038	412.033	456.763	475.068	536.578
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	233.842	570.038	412.033	456.763	475.068	536.578
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-57.814	-49.075	0	0	0	0
581190	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-57.814	-49.075	0	0	0	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	176.028	520.963	412.033	456.763	475.068	536.578

Erläuterungen Produktgruppe 1202:

432114 Parkgebühren
Es handelt sich um die zu erwartenden Erträge aus der Bewirtschaftung von Parkplätzen. Aufgrund der anstehenden Maßnahmen auf dem Parkplatz „Bobby und Rheingold“ wurde der Ansatz zum Vorjahr reduziert.

522120 Laufende Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens
Unterhaltung der Parkscheinautomaten.

542290 Übrige Mieten und Pachten
Es handelt sich hierbei um Pachtaufwendungen für die Parkplatzflächen unterhalb der Drachenbrücke.

542990 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten
Laufende Kosten (umsatzabhängig) für das bargeldlose Bezahlsystem der Parkscheinautomaten.

Teilfinanzplan Produktgruppe 1202 Öffentliche Parkplätze

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
04	+ Öff.-rechtl. Leistungsentgelte	380.076	680.000	550.000	550.000	550.000	550.000
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	380.076	680.000	550.000	550.000	550.000	550.000
10	- Personalauszahlungen	-47.953	-29.440	-40.203	-41.594	-42.426	-43.275
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-59	-3.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
15	- Sonstige Auszahlungen	-5.626	-900	-5.890	-5.890	-5.890	-5.890
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-53.638	-33.340	-47.093	-48.484	-49.316	-50.165
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9+16)	326.438	646.660	502.907	501.516	500.684	499.835
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	500.000	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	26.300	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
23	= Summe invest. Einzahlungen	26.300	525.000	25.000	25.000	25.000	25.000
25	- Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	-464.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
26	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-134.979	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000
30	= Summe invest. Auszahlungen	-134.979	-468.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23+30)	-108.679	57.000	20.000	20.000	20.000	20.000

Investitionen Produktgruppe 1202 Öffentliche Parkplätze

Nr. und Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Ansatz 2026	VE 2027 VE 2028	Plan 2027	Plan 2028 Plan 2029	2006 - 2025 2006 - 2029
I-61-001 Stellplatzablösebeträge	26.300	25.000 25.000	0 0	25.000	25.000 25.000	226.950 326.950
21 + Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	26.300	25.000 25.000	0 0	25.000	25.000 25.000	226.950 326.950
I-66-255 Parkplätze / Stellplätze	-134.979	-35.000 -5.000	0 0	-5.000	-5.000 -5.000	-192.944 -212.944
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	-31.000 -1.000	0 0	-1.000	-1.000 -1.000	-42.382 -46.382
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-134.979	-4.000 -4.000	0 0	-4.000	-4.000 -4.000	-150.562 -166.562
I-66-266 Mitfahrerparkplatz Ruttscheid	0	87.000 0	0 0	0	0 0	76.279 76.279
18 + Einzahlungen aus Zuwend. f. Investitionsmaßn.	0	500.000 0	0 0	0	0 0	500.000 500.000
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	-413.000 0	0 0	0	0 0	-423.721 -423.721
I-66-270 Parkplatz Dollendorfer Straße H`Rott	0	-20.000 0	0 0	0	0 0	-20.000 -20.000
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	-20.000 0	0 0	0	0 0	-20.000 -20.000

Erläuterungen Investitionen Produktgruppe 1202:

I-61-001 Stellplatzablösebeträge
Die Einzahlungen sind zweckgebunden für bspw. den Bau von Anlagen für Fahrradabstellflächen. Aus ihnen werden Sonderposten gebildet, die die Ergebnisbelastung aus der Abschreibung des jeweiligen Anlagegutes durch entsprechende Auflösung des Sonderpostens vermindern.

I-66-255 Parkplätze / Stellplätze
Generell handelt es sich bei diesem Ansatz um einen Pauschalansatz (1.000 Euro/Jahr) um Stellplätze im Stadtgebiet realisieren zu können. Je nach Maßnahme kann ein Sonderposten aus den erhaltenen Einzahlungen der Stellplatzablösebeträge gebildet werden. Ergänzend sind Mittel in Höhe von 4.000 Euro für Neu- und Ersatzbeschaffung von Parkautomaten vorgesehen.

Produktgruppe 1203 Öffentliche Beleuchtung

Produktgruppenbeschreibung

Im Rahmen dieses Produktes werden in neu erschlossenen Gebieten erstmals Straßenbeleuchtungsanlagen geplant und hergestellt, in bestehenden Gebieten werden diese unterhalten und ergänzt.

Sachziele

- Bereitstellung eines funktionsgerechten und sicheren Verkehrsraumes

Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen

- Anzahl der Straßenlaternen
- Kosten pro Straßenlaterne

Zugeordnete Produkte	Verantwortliche Organisationseinheit und Person
12030100 Öffentliche Beleuchtung	Geschäftsbereich Tief- und Gartenbau, Albert Koch

Teilergebnisplan Produktgruppe 1203 Öffentliche Beleuchtung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.489	12.578	12.304	25.390	42.355	42.173
416090	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Bund	399	398	398	399	398	398
416190	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	5.065	8.902	6.727	19.812	36.778	36.596
416790	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v.priv.Unternehm.	4.598	2.805	4.753	4.752	4.753	4.752
416890	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v. übr. Bereichen	427	473	427	427	427	427
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	23.009	23.516	32.270	33.075	38.750	41.334
437101	Ertr. Auflös. SoPo Erschließungsbeiträge n. BBauG	7.412	6.700	6.522	6.076	8.714	9.749
437102	Ertr. Auflös. SoPo Straßenbaubeiträge n. KAG	15.597	16.817	25.749	26.999	30.036	31.585
07	Sonstige ordentliche Erträge	0	1.347	0	0	0	0
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	0	527	0	0	0	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	0	820	0	0	0	0
08	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	40.456	13.139	10.667	7.266
471190	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	40.456	13.139	10.667	7.266
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	33.499	37.441	85.031	71.605	91.771	90.774
11	Personalaufwendungen	-221.332	-211.768	-235.782	-243.896	-248.750	-253.703
501101	Bezüge der Beamten	0	-52	-705	-719	-733	-748
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-173.481	-160.238	-179.077	-185.276	-188.981	-192.761
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-13.322	-13.418	-14.631	-15.137	-15.440	-15.749
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-34.867	-34.573	-39.576	-40.946	-41.765	-42.600
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-85	-1.079	-217	-216	-215	-212
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	423	-2.408	-1.576	-1.603	-1.616	-1.634
14	Bilanzielle Abschreibungen	-175.328	-183.498	-196.670	-203.238	-256.798	-257.539
571101	Abschreibungen auf Sachanlagen	-175.328	-183.498	-196.670	-203.238	-256.798	-257.539
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-396.660	-395.266	-432.452	-447.134	-505.547	-511.242
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-363.161	-357.825	-347.421	-375.529	-413.776	-420.468
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-363.161	-357.825	-347.421	-375.529	-413.776	-420.468
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-363.161	-357.825	-347.421	-375.529	-413.776	-420.468
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-427.608	-448.423	0	0	0	0
581190	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-427.608	-448.423	0	0	0	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	-790.769	-806.248	-347.421	-375.529	-413.776	-420.468

Teilfinanzplan Produktgruppe 1203 Öffentliche Beleuchtung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
07	+ Sonstige Einzahlungen	145	0	0	0	0	0
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	145	0	0	0	0	0
10	- Personalauszahlungen	-221.671	-208.281	-233.989	-242.077	-246.919	-251.857
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-221.671	-208.281	-233.989	-242.077	-246.919	-251.857
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9+16)	-221.526	-208.281	-233.989	-242.077	-246.919	-251.857
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	33.125	270.000	262.000	136.000	176.000	0
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	23.511	206.000	35.000	55.000	150.500	121.100
23	= Summe invest. Einzahlungen	56.636	476.000	297.000	191.000	326.500	121.100
25	- Auszahlg. für Baumaßnahmen	-171.225	0	0	0	0	0
26	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	4.504	-455.000	-575.000	-472.500	-155.000	-165.000
30	= Summe invest. Auszahlungen	-166.721	-455.000	-575.000	-472.500	-155.000	-165.000
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23+30)	-110.085	21.000	-278.000	-281.500	171.500	-43.900

Investitionen Produktgruppe 1203 Öffentliche Beleuchtung

Nr. und Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Ansatz 2026	VE 2027 VE 2028	Plan 2027	Plan 2028 Plan 2029	2006 - 2025 2006 - 2029
I-66-041 Investitionen im Bereich Straßenbeleuchtung	-161.009	-50.000 -50.000	0 0	-50.000	-50.000 -50.000	-1.269.983 -1.469.983
18 + Einzahlungen aus Zuwend. f. Investitionsmaßn.	0	0 0	0 0	0	0 0	65.925 65.925
19 + Einzahlungen a. d. Veräußerung von Sachanlagen	0	0 0	0 0	0	0 0	1.040 1.040
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	-165.513	0 0	0 0	0	0 0	-180.485 -180.485
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	4.504	-50.000 -50.000	0 0	-50.000	-50.000 -50.000	-1.156.463 -1.356.463
I-66-176 Invest. Straßenbeleuchtung (beitragsfähig)	33.125	20.000 -15.000	0 0	-15.000	-15.000 -15.000	-362.633 -422.633
18 + Einzahlungen aus Zuwend. f. Investitionsmaßn.	33.125	0 0	0 0	0	0 0	51.055 51.055
21 + Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	70.000 35.000	0 0	35.000	35.000 35.000	250.705 390.705
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	0 0	0 0	0	0 0	-89.696 -89.696
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0	-50.000 -50.000	0 0	-50.000	-50.000 -50.000	-574.697 -774.697
I-66-231 Straßenbeleuchtung Dollendorfer Straße	23.511	0 0	0 0	0	0 0	-43.627 -43.627
18 + Einzahlungen aus Zuwend. f. Investitionsmaßn.	0	0 0	0 0	0	0 0	5.735 5.735
21 + Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	23.511	0 0	0 0	0	0 0	23.511 23.511
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0	0 0	0 0	0	0 0	-72.873 -72.873
I-66-236 Straßenbeleuchtung Kaiserstraße	0	-10.000 0	0 0	0	0 0	-10.000 -10.000
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0	-10.000 0	0 0	0	0 0	-10.000 -10.000
I-66-237 Straßenbeleuchtung Kleiner Graben	0	0 0	0 0	0	-5.000 -25.000	0 -30.000
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0	0 0	0 0	0	-5.000 -25.000	0 -30.000
I-66-238 Straßenbeleuchtung Königswinterer Straße	-5.712	0 -30.000	0 0	0	0 0	-5.712 -35.712
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	-5.712	0 0	0 0	0	0 0	-5.712 -5.712
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0	0 -30.000	0 0	0	0 0	0 -30.000
I-66-242 Straßenbeleuchtung Propsthofstraße	0	-30.000 0	0 0	-50.000	-16.000 0	-30.000 -96.000
21 + Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0 0	0 0	0	34.000 0	0 34.000
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0	-30.000 0	0 0	-50.000	-50.000 0	-30.000 -130.000
I-66-244 Straßenbeleuchtung Wiesenstraße	0	0 -5.000	0 0	-45.000	0 0	-35.046 -85.046
18 + Einzahlungen aus Zuwend. f. Investitionsmaßn.	0	0 0	0 0	0	0 0	26.045 26.045
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	0 0	0 0	0	0 0	-48.543 -48.543
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0	0 -5.000	0 0	-45.000	0 0	-12.548 -62.548
I-66-274 Straßenbeleuchtung Am Kissel	0	10.000 0	0 0	0	0 -15.000	10.000 -5.000
21 + Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	20.000 0	0 0	0	0 0	20.000 20.000
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0	-10.000 0	0 0	0	0 -15.000	-10.000 -25.000

Investitionen Produktgruppe 1203 Öffentliche Beleuchtung

Nr. und Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Ansatz 2026	VE 2027 VE 2028	Plan 2027	Plan 2028 Plan 2029	2006 - 2025 2006 - 2029
I-66-275 Straßenbeleuchtung Im Burggarten	0	0 0	0 0	-45.000	30.000 0	0 -15.000
21 + Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0 0	0 0	0	30.000 0	0 30.000
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0	0 0	0 0	-45.000	0 0	0 -45.000
I-66-277 Straßenbeleuchtung Kantstraße	0	0 0	0 0	0	0 -7.000	0 -7.000
21 + Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0 0	0 0	0	0 13.000	0 13.000
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0	0 0	0 0	0	0 -20.000	0 -20.000
I-66-278 Straßenbeleuchtung Kapellenweg	0	13.000 0	0 0	0	0 0	13.000 13.000
21 + Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	13.000 0	0 0	0	0 0	13.000 13.000
I-66-279 Straßenbeleuchtung Ladestraße	0	-12.000 0	0 0	0	0 -5.000	-12.000 -17.000
21 + Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	33.000 0	0 0	0	0 0	33.000 33.000
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0	-45.000 0	0 0	0	0 -5.000	-45.000 -50.000
I-66-283 Straßenbeleuchtung Wilhelm-Liebertz-Straße	0	0 0	0 0	-9.500	0 8.500	0 -1.000
21 + Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0 0	0 0	0	0 8.500	0 8.500
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0	0 0	0 0	-9.500	0 0	0 -9.500
I-66-289 Straßenbeleuchtung Gewerbegebiet Siefen	0	50.000 -3.000	0 0	-35.000	26.000 0	50.000 38.000
21 + Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	50.000 0	0 0	0	26.000 0	50.000 76.000
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0	0 -3.000	0 0	-35.000	0 0	0 -38.000
I-66-290 Straßenbeleuchtung Am Wiesenplätzchen	0	8.000 0	0 0	0	0 0	7.371 7.371
18 + Einzahlungen aus Zuwend. f. Investitionsmaßn.	0	8.000 0	0 0	0	0 0	8.000 8.000
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0	0 0	0 0	0	0 0	-629 -629
I-66-291 Straßenbeleuchtung Brandstraße	0	-97.000 -97.000	0 0	64.000	0 0	-97.000 -130.000
18 + Einzahlungen aus Zuwend. f. Investitionsmaßn.	0	0 0	0 0	64.000	0 0	0 64.000
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0	-97.000 -97.000	0 0	0	0 0	-97.000 -194.000
I-66-292 Straßenbeleuchtung Lahrring	0	262.000 262.000	0 0	0	0 0	252.566 514.566
18 + Einzahlungen aus Zuwend. f. Investitionsmaßn.	0	262.000 262.000	0 0	0	0 0	262.000 524.000
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0	0 0	0 0	0	0 0	-9.434 -9.434
I-66-293 Straßenbeleuchtung Kronprinzenstraße	0	-47.000 -47.000	0 0	32.000	0 0	-47.000 -62.000
18 + Einzahlungen aus Zuwend. f. Investitionsmaßn.	0	0 0	0 0	32.000	0 0	0 32.000
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0	-47.000 -47.000	0 0	0	0 0	-47.000 -94.000
I-66-294 Straßenbeleuchtung Paul-Lemmerz-Straße	0	-61.000 -61.000	0 0	40.000	0 0	-61.000 -82.000
18 + Einzahlungen aus Zuwend. f. Investitionsmaßn.	0	0 0	0 0	40.000	0 0	0 40.000
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0	-61.000 -61.000	0 0	0	0 0	-61.000 -122.000

Investitionen Produktgruppe 1203 Öffentliche Beleuchtung

Nr. und Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Ansatz 2026	VE 2027 VE 2028	Plan 2027	Plan 2028 Plan 2029	2006 - 2025 2006 - 2029
I-66-295 Straßenbeleuchtung Scheurenstraße	0	0 0	0 0	-38.000	25.500 0	0 -12.500
21 + Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0 0	0 0	0	25.500 0	0 25.500
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0	0 0	0 0	-38.000	0 0	0 -38.000
I-66-296 Straßenbeleuchtung OD Uthweiler, Siegburger Straße	0	-30.000 -200.000	0 0	0	176.000 0	-30.000 -54.000
18 + Einzahlungen aus Zuwend. f. Investitionsmaßn.	0	0 0	0 0	0	176.000 0	0 176.000
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0	-30.000 -200.000	0 0	0	0 0	-30.000 -230.000
I-66-300 Straßenbeleuchtung Lilienweg	0	-5.000 -10.000	0 0	20.000	0 7.000	-5.000 12.000
21 + Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	20.000 0	0 0	20.000	0 7.000	20.000 47.000
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0	-25.000 -10.000	0 0	0	0 0	-25.000 -35.000
I-66-310 Straßenbeleuchtung Herresbacher Straße	0	0 -12.000	0 0	-60.000	0 57.600	0 -14.400
21 + Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0 0	0 0	0	0 57.600	0 57.600
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0	0 -12.000	0 0	-60.000	0 0	0 -72.000
I-66-311 Straßenbeleuchtung Rheinuferpromenade Ndd 2.BA	0	0 -10.000	0 0	-90.000	0 0	0 -100.000
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0	0 -10.000	0 0	-90.000	0 0	0 -100.000

Erläuterungen Investitionen Produktgruppe 1203:

I-66-041 Investitionen im Bereich Straßenbeleuchtung (nicht beitragsfähig)
Es handelt sich um einen pauschalen Ansatz für Investitionen im Bereich der öffentlichen Beleuchtung, insbesondere für Ersatzbeschaffungen von maroden Lampenmasten sowie die Erneuerung von Anlagen, die nicht beitragsmäßig abgerechnet werden können.

I-66-176 Investitionen im Bereich Straßenbeleuchtung (beitragsfähig)
Es handelt sich um einen Ansatz für die Erneuerung von beitragsfähigen Straßenbeleuchtungsanlagen im gesamten Stadtgebiet. Diese Anlagen müssen aufgrund ihres Alters und des Verschleißes komplett ersetzt werden. Bei einem Großteil der Maste kann die Standsicherheit mittelfristig nicht mehr sichergestellt werden.

I-66-237 Straßenbeleuchtung Kleiner Graben
Im Zuge der Baumaßnahme ist ebenfalls die Umsetzung der Straßenbeleuchtung vorgesehen.

I-66-238 Straßenbeleuchtung Königswinterer Straße
In 2026 der Abschnitt Eigenacker bis Boserother Straße vorgesehen – damit wird das Bauvorhaben Königswinterer Straße (alle 5 Bauabschnitte) abgeschlossen sein. Für 2029 sind KAG-Beitrags-Erstattungen durch das Land einkalkuliert. Diese sind in der Planung bei I-66-183 „Ausbau Königswinterer Straße (PG 1201) enthalten.

I-66-242 Straßenbeleuchtung Propsthofstraße
Die Haushaltsmittel sind für die Herstellung der Beleuchtung im Rahmen der Straßenbaumaßnahme I-66-197 „Ausbau Propsthofstraße“ vorgesehen. Für eingehende Erläuterungen wird auf die I-66-197 in der Produktgruppe 1201 verwiesen.

I-66-244 Straßenbeleuchtung Wiesenstraße
Im Zuge der Baumaßnahme I-66-281 Ausbau Wiesenstraße ist ebenfalls die Umsetzung der Straßenbeleuchtung vorgesehen.

I-66-274 Straßenbeleuchtung Am Kissel
Im Zuge der Baumaßnahme I-66-256 Straßenausbau Am Kissel ist ab dem Jahr 2029 ebenfalls die Umsetzung der Straßenbeleuchtung vorgesehen.

I-66-275 Straßenbeleuchtung Im Burggarten
Im Zuge der Baumaßnahme I-66-226 Straßenausbau Im Burggarten ist ebenfalls die Umsetzung der Straßenbeleuchtung vorgesehen.

I-66-277 Straßenbeleuchtung Kantstraße
Im Zuge der Baumaßnahme ist ebenfalls die Umsetzung der Straßenbeleuchtung vorgesehen.

I-66-279 Straßenbeleuchtung Ladestraße
Im Zuge der Baumaßnahme I-66-258 Straßenbau Ladestraße ist ab dem Jahr 2029 ebenfalls die Umsetzung der Straßenbeleuchtung vorgesehen.

I-66-283 Straßenbeleuchtung Wilhelm-Liebertz Straße
Der Ansatz beinhaltet die Baukosten und Anliegerbeiträge für den Ausbau der Wilhelm-Liebertz-Straße.

I-66-289 Straßenbeleuchtung Gewerbegebiet Siefen
Der Ansatz beinhaltet die Straßenbeleuchtung für das Gewerbegebiet Siefen.

I-66-291 Straßenbeleuchtung Brandstraße
Die hier im Jahr 2026 veranschlagten Mittel sind als Baukosten für die Herstellung bzw. Erneuerung der Beleuchtung ohne Straßenbaumaßnahme. Die Maßnahme ist anliegerbeitragspflichtig nach KAG und somit sind Einzahlungen in 2027 vorgesehen.

I-66-292 Straßenbeleuchtung Lahrring
Die Maßnahme umfasst den Straßenabschnitt Lahrring / Kantering zwischen Löwenburger Straße und Honnefer Grenzweg. Die Maßnahme ist anliegerbeitragspflichtig nach KAG und somit sind Fördermittel und die Entsprechende Endveranlagung in 2026 vorgesehen.

I-66-293 Straßenbeleuchtung Kronprinzenstraße
Die hier im Jahr 2026 veranschlagten Mittel sind als Baukosten für die Herstellung bzw. Erneuerung der Beleuchtung ohne Straßenbaumaßnahme. Die Maßnahme ist anliegerbeitragspflichtig nach KAG und die Endveranlagung ist für 2027vorgesehen.

I-66-294 Straßenbeleuchtung Paul-Lemmerz-Straße
Die hier im Jahr 2026 veranschlagten Mittel sind als Baukosten für die Herstellung bzw. Erneuerung der Beleuchtung ohne Straßenbaumaßnahme. Die Maßnahme ist anliegerbeitragspflichtig nach KAG und die Endveranlagung ist für 2027 vorgesehen**.**

I-66-295 Straßenbeleuchtung Scheurenstraße
In 2027 sind die Ausgaben für die Straßenbeleuchtung veranschlagt, in 2028 die Vorausleistungen der Anliegeranteile.

I-66-296 Beleuchtung OD Uthweiler Siegburger Straße
Für die Beleuchtung der OD Uthweiler, Siegburger Straße, sind für 2026 Baukosten eingestellt. Für 2028 sind KAG-Beitrags-Erstattungen durch das Land einkalkuliert.

I-66-300 Straßenbeleuchtung Lilienweg
Im Zuge der Baumaßnahme ist ebenfalls die Umsetzung der Straßenbeleuchtung vorgesehen.

I-66-310 Straßenbeleuchtung Herresbacher Straße
Aufgrund des schlechten Zustandes der Fahrbahn und der hohen Verkehrsbelastung ist der Ausbau aus Gründen der Verkehrssicherheit erforderlich. Für 2029 sind KAG-Beitrags-Erstattungen durch das Land einkalkuliert.

I-66-311 Straßenbeleuchtung Rheinuferpromenade Niederdollendorf 2. Bauabschnitt
Beschluss zu Sitzungsvorlage 322/2018, BVA, 06.11.2018. Die hier veranschlagen Haushaltsmittel dienen der Umsetzung (Planung und Baukosten) der Sanierung Rheinuferpromenade in Niederdollendorf (hier: Teil Straßenbeleuchtung). Die Maßnahme wurde nach längerer Pause in 2024 wiederaufgenommen, die Planung überarbeitet und die Kostenschätzung aktualisiert.

Produktgruppe 1204 Straßenreinigung und Winterdienst

Produktgruppenbeschreibung
Die Produktgruppe umfasst die Organisation und Durchführung der Reinigung der öffentlichen Flächen entsprechend der Straßenreinigungs- und Gebührensatzung sowie des Winterdienstes im Stadtgebiet.
Sachziele
- Herstellung und Erhaltung der Sauberkeit sowie Erhaltung und Wiederherstellung der Verkehrssicherheit auf öffentlichen Verkehrsflächen
Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen
- Kosten pro m öffentliche Verkehrsfläche

Zugeordnete Produkte	Verantwortliche Organisationseinheit und Person
12040100 Reinigung von Wegen und Flächen einschl. Winterdienst	Geschäftsbereich Tief- und Gartenbau, Albert Koch

Teilergebnisplan Produktgruppe 1204 Straßenreinigung und Winterdienst

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	303.095	305.000	305.000	305.000	305.000	305.000
432106	Straßenreinigungsgebühren	303.095	305.000	305.000	305.000	305.000	305.000
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	245.620	258.000	265.000	265.000	265.000	265.000
448290	Erstattungen von Gemeinden/GV	245.620	258.000	265.000	265.000	265.000	265.000
07	Sonstige ordentliche Erträge	418	283	0	0	0	0
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	0	193	0	0	0	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	0	89	0	0	0	0
458390	Sonstige nicht zahlungswirks. ord. Erträge	418	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	549.134	563.283	570.000	570.000	570.000	570.000
11	Personalaufwendungen	-42.726	-23.311	-37.818	-39.117	-39.893	-40.683
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-31.620	-17.425	-28.794	-29.790	-30.386	-30.994
501909	Personalaufw. Aushilfen, Ordnungsdienst, u.a.	-1.212	0	0	0	0	0
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-2.469	-1.459	-2.352	-2.434	-2.483	-2.532
502990	Übrige Vers.kassenbeitr. sonstige Beschäftigte	-92	0	0	0	0	0
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-6.527	-3.759	-6.363	-6.584	-6.715	-6.850
503990	Übrige Gesetzl. SV sonstige Beschäftigte	-366	0	0	0	0	0
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-277	-445	-88	-86	-84	-80
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-163	-223	-220	-223	-225	-228
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-37	-100	-100	-100	-100	-100
547390	Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	-37	-100	-100	-100	-100	-100
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-42.764	-23.411	-37.918	-39.217	-39.993	-40.783
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	506.370	539.872	532.082	530.783	530.007	529.217
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	506.370	539.872	532.082	530.783	530.007	529.217
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	506.370	539.872	532.082	530.783	530.007	529.217
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.199.421	-847.534	0	0	0	0
581190	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.199.421	-847.534	0	0	0	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	-693.051	-307.662	532.082	530.783	530.007	529.217

Erläuterungen Produktgruppe 1204:

432106 Straßenreinigungsgebühren
Der Ansatz erfolgt auf der Grundlage der derzeitigen Gebührensätze, wobei hierbei ein Schwerpunkt auf die Veranlagung 2014 mit den neu ermittelten Gebührensätzen gelegt wurde. Ferner wurden Nachveranlagungen der Folgejahre berücksichtigt.

448290 Erstattungen von Gemeinden / Gemeindeverbänden
Es handelt sich um die Erstattung von Aufwendungen für Papierkorbentleerungen durch den Rhein-Sieg-Kreis. Derzeit werden 19.432 Leerungen im Quartal vorgenommen, mit einem Erstattungsbetrag von je 3,22 Euro. Der Erstattungsbetrag wurde ab 2023 angehoben. Da die Vorjahresplanung noch auf dem alten Erstattungsbetrag basiert, kommt es jetzt zu einer Ansatzsteigerung.

547390 Wertkorrektur von Forderungen (Niederschlagung, Erlass)
Pauschalansatz für die Niederschlagung von Forderungen.

Teilfinanzplan Produktgruppe 1204 Straßenreinigung und Winterdienst

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
04	+ Öff.-rechtl. Leistungsentgelte	302.310	305.000	305.000	305.000	305.000	305.000
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	185.381	258.000	265.000	265.000	265.000	265.000
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	487.691	563.000	570.000	570.000	570.000	570.000
10	- Personalauszahlungen	-42.286	-22.643	-37.509	-38.808	-39.584	-40.375
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-42.286	-22.643	-37.509	-38.808	-39.584	-40.375
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9+16)	445.405	540.357	532.491	531.192	530.416	529.625

Produktgruppe 1205 ÖPNV

Produktgruppenbeschreibung

Für den ÖPNV werden Leistungen zur laufenden Unterhaltung und Instandhaltung von Haltestellen für den Buslinien- und Straßenbahnverkehr erbracht. Weiterhin findet eine Förderung von Anrufsammeltaxis (AST) statt, um eine Personenbeförderung in schwach frequentierten Bereichen oder Zeiten sicherzustellen.

Sachziele

Zunächst ohne Vorschlag

Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen

Zunächst ohne Vorschlag

Zugeordnete Produkte	Verantwortliche Organisationseinheit und Person
12050100 ÖPNV und AST-Verkehre	Geschäftsbereich Tief- und Gartenbau, Albert Koch

Teilergebnisplan Produktgruppe 1205 ÖPNV

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	17.002	28.314	36.421	42.171	63.171	93.171
416190	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	5.003	2.677	24.422	24.422	24.422	24.422
416890	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v. übr. Bereichen	11.999	25.637	11.999	17.749	38.749	68.749
07	Sonstige ordentliche Erträge	0	1.384	0	0	0	0
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	0	829	0	0	0	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	0	555	0	0	0	0
08	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	41.474	46.249	65.641	151.906
471190	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	41.474	46.249	65.641	151.906
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	17.002	29.698	77.895	88.421	128.812	245.077
11	Personalaufwendungen	-128.239	-57.489	-92.427	-95.611	-97.512	-99.450
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-99.783	-43.704	-70.518	-72.959	-74.418	-75.907
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-7.580	-3.660	-5.761	-5.961	-6.080	-6.202
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-18.915	-9.430	-15.585	-16.124	-16.446	-16.775
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	66	-351	103	110	117	126
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-2.027	-344	-666	-677	-684	-692
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-23	-1.250	-225	-226	-227	-228
524112	Gebäudeversicherungen	-23	-50	-25	-26	-27	-28
526102	Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	0	-1.200	-200	-200	-200	-200
14	Bilanzielle Abschreibungen	-66.131	-62.369	-140.763	-168.263	-195.763	-225.730
571101	Abschreibungen auf Sachanlagen	-66.131	-62.369	-140.763	-168.263	-195.763	-225.730
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-194.393	-121.108	-233.415	-264.100	-293.502	-325.408
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-177.391	-91.411	-155.520	-175.679	-164.690	-80.331
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-177.391	-91.411	-155.520	-175.679	-164.690	-80.331
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-177.391	-91.411	-155.520	-175.679	-164.690	-80.331
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-3.625	-12.997	0	0	0	0
581190	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-3.625	-12.997	0	0	0	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	-181.016	-104.407	-155.520	-175.679	-164.690	-80.331

Erläuterungen Produktgruppe 1205:

524112 Gebäudeversicherungen
Hierbei handelt es sich um die Versicherung der Wartehalle Margarethenhöhe.

526102 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung inklusive Fahrtkosten
Es handelt sich um Mittel für Fortbildungen der Mitarbeiter.

Teilfinanzplan Produktgruppe 1205 ÖPNV

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
10	- Personalauszahlungen	-126.279	-56.794	-91.864	-95.044	-96.945	-98.884
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-23	-1.250	-225	-226	-227	-228
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-126.302	-58.044	-92.089	-95.270	-97.172	-99.112
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9+16)	-126.302	-58.044	-92.089	-95.270	-97.172	-99.112
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	545.000	230.000	840.000	1.200.000	0
23	= Summe invest. Einzahlungen	0	545.000	230.000	840.000	1.200.000	0
25	- Auszahlg. für Baumaßnahmen	-126.821	-900.000	-1.145.000	-1.465.000	-1.245.000	-1.245.000
30	= Summe invest. Auszahlungen	-126.821	-900.000	-1.145.000	-1.465.000	-1.245.000	-1.245.000
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23+30)	-126.821	-355.000	-915.000	-625.000	-45.000	-1.245.000

Investitionen Produktgruppe 1205 ÖPNV

Nr. und Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Ansatz 2026	VE 2027 VE 2028	Plan 2027	Plan 2028 Plan 2029	2006 - 2025 2006 - 2029
I-66-189 Um-/Ausbau Bushaltestellen	-126.821	-355.000 -870.000	0 0	-260.000	0 -1.200.000	-2.503.036 -4.833.036
18 + Einzahlungen aus Zuwend. f. Investitionsmaßn.	0	545.000 230.000	0 0	840.000	1.200.000 0	949.000 3.219.000
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	-126.821	-900.000 -1.100.000	0 0	-1.100.000	-1.200.000 -1.200.000	-3.452.036 -8.052.036
I-66-303 Bushaltestelle Gewerbegebiet Siefen	0	0 0	0 0	-320.000	0 0	0 -320.000
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	0 0	0 0	-320.000	0 0	0 -320.000
I-66-312 Mobilstationen	0	0 -45.000	0 0	-45.000	-45.000 -45.000	0 -180.000
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	0 -45.000	0 0	-45.000	-45.000 -45.000	0 -180.000

Erläuterungen Investitionen Produktgruppe 1205:

I-66-189 Um-/Ausbau Bushaltestellen
Die Bushaltestellen im Stadtgebiet müssen gemäß §8 PBefG bis zum 01.01.2022 barrierefrei ausgebaut werden. Eine Verlängerung dieser Frist wurde mit dem Rhein-Sieg-Kreis abgestimmt. Das mit dem Rhein-Sieg-Kreis abgestimmte Ausbaukonzept wurde vom BVA am 06.11.2018 beschlossen (Beschluss Nr. 388/2018). Der barrierefreie Umbau der Bushaltestellen wird derzeit von go.Rheinland mit bis zu 90 % gefördert. Die eingestellten Haushaltsmittel dienen der Umsetzung des Ausbaukonzepts.

I-66-303 Bushaltestelle Gewerbegebiet Siefen
Im Zuge der Schaffung des Gewerbegebietes Siefen ist im Jahr 2027 die Errichtung einer Bushaltestelle am Gewerbegebiet vorgesehen.

I-66-312 Mobilstationen
Jährlicher Pauschalansatz für die Errichtung von Mobilstationen. In 2026 ist die Errichtung einer Mobilstation „Niederdollendorf Fähre“ vorgesehen. Die Maßnahme umfasst die Errichtung einer überdachten Radabstellanlage, einer Mobilstationstele go.Rheinland und einer Radausleihstation sowie entsprechender Pflasterarbeiten. Für 2027 und Folgejahre ist insbesondere eine Mobilstation „Longenburg“ sowie Fahrradabstellanalgen an den Bahnhöfen Niederdollendorf und Königswinter vorgesehen.
Je nach Standort gibt es unterschiedliche Anforderungen an die Ausstattungselemente einer Mobilstation. Der Rat hat ein Mobilstationenfeinkonzept des RSK beschlossen, welches schrittweise umgesetzt werden soll.

Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege

Zugeordnete Produktgruppen

1301	Öffentliches Grün
1302	Wasserbauliche Anlagen
1303	Friedhofs- und Bestattungswesen

Teilergebnisplan Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.005	3.897	3.220	2.996	2.996	2.996
414190	Übrige Landeszuweisungen	0	895	895	895	895	895
414890	Zuschüsse v. übrigen Bereichen	1.052	50	50	50	50	50
416090	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Bund	786	786	786	786	786	786
416190	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	1.127	1.127	1.127	1.127	1.127	1.127
416590	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch. verb. Unt., Bet.	300	300	224	0	0	0
416790	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v.priv.Unternehm.	740	739	138	138	138	138
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	856.477	770.753	839.360	853.960	865.637	871.176
431102	Verw.Geb. - Bauverwaltung	28.651	23.000	25.000	25.000	25.000	25.000
432101	Friedhofsgebühren	827.826	747.753	814.360	828.960	840.637	846.176
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	58.780	56.000	58.000	58.000	58.000	58.000
448190	Erstattungen vom Land	58.780	56.000	58.000	58.000	58.000	58.000
07	Sonstige ordentliche Erträge	0	2.271	0	0	0	0
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	0	1.012	0	0	0	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	0	1.259	0	0	0	0
08	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	9.426	25.227	32.821	12.659
471190	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	9.426	25.227	32.821	12.659
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	919.262	832.922	910.006	940.183	959.454	944.831
11	Personalaufwendungen	-196.274	-165.103	-217.731	-225.233	-229.685	-234.232
501101	Bezüge der Beamten	0	-5	-128	-131	-133	-136
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-139.550	-121.095	-166.467	-172.229	-175.673	-179.187
501909	Personalaufw. Aushilfen, Ordnungsdienst, u.a.	-9.800	0	0	0	0	0
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-10.205	-10.141	-13.600	-14.071	-14.353	-14.640
502990	Übrige Vers.kassenbeitr. sonstige Beschäftigte	-752	0	0	0	0	0
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-26.484	-26.127	-36.789	-38.063	-38.824	-39.600
503990	Übrige Gesetzl. SV sonstige Beschäftigte	-2.947	0	0	0	0	0
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-3.012	-3.450	-277	-257	-237	-204
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-3.523	-4.286	-470	-484	-465	-465
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	-80.500	-60.500	-60.500	-60.500	-60.500
522120	Lfd. Unterhaltung d. sonst. unbewegl. Vermögens.	0	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000
522121	Gepl. Erhaltungsaufwendungen sonst. unbewegl. Verm	0	-50.000	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000
526102	Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	0	-500	-500	-500	-500	-500
14	Bilanzielle Abschreibungen	-70.760	-68.990	-34.963	-39.146	-41.321	-75.317
571101	Abschreibungen auf Sachanlagen	-70.760	-68.990	-34.947	-39.131	-41.306	-75.302
571104	Abschreibung der Bilanzierungshilfe gemäß NKF-CUIG	0	0	-16	-16	-16	-16
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-345.669	-429.651	-358.068	-462.069	-467.071	-472.074
542990	Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	0	0	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
543131	Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto	0	-500	0	0	0	0
543190	Übrige Geschäftsaufwendungen	-25.026	-18.000	-17.000	-17.000	-17.000	-17.000
544190	Übrige Versicherungen	-135	-151	-68	-69	-71	-74
545301	Umlage an den Wasserverband	-319.588	-410.000	-339.000	-443.000	-448.000	-453.000
547390	Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	-920	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-612.703	-744.245	-671.261	-786.949	-798.577	-842.123
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	306.559	88.677	238.744	153.234	160.877	102.708
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	306.559	88.677	238.744	153.234	160.877	102.708

Teilergebnisplan Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	306.559	88.677	238.744	153.234	160.877	102.708
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.934.335	-2.146.312	0	0	0	0
581190	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.934.335	-2.146.312	0	0	0	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	-1.627.776	-2.057.635	238.744	153.234	160.877	102.708

Teilfinanzplan Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	52	945	945	945	945	945
04	+ Öff.-rechtl. Leistungsentgelte	986.178	840.753	807.664	807.664	807.664	807.664
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	59.674	56.000	58.000	58.000	58.000	58.000
07	+ Sonstige Einzahlungen	10.000	0	0	0	0	0
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.055.904	897.698	866.609	866.609	866.609	866.609
10	- Personalauszahlungen	-189.738	-157.368	-216.985	-224.493	-228.983	-233.563
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	-80.500	-60.500	-60.500	-60.500	-60.500
15	- Sonstige Auszahlungen	-343.246	-428.651	-357.068	-461.069	-466.071	-471.074
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-532.984	-666.519	-634.553	-746.062	-755.554	-765.137
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9+16)	522.920	231.179	232.056	120.547	111.055	101.472
25	- Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	-600.000	-250.000	-100.000	-100.000	-100.000
26	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
30	= Summe invest. Auszahlungen	0	-601.000	-251.000	-101.000	-101.000	-101.000
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23+30)	0	-601.000	-251.000	-101.000	-101.000	-101.000

Produktgruppe 1301 Öffentliches Grün

Produktgruppenbeschreibung

Hier erfolgt die Planung, Neuanlage und Unterhaltung von städtischen Grün- und Freiflächen.

Sachziele

- Sicherung, Erhaltung und Entwicklung von Grün- und Freiflächen

Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen

Zunächst ohne Vorschlag

Zugeordnete Produkte	Verantwortliche Organisationseinheit und Person
13010100 Bereitstellung von Grün- und Freiflächen	Geschäftsbereich Tief- und Gartenbau, Albert Koch

Teilergebnisplan Produktgruppe 1301 Öffentliches Grün

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.039	1.038	361	138	138	138
416590	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch. verb. Unt., Bet.	300	300	224	0	0	0
416790	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v.priv.Unternehm.	740	739	138	138	138	138
07	Sonstige ordentliche Erträge	0	485	0	0	0	0
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	0	309	0	0	0	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	0	176	0	0	0	0
08	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	1.885	2.102	2.735	6.329
471190	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	1.885	2.102	2.735	6.329
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	1.039	1.523	2.246	2.240	2.873	6.467
11	Personalaufwendungen	-61.504	-45.414	-63.406	-65.585	-66.887	-68.212
501101	Bezüge der Beamten	0	0	-48	-49	-50	-51
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-43.268	-33.832	-48.221	-49.891	-50.888	-51.906
501909	Personalaufw. Aushilfen, Ordnungsdienst, u.a.	-3.773	0	0	0	0	0
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-3.354	-2.833	-3.940	-4.076	-4.158	-4.241
502990	Übrige Vers.kassenbeitr. sonstige Beschäftigte	-288	0	0	0	0	0
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-8.490	-7.299	-10.657	-11.026	-11.246	-11.471
503990	Übrige Gesetzl. SV sonstige Beschäftigte	-1.133	0	0	0	0	0
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-414	-723	-73	-70	-66	-59
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-784	-727	-467	-474	-479	-484
14	Bilanzielle Abschreibungen	-24.336	-30.737	-1.363	-2.363	-3.363	-4.363
571101	Abschreibungen auf Sachanlagen	-24.336	-30.737	-1.363	-2.363	-3.363	-4.363
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
542990	Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	0	0	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-85.840	-76.151	-65.769	-68.949	-71.250	-73.576
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-84.800	-74.628	-63.523	-66.709	-68.377	-67.109
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-84.800	-74.628	-63.523	-66.709	-68.377	-67.109
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-84.800	-74.628	-63.523	-66.709	-68.377	-67.109
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-544.580	-1.345.282	0	0	0	0
581190	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-544.580	-1.345.282	0	0	0	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	-629.380	-1.419.910	-63.523	-66.709	-68.377	-67.109

Erläuterungen Produktgruppe 1301:

542990 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten
Web-Anwendung zur Fernüberwachung der wichtigsten Messdaten der Wassergüte des Weihers Heisterbacherrott.

Teilfinanzplan Produktgruppe 1301 Öffentliches Grün

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
10	- Personalauszahlungen	-60.307	-43.964	-62.866	-65.041	-66.342	-67.669
15	- Sonstige Auszahlungen	0	0	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-60.307	-43.964	-63.866	-66.041	-67.342	-68.669
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9+16)	-60.307	-43.964	-63.866	-66.041	-67.342	-68.669
25	- Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000
30	= Summe invest. Auszahlungen	0	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23+30)	0	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000

Investitionen Produktgruppe 1301 Öffentliches Grün

Nr. und Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Ansatz 2026	VE 2027 VE 2028	Plan 2027	Plan 2028 Plan 2029	2006 - 2025 2006 - 2029
I-66-222 Schaffung von Ausgleichsflächen	0	-50.000 -50.000	0 0	-50.000	-50.000 -50.000	-50.000 -250.000
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	-50.000 -50.000	0 0	-50.000	-50.000 -50.000	-50.000 -250.000

Erläuterungen Investitionen Produktgruppe 1301:

I-66-222 Schaffung von Ausgleichsflächen
Aufgrund der Durchführung von Baumaßnahmen und Umsetzungen von Bebauungsplänen besteht eine gesetzliche Pflicht den Eingriff in den Landschaftsschutz auszugleichen. Diese Flächen sind entsprechend einem landschaftspflegerischen Begleitplan nicht nur anzulegen, sondern auch entsprechend zu pflegen. Aufgrund fehlender Ressourcen wurde dies in der Vergangenheit vernachlässigt. Um der gesetzlichen Pflicht jedoch nachzukommen sollen nunmehr nach und nach alle Ausgleichsflächen geprüft und aufgearbeitet bzw. angelegt werden.

Produktgruppe 1302 Wasserbauliche Anlagen

Produktgruppenbeschreibung

Im Rahmen des Gewässerböschungs- und Hochwasserschutzes werden planerische und unterhaltende Maßnahmen am Rheinufer und an den anderen Gewässern zum Schutz der Allgemeinheit und der Anlieger vorgenommen.

Sachziele

- Effektiver Hochwasserschutz unter geringen Eingriffen in die Landschaft

Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen

Zunächst ohne Vorschlag

Zugeordnete Produkte	Verantwortliche Organisationseinheit und Person
13020100 Gewässerböschungs- und Hochwasserschutz	Geschäftsbereich Tief- und Gartenbau, Albert Koch

Teilergebnisplan Produktgruppe 1302 Wasserbauliche Anlagen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.127	1.127	1.127	1.127	1.127	1.127
416190	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	1.127	1.127	1.127	1.127	1.127	1.127
07	Sonstige ordentliche Erträge	0	553	0	0	0	0
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	0	335	0	0	0	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	0	217	0	0	0	0
08	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	7.541	23.125	30.086	6.329
471190	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	7.541	23.125	30.086	6.329
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	1.127	1.680	8.668	24.252	31.213	7.457
11	Personalaufwendungen	-23.649	-16.184	-26.649	-27.573	-28.123	-28.685
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-18.688	-12.273	-20.574	-21.287	-21.712	-22.147
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-1.420	-1.028	-1.681	-1.739	-1.774	-1.809
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-3.632	-2.648	-4.547	-4.704	-4.798	-4.894
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	60	-111	228	233	237	242
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	32	-124	-75	-76	-76	-77
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	-80.000	-60.000	-60.000	-60.000	-60.000
522120	Lfd. Unterhaltung d. sonst. unbewegl. Vermögens.	0	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000
522121	Gepl. Erhaltungsaufwendungen sonst. unbewegl. Verm	0	-50.000	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000
14	Bilanzielle Abschreibungen	-8.720	-13.720	-9.345	-12.470	-13.720	-46.970
571101	Abschreibungen auf Sachanlagen	-8.720	-13.720	-9.345	-12.470	-13.720	-46.970
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-319.588	-410.000	-339.000	-443.000	-448.000	-453.000
545301	Umlage an den Wasserverband	-319.588	-410.000	-339.000	-443.000	-448.000	-453.000
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-351.956	-519.904	-434.994	-543.043	-549.843	-588.655
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-350.829	-518.225	-426.326	-518.791	-518.631	-581.198
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-350.829	-518.225	-426.326	-518.791	-518.631	-581.198
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-350.829	-518.225	-426.326	-518.791	-518.631	-581.198
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	-14.811	0	0	0	0
581190	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	-14.811	0	0	0	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	-350.829	-533.035	-426.326	-518.791	-518.631	-581.198

Erläuterungen Produktgruppe 1302:

522120 Laufende Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens
Rheinufermauer: Die Böschungsmauer zwischen dem Gehweg Rheinallee und dem Rhein wurde in den vergangenen Jahren kontinuierlich saniert. Die hier veranschlagten Mittel dienen nach Abschluss der Maßnahme der Unterhaltung.

522121 Geplante Erhaltungsaufwendungen des sonstigen unbeweglichen Vermögens
Die Aufwendungen dienen der Prävention für die nächsten Starkregenereignisse.

545301 Umlage an den Wasserverband
Ansatz für die Umlage an den Wasserverband des Rhein-Sieg-Kreises für die Unterhaltung der im Stadtgebiet befindlichen Wasserläufe. Die Ansatzhöhen basieren auf einer Einschätzung des Wasserverbands. Für den Ansatz 2026 wurde der aktuelle Bescheid zu Grunde gelegt.

Teilfinanzplan Produktgruppe 1302 Wasserbauliche Anlagen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
10	- Personalauszahlungen	-23.740	-15.949	-26.802	-27.730	-28.285	-28.850
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	-80.000	-60.000	-60.000	-60.000	-60.000
15	- Sonstige Auszahlungen	-319.588	-410.000	-339.000	-443.000	-448.000	-453.000
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-343.328	-505.949	-425.802	-530.730	-536.285	-541.850
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9+16)	-343.328	-505.949	-425.802	-530.730	-536.285	-541.850
25	- Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	-550.000	-200.000	-50.000	-50.000	-50.000
30	= Summe invest. Auszahlungen	0	-550.000	-200.000	-50.000	-50.000	-50.000
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23+30)	0	-550.000	-200.000	-50.000	-50.000	-50.000

Investitionen Produktgruppe 1302 Wasserbauliche Anlagen

Nr. und Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Ansatz 2026	VE 2027 VE 2028	Plan 2027	Plan 2028 Plan 2029	2006 - 2025 2006 - 2029
I-66-220 Regenrückhaltebecken Hanglage Oberdollendorf	0	-500.000 -100.000	0 0	0	0 0	-500.000 -600.000
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	-500.000 -100.000	0 0	0	0 0	-500.000 -600.000
I-66-299 Überflutungsprävention (Starkregen)	0	-50.000 -100.000	0 0	-50.000	-50.000 -50.000	-50.000 -300.000
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	-50.000 -100.000	0 0	-50.000	-50.000 -50.000	-50.000 -300.000

Erläuterungen Investitionen Produktgruppe 1302:

I-66-220 Regenrückhaltebecken Hanglage Oberdollendorf
Bei diesem Haushaltsansatz handelt es sich um Planungskosten für die Erstellung eines Regenrückhaltebeckens in der Hanglage in Königswinter - Oberdollendorf. Die Maßnahme ist zur Abwendung der Überflutung von Wohngebieten im Zusammenhang mit Starkregenereignissen erforderlich.

I-66-299 Überflutungsprävention (Starkregen)
Der hier veranschlagte Ansatz ist ein Pauschalansatz. Hiermit sollen Maßnahmen umgesetzt werden, die im Starkregenprojekt eine hohe Priorität erhalten und somit schnell umgesetzt werden können. Starkregenereignisse sind nicht planbar oder kalkulierbar und daher können keine Maßnahmen definiert werden. In 2026 ist sind darüber hinaus 50.000 Euro für die Errichtung eines Rechenbauwerks am Fronhof eingeplant.

Produktgruppe 1303 Friedhofs- und Bestattungswesen

Produktgruppenbeschreibung

Zusammengefasst werden u. a die Pflege und Unterhaltung der 11 Friedhöfe, die Überlassung von Grabnutzungsrechten sowie die Bereitstellung von Räumlichkeiten und Einrichtungen. Ferner werden der Judenfriedhof in der Altstadt, der Soldatenfriedhof Ittenbach, Kriegsgrabfelder, Ehrenfelder sowie Grabstätten mit heimatgeschichtlicher oder denkmalpflegerischer Bedeutung unterhalten.

Sachziele

- Bereitstellung von Friedhöfen
- Beisetzung Verstorbener
- Wahrung der Gestaltungsvorschriften der Friedhofsordnung und Erfüllung der Verkehrssicherungspflicht
- Ehrung verdienter Verstorbener und Erinnerung an sie durch dauerhafte Erhaltung ihrer Gräber
- Erhaltung historisch bedeutsamer Gräber und von denkmalwürdigen Grabstätten

Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen

- Anzahl der vergebenen Nutzungsrechte
- Kosten pro Nutzungsrecht
- Anzahl der Beisetzungen
- Kosten pro Beisetzungsart
- Anzahl der Genehmigungen; Kontrolle
- Kosten pro Genehmigung, Kontrolle

Zugeordnete Produkte		Verantwortliche Organisationseinheit und Person
13030100	Friedhofsunterhaltung und Grabnutzungsrechte	Geschäftsbereich Tief- und Gartenbau, Albert Koch
13030200	Leichenhalle/Kapelle/Sargschutz	Geschäftsbereich Tief- und Gartenbau, Albert Koch
13030300	Beisetzungen	Geschäftsbereich Tief- und Gartenbau, Albert Koch
13030400	Genehmigungsverfahren (Einfassung, Grabdenkmale)	Geschäftsbereich Tief- und Gartenbau, Albert Koch
13030500	Ehrengräber und erhaltenswerte Gräber	Geschäftsbereich Tief- und Gartenbau, Albert Koch
13030600	Soldatenfriedhof Ittenbach und Kriegsgrabfelder auf anderen kommunalen Friedhöfen	Geschäftsbereich Tief- und Gartenbau, Albert Koch
13030700	Judenfriedhof Königswinter	Geschäftsbereich Tief- und Gartenbau, Albert Koch
13030900	PKS Friedhofswesen	Geschäftsbereich Tief- und Gartenbau, Albert Koch

Teilergebnisplan Produktgruppe 1303 Friedhofs- und Bestattungswesen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.838	1.731	1.731	1.731	1.731	1.731
414190	Übrige Landeszuweisungen	0	895	895	895	895	895
414890	Zuschüsse v. übrigen Bereichen	1.052	50	50	50	50	50
416090	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Bund	786	786	786	786	786	786
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	856.477	770.753	839.360	853.960	865.637	871.176
431102	Verw.Geb. - Bauverwaltung	28.651	23.000	25.000	25.000	25.000	25.000
432101	Friedhofsgebühren	827.826	747.753	814.360	828.960	840.637	846.176
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	58.780	56.000	58.000	58.000	58.000	58.000
448190	Erstattungen vom Land	58.780	56.000	58.000	58.000	58.000	58.000
07	Sonstige ordentliche Erträge	0	1.234	0	0	0	0
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	0	368	0	0	0	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	0	866	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	917.095	829.719	899.091	913.691	925.368	930.907
11	Personalaufwendungen	-111.121	-103.505	-127.676	-132.075	-134.675	-137.335
501101	Bezüge der Beamten	0	-5	-80	-82	-83	-85
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-77.594	-74.990	-97.671	-101.052	-103.073	-105.134
501909	Personalaufw. Aushilfen, Ordnungsdienst, u.a.	-6.026	0	0	0	0	0
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-5.431	-6.280	-7.980	-8.256	-8.421	-8.589
502990	Übrige Vers.kassenbeitr. sonstige Beschäftigte	-464	0	0	0	0	0
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-14.362	-16.180	-21.585	-22.332	-22.779	-23.235
503990	Übrige Gesetzl. SV sonstige Beschäftigte	-1.815	0	0	0	0	0
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-2.658	-2.616	-431	-420	-408	-387
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-2.771	-3.435	72	67	90	96
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	-500	-500	-500	-500	-500
526102	Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	0	-500	-500	-500	-500	-500
14	Bilanzielle Abschreibungen	-37.704	-24.533	-24.255	-24.313	-24.238	-23.984
571101	Abschreibungen auf Sachanlagen	-37.704	-24.533	-24.239	-24.297	-24.222	-23.969
571104	Abschreibung der Bilanzierungshilfe gemäß NKF-CUIG	0	0	-16	-16	-16	-16
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-26.081	-19.651	-18.068	-18.069	-18.071	-18.074
543131	Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto	0	-500	0	0	0	0
543190	Übrige Geschäftsaufwendungen	-25.026	-18.000	-17.000	-17.000	-17.000	-17.000
544190	Übrige Versicherungen	-135	-151	-68	-69	-71	-74
547390	Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	-920	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-174.907	-148.189	-170.498	-174.957	-177.484	-179.893
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	742.188	681.529	728.593	738.735	747.885	751.014
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	742.188	681.529	728.593	738.735	747.885	751.014
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	742.188	681.529	728.593	738.735	747.885	751.014
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.389.755	-786.219	0	0	0	0
581190	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.389.755	-786.219	0	0	0	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	-647.567	-104.690	728.593	738.735	747.885	751.014

Erläuterungen Produktgruppe 1303:

414190 Übrige Landeszuweisungen
Es handelt sich um die jährliche Landeszuweisung für die Pflege des Jüdischen Friedhofes in Königswinter.

414890 Zuschüsse von übrigen Bereichen
Ansatz für eventuell eingehende Spenden.

431102 Verwaltungsgebühren - Bauverwaltung
Hier sind Erträge aus Verwaltungsgebühren für Grabeinfassungen, Grabmäler, usw. veranschlagt.

432101 Friedhofsgebühren
Hier sind die Erträge für die zu erwartenden Friedhofsgebühren veranschlagt. Im Einzelnen sind dies neben den Grabnutzungsgebühren, Gebühren für die Nutzung von Leichenhallen und Kapellen, Beisetzungsgebühren, Gebühren für die Abräumung von Gräbern und Gebühren für Exhumierungen, Gebühren für Grabplatten und Gedenkzeichen und Umbettungen.

448190 Erstattungen vom Land
Es handelt sich um die jährliche Kostenerstattung des Landes für die Pflege der Ehrengräber auf dem Soldatenfriedhof in Ittenbach.

526102 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung inklusive Fahrtkosten
Pauschalansatz für Aus- und Fortbildung im Bereich des Friedhofwesens.

543190 Übrige Geschäftsaufwendungen
Hier sind die Aufwendungen für Grabplatten und Gedenkzeichen der pflegefreien Grabarten sowie für Urnenhaingräber und Urnen-Gemeinschaftsgräber veranschlagt. Diesen Aufwendungen stehen Erträge bei Sachkonto 432101 gegenüber.

544190 Übrige Versicherungen
Hierbei handelt es sich um eine Inhaltversicherung. Berechnungsgrundlage der Ansätze sind die im Vorjahr gezahlten Versicherungsbeiträge zuzüglich einer Beitragssteigerung von 3 %.

547390 Wertkorrektur von Forderungen (Niederschlagung, Erlass)
Pauschalansatz für die Niederschlagung von Forderungen.

Teilfinanzplan Produktgruppe 1303 Friedhofs- und Bestattungswesen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	52	945	945	945	945	945
04	+ Öff.-rechtl. Leistungsentgelte	986.178	840.753	807.664	807.664	807.664	807.664
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	59.674	56.000	58.000	58.000	58.000	58.000
07	+ Sonstige Einzahlungen	10.000	0	0	0	0	0
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.055.904	897.698	866.609	866.609	866.609	866.609
10	- Personalauszahlungen	-105.692	-97.455	-127.316	-131.722	-134.356	-137.043
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	-500	-500	-500	-500	-500
15	- Sonstige Auszahlungen	-23.658	-18.651	-17.068	-17.069	-17.071	-17.074
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-129.350	-116.606	-144.884	-149.291	-151.927	-154.617
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9+16)	926.554	781.092	721.725	717.318	714.682	711.992
26	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
30	= Summe invest. Auszahlungen	0	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23+30)	0	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000

Investitionen Produktgruppe 1303 Friedhofs- und Bestattungswesen

Nr. und Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Ansatz 2026	VE 2027 VE 2028	Plan 2027	Plan 2028 Plan 2029	2006 - 2025 2006 - 2029
I-66-253 BGA Friedhofs- und Bestattungswesen	0	-1.000 -1.000	0 0	-1.000	-1.000 -1.000	-1.000 -5.000
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0	-1.000 -1.000	0 0	-1.000	-1.000 -1.000	-1.000 -5.000

Erläuterungen Investitionen Produktgruppe 1303:

I-66-253 Betriebs- und Geschäftsausstattung Friedhofs- und Bestattungswesen
Bei diesem pauschalen Haushaltsansatz handelt es sich um notwendige Ersatz- und Ergänzungsbeschaffungen im Rahmen des Friedhofs- und Bestattungswesen.

Produktbereich 14 Umweltschutz

Zugeordnete Produktgruppen

1401 Umweltschutz

Teilergebnisplan Produktbereich 14 Umweltschutz

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	89.396	135.503	176.921	99.413	44.327	0
414090	Übrige Bundeszuweisungen	50.020	131.503	128.594	55.086	0	0
414190	Übrige Landeszuweisungen	35.376	0	44.327	44.327	44.327	0
414790	Übrige Zuschüsse v. priv. Untern.	4.000	4.000	4.000	0	0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	2.500	119	0	0	0	0
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	0	107	0	0	0	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	0	12	0	0	0	0
458290	Auflösung/Herabsetzg. sonstige Rückstellungen	2.500	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	91.896	135.622	176.921	99.413	44.327	0
11	Personalaufwendungen	-164.700	-252.675	-124.291	-128.534	-131.080	-133.675
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-125.266	-193.673	-93.123	-96.347	-98.274	-100.239
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-9.600	-16.218	-7.608	-7.872	-8.029	-8.190
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-25.412	-41.786	-20.580	-21.293	-21.718	-22.153
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-1.725	-113	-743	-752	-760	-766
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-2.698	-884	-2.236	-2.271	-2.299	-2.327
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	-2.000	-6.000	-3.000	-1.000	-1.000
525502	Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	0	-500	-3.000	0	0	0
526102	Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	0	-1.500	-3.000	-3.000	-1.000	-1.000
14	Bilanzielle Abschreibungen	-1.739	-2.000	-2.608	-2.608	-2.608	-868
571101	Abschreibungen auf Sachanlagen	-1.739	-2.000	-2.608	-2.608	-2.608	-868
15	Transferaufwendungen	-90.092	-200.000	0	0	0	0
531890	Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke	-90.092	-200.000	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-107.144	-247.000	-168.500	-91.500	-17.500	-17.500
542990	Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-99.661	-245.000	-163.000	-88.000	-15.000	-15.000
543190	Übrige Geschäftsaufwendungen	-7.483	-2.000	-5.500	-3.500	-2.500	-2.500
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-363.675	-703.675	-301.400	-225.642	-152.189	-153.043
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-271.779	-568.053	-124.479	-126.229	-107.862	-153.043
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-271.779	-568.053	-124.479	-126.229	-107.862	-153.043
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-271.779	-568.053	-124.479	-126.229	-107.862	-153.043
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	-97	0	0	0	0
581190	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	-97	0	0	0	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	-271.779	-568.150	-124.479	-126.229	-107.862	-153.043

Teilfinanzplan Produktbereich 14 Umweltschutz

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.000	135.503	176.921	99.413	44.327	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	52.020	0	0	0	0	0
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	56.020	135.503	176.921	99.413	44.327	0
10	- Personalauszahlungen	-160.278	-251.678	-121.312	-125.511	-128.021	-130.581
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-5.117	-2.000	-6.000	-3.000	-1.000	-1.000
14	- Transferauszahlungen	-108.469	-200.000	0	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-95.640	-247.000	-168.500	-91.500	-17.500	-17.500
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-369.504	-700.678	-295.812	-220.011	-146.521	-149.081
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9+16)	-313.484	-565.175	-118.891	-120.598	-102.194	-149.081
26	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-13.042	0	0	0	0	0
30	= Summe invest. Auszahlungen	-13.042	0	0	0	0	0
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23+30)	-13.042	0	0	0	0	0

Produktgruppe 1401 Umweltschutz

Produktgruppenbeschreibung

Gewährleistungen und Erfüllung der kommunalen Aufgaben im Umwelt- und Klimaschutz sowie der Umweltplanung und Klimafolgeanpassungen. Festlegung und Umsetzung standortbezogener Umwelt- und Klimapolitik, -programmen und -systemen in Zusammenarbeit mit den Ratsgremien (AG Nachhaltigkeit). Allgemeine Öffentlichkeitsarbeit im Umwelt- und Klimaschutz zur Stärkung des Verständnisses und Engagements der Bevölkerung. Programm zur kommunalen Förderung der 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 umgesetzten Klimaschutzmaßnahmen
- Anzahl bewilligter Zuwendungsbescheide

Zugeordnete Produkte	Verantwortliche Organisationseinheit und Person
14010100 Umweltschutz	Stabsstelle Klimaschutz, Antje Fehr

Teilergebnisplan Produktgruppe 1401 Umweltschutz

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	89.396	135.503	176.921	99.413	44.327	0
414090	Übrige Bundeszuweisungen	50.020	131.503	128.594	55.086	0	0
414190	Übrige Landeszuweisungen	35.376	0	44.327	44.327	44.327	0
414790	Übrige Zuschüsse v. priv. Untern.	4.000	4.000	4.000	0	0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	2.500	119	0	0	0	0
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	0	107	0	0	0	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	0	12	0	0	0	0
458290	Auflösung/Herabsetzg. sonstige Rückstellungen	2.500	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	91.896	135.622	176.921	99.413	44.327	0
11	Personalaufwendungen	-164.700	-252.675	-124.291	-128.534	-131.080	-133.675
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-125.266	-193.673	-93.123	-96.347	-98.274	-100.239
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-9.600	-16.218	-7.608	-7.872	-8.029	-8.190
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-25.412	-41.786	-20.580	-21.293	-21.718	-22.153
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-1.725	-113	-743	-752	-760	-766
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-2.698	-884	-2.236	-2.271	-2.299	-2.327
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	-2.000	-6.000	-3.000	-1.000	-1.000
525502	Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	0	-500	-3.000	0	0	0
526102	Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	0	-1.500	-3.000	-3.000	-1.000	-1.000
14	Bilanzielle Abschreibungen	-1.739	-2.000	-2.608	-2.608	-2.608	-868
571101	Abschreibungen auf Sachanlagen	-1.739	-2.000	-2.608	-2.608	-2.608	-868
15	Transferaufwendungen	-90.092	-200.000	0	0	0	0
531890	Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke	-90.092	-200.000	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-107.144	-247.000	-168.500	-91.500	-17.500	-17.500
542990	Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-99.661	-245.000	-163.000	-88.000	-15.000	-15.000
543190	Übrige Geschäftsaufwendungen	-7.483	-2.000	-5.500	-3.500	-2.500	-2.500
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-363.675	-703.675	-301.400	-225.642	-152.189	-153.043
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-271.779	-568.053	-124.479	-126.229	-107.862	-153.043
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-271.779	-568.053	-124.479	-126.229	-107.862	-153.043
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-271.779	-568.053	-124.479	-126.229	-107.862	-153.043
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	-97	0	0	0	0
581190	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	-97	0	0	0	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	-271.779	-568.150	-124.479	-126.229	-107.862	-153.043

Erläuterungen Produktgruppe 1401:

414090 Übrige Bundeszuweisungen

- Förderung Energiesparmodell an Schulen "Schlau Unterwegs":
  Entsprechend der Sitzungsvorlage 244/2022 und dem dazugehörigen Beschluss im Stadtrat am 20.06.2022 wird an den städtischen Schulen das Projekt "Schlau Unterwegs" zur Energieeinsparung und Nutzersensibilisierung über vier Jahre (2023 – 2027) mit der Energieagentur Rhein-Sieg als Dienstleister umgesetzt. Es sind Fördermitteleinnahmen in Höhe von ca. 36.000 € in 2026 und 15.000 € in 2027 zu erwarten für das Hauptprojekt sowie das Starterpaket. (Vgl. 542990)
- Förderung Klimaanpassungskonzept inkl. Personalstelle Klimaanpassungsmanager*in:
  Gemäß Beschluss 137/2022 im ASUK am 18.05.2022 wurde am 25.01.2024 ein Förderantrag für die Erstellung eines Klimaanpassungskonzepts (KLAK) inklusive Förderung eines/r Klimaanpassungsmanager*in gestellt. Am 30.09.2024 wurde der Förderantrag mittels Zuwendungsbescheid bewilligt. Projektstart war der 01.04.2025, das Projekt läuft bis zum 31.03.2027. Es sind Fördermittel in Höhe von 79,51% der anrechnungsfähigen Kosten zu erwarten (vgl. 542990).

414190 Übrige Landeszuweisungen
Belastungsausgleich Pflichtaufgabe kommunale Wärmeplanung: Die Erstellung eines kommunalen Wärmeplans ist in NRW durch das Landeswärmeplanungsgesetz (LWPG) geregelt und für alle Kommunen verpflichtend. Für den damit einhergehenden Aufwand erhalten die Gemeinden gemäß des Konnexitätsprinzips einen finanziellen Belastungsausgleich. Dieser wird durch die zuständige Bezirksregierung Arnsberg automatisch zugewiesen, eine Beantragung ist nicht erforderlich. Jede Gemeinde erhält dadurch insgesamt 165.000 Euro zuzüglich 1,36 Euro pro Einwohner/in für die Erstaufstellung des kommunalen Wärmeplans. Die Gesamthöhe des Belastungsausgleichs wird dabei gleichmäßig über den Zeitraum der Erstellung der Wärmepläne ausgezahlt. Bei Gemeinden, die nach Wärmeplanungsgesetz bis zum 30. Juni 2028 einen Wärmeplan vorlegen müssen, wird die Gesamtsumme auf fünf Tranchen (5 x 44.327 € = 21.633 €) aufgeteilt (vgl. 542990).

414790 Übrige Zuschüsse von privaten Unternehmen
Es konnten zwei Sponsoringverträge für das Energiesparmodel an Schulen "Schlau Unterwegs" geschlossen werden. Der Sponsoringvertrag je Unternehmen beträgt 2.000 Euro und konnte bis 2026 vereinbart werden.

525502 Unterhaltung von sonstigen Geräten und Einrichtungsgegenständen
Eine Weiterentwicklung des Förderprogramms „Klimaschutz für Königswinter“ (Vgl. 531890) und eine Änderung bzw. Hinzunahme von Fördergegenständen macht auch eine Anpassung der digitalen Abwicklung der Förderanträge über eine Software notwendig (Support/Anpassung Software Förderprogramm).

526102 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung inklusive Fahrtkosten
Aufwendungen für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten für die drei Stellen der Stabstelle Klimaschutz. Fortbildungen für die Klimaanpassungsmanagerin sind zwingender Bestandteil des Projekts und Fördervoraussetzung.

542990 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten
- Energiesparmodell an Schulen:
  Entsprechend der Sitzungsvorlage 244/2022 und dem dazugehörigen Beschluss im Stadtrat am 20.06.2022 wird an den städtischen Schulen das Projekt „Schlau Unterwegs – Energiesparmodell an Schulen“ zur Energieeinsparung und Nutzersensibilisierung über vier Jahre (2023 – 2027) mit der Energieagentur Rhein-Sieg als Dienstleister umgesetzt. Ein entsprechender Förderantrag wurde gestellt und positiv beschieden (vgl. 414090). Zuzüglich wurden Mittel aus der Billigkeits-Richtlinie (in Höhe von 59.169 €) für dieses Projekt generiert. Vorgesehen sind Mittel für die letzten ca. 1,5 Projektjahre in Höhe von 65.000 € für 2026 und 13.000 € für 2027. Die Mittel sind erforderlich um das Projekt gemäß den Vorgaben des Fördermittelgebers durchzuführen und abzuschließen.
- Klimaanpassungskonzept:
  Gemäß Beschluss 137/2022 im ASUK am 18.05.2022 wurde am 25.01.2024 ein Förderantrag für die Erstellung eines Klimaanpassungskonzepts inklusive Förderung einer Klimaanpassungsmanagerin gestellt. Am 30.09.2024 wurde der Förderantrag mittels Zuwendungsbescheid bewilligt (vgl. 414090). Projektstart war der 01.04.2025, das Projekt läuft bis 31.03.2027. Die hier aufgeführten Kosten in Höhe von 38.000 € in 2026 (ohne Personalkosten) setzen sich zusammen aus Positionen, die für die Erstellung des Klimaanpassungskonzepts durch die Klimaanpassungsmanagerin erforderlich sind, wie z.B. Prozessunterstützung durch einen externen Dienstleister, Mittel für Akteursbeteiligung, Öffentlichkeitsarbeit und Dienstreisen der Klimaanpassungsmanagerin (KAM). Für die Jahre 2028 und 2029 werden für Anschlussvorhaben und die Umsetzung erster Maßnahmen, die sich aus dem Konzept ergeben, jeweils 15.000 € angesetzt.
- Kommunale Wärmeplanung:
  Die Kommunale Wärmeplanung ist eine Pflichtaufgabe für Kommunen. Sie enthält die Erstellung eines Wärmeplans als zentrale Planungs- und Steuerungsinstrument für die Wärmewende vor Ort sowie eine Öffentlichkeitsbeteiligung.
  Die Wärmepläne sollen spätestens innerhalb von drei Jahren nach Inkrafttreten des Bundesgesetzes vorliegen. Um handlungsfähig zu sein, wird ein Pauschalansatz zur Erstellung eines Wärmeplans in Höhe von 120 T€ hälftig verteilt auf die Jahre 2026 und 2027 vorgesehen. Dem steht ein Belastungsausgleich des Landes in Höhe von insgesamt 221.633 € (für Konzept- und Personalkosten) gegenüber, verteilt auf die Jahre 2024-2028. (Vgl. 414190) Es handelt sich zusätzlich um eine Aktivität (2.2.1.1) aus dem Vorreiterkonzept.

543190 Übrige Geschäftsaufwendungen
- Pauschale allgemeine Öffentlichkeitsarbeit
  Im Sinne der Klimaschutz-Leitziele, des Vorreiterkonzepts sowie der allgemeinen Transparenz zur Klimaschutzarbeit der Stadtverwaltung soll die Stadtgesellschaft durch Beratung, Information und Bewusstseinsbildung zu klimafreundlicherem Verhalten animiert und über die Tätigkeiten der Verwaltung im Bereich Klimaschutz informiert werden. Dafür werden Mittel zur Öffentlichkeitsarbeit benötigt z.B. Werbe- und Informationsmaterialien, Materialien für Infostände und Aktionen wie Banner, Rollups und Infowürfel, Druck- und Versandkosten von Infomaterial, Honorare für externe Dienstleister wie Illustratoren etc. Da die Öffentlichkeitsarbeit noch nicht im Einzelnen geplant ist, wird hier ein Pauschalansatz (5.000 € in 2026, 3.000 € in 2027 und je 2.000 € in 2028 und 2029) kalkuliert.
- Pauschale Getränke und Verpflegung für Bürgerbeteiligungen:
  Für öffentliche Veranstaltungen und Bürgerbeteiligungen wird eine Pauschale von 500 € pro Jahr für Getränke- und Verpflegungskosten angesetzt.

Teilfinanzplan Produktgruppe 1401 Umweltschutz

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.000	135.503	176.921	99.413	44.327	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	52.020	0	0	0	0	0
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	56.020	135.503	176.921	99.413	44.327	0
10	- Personalauszahlungen	-160.278	-251.678	-121.312	-125.511	-128.021	-130.581
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-5.117	-2.000	-6.000	-3.000	-1.000	-1.000
14	- Transferauszahlungen	-108.469	-200.000	0	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-95.640	-247.000	-168.500	-91.500	-17.500	-17.500
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-369.504	-700.678	-295.812	-220.011	-146.521	-149.081
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9+16)	-313.484	-565.175	-118.891	-120.598	-102.194	-149.081
26	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-13.042	0	0	0	0	0
30	= Summe invest. Auszahlungen	-13.042	0	0	0	0	0
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23+30)	-13.042	0	0	0	0	0

Investitionen Produktgruppe 1401 Umweltschutz

Nr. und Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Ansatz 2026	VE 2027 VE 2028	Plan 2027	Plan 2028 Plan 2029	2006 - 2025 2006 - 2029
I-04-001 BGA Umweltschutz	-13.042	0 0	0 0	0	0 0	-13.042 -13.042
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-13.042	0 0	0 0	0	0 0	-13.042 -13.042

Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus

Zugeordnete Produktgruppen

1501	Wirtschaftsförderung
1502	Förderung des Fremdenverkehrs
1503	Städtische Beteiligungen

Teilergebnisplan Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.721	2.720	1.527	1.527	1.527	1.527
414890	Zuschüsse v. übrigen Bereichen	0	1.000	0	0	0	0
416090	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Bund	113	113	113	113	113	113
416190	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	742	741	547	547	547	547
416790	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v.priv.Unternehm.	867	867	867	867	867	867
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	11.606	8.650	10.150	10.150	10.150	10.150
441191	Sonstige Pachterträge	11.606	8.650	10.150	10.150	10.150	10.150
07	Sonstige ordentliche Erträge	3.094	4.011	3.200	3.200	3.200	63.200
456590	Übrige weitere sonst. ordentl. Erträge	3.094	3.200	3.200	3.200	3.200	3.200
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	0	355	0	0	0	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	0	456	0	0	0	0
459102	Verkauf von Umlaufvermögen	0	0	0	0	0	60.000
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	16.421	15.382	14.877	14.877	14.877	74.877
11	Personalaufwendungen	-57.335	-71.542	-75.548	-77.918	-79.466	-81.048
501101	Bezüge der Beamten	-6.130	-16.873	-14.883	-15.181	-15.484	-15.794
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-37.718	-39.906	-45.267	-46.834	-47.771	-48.726
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-2.891	-3.342	-3.698	-3.826	-3.903	-3.981
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-7.340	-8.610	-10.004	-10.350	-10.557	-10.769
505101	Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-1.552	-1.272	-1.463	-1.492	-1.522	-1.552
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-1.180	-562	-70	-67	-65	-61
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-523	-977	-163	-167	-164	-165
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.777	-2.200	-200	-200	-200	-200
524111	Reinigung	-1.610	0	0	0	0	0
524114	Aufwendungen für Anstrahlungen	-2.167	-2.000	0	0	0	0
525502	Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	0	-200	-200	-200	-200	-200
14	Bilanzielle Abschreibungen	-8.302	-8.301	-7.912	-7.912	-7.912	-7.912
571101	Abschreibungen auf Sachanlagen	-8.302	-8.301	-7.912	-7.912	-7.912	-7.912
15	Transferaufwendungen	-373.593	-398.500	-31.500	-31.500	-31.500	-31.500
531290	Zuweisungen an Gemeinden/GV f. lfd. Zwecke	-26.500	-26.500	-26.500	-26.500	-26.500	-26.500
531590	Zusch. an verb. Untern., Beteil., Sonderv.	-347.093	-340.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
531790	Zusch. an priv. Untern. f. lfd. Zwecke	0	-32.000	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-24.588	-196.578	-11.258	-11.266	-11.275	-11.284
542990	Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-13.989	-180.280	-280	-280	-280	-280
543190	Übrige Geschäftsaufwendungen	0	-5.000	0	0	0	0
544105	Aufwendungen für Steuern v. Einkommen und Ertrag	-7.235	-7.800	-7.500	-7.500	-7.500	-7.500
544190	Übrige Versicherungen	-3.363	-3.498	-3.478	-3.486	-3.495	-3.504
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-467.594	-677.120	-126.418	-128.795	-130.353	-131.943
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-451.174	-661.739	-111.542	-113.919	-115.477	-57.067
19	Finanzerträge	45.721	49.000	47.000	47.000	47.000	47.000
465102	Gewinnanteile aus Beteiligungen	45.721	49.000	47.000	47.000	47.000	47.000
21	Finanzergebnis (19+20)	45.721	49.000	47.000	47.000	47.000	47.000
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-405.453	-612.739	-64.542	-66.919	-68.477	-10.067
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-405.453	-612.739	-64.542	-66.919	-68.477	-10.067
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-48.602	-29.164	0	0	0	0
581190	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-48.602	-29.164	0	0	0	0

Teilergebnisplan Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
29	Teilergebnis (26+27+28)	-454.054	-641.902	-64.542	-66.919	-68.477	-10.067

Teilfinanzplan Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	1.000	0	0	0	0
05	+ Privatrechtl. Leistungsentgelte	9.402	8.650	10.150	10.150	10.150	10.150
07	+ Sonstige Einzahlungen	3.094	3.200	3.200	3.200	3.200	3.200
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	38.486	49.000	47.000	47.000	47.000	47.000
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	50.982	61.850	60.350	60.350	60.350	60.350
10	- Personalauszahlungen	-54.080	-68.731	-73.853	-76.192	-77.715	-79.270
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.222	-2.200	-200	-200	-200	-200
14	- Transferauszahlungen	-373.593	-398.500	-31.500	-31.500	-31.500	-31.500
15	- Sonstige Auszahlungen	-52.314	-196.578	-11.258	-11.266	-11.275	-11.284
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-482.209	-666.009	-116.811	-119.158	-120.690	-122.254
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9+16)	-431.227	-604.159	-56.461	-58.808	-60.340	-61.904
19	+ Einzahlungen a. d. Veräußerung v. Sachanlagen	0	0	0	0	0	460.000
23	= Summe invest. Einzahlungen	0	0	0	0	0	460.000
27	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	-1.000	0	0	0	0	0
30	= Summe invest. Auszahlungen	-1.000	0	0	0	0	0
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23+30)	-1.000	0	0	0	0	460.000

Produktgruppe 1501 Wirtschaftsförderung

Produktgruppenbeschreibung

Im Bereich der Wirtschaftsförderung wird die Förderung der Neuansiedlung von Handel, Gewerbe, Industrie und Behörden insbesondere durch Grundstücksvermittlung und Beratung betrieben. Des Weiteren erfolgt eine Bestandspflege und die Betreuung ortsansässiger Unternehmen sowie Wirtschaftswerbung.

Sachziele

- Förderung und Stärkung des Wirtschaftsstandortes
- Schaffung und Erhalt von Arbeitsmöglichkeiten
- Erhöhung der Kaufkraft

Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen

- Anzahl bereitstehender Gewerbegrundstücke in m²
- Anzahl vermittelte Gewerbegrundstücke in m²

Zugeordnete Produkte		Verantwortliche Organisationseinheit und Person
15010100	Wirtschaftsförderung	Geschäftsbereich Grundstücke und Gebäude, Stefan Sieben
15010200	Grundstücksgeschäfte	Geschäftsbereich Grundstücke und Gebäude, Stefan Sieben

Teilergebnisplan Produktgruppe 1501 Wirtschaftsförderung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	11.452	8.500	10.000	10.000	10.000	10.000
441191	Sonstige Pachterträge	11.452	8.500	10.000	10.000	10.000	10.000
07	Sonstige ordentliche Erträge	0	428	0	0	0	60.000
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	0	263	0	0	0	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	0	165	0	0	0	0
459102	Verkauf von Umlaufvermögen	0	0	0	0	0	60.000
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	11.452	8.928	10.000	10.000	10.000	70.000
11	Personalaufwendungen	-25.992	-29.189	-32.975	-34.111	-34.789	-35.481
501101	Bezüge der Beamten	0	-1	-49	-50	-51	-52
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-20.818	-21.837	-25.110	-25.979	-26.498	-27.028
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-1.601	-1.829	-2.051	-2.122	-2.165	-2.208
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-3.813	-4.712	-5.549	-5.741	-5.856	-5.973
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	55	-248	13	14	15	16
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	185	-563	-227	-231	-232	-235
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	-5.000	0	0	0	0
543190	Übrige Geschäftsaufwendungen	0	-5.000	0	0	0	0
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-25.992	-34.189	-32.975	-34.111	-34.789	-35.481
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-14.540	-25.261	-22.975	-24.111	-24.789	34.519
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-14.540	-25.261	-22.975	-24.111	-24.789	34.519
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-14.540	-25.261	-22.975	-24.111	-24.789	34.519
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	-7	0	0	0	0
581190	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	-7	0	0	0	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	-14.540	-25.268	-22.975	-24.111	-24.789	34.519

Erläuterungen Produktgruppe 1501:

441191 Sonstige Pachterträge
Erträge aus der Tätigkeit der Deutschen Städte Medien (DSM) für die Vermarktung von Werbeflächen im Stadtgebiet. Ab dem Jahr 2027 unterliegt die Vermarktung von Werbeflächen nach derzeitigem Kenntnisstand aufgrund der Neufassung des § 2b UStG der Umsatzsteuerpflicht in Höhe des Steuersatzes von 19 %.

459102 Verkauf von Umlaufvermögen
Der Bebauungsplan 60/59 „Gewerbegebiet Siefen“ befindet sich in Aufstellung. Das Gewerbegebiet soll in den kommenden Jahren entwickelt werden. Die Veräußerung der städtischen Gewerbelandflächen erfolgt voraussichtlich in den Jahren 2029 bis 2031. Die Veranschlagung wird gleichmäßig auf diese drei Jahre verteilt. Es wird mit einem geringen Ertrag in Höhe von rd. 60 T€ kalkuliert.

Teilfinanzplan Produktgruppe 1501 Wirtschaftsförderung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
05	+ Privatrechtl. Leistungsentgelte	9.249	8.500	10.000	10.000	10.000	10.000
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	9.249	8.500	10.000	10.000	10.000	10.000
10	- Personalauszahlungen	-26.232	-28.378	-32.760	-33.893	-34.571	-35.262
15	- Sonstige Auszahlungen	0	-5.000	0	0	0	0
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-26.232	-33.378	-32.760	-33.893	-34.571	-35.262
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9+16)	-16.983	-24.878	-22.760	-23.893	-24.571	-25.262
19	+ Einzahlungen a. d. Veräußerung v. Sachanlagen	0	0	0	0	0	460.000
23	= Summe invest. Einzahlungen	0	0	0	0	0	460.000
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23+30)	0	0	0	0	0	460.000

Investitionen Produktgruppe 1501 Wirtschaftsförderung

Nr. und Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Ansatz 2026	VE 2027 VE 2028	Plan 2027	Plan 2028 Plan 2029	2006 - 2025 2006 - 2029
I-23-019 Veräußerung von Gewerbegrundstücken	0	0 0	0 0	0	0 460.000	356.661 816.661
19 + Einzahlungen a. d. Veräußerung von Sachanlagen	0	0 0	0 0	0	0 460.000	356.661 816.661

Erläuterungen Investitionen Produktgruppe 1501:

I-23-019 Veräußerung von Gewerbegrundstücken
Der Bebauungsplan 60/59 „Gewerbegebiet Siefen“ befindet sich in Aufstellung. Das Gewerbegebiet soll in den kommenden Jahren entwickelt werden. Die Veräußerung der städtischen Gewerbelandflächen erfolgt voraussichtlich in den Jahren 2029 bis 2031. Die Veranschlagung wird gleichmäßig auf diese drei Jahre verteilt.

Produktgruppe 1502 Förderung des Fremdenverkehrs

Produktgruppenbeschreibung

Die Stadt Königswinter ist an der Tourismus Siebengebirge GmbH beteiligt, deren Unternehmensgegenstand alle Arten von Tätigkeiten sind, die die Struktur des Tourismus und das touristische Image der Städte Königswinter und Unkel fördern. Die ausgewiesenen Aufwendungen umfassen im Wesentlichen den auf die Stadt Königswinter entfallenden Defizitausgleich. Darüber hinaus sind hier auch die Aufwendungen ausgewiesen, die durch die unentgeltliche Bereitstellung des Baubetriebshofes für Zwecke der GmbH entstehen. Zudem fördert die Stadt den Fremdenverkehr durch die Aufstellung touristischer Hinweisschilder sowie das Anstrahlen der Baudenkmäler und der Drachenfelsruine. Gegen Kostenerstattung der Tourismus Siebengebirge GmbH wird zudem der Versicherungsschutz der städtischen Landungsbrücken gewährleistet.

Sachziele

- Förderung des Fremdenverkehrs
- Förderung der Struktur des Tourismus und des touristischen Images der Städte im Siebengebirge
- Unterhaltung der beiden städtischen Landebrücken

Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen

Zunächst ohne Vorschlag

Zugeordnete Produkte		Verantwortliche Organisationseinheit und Person
15020100	Förderung des Fremdenverkehrs	Geschäftsbereich Kulturförderung einschließlich Siebengebirgsmuseum und Musikschule, Florian Striewe
15020200	Betreuung der Landebrücken	Geschäftsbereich Tief- und Gartenbau, Albert Koch

Teilergebnisplan Produktgruppe 1502 Förderung des Fremdenverkehrs

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.721	2.720	1.527	1.527	1.527	1.527
414890	Zuschüsse v. übrigen Bereichen	0	1.000	0	0	0	0
416090	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Bund	113	113	113	113	113	113
416190	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	742	741	547	547	547	547
416790	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v.priv.Unternehm.	867	867	867	867	867	867
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	153	150	150	150	150	150
441191	Sonstige Pachterträge	153	150	150	150	150	150
07	Sonstige ordentliche Erträge	3.094	3.568	3.200	3.200	3.200	3.200
456590	Übrige weitere sonst. ordentl. Erträge	3.094	3.200	3.200	3.200	3.200	3.200
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	0	80	0	0	0	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	0	288	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	4.969	6.438	4.877	4.877	4.877	4.877
11	Personalaufwendungen	-26.257	-37.606	-37.267	-38.394	-39.157	-39.937
501101	Bezüge der Beamten	-2.460	-13.277	-10.773	-10.988	-11.208	-11.432
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-16.900	-18.069	-20.158	-20.855	-21.272	-21.698
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-1.290	-1.513	-1.647	-1.704	-1.738	-1.773
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-3.527	-3.899	-4.455	-4.609	-4.701	-4.795
505101	Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-257	-150	-269	-274	-280	-285
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-1.108	-291	-32	-30	-28	-25
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-715	-408	66	66	70	71
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.777	-2.200	-200	-200	-200	-200
524111	Reinigung	-1.610	0	0	0	0	0
524114	Aufwendungen für Anstrahlungen	-2.167	-2.000	0	0	0	0
525502	Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	0	-200	-200	-200	-200	-200
14	Bilanzielle Abschreibungen	-8.302	-8.301	-7.912	-7.912	-7.912	-7.912
571101	Abschreibungen auf Sachanlagen	-8.302	-8.301	-7.912	-7.912	-7.912	-7.912
15	Transferaufwendungen	-361.500	-393.500	-26.500	-26.500	-26.500	-26.500
531290	Zuweisungen an Gemeinden/GV f. lfd. Zwecke	-26.500	-26.500	-26.500	-26.500	-26.500	-26.500
531590	Zusch. an verb. Untern., Beteil., Sonderv.	-335.000	-335.000	0	0	0	0
531790	Zusch. an priv. Untern. f. lfd. Zwecke	0	-32.000	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-17.036	-183.778	-3.758	-3.766	-3.775	-3.784
542990	Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-13.672	-180.280	-280	-280	-280	-280
544190	Übrige Versicherungen	-3.363	-3.498	-3.478	-3.486	-3.495	-3.504
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-416.871	-625.385	-75.637	-76.772	-77.544	-78.333
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-411.902	-618.947	-70.760	-71.896	-72.668	-73.456
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-411.902	-618.947	-70.760	-71.896	-72.668	-73.456
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-411.902	-618.947	-70.760	-71.896	-72.668	-73.456
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-48.602	-29.157	0	0	0	0
581190	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-48.602	-29.157	0	0	0	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	-460.504	-648.104	-70.760	-71.896	-72.668	-73.456

Erläuterungen Produktgruppe 1502:

441191 Sonstige Pachterträge
Pachtzahlung der Schifffahrtsgesellschaft Köln-Düsseldorfer für den Schiffsanleger Rheinallee.

456590 Übrige weitere sonstige ordentliche Erträge
Erstattung Versicherungsbeiträge Landebrücken durch die Tourismus Siebengebirge GmbH (siehe auch Sachkonto 544190).

524111 Reinigung
Der Ansatz beinhaltet die Mittel für die Reinigungsaufwendungen des Marktplatzes anlässlich des Winzerfests an Sonn- und Feiertagen (externer Auftragnehmer).

524114 Aufwendungen für Anstrahlungen
Stromkosten für die Anstrahlungen verschiedener Baudenkmäler im Stadtgebiet.

525502 Unterhaltung von sonstigen Geräten und Einrichtungsgegenständen
Vorsorgliche Bereitstellung von Mitteln, um den Betrieb des Tourismuszählgerätes sicher zu stellen.

531290 Zuweisungen an Gemeinden / Gemeindeverbände für laufende Zwecke
Es handelt sich um den jährlichen Anteil der Stadt Königswinter zur Finanzierung der Aufwendungen für die Erhaltung und Fortführung des Naturparkes Siebengebirge.

542990 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten
Der Ansatz beinhaltet Lizenzgebühren in Höhe von 280 Euro/Jahr im Rahmen des Vermittlungssystems Kulturlandschaft in der Altstadt. Für die InHK-Maßnahmen C3 (Werkstattverfahren zur touristischen und kulturellen Identität), C4 (Einführung zentrales Veranstaltungsmanagement) und C6 (Digitale Tourismus-/Altstadtinformation) wurden keine Mittel mehr angemeldet, da keine Fördermöglichkeit ersichtlich ist und eine Umsetzung aus Kapazitätsgründen nicht absehbar ist.

544190 Übrige Versicherungen
Hierbei handelt es sich um eine Elektronikversicherung (Tourismuszählgerät und Scheinwerfer für die an Strahlungen) sowie um die Flusskaskoversicherung der Landebrücken (siehe auch Sachkonto 45690). Berechnungsgrundlage der Ansätze sind die im Vorjahr gezahlten Versicherungsbeiträge zuzüglich einer Beitragssteigerung von 3 %.

Teilfinanzplan Produktgruppe 1502 Förderung des Fremdenverkehrs

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	1.000	0	0	0	0
05	+ Privatrechtl. Leistungsentgelte	153	150	150	150	150	150
07	+ Sonstige Einzahlungen	3.094	3.200	3.200	3.200	3.200	3.200
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	3.247	4.350	3.350	3.350	3.350	3.350
10	- Personalauszahlungen	-24.178	-36.757	-37.032	-38.156	-38.919	-39.698
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.222	-2.200	-200	-200	-200	-200
14	- Transferauszahlungen	-361.500	-393.500	-26.500	-26.500	-26.500	-26.500
15	- Sonstige Auszahlungen	-51.997	-183.778	-3.758	-3.766	-3.775	-3.784
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-439.897	-616.235	-67.490	-68.622	-69.394	-70.182
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9+16)	-436.650	-611.885	-64.140	-65.272	-66.044	-66.832

Produktgruppe 1503 Städtische Beteiligungen

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	Verantwortliche Organisationseinheit und Person
15030100 Verkehrs- und Strukturentwicklungsunternehmen	Geschäftsbereich Kämmerei/Controlling, Ralf Obladen

Teilergebnisplan Produktgruppe 1503 Städtische Beteiligungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
07	Sonstige ordentliche Erträge	0	15	0	0	0	0
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	0	12	0	0	0	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	0	4	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	0	15	0	0	0	0
11	Personalaufwendungen	-5.086	-4.746	-5.307	-5.412	-5.520	-5.630
501101	Bezüge der Beamten	-3.670	-3.596	-4.061	-4.142	-4.225	-4.310
505101	Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-1.296	-1.122	-1.194	-1.218	-1.242	-1.267
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-126	-23	-50	-51	-51	-52
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	6	-6	-1	-1	-1	-1
15	Transferaufwendungen	-12.093	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
531590	Zusch. an verb. Untern., Beteil., Sonderv.	-12.093	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-7.552	-7.800	-7.500	-7.500	-7.500	-7.500
542990	Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-317	0	0	0	0	0
544105	Aufwendungen für Steuern v. Einkommen und Ertrag	-7.235	-7.800	-7.500	-7.500	-7.500	-7.500
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-24.731	-17.546	-17.807	-17.912	-18.020	-18.130
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-24.731	-17.531	-17.807	-17.912	-18.020	-18.130
19	Finanzerträge	45.721	49.000	47.000	47.000	47.000	47.000
465102	Gewinnanteile aus Beteiligungen	45.721	49.000	47.000	47.000	47.000	47.000
21	Finanzergebnis (19+20)	45.721	49.000	47.000	47.000	47.000	47.000
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	20.990	31.469	29.193	29.088	28.980	28.870
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	20.990	31.469	29.193	29.088	28.980	28.870
29	Teilergebnis (26+27+28)	20.990	31.469	29.193	29.088	28.980	28.870

Erläuterungen Produktgruppe 1503:

531590 Zuschüsse an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen
Die Liquidation der Beteiligung Stadtbahngesellschaft Rhein-Sieg dauert an. Da die Gesellschaft über keine eigenen Einnahmen mehr verfügt, müssen die im Rahmen der Abwicklung entstehenden Ausgaben durch die Anteilseigner - unter anderem die Stadt Königswinter - übernommen werden.

544105 Aufwendungen für Steuern von Einkommen und Ertrag
Auf die unter Sachkonto 465102 veranschlagten Gewinnanteile sind Steuern zu entrichten.

465102 Gewinnanteile aus Beteiligungen
Der Ansatz repräsentiert die erwarteten Dividendenzahlungen der Beteiligungen GWG, Rheinfähre Königswinter GmbH und Volksbank Köln Bonn eG. Der Ansatz wurden den Vorjahresergebnissen angepasst.

Teilfinanzplan Produktgruppe 1503 Städtische Beteiligungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	38.486	49.000	47.000	47.000	47.000	47.000
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	38.486	49.000	47.000	47.000	47.000	47.000
10	- Personalauszahlungen	-3.670	-3.596	-4.061	-4.142	-4.225	-4.310
14	- Transferauszahlungen	-12.093	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
15	- Sonstige Auszahlungen	-317	-7.800	-7.500	-7.500	-7.500	-7.500
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-16.080	-16.396	-16.561	-16.642	-16.725	-16.810
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9+16)	22.406	32.604	30.439	30.358	30.275	30.190
27	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	-1.000	0	0	0	0	0
30	= Summe invest. Auszahlungen	-1.000	0	0	0	0	0
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23+30)	-1.000	0	0	0	0	0

Investitionen Produktgruppe 1503 Städtische Beteiligungen

Nr. und Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Ansatz 2026	VE 2027 VE 2028	Plan 2027	Plan 2028 Plan 2029	2006 - 2025 2006 - 2029
I-20-009 Beteiligungen	-1.000	0 0	0 0	0	0 0	-6.282 -6.282
27 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	-1.000	0 0	0 0	0	0 0	-6.282 -6.282

Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft

Zugeordnete Produktgruppen

1601	Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen
1602	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Teilergebnisplan Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben	69.707.858	71.797.500	81.415.000	84.904.000	88.089.000	90.889.000
401101	Grundsteuer A	75.615	75.000	75.000	74.000	74.000	74.000
401201	Grundsteuer B	11.496.243	11.425.000	16.550.000	17.150.000	17.750.000	18.350.000
401301	Gewerbesteuer	20.036.233	19.500.000	22.500.000	22.920.000	23.465.000	24.010.000
402101	Anteil an der Einkommensteuer	31.411.983	33.929.000	34.780.000	36.450.000	38.015.000	40.030.000
402201	Anteil an der Umsatzsteuer	2.229.057	2.343.000	2.760.000	3.400.000	3.755.000	3.280.000
403101	Vergnügungssteuer	55.649	65.000	60.000	60.000	60.000	60.000
403201	Hundesteuer	352.078	360.000	380.000	380.000	380.000	380.000
403301	Beherbergungsabgabe	830.492	810.000	850.000	860.000	870.000	880.000
403401	Zweitwohnungssteuer	40.258	47.500	45.000	45.000	45.000	45.000
405101	Kompensationszahlung (Fam.-Ausgleich)	3.180.250	3.243.000	3.415.000	3.565.000	3.675.000	3.780.000
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.108.278	10.892.662	7.691.224	8.139.843	7.616.105	7.065.022
411101	Schlüsselzuweisungen vom Land	6.467.782	8.894.000	5.586.000	6.050.000	5.540.000	5.000.000
414107	Schulpauschale	0	1.232.000	1.340.000	1.340.000	1.340.000	1.340.000
414108	Sportpauschale	0	152.000	168.000	168.000	168.000	168.000
414114	Aufwands- und Unterhaltungspauschale	384.316	384.000	381.000	381.000	381.000	381.000
416090	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Bund	1.128	0	1.128	1.128	1.128	1.128
416101	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. INV.-Pauschale Altfälle	255.052	230.662	215.096	199.715	185.978	174.895
07	Sonstige ordentliche Erträge	105.024	325.000	170.000	175.000	175.000	180.000
456502	Nachforderungszinsen Gewerbesteuer	10.836	150.000	20.000	20.000	20.000	20.000
456503	Verspätungszuschlag Gewerbesteuer	45.100	25.000	50.000	55.000	55.000	60.000
458390	Sonstige nicht zahlungswirks. ord. Erträge	49.088	150.000	100.000	100.000	100.000	100.000
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	76.921.159	83.015.162	89.276.224	93.218.843	95.880.105	98.134.022
14	Bilanzielle Abschreibungen	0	0	-172.479	-172.479	-172.479	-172.479
571104	Abschreibung der Bilanzierungshilfe gemäß NKF-CUIG	0	0	-172.479	-172.479	-172.479	-172.479
15	Transferaufwendungen	-23.348.205	-27.870.000	-31.510.000	-33.000.000	-33.925.000	-34.880.000
531890	Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke	0	0	-2.500.000	-3.000.000	-3.000.000	-3.100.000
534101	Gewerbesteuerumlage	-1.592.060	-1.455.000	-1.530.000	-1.570.000	-1.610.000	-1.645.000
537201	Kreisumlage allgemein	-18.014.527	-22.315.000	-22.810.000	-23.680.000	-24.415.000	-25.100.000
537202	Kreisumlage Mehrbelastung ÖPNV	-3.741.617	-4.100.000	-4.670.000	-4.750.000	-4.900.000	-5.035.000
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-206.704	-150.000	-250.000	-250.000	-250.000	-250.000
547390	Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	-206.704	-150.000	-250.000	-250.000	-250.000	-250.000
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-23.554.908	-28.020.000	-31.932.479	-33.422.479	-34.347.479	-35.302.479
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	53.366.250	54.995.162	57.343.745	59.796.364	61.532.627	62.831.544
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-1.541.555	-2.186.000	-1.840.000	-2.067.000	-2.209.000	-2.257.000
551701	Zinsaufwendungen Kreditinstitute	-987.671	-1.386.000	-1.166.000	-1.334.000	-1.370.000	-1.337.000
551702	Zinsaufw. Kreditinstitute (Liquiditätskr.)	-509.693	-760.000	-634.000	-693.000	-799.000	-880.000
559902	Erstattungszinsen Gewerbesteuer	-44.191	-40.000	-40.000	-40.000	-40.000	-40.000
21	Finanzergebnis (19+20)	-1.541.555	-2.186.000	-1.840.000	-2.067.000	-2.209.000	-2.257.000
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	51.824.695	52.809.162	55.503.745	57.729.364	59.323.627	60.574.544
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	51.824.695	52.809.162	55.503.745	57.729.364	59.323.627	60.574.544
29	Teilergebnis (26+27+28)	51.824.695	52.809.162	55.503.745	57.729.364	59.323.627	60.574.544

Teilfinanzplan Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben	71.202.082	71.797.500	81.415.000	84.904.000	88.089.000	90.889.000
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.852.098	9.278.000	5.967.000	6.431.000	5.921.000	5.381.000
07	+ Sonstige Einzahlungen	31.739	175.000	70.000	75.000	75.000	80.000
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	14.844	0	0	0	0	0
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	78.100.763	81.250.500	87.452.000	91.410.000	94.085.000	96.350.000
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-1.537.042	-2.186.000	-1.840.000	-2.067.000	-2.209.000	-2.257.000
14	- Transferauszahlungen	-23.399.267	-27.870.000	-31.510.000	-33.000.000	-33.925.000	-34.880.000
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-24.936.309	-30.056.000	-33.350.000	-35.067.000	-36.134.000	-37.137.000
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9+16)	53.164.454	51.194.500	54.102.000	56.343.000	57.951.000	59.213.000
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	3.911.244	3.915.000	4.283.000	4.283.000	4.283.000	4.283.000
23	= Summe invest. Einzahlungen	3.911.244	3.915.000	4.283.000	4.283.000	4.283.000	4.283.000
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23+30)	3.911.244	3.915.000	4.283.000	4.283.000	4.283.000	4.283.000

Produktgruppe 1601 Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen

Produktgruppenbeschreibung

Die Produktgruppe umfasst auf der Ertragsseite die kommunalen Steuern, die Schlüsselzuweisungen, die Anteile an der Einkommensteuer und Umsatzsteuer sowie einige besondere Zuweisungen. Auf der Aufwandsseite sind hier als wesentliche Positionen insbesondere die Kreis- und die Gewerbesteuerumlage zu nennen.

Sachziele

- Sicherstellung der Finanzkraft
- Rechtzeitige und rechtmäßige Einnahmeerzielung

Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen

Zunächst ohne Vorschlag

Zugeordnete Produkte		Verantwortliche Organisationseinheit und Person
16010100	Allgemeine Zuweisungen und Umlagen	Geschäftsbereich Kämmerei/Controlling, Ralf Obladen
16010200	Steuern	Geschäftsbereich Steuern und Einkauf, Jörg Kremer

Teilergebnisplan Produktgruppe 1601 Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben	69.707.858	71.797.500	81.415.000	84.904.000	88.089.000	90.889.000
401101	Grundsteuer A	75.615	75.000	75.000	74.000	74.000	74.000
401201	Grundsteuer B	11.496.243	11.425.000	16.550.000	17.150.000	17.750.000	18.350.000
401301	Gewerbesteuer	20.036.233	19.500.000	22.500.000	22.920.000	23.465.000	24.010.000
402101	Anteil an der Einkommensteuer	31.411.983	33.929.000	34.780.000	36.450.000	38.015.000	40.030.000
402201	Anteil an der Umsatzsteuer	2.229.057	2.343.000	2.760.000	3.400.000	3.755.000	3.280.000
403101	Vergnügungssteuer	55.649	65.000	60.000	60.000	60.000	60.000
403201	Hundesteuer	352.078	360.000	380.000	380.000	380.000	380.000
403301	Beherbergungsabgabe	830.492	810.000	850.000	860.000	870.000	880.000
403401	Zweitwohnungssteuer	40.258	47.500	45.000	45.000	45.000	45.000
405101	Kompensationszahlung (Fam.-Ausgleich)	3.180.250	3.243.000	3.415.000	3.565.000	3.675.000	3.780.000
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.107.150	10.892.662	7.690.096	8.138.715	7.614.978	7.063.895
411101	Schlüsselzuweisungen vom Land	6.467.782	8.894.000	5.586.000	6.050.000	5.540.000	5.000.000
414107	Schulpauschale	0	1.232.000	1.340.000	1.340.000	1.340.000	1.340.000
414108	Sportpauschale	0	152.000	168.000	168.000	168.000	168.000
414114	Aufwands- und Unterhaltungspauschale	384.316	384.000	381.000	381.000	381.000	381.000
416101	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. INV.-Pauschale Altfälle	255.052	230.662	215.096	199.715	185.978	174.895
07	Sonstige ordentliche Erträge	105.024	325.000	170.000	175.000	175.000	180.000
456502	Nachforderungszinsen Gewerbesteuer	10.836	150.000	20.000	20.000	20.000	20.000
456503	Verspätungszuschlag Gewerbesteuer	45.100	25.000	50.000	55.000	55.000	60.000
458390	Sonstige nicht zahlungswirks. ord. Erträge	49.088	150.000	100.000	100.000	100.000	100.000
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	76.920.031	83.015.162	89.275.096	93.217.715	95.878.978	98.132.895
14	Bilanzielle Abschreibungen	0	0	-172.479	-172.479	-172.479	-172.479
571104	Abschreibung der Bilanzierungshilfe gemäß NKF-CUIG	0	0	-172.479	-172.479	-172.479	-172.479
15	Transferaufwendungen	-23.348.205	-27.870.000	-31.510.000	-33.000.000	-33.925.000	-34.880.000
531890	Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke	0	0	-2.500.000	-3.000.000	-3.000.000	-3.100.000
534101	Gewerbesteuerumlage	-1.592.060	-1.455.000	-1.530.000	-1.570.000	-1.610.000	-1.645.000
537201	Kreisumlage allgemein	-18.014.527	-22.315.000	-22.810.000	-23.680.000	-24.415.000	-25.100.000
537202	Kreisumlage Mehrbelastung ÖPNV	-3.741.617	-4.100.000	-4.670.000	-4.750.000	-4.900.000	-5.035.000
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-206.704	-150.000	-250.000	-250.000	-250.000	-250.000
547390	Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	-206.704	-150.000	-250.000	-250.000	-250.000	-250.000
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-23.554.908	-28.020.000	-31.932.479	-33.422.479	-34.347.479	-35.302.479
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	53.365.123	54.995.162	57.342.618	59.795.237	61.531.499	62.830.416
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-44.191	-40.000	-40.000	-40.000	-40.000	-40.000
559902	Erstattungszinsen Gewerbesteuer	-44.191	-40.000	-40.000	-40.000	-40.000	-40.000
21	Finanzergebnis (19+20)	-44.191	-40.000	-40.000	-40.000	-40.000	-40.000
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	53.320.932	54.955.162	57.302.618	59.755.237	61.491.499	62.790.416
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	53.320.932	54.955.162	57.302.618	59.755.237	61.491.499	62.790.416
29	Teilergebnis (26+27+28)	53.320.932	54.955.162	57.302.618	59.755.237	61.491.499	62.790.416

Erläuterungen Produktgruppe 1601:

401101 Grundsteuer A
Aufgrund der Umwandlung von landwirtschaftlichen Flächen in Bauland ist die Grundsteuer A tendenziell rückläufig.

401201 Grundsteuer B
Auf Basis von Neubewertungen und Wertfortschreibungen durch das Finanzamt steigt die Grundsteuer B tendenziell an. Bislang wurde ein Hebesatz in Höhe von 664 v. H. zu Grunde gelegt. Dies entsprach dem von der Finanzverwaltung übermittelten aufkommensneutralen Hebesatz, welcher im Rahmen der Grundsteuerreform ermittelt wurde. Für das Jahr 2026 ist eine Hebesatzanpassung auf 950 v. H. berücksichtigt (Steigerung um 286 Hebesatzpunkte). In den Folgejahren steigt der Hebesatz um jährlich 29 Hebesatzpunkte, was einer moderaten Steigerung von rund 3% entspricht.

401301 Gewerbesteuer
Die Steuerfestsetzung des Jahres 2025 befindet sich Stand Mitte Mai 2025 auf geringerem Niveau als dies in der Haushaltsplanung eingepreist ist. Hierbei ist jedoch zu berücksichtigen, dass eine rechtlich induzierte veränderte Buchungssystematik zur Folge hat, dass Veranlagungen im 1. Quartal des Jahres in erheblichem Umfang auf das Vorjahr zu buchen sind. Auf die entsprechenden Erläuterungen in der Prognose und im Jahresabschluss 2023 wird verwiesen. Unter Berücksichtigung des derzeitigen Veranlagungsvolumens und der bestehenden Unternehmensstruktur, die durch einen günstigen Mix gekennzeichnet ist, kann der Ansatz für die Folgejahre unter Berücksichtigung der Ist-Ergebnisse 2023 und 2024 in der ausgewiesenen Höhe verantwortungsvoll geplant werden. Allerdings spielen bei den Ansätzen unter anderem Unsicherheitsfaktoren wie die allgemeine Wirtschaftsentwicklung, Entwicklung der Kaufkraft, relevante Verlustvorträge der Unternehmen und Kostensteigerungen in Vorprodukten und Energie eine Rolle. Die beschriebenen Effekte können erhebliche Auswirkungen haben, wobei diese mit den derzeit zur Verfügung stehenden Daten nicht klassifiziert werden können. Bei der Ansatzkalkulation wurde für 2026 ein Hebesatz in Höhe von 513 v. H. berücksichtig, was einer Steigerung um 43 Hebesatzpunkte entspricht (bisheriger Hebesatz 470 v. H.). Dies entspricht dem Durchschnitt der Gewerbesteuerhebesätze im Rhein-Sieg-Kreis (Stand 30.06.2025).

402101 Anteil an der Einkommensteuer
Die Berechnung der Ansätze berücksichtigt sowohl die Modellrechnung zum GFG 2026 vom 28.10.25 (s. StGB-Schnellbrief Nr. 358/2025) als auch die Regionalisierung vom 03.11.25 (s. StGB-Schnellbrief Nr. 367/2025); ebenfalls eingearbeitet wurden die Orientierungsdaten für die Jahre 2026-2029 vom 25.08.2025 (s. StGB-Schnellbrief Nr. 278/2025).

402201 Anteil an der Umsatzsteuer
Die Berechnung der Ansätze berücksichtigt sowohl die Modellrechnung zum GFG 2026 vom 28.10.25 (s. StGB-Schnellbrief Nr. 358/2025) als auch die Regionalisierung vom 03.11.25 (s. StGB-Schnellbrief Nr. 367/2025); ebenfalls eingearbeitet wurden die Orientierungsdaten für die Jahre 2026-2029 vom 25.08.2025 (s. StGB-Schnellbrief Nr. 278/2025).

403101 Vergnügungssteuer
Bei der Ermittlung des Ansatzes wurden im Wesentlichen die Veranlagungen der Jahre 2023 und 2024 berücksichtigt und entsprechende Hochrechnungen angestellt.

403201 Hundesteuer
Die Erfahrungen der letzten Jahre im Hinblick auf Hundeanmeldungen und Hundeabmeldungen lassen grundsätzlich einen konstanten Veranlagungswert realistisch erscheinen. Die Ansatzkalkulation berücksichtigt eine Anpassung der Hundesteuersätze auf den Durchschnitt des Rhein-Sieg-Kreises.

403301 Beherbergungsabgabe
Der Ansatz berücksichtigt insbesondere die Erfahrungswerte die seit der letzten Satzungsänderung (durch welche auch beruflich bedingte Übernachtungen in die Bemessungsgrundlage einbezogen worden sind) gewonnen wurden. Ferner wurde eine inflationsbedingt steigende Bemessungsgrundlage berücksichtigt.

403401 Zweitwohnungssteuer
Der gewählte Ansatz berücksichtigt den derzeitigen Veranlagungs- und Kenntnisstand in diesem Bereich.

405101 Kompensationszahlung (Fam.-Ausgleich)
Die Berechnung der Ansätze berücksichtigt die Modellrechnung zum GFG 2026 vom 28.10.25 (s. StGB-Schnellbrief Nr. 358/2025); ebenfalls berücksichtigt wurden die Orientierungsdaten für die Jahre 2026-2029 vom 25.08.2025 (s. StGB-Schnellbrief Nr. 278/2025).

411101 Schlüsselzuweisungen vom Land
Die Berechnung der Ansätze berücksichtigt sowohl die Modellrechnung zum GFG 2026 vom 28.10.25 (s. StGB-Schnellbrief Nr. 358/2025) als auch die Regionalisierung vom 03.11.25 (s. StGB-Schnellbrief Nr. 367/2025); ebenfalls eingearbeitet wurden die Orientierungsdaten für die Jahre 2026-2029 vom 25.08.2025 (s. StGB-Schnellbrief Nr. 278/2025).

414107 Schulpauschale
Die Berechnung der Ansätze berücksichtigt die Modellrechnung zum GFG 2026 vom 28.10.25 (s. StGB-Schnellbrief Nr. 358/2025). Die zu erwartende Schulpauschale wird in voller Höhe für eine ergebniswirksame Verwendung (Aufwand) vorgesehen. Die Einzahlung ist ungeachtet dessen unter den Investitionen auszuweisen.

414108 Sportpauschale
Die Berechnung der Ansätze berücksichtigt die Modellrechnung zum GFG 2026 vom 28.10.25 (s. StGB-Schnellbrief Nr. 358/2025). Die zu erwartende Sportpauschale wird in voller Höhe für eine ergebniswirksame Verwendung (Aufwand) vorgesehen. Die Einzahlung ist ungeachtet dessen unter den Investitionen auszuweisen.

414114 Aufwands- und Unterhaltungspauschale
Die Berechnung der Ansätze berücksichtigt die Modellrechnung zum GFG 2026 vom 28.10.25 (s. StGB-Schnellbrief Nr. 358/2025). Es handelt sich um pauschale Mittel zum Abbau eines Investitions- und Sanierungsstaus sowie für weitere Unterhaltungsaufwendungen.

456502 Nachforderungszinsen Gewerbesteuer
Es handelt sich um Zinserträge auf Gewerbesteuernachforderungen welche sich aus rückwirkenden Erhöhungen der Messbeträge durch die Finanzverwaltung ergeben. Diese sind häufig im Zusammenhang mit Betriebsprüfungen zu sehen. Diese Position steht mithin nicht im unmittelbaren Bezug zum Gewerbesteuervolumen. Neben dem Steuerbetrag spielt insbesondere die Altersstruktur der jeweiligen Nachveranlagungen eine Rolle. Diese Einnahmeposition steht unmittelbar im Zusammenhang mit rückwirkenden Erhöhungen der Messbeträge durch die Finanzverwaltung.
Bei der aktuellen Ermittlung der Ansätze war über die beschriebene Vorgehensweise hinaus die Rechtsprechung des Bundesverfassungsgerichts (Beschluss vom 08.07.2021 am 18.08.2021 veröffentlicht) zu berücksichtigen. Hiernach ist der verwendete Zinssatz in Höhe von 6 % p.a. nur noch für Zinszeiträume bis zum 31.12.2018 zulässig. Der Zinszeitraum ab 01.01.2019 muss durch den Gesetzgeber neu geregelt werden. Diese Regelung ist zwischenzeitlich erfolgt und der Zinssatz wurde mit 1,8 % p.a. festgesetzt. Die im Zeitablauf sinkenden Ansatzwerte berücksichtigen, dass mit zunehmendem Zeithorizont weniger Veranlagungen die Zeiträume bis 2018 betreffen werden. Damit geht der Anteil der höher verzinslichen Beträge zurück. Gleichzeitig sinkt der nichtbetriebsprüfungsinduzierte Anteil durch die restriktive Anwendung hinsichtlich der Verspätungszuschläge.

456503 Verspätungszuschlag Gewerbesteuer
Auf die Erhebung der Verspätungszuschläge hat die Stadt keinen Einfluss, da diese mit Erteilung des Gewerbesteuermessbescheides vom Finanzamt festgesetzt werden. Der im Vergleich zu vorhergehenden Planungen höhere Ansatz hängt mit dem Wegfall des Ermessensspielraums der Finanzverwaltung für die Festsetzung von Verspätungszuschlägen zusammen.

458390 Sonstige nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge
Ertragswirksame Auflösung niedergeschlagener Forderungen. Die Ergebnisse der Vorjahre sind stark schwankend. Der Ansatz ist schwer kalkulierbar. Für die Berechnung wurden die Durchschnittswerte der Vorjahre zugrunde gelegt.

531890 Zuschuss an übrige Bereiche für laufende Zwecke
Hier sind ab 2026 pauschal die Werte des Verwaltungsvorschlags der Optionsliste enthalten.

534101 Gewerbesteuerumlage
Die Ermittlung der Ansätze für die Gewerbesteuerumlagen erfolgte auf der Basis der geschätzten Gewerbesteuereinzahlungen unter Zugrundelegung der aktuell anzuwendenden Vervielfältiger (für die Gewerbesteuerumlage: 35 vom Hundert).

537201 Kreisumlage
537202 Kreisumlage Mehrbelastung ÖPNV
Die Kreisumlagen 2026 ff. entsprechen den mit dem Haushalt 2025/2026 des Rhein-Sieg-Kreises am 12.12.2024 beschlossenen Umlagesätzen; darüber hinaus sind bei der Ermittlung der Steuerkraft und des Steuerbedarfs die relevanten Ist-Daten der Vergangenheit sowie die sich aus der Modellrechnung zum GFG 2026, der Regionalisierung und den Orientierungsdaten für die Jahre 2026-2029 ergebenden Veränderungen für die Zukunft, z. B. bei den Anteilen an der Einkommen- bzw. Umsatzsteuer, berücksichtigt worden. Der Ansatz 2026 setzt sich zusammen aus der allgemeinen Kreisumlage in Höhe von 22.810.000 € (Umlagesatz: 32,30 %) und der Mehrbelastung ÖPNV in Höhe von 4.670.000 € (Umlagesatz: 6,607 %).

547390 Wertkorrektur von Forderungen (Niederschlagung, Erlass)
Die Ergebnisse der Vorjahre sind stark schwankend. Der Ansatz ist schwer kalkulierbar. Für die Berechnung wurden die Durchschnittswerte der Vorjahre zugrunde gelegt.

559902 Erstattungszinsen Gewerbesteuer
Es handelt sich um Zinsaufwendungen auf Gewerbesteuererstattungen. Diese Position steht mithin nicht im unmittelbaren Bezug zum Gewerbesteuervolumen. Neben dem Steuerbetrag spielt insbesondere die Altersstruktur der jeweiligen Veränderungsveranlagungen eine Rolle.
Diese Ausgabeposition steht unmittelbar im Zusammenhang mit rückwirkenden Reduzierungen der Messbeträge durch die Finanzverwaltung. Selbige stehen häufig im Zusammenhang mit Betriebsprüfungen.
Bei der aktuellen Ermittlung der Ansätze war über die beschriebene Vorgehensweise hinaus die Rechtsprechung des Bundesverfassungsgerichts (Beschluss vom 08.07.2021 am 18.08.2021 veröffentlicht) zu berücksichtigen. Hiernach ist der verwendete Zinssatz in Höhe von 6 % p.a. nur noch für Zinszeiträume bis zum 31.12.2018 zulässig. Der Zinszeitraum ab 01.01.2019 muss durch den Gesetzgeber neu geregelt werden. Diese Regelung ist zwischenzeitlich erfolgt und der Zinssatz wurde mit 1,8 % p.a. festgesetzt. Die im Zeitablauf sinkenden Ansatzwerte berücksichtigen, dass mit zunehmendem Zeithorizont weniger Veranlagungen die Zeiträume bis 2018 betreffen werden. Damit geht der Anteil der höher verzinslichen Beträge zurück.

Teilfinanzplan Produktgruppe 1601 Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben	71.202.082	71.797.500	81.415.000	84.904.000	88.089.000	90.889.000
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.852.098	9.278.000	5.967.000	6.431.000	5.921.000	5.381.000
07	+ Sonstige Einzahlungen	31.739	175.000	70.000	75.000	75.000	80.000
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	78.085.919	81.250.500	87.452.000	91.410.000	94.085.000	96.350.000
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-104.341	-40.000	-40.000	-40.000	-40.000	-40.000
14	- Transferauszahlungen	-23.399.267	-27.870.000	-31.510.000	-33.000.000	-33.925.000	-34.880.000
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-23.503.608	-27.910.000	-31.550.000	-33.040.000	-33.965.000	-34.920.000
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9+16)	54.582.311	53.340.500	55.902.000	58.370.000	60.120.000	61.430.000
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	3.911.244	3.915.000	4.283.000	4.283.000	4.283.000	4.283.000
23	= Summe invest. Einzahlungen	3.911.244	3.915.000	4.283.000	4.283.000	4.283.000	4.283.000
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23+30)	3.911.244	3.915.000	4.283.000	4.283.000	4.283.000	4.283.000

Investitionen Produktgruppe 1601 Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen

Nr. und Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Ansatz 2026	VE 2027 VE 2028	Plan 2027	Plan 2028 Plan 2029	2006 - 2025 2006 - 2029
I-20-003 Allgemeine Investitionspauschale	2.527.150	2.531.000 2.775.000	0 0	2.775.000	2.775.000 2.775.000	32.115.492 43.215.492
18 + Einzahlungen aus Zuwend. f. Investitionsmaßn.	2.527.150	2.531.000 2.775.000	0 0	2.775.000	2.775.000 2.775.000	32.115.492 43.215.492
I-20-004 Schulpauschale	1.230.464	1.232.000 1.340.000	0 0	1.340.000	1.340.000 1.340.000	11.663.983 17.023.983
18 + Einzahlungen aus Zuwend. f. Investitionsmaßn.	1.230.464	1.232.000 1.340.000	0 0	1.340.000	1.340.000 1.340.000	11.663.983 17.023.983
I-20-005 Sportpauschale	153.630	152.000 168.000	0 0	168.000	168.000 168.000	1.307.859 1.979.859
18 + Einzahlungen aus Zuwend. f. Investitionsmaßn.	153.630	152.000 168.000	0 0	168.000	168.000 168.000	1.307.859 1.979.859

Erläuterungen Investitionen Produktgruppe 1601:

I-20-003 Allgemeine Investitionspauschale
Die Berechnung der Ansätze berücksichtigt die Modellrechnung zum GFG 2026 vom 28.10.25 (s. StGB-Schnellbrief Nr. 358/2025).

I-20-004 Schulpauschale
Die Berechnung der Ansätze berücksichtigt die Modellrechnung zum GFG 2026 vom 28.10.25 (s. StGB-Schnellbrief Nr. 358/2025). Die zu erwartende Schulpauschale wird in voller Höhe für eine ergebniswirksame Verwendung (Aufwand) vorgesehen. Die Einzahlung ist ungeachtet dessen unter den Investitionen auszuweisen.

I-20-005 Sportpauschale
Die Berechnung der Ansätze berücksichtigt die Modellrechnung zum GFG 2026 vom 28.10.25 (s. StGB-Schnellbrief Nr. 358/2025). Die zu erwartende Sportpauschale wird in voller Höhe für eine ergebniswirksame Verwendung (Aufwand) vorgesehen. Die Einzahlung ist ungeachtet dessen unter den Investitionen auszuweisen.

Produktgruppe 1602 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Produktgruppenbeschreibung	
Es wird im Wesentlichen die Finanzierungstätigkeit (zentrale Schulden und Vermögensbewirtschaftung) der Stadt abgebildet.	
Sachziele	
- Optimierung der Finanzierungstätigkeit	
Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen	
Zunächst ohne Vorschlag	
Zugeordnete Produkte	**Verantwortliche Organisationseinheit und Person**
16020100 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	Geschäftsbereich Kämmerei/Controlling, Ralf Obladen

Teilergebnisplan Produktgruppe 1602 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.128	0	1.128	1.128	1.128	1.128
416090	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Bund	1.128	0	1.128	1.128	1.128	1.128
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	1.128	0	1.128	1.128	1.128	1.128
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	1.128	0	1.128	1.128	1.128	1.128
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-1.497.365	-2.146.000	-1.800.000	-2.027.000	-2.169.000	-2.217.000
551701	Zinsaufwendungen Kreditinstitute	-987.671	-1.386.000	-1.166.000	-1.334.000	-1.370.000	-1.337.000
551702	Zinsaufw. Kreditinstitute (Liquiditätskr.)	-509.693	-760.000	-634.000	-693.000	-799.000	-880.000
21	Finanzergebnis (19+20)	-1.497.365	-2.146.000	-1.800.000	-2.027.000	-2.169.000	-2.217.000
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-1.496.237	-2.146.000	-1.798.872	-2.025.872	-2.167.872	-2.215.872
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-1.496.237	-2.146.000	-1.798.872	-2.025.872	-2.167.872	-2.215.872
29	Teilergebnis (26+27+28)	-1.496.237	-2.146.000	-1.798.872	-2.025.872	-2.167.872	-2.215.872

Erläuterungen Produktgruppe 1602:

551701 Zinsaufwendungen Kreditinstitute
Es handelt sich um den Zinsaufwand für die Investitionsdarlehen der Stadt Königswinter. Bei der Ansatzkalkulation wurde ein Zinssatz in Höhe von 3,70% zu Grunde gelegt. Über den Planungszeitraum wird mit sinkenden Zinssätzen gerechnet.

551702 Zinsaufwendungen Kreditinstitute (Liquiditätskredite)
Es handelt sich um den Zinsaufwand für die Liquiditätsdarlehen der Stadt Königswinter. Bei der Ansatzkalkulation wurde ein Zinssatz in Höhe von 2,38% zu Grunde gelegt.

Teilfinanzplan Produktgruppe 1602 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	14.844	0	0	0	0	0
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	14.844	0	0	0	0	0
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-1.432.701	-2.146.000	-1.800.000	-2.027.000	-2.169.000	-2.217.000
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.432.701	-2.146.000	-1.800.000	-2.027.000	-2.169.000	-2.217.000
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9+16)	-1.417.857	-2.146.000	-1.800.000	-2.027.000	-2.169.000	-2.217.000

Produktbereich 17 Stiftungen

Zugeordnete Produktgruppen

1701 Stiftungen

Teilergebnisplan Produktbereich 17 Stiftungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
07	Sonstige ordentliche Erträge	84	1.624	0	0	0	0
457190	Ertr. aus Aufl. von sonstigen SoPo Passivseite	84	1.000	0	0	0	0
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	0	592	0	0	0	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	0	32	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	84	1.624	0	0	0	0
11	Personalaufwendungen	-28.561	-26.419	-27.802	-28.706	-29.270	-29.845
501101	Bezüge der Beamten	-63	-3.621	-2.735	-2.790	-2.845	-2.902
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-19.839	-16.777	-18.632	-19.277	-19.662	-20.056
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-1.510	-1.405	-1.522	-1.575	-1.606	-1.639
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-4.149	-3.620	-4.118	-4.260	-4.345	-4.432
505101	Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	0	-40	0	0	0	0
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-689	-522	-178	-178	-178	-176
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-2.311	-435	-617	-627	-633	-641
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	-200	-200	-200	-200	-200
529190	Übrige Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0	-200	-200	-200	-200	-200
14	Bilanzielle Abschreibungen	0	0	-334	-334	-334	-334
571104	Abschreibung der Bilanzierungshilfe gemäß NKF-CUIG	0	0	-334	-334	-334	-334
15	Transferaufwendungen	-5.500	-12.300	-7.780	-7.780	-7.780	-7.780
531790	Zusch. an priv. Untern. f. lfd. Zwecke	0	-2.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
531890	Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke	-5.500	-10.300	-6.780	-6.780	-6.780	-6.780
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-48.615	-24.500	-23.020	-23.020	-23.020	-23.020
542990	Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-20.539	-21.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
543109	Kosten im Kontokorrentverkehr	-271	-200	-240	-240	-240	-240
543190	Übrige Geschäftsaufwendungen	-558	-1.100	-580	-580	-580	-580
549990	Übrige weit. sonst. Aufw. aus lfd. Verwalt.tätigk.	-27.247	-2.200	-2.200	-2.200	-2.200	-2.200
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-82.676	-63.419	-59.136	-60.040	-60.604	-61.179
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-82.592	-61.795	-59.136	-60.040	-60.604	-61.179
19	Finanzerträge	34.269	36.000	31.000	31.000	31.000	31.000
461790	Zinserträge Kreditinstitute (private)	226	0	0	0	0	0
465101	Gewinnanteile aus Wertpapieranlagen	34.042	36.000	31.000	31.000	31.000	31.000
21	Finanzergebnis (19+20)	34.269	36.000	31.000	31.000	31.000	31.000
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-48.324	-25.795	-28.136	-29.040	-29.604	-30.179
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-48.324	-25.795	-28.136	-29.040	-29.604	-30.179
29	Teilergebnis (26+27+28)	-48.324	-25.795	-28.136	-29.040	-29.604	-30.179

Teilfinanzplan Produktbereich 17 Stiftungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	34.269	36.000	31.000	31.000	31.000	31.000
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	34.269	36.000	31.000	31.000	31.000	31.000
10	- Personalauszahlungen	-25.561	-25.422	-27.007	-27.901	-28.460	-29.029
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	-200	-200	-200	-200	-200
14	- Transferauszahlungen	-5.500	-12.300	-7.780	-7.780	-7.780	-7.780
15	- Sonstige Auszahlungen	-20.522	-22.500	-21.020	-21.020	-21.020	-21.020
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-51.583	-60.422	-56.007	-56.901	-57.460	-58.029
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9+16)	-17.314	-24.422	-25.007	-25.901	-26.460	-27.029
20	+ Einzahlungen a. d. Veräußerung von Finanzanl.	428.292	1.300.000	1.300.000	1.300.000	1.300.000	1.300.000
23	= Summe invest. Einzahlungen	428.292	1.300.000	1.300.000	1.300.000	1.300.000	1.300.000
27	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	-443.091	-1.300.000	-1.300.000	-1.300.000	-1.300.000	-1.300.000
30	= Summe invest. Auszahlungen	-443.091	-1.300.000	-1.300.000	-1.300.000	-1.300.000	-1.300.000
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23+30)	-14.799	0	0	0	0	0

Produktgruppe 1701 Stiftungen

Produktgruppenbeschreibung

In dieser Produktgruppe befindet sich die treuhänderische Verwaltung der Professor-Rhein-Stiftung und der Stiftung der Familie Lemmerz. Beides sind örtliche, unselbständige und gemeinnützige Stiftungen. Während die Professor-Rhein-Stiftung die Bereiche Wissenschaft, Bildung und Kultur fördert, engagiert sich die Stiftung der Familie Lemmerz im Bereich Kunst und Denkmalpflege.

Sachziele

- Förderung von Kunst, Bildung und Kultur
- Förderung von Kunst und Denkmalpflege

Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen

- Anzahl der geförderten Stipendiaten
- Anzahl der sonstigen Förderungen

Zugeordnete Produkte		Verantwortliche Organisationseinheit und Person
17010100	Prof.-Rhein-Stiftung	Geschäftsbereich Kulturförderung einschließlich Siebengebirgsmuseum und Musikschule, Florian Striewe
17010200	Stiftung der Familie Lemmerz	Geschäftsbereich Kulturförderung einschließlich Siebengebirgsmuseum und Musikschule, Florian Striewe

Teilergebnisplan Produktgruppe 1701 Stiftungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
07	Sonstige ordentliche Erträge	84	1.624	0	0	0	0
457190	Ertr. aus Aufl. von sonstigen SoPo Passivseite	84	1.000	0	0	0	0
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	0	592	0	0	0	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	0	32	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	84	1.624	0	0	0	0
11	Personalaufwendungen	-28.561	-26.419	-27.802	-28.706	-29.270	-29.845
501101	Bezüge der Beamten	-63	-3.621	-2.735	-2.790	-2.845	-2.902
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-19.839	-16.777	-18.632	-19.277	-19.662	-20.056
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-1.510	-1.405	-1.522	-1.575	-1.606	-1.639
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-4.149	-3.620	-4.118	-4.260	-4.345	-4.432
505101	Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	0	-40	0	0	0	0
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-689	-522	-178	-178	-178	-176
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-2.311	-435	-617	-627	-633	-641
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	-200	-200	-200	-200	-200
529190	Übrige Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0	-200	-200	-200	-200	-200
14	Bilanzielle Abschreibungen	0	0	-334	-334	-334	-334
571104	Abschreibung der Bilanzierungshilfe gemäß NKF-CUIG	0	0	-334	-334	-334	-334
15	Transferaufwendungen	-5.500	-12.300	-7.780	-7.780	-7.780	-7.780
531790	Zusch. an priv. Untern. f. lfd. Zwecke	0	-2.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
531890	Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke	-5.500	-10.300	-6.780	-6.780	-6.780	-6.780
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-48.615	-24.500	-23.020	-23.020	-23.020	-23.020
542990	Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-20.539	-21.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
543109	Kosten im Kontokorrentverkehr	-271	-200	-240	-240	-240	-240
543190	Übrige Geschäftsaufwendungen	-558	-1.100	-580	-580	-580	-580
549990	Übrige weit. sonst. Aufw. aus lfd. Verwalt.tätigk.	-27.247	-2.200	-2.200	-2.200	-2.200	-2.200
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-82.676	-63.419	-59.136	-60.040	-60.604	-61.179
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-82.592	-61.795	-59.136	-60.040	-60.604	-61.179
19	Finanzerträge	34.269	36.000	31.000	31.000	31.000	31.000
461790	Zinserträge Kreditinstitute (private)	226	0	0	0	0	0
465101	Gewinnanteile aus Wertpapieranlagen	34.042	36.000	31.000	31.000	31.000	31.000
21	Finanzergebnis (19+20)	34.269	36.000	31.000	31.000	31.000	31.000
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-48.324	-25.795	-28.136	-29.040	-29.604	-30.179
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-48.324	-25.795	-28.136	-29.040	-29.604	-30.179
29	Teilergebnis (26+27+28)	-48.324	-25.795	-28.136	-29.040	-29.604	-30.179

Erläuterungen Produktgruppe 1701:

457190 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten der Passivseite
Nach Reduzierung der Anzahl der von der Professor-Rhein-Stiftung vergebenen Stipendien ist zu deren Finanzierung keine Entnahme aus der freien Rücklage mehr erforderlich, so dass dieser Ansatz nunmehr entfällt.

529190 Übrige Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen
Es handelt sich um einen Pauschalansatz für die Ausgaben im Sinne des Stiftungszwecks (je 100 Euro pro Stiftung).

531790 Zuschuss an private Unternehmen für laufende Zwecke
Für die Stiftung der Familie Lemmerz sind hier Mittel veranschlagt, die z.B. als Zuschüsse für die Herausgabe von Büchern und Festschriften verwendet werden können.

531890 Zuschuss an übrige Bereiche für laufende Zwecke
Neben einem Pauschalansatz für Zweckausgaben der Stiftung der Familie Lemmerz (1.780 Euro) ist der darüberhinausgehende Betrag für die Auszahlung von vergebenen Stipendien erforderlich.

542990 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten
Die Kosten für die Vermögensverwaltung durch die DZ-Privatbank belaufen sich auf 1,0% des Anlagebetrages. Für die Professor-Rhein-Stiftung ist ein Ansatz in Höhe von 11.000 Euro, für die Stiftung der Familie Lemmerz ein Betrag in Höhe von 9.000 Euro vorgesehen.

543109 Kosten im Kontokorrentverkehr
Neben der Vermögensverwaltung durch die DZ-Privatbank verfügen die beiden Stiftungen über Girokonten bei der Volksbank Köln Bonn, für die hier je Stiftung 120 Euro berücksichtigt werden.

543190 Übrige Geschäftsaufwendungen
Die Mittel sind für die Gestaltung der Stipendienverleihung der Professor-Rhein-Stiftung vorgesehen.

549990 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit
Neben dem Mitgliedsbeitrag im Bundesverband Deutscher Stiftungen (Professor-Rhein-Stiftung, jährlich 200 €) ist hier für die Stiftung der Familie Lemmerz ein Pauschalansatz in Höhe von 2.000 Euro für die Zuführung zu Rücklagen vorgesehen. In welcher Höhe die Rücklagenzuführung tatsächlich erfolgen wird, wird von der tatsächlichen Höhe der Gewinnanteile aus Wertpapieranlagen und den tatsächlich für den Stiftungszweck verausgabten Mitteln abhängen.

465101 Gewinnanteile aus Wertpapieranlagen
Für die Professor-Rhein-Stiftung wird hier ein Betrag in Höhe von 17.000 Euro, für die Stiftung der Familie Lemmerz ein Betrag in Höhe von 14.000 Euro erwartet (Durchschnittswert der Erträge der Jahre 2022 bis 2024).
Insgesamt wurde bei der Vermögensverwaltung durch die DZ-Privatbank von einer jährlichen Rendite in Höhe von 3% ausgegangen. Hierin enthalten ist grundsätzlich aber auch die positive Wertentwicklung der Anlagen. Eine positive Wertentwicklung wird erst realisiert, wenn Wertpapiere verkauft werden. Da die Erträge aus Wertpapierverkäufen nach § 44 Absatz 3 KomHVO unmittelbar mit dem Eigenkapital zu verrechnen sind, sind hier nur die Erträge aus Dividenden, Zinsen und Ausschüttungen darzustellen.

Teilfinanzplan Produktgruppe 1701 Stiftungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	34.269	36.000	31.000	31.000	31.000	31.000
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	34.269	36.000	31.000	31.000	31.000	31.000
10	- Personalauszahlungen	-25.561	-25.422	-27.007	-27.901	-28.460	-29.029
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	-200	-200	-200	-200	-200
14	- Transferauszahlungen	-5.500	-12.300	-7.780	-7.780	-7.780	-7.780
15	- Sonstige Auszahlungen	-20.522	-22.500	-21.020	-21.020	-21.020	-21.020
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-51.583	-60.422	-56.007	-56.901	-57.460	-58.029
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9+16)	-17.314	-24.422	-25.007	-25.901	-26.460	-27.029
20	+ Einzahlungen a. d. Veräußerung von Finanzanl.	428.292	1.300.000	1.300.000	1.300.000	1.300.000	1.300.000
23	= Summe invest. Einzahlungen	428.292	1.300.000	1.300.000	1.300.000	1.300.000	1.300.000
27	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	-443.091	-1.300.000	-1.300.000	-1.300.000	-1.300.000	-1.300.000
30	= Summe invest. Auszahlungen	-443.091	-1.300.000	-1.300.000	-1.300.000	-1.300.000	-1.300.000
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23+30)	-14.799	0	0	0	0	0

Investitionen Produktgruppe 1701 Stiftungen

Nr. und Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 Ansatz 2026	VE 2027 VE 2028	Plan 2027	Plan 2028 Plan 2029	2006 - 2025 2006 - 2029
I-40-101 Wertpapieranlage Professor-Rhein-Stiftung	-2.283	0 0	0 0	0	0 0	-1.206.016 -1.206.016
20 + Einzahlungen a. d. Veräußerung von Finanzanl.	234.507	700.000 700.000	0 0	700.000	700.000 700.000	10.105.699 12.905.699
27 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	-236.789	-700.000 -700.000	0 0	-700.000	-700.000 -700.000	-11.311.715 -14.111.715
I-40-102 Wertpapieranlage Stiftung der Familie Lemmerz	-12.516	0 0	0 0	0	0 0	-1.485.812 -1.485.812
20 + Einzahlungen a. d. Veräußerung von Finanzanl.	193.785	600.000 600.000	0 0	600.000	600.000 600.000	5.805.514 8.205.514
27 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	-206.301	-600.000 -600.000	0 0	-600.000	-600.000 -600.000	-7.291.326 -9.691.326

Erläuterungen Investitionen Produktgruppe 1701:

I-40-101 Wertpapieranlage Professor-Rhein-Stiftung
Es handelt sich um einen pauschalen Ansatz für Zukäufe und einen pauschalen Ansatz für Verkäufe im Rahmen der bestehenden Vermögensverwaltung durch die DZ-Privatbank.

I-40-102 Wertpapieranlage Stiftung der Familie Lemmerz
Es handelt sich um einen pauschalen Ansatz für Zukäufe und einen pauschalen Ansatz für Verkäufe im Rahmen der bestehenden Vermögensverwaltung durch die DZ-Privatbank.

Anlage 1: Stellenplan

Entwurf Stellenplan der Stadt Königswinter für das Haushaltsjahr 2026

Teil A: Beamtinnen und Beamte

Wahlbeamte und Laufbahngruppen	Besoldungs-gruppe	Zahl der Stellen 2026	Zahl der Stellen 2025	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2025	Erläuterungen
Wahlbeamte / Höherer Dienst	B 6	1,00	1,00	1,00	
	B 2	1,00	1,00	1,00	
	A 16	2,00	2,00	2,00	
	A 15	2,00	2,00	2,00	
	A 14	7,26	7,00	6,36	
	A 13	5,00	2,75	1,75	
	Summe	**18,26**	**15,75**	**14,11**	
Gehobener Dienst	A 13	5,00	7,00	5,54	
	A 12	15,84	16,84	15,48	
	A 11	16,75	18,52	16,18	
	A 10	19,14	19,14	15,74	
	A 9	7,00	7,00	2,49	
	Summe	**63,73**	**68,50**	**55,43**	
Mittlerer Dienst	A 9 + Z.	2,00	2,00	2,00	
	A 9	8,96	6,39	3,50	
	A 8	6,85	7,85	6,59	
	A 7	1,00	1,00	1,00	
	A 6				
	Summe	**18,81**	**17,24**	**13,09**	
	Insgesamt	**100,80**	**101,49**	**82,63**	

Teil B: Tarifbeschäftigte

	Entgeltgruppe/ Sondertarif	Zahl der Stellen 2026	Zahl der Stellen 2025	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2025	Erläuterungen
	15	1,00	1,00	1,00	
	14	3,00	3,00	3,00	
	13	10,94	11,74	9,22	
	12	10,64	9,64	6,70	
	11	27,27	23,50	19,99	
	10	16,01	16,11	14,11	
	9 c	19,84	17,10	16,79	
	9 b	19,70	16,20	11,20	
	N	47,01	44,38	36,76	
	9 a	38,19	34,25	32,52	
	8	18,79	23,56	17,50	
	7	25,54	29,54	25,96	
	6	63,16	66,99	55,07	
	5	22,64	23,15	21,91	
	4	30,21	26,63	24,13	Stellenmehrung Rettungsdienst
	3				
	2	3,21	3,21	2,20	
	1		0,49	0,49	
	Summe	**357,15**	**350,49**	**298,55**	
Sozial- und Erziehungsdienst	S 18	2,00	2,00	2,00	
	S 17	2,00	2,00	2,00	
	S 15	1,00			
	S 14	12,32	13,32	11,10	
	S 12	6,57	5,07	4,07	
	S 11 b	7,08	8,58	8,08	
	S 8 b	1,00	1,00	1,00	
	Summe	**31,97**	**31,97**	**28,25**	
	Insgesamt	**389,12**	**382,46**	**326,80**	

Stellen Teil A und Teil B	**489,92**	**483,95**	**409,43**

Die Spalte „Zahl der Stellen 2025“ berücksichtigt ggü. dem Plan 2025 auch die unterjährig beschlossenen Stellenmehrungen.

Entwurf Stellenübersicht 2026

Teil A: Aufteilung nach der Haushaltsgliederung - Beamtinnen und Beamte

PB	Bezeichnung Produktbereich	Wahl-beamte		Laufbahnguppe 2, zweites Einstiegsamt				Laufbahnguppe 2, erstes Einstiegsamt					Laufbahnguppe 1, zweites Einstiegsamt					Sum-me
		B 6	B 2	A 16	A 15	A 14	A 13	A 13	A 12	A 11	A 10	A 9	A9+Z	A 9	A 8	A 7		
01	Innere Verwaltung	1,00	1,00	2,00	1,00	4,03	3,00	1,80	8,84	9,43	7,46	5,00	1,00	3,23	3,22	0,50		**52,51**
02	Sicherheit und Ordnung					1,00		1,00	2,80	1,80	2,00			3,00	0,90	0,50		**13,00**
03	Schulträger-aufgaben					0,42				1,00			1,00	1,00	1,00			**4,42**
04	Kultur-veranstaltungen					0,18									0,73			**0,91**
05	Soziale Leistungen							1,00	2,20	1,20	5,16	1,00		0,73	1,00			**12,29**
06	Kinder-, Jugend- u. Familienhilfe					0,50	1,00			2,24	2,73			1,00				**7,47**
08	Sportförderung					0,08					0,99							**1,07**
09	Räumliche Planung u. Entwicklung, Geoinformationen				0,80	1,00	0,05			0,08		0,10						**2,03**
10	Bauen u. Wohnen				0,20			1,00	1,00	1,00								**3,20**
11	Ver- u. Entsorgung						0,45				0,75							**1,20**
12	Verkehrsflächen u. -anlagen, ÖPNV						0,30					0,82						**1,12**
13	Natur- u. Land-schaftspflege						0,20					0,08						**0,28**
14	Umweltschutz								1,00									**1,00**
15	Wirtschaft und Tourismus					0,04		0,20			0,05							**0,29**
17	Stiftungen					0,01												**0,01**
	Summe	**1,00**	**1,00**	**2,00**	**2,00**	**7,26**	**5,00**	**5,00**	**15,84**	**16,75**	**19,14**	**7,00**	**2,00**	**8,96**	**6,85**	**1,00**		**100,80**

Teil A: Aufteilung nach der Haushaltsgliederung - Tarifbeschäftigte

PB	Bezeichnung Produktbereich	15	14	13	12	11	10	9 c	9 b	N	9 a	8	7	6	5	4	3	2	1	Sum-me
01	Innere Verwaltung	0,05	0,95	2,00	2,64	15,27	8,40	10,00	2,50		9,81	9,39	10,20	47,00	10,79	5,50		2,13		**136,63**
02	Sicherheit und Ordnung	0,15				1,00	1,00	4,00	3,00	47,01	8,15	4,25	5,34	4,00	3,50	23,71				**105,11**
03	Schulträger-aufgaben				1,00		3,00				2,53			8,02						**14,55**
04	Kultur-veranstaltungen		1,00	3,00			1,00	0,70	5,20		2,22	2,00			1,85			0,07		**17,04**
05	Soziale Leistungen						1,00	3,04	2,00		2,90				5,00					**13,94**
06	Kinder-, Jugend- u. Familienhilfe		1,00	1,94			0,61	0,53			3,88			2,14						**10,10**
08	Sportförderung							0,77			0,62	1,15		1,00				1,01		**4,55**
09	Räumliche Planung u. Entwicklung, Geoinformationen			4,00	4,00	1,22														**9,22**
10	Bauen u. Wohnen				2,00	0,20	1,00		2,00		0,60	1,00	1,00	1,00	1,00					**9,80**
11	Ver- u. Entsorgung	0,54			1,00	1,84			3,40		3,36		9,00		0,50					**19,64**
12	Verkehrsflächen u. -anlagen, ÖPNV	0,17				5,18		0,50	1,45		2,85	0,60								**10,75**
13	Natur- u. Land-schaftspflege	0,03				0,56			0,10		1,00	0,40				1,00				**3,09**
14	Umweltschutz	0,05				2,00			0,05											**2,10**
15	Wirtschaft und Tourismus	0,01	0,05					0,30												**0,36**
17	Stiftungen										0,27									**0,27**
	Summe	**1,00**	**3,00**	**10,94**	**10,64**	**27,27**	**16,01**	**19,84**	**19,70**	**47,01**	**38,19**	**18,79**	**25,54**	**63,16**	**22,64**	**30,21**		**3,21**		**357,15**

Teil A: Aufteilung nach der Haushaltsgliederung - Sozial- und Erziehungsdienst

PB	Bezeichnung Produktbereich	S 18	S 17	S 15	S 14	S 12	S 11b	S 8b		Sum-me
03	Schulträger-aufgaben					1,25	0,75			**2,00**
05	Soziale Leistungen					1,00	4,00			**5,00**
06	Kinder-, Jugend- u. Familienhilfe	2,00	2,00	1,00	12,32	4,32	2,33	1,00		**24,97**
	Summe	**2,00**	**2,00**	**1,00**	**12,32**	**6,57**	**7,08**	**1,00**		**31,97**

Tarifbeschäftigte insgesamt	**389,12**

Entwurf Stellenübersicht 2026

Teil B: Dienstkräfte in der Ausbildungszeit (soweit nicht auf Planstellen geführt) - Nachwuchskräfte

Bezeichnung	Art der Vergütung	vorgesehen für 2026	beschäftigt am 01.10.2025	Erläuterungen
Inspektoranwärter/innen	Anwärterbezüge	9	6	
Sekretäranwärter/innen	Anwärterbezüge	4	4	
Verwaltungsfachangestellte	Ausbildungsvergütung	3	3	
Auszubildende/r Fachinformatiker für Systemintegration	Ausbildungsvergütung	1	0	
Auszubildende/r Notfallsanitäter/in	Ausbildungsvergütung	14	10	
Auszubildende/r Fachkraft für Abwassertechnik	Ausbildungsvergütung	0	0	
Auszubildende/r Straßenwärter/in	Ausbildungsvergütung	1	0	
Praktikantinnen/Praktikanten (Jugendamt) / Bachelor of Arts soz. Arbeit	fester Satz	1	1	
Insgesamt		**33**	**24**	

Teil B: Informatorisch beschäftigte Dienstkräfte

Bezeichnung	Planstelle zuletzt	Erläuterungen
Beamter/in	A 10	Freistellungsphase bis 31.01.2026
Beamter/in	A 14	Freistellungsphase bis 31.03.2026
Beamter/in	A 12	Freistellungsphase bis 31.03.2027
Beamter/in	A 11	Freistellungsphase bis 30.06.2027
Beamter/in	A 10	Freistellungsphase bis 30.11.2027
Beamter/in	A 14	Freistellungsphase bis 29.02.2028
Beamter/in	A 13	Freistellungsphase bis 31.03.2028
Tarifbeschäftigte/r	E 9 a	Freistellungsphase bis 31.08.2026
Tarifbeschäftigte/r	E 9 a	Freistellungsphase bis 30.09.2026
Tarifbeschäftigte/r	E 4	Freistellungsphase bis 28.02.2027
Tarifbeschäftigte/r	S 12	Freistellungsphase bis 30.04.2027
Tarifbeschäftigte/r	S 18	Freistellungsphase bis 30.11.2027
Tarifbeschäftigte/r	E 1	Park Leonhardt, Jüdischer Friedhof
Tarifbeschäftigte/r	E 2	Hilfsarbeiten Orga u. IT über Förderstelle Teilhabechancengesetz
Tarifbeschäftigte/r	E 4	Hilfsarbeiten Grundstücke und Gebäude über Förderstelle Teilhabechancengesetz
Tarifbeschäftigte/r	E 4	Hilfsarbeiten Tief- und Gartenbau über Förderstelle Teilhabechancengesetz

Anlage 2: Haushaltsquerschnitt

PB	PG	Bezeichnung	ordentl. Erträge	ordentl. Aufwendungen	ordentl. Ergebnis	Finanzergebnis	Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit	Außerordentl. Ergebnis	Ergebnis Teilhaushalt (1)
01	0101	Politische Gremien	2.450	-751.991	-749.541	0	-749.541	0	-749.541
01	0102	Verwaltungsführung	150	-2.149.846	-2.149.696	0	-2.149.696	0	-2.149.696
01	0103	Gleichstellung von Frau und Mann	100	-66.907	-66.807	0	-66.807	0	-66.807
01	0105	Rechnungsprüfung	0	-391.419	-391.419	0	-391.419	0	-391.419
01	0106	Zentrale Dienste	9.725	-929.375	-919.650	0	-919.650	0	-919.650
01	0107	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit, Repräsentationen	200	-208.626	-208.426	0	-208.426	0	-208.426
01	0108	Personalwesen	1.090.500	-6.608.466	-5.517.966	0	-5.517.966	0	-5.517.966
01	0109	Finanz- und Rechnungswesen	753.400	-2.505.007	-1.751.607	-300	-1.751.907	0	-1.751.907
01	0110	Informationstechnologie	15.320	-3.020.226	-3.004.906	0	-3.004.906	0	-3.004.906
01	0111	Recht und Versicherungen	1.400	-488.642	-487.242	0	-487.242	0	-487.242
01	0112	Bereitstellung und Bewirtschaftung v. Verwaltungsgebäuden	25.546	-255.658	-230.112	0	-230.112	0	-230.112
01	0113	Grundstücks- und Gebäudewirtschaft	600.950	-521.920	79.029	0	79.029	0	79.029
01	0114	Technisches Immobilienmanagement	347.334	-9.771.772	-9.424.438	-72.081	-9.496.519	0	-9.496.519
01	0115	Verkehrsflächen, -Anlagen, Naturschutz	172.048	-6.095.209	-5.923.161	0	-5.923.161	0	-5.923.161
01	0116	Zentrale Beschaffung	0	-524.217	-524.217	0	-524.217	0	-524.217
02	0201	Allgemeine Sicherheit und Ordnung	25.946	-591.380	-565.434	0	-565.434	0	-565.434
02	0202	Gewerbewesen	33.000	-94.655	-61.655	0	-61.655	0	-61.655
02	0203	Marktwesen	10.540	-42.285	-31.745	0	-31.745	0	-31.745
02	0204	Verkehrsangelegenheiten	350.050	-774.431	-424.381	0	-424.381	0	-424.381
02	0205	Einwohnerangelegenheiten	319.141	-569.851	-250.710	0	-250.710	0	-250.710
02	0206	Personenstandswesen	35.000	-353.239	-318.239	0	-318.239	0	-318.239
02	0207	Statistik, Wahlen und sonstige plebiszitäre Elemente	0	-65.699	-65.699	0	-65.699	0	-65.699
02	0208	Gefahrenabwehr	359.981	-2.000.443	-1.640.463	0	-1.640.463	0	-1.640.463
02	0209	Gefahrenvorbeugung	1.000	-32.656	-31.656	0	-31.656	0	-31.656
02	0210	Rettungsdienst	8.677.380	-8.102.380	575.000	0	575.000	0	575.000
02	0211	Bürgerservice	21.800	-46.238	-24.438	0	-24.438	0	-24.438
03	0301	Zentrale Schulverwaltungsaufgaben	107.400	-998.288	-890.888	0	-890.888	0	-890.888
03	0302	Grundschule Königswinter	262.345	-467.994	-205.649	0	-205.649	0	-205.649
03	0303	Grundschule Niederdollendorf	430.829	-638.175	-207.346	0	-207.346	0	-207.346
03	0304	Grundschule Oberdollendorf	498.233	-710.562	-212.329	0	-212.329	0	-212.329
03	0305	Grundschule Heisterbacherrott	632.175	-846.547	-214.372	0	-214.372	0	-214.372
03	0306	Grundschule Stieldorf	394.292	-632.346	-238.054	0	-238.054	0	-238.054
03	0307	Grundschule Oberpleis	736.752	-1.318.360	-581.608	0	-581.608	0	-581.608
03	0308	Grundschule Ittenbach	289.310	-476.657	-187.347	0	-187.347	0	-187.347
03	0311	Gymnasium Oberpleis	864.686	-1.310.605	-445.919	0	-445.919	0	-445.919
03	0312	Förderschule	272.333	-442.181	-169.848	0	-169.848	0	-169.848
03	0313	Förderung von Schulen in anderer Trägerschaft	234.000	-422.751	-188.751	0	-188.751	0	-188.751
03	0314	Gesamtschule	447.432	-1.629.862	-1.182.430	0	-1.182.430	0	-1.182.430
04	0401	Kulturveranstaltungen	4.100	-79.402	-75.302	0	-75.302	0	-75.302
04	0402	Kulturförderung	4.498	-97.548	-93.050	0	-93.050	0	-93.050
04	0403	Volkshochschule	598.863	-937.189	-338.326	0	-338.326	0	-338.326
04	0404	Musikschule	662.627	-1.180.355	-517.728	0	-517.728	0	-517.728
04	0405	Siebengebirgsmuseum	100.709	-469.840	-369.131	0	-369.131	0	-369.131

PB	PG	Bezeichnung	ordentl. Erträge	ordentl. Aufwendungen	ordentl. Ergebnis	Finanzergebnis	Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit	Außerordentl. Ergebnis	Ergebnis Teilhaushalt [1]
05	0502	Leistungen nach dem SGB XII	0	-369.082	-369.082	0	-369.082	0	-369.082
05	0503	Leistungen an Asylbewerber	3.114.898	-3.490.433	-375.535	0	-375.535	0	-375.535
05	0504	Sonstige soziale Hilfen und Leistungen	48.599	-594.603	-546.004	0	-546.004	0	-546.004
05	0505	Aufgaben nach dem UVG	1.012.500	-1.421.919	-409.419	0	-409.419	0	-409.419
05	0506	Soziale Einrichtungen	641.587	-1.733.181	-1.091.594	0	-1.091.594	0	-1.091.594
06	0603	Bereitstellung von Kinderspielplätzen und Jugendplätzen	13.875	-83.758	-69.883	0	-69.883	0	-69.883
06	0605	Jugendförderung	63.715	-764.415	-700.700	0	-700.700	0	-700.700
06	0606	Leistungen zur Förderung junger Menschen und Familien	10.100	-749.755	-739.655	0	-739.655	0	-739.655
06	0607	Hilfe z. Erziehung u. Eingliederung v. seel. beh. Kindern und Jugendl.	2.455.520	-11.545.883	-9.090.363	0	-9.090.363	0	-9.090.363
06	0608	Gerichtsbezogene Hilfen	0	-451.518	-451.518	0	-451.518	0	-451.518
06	0609	Förderung v. Einr. n.d. Kinder- u. Jugendhilfegesetz	14.646.931	-22.798.308	-8.151.377	0	-8.151.377	0	-8.151.377
07	0701	Krankenhausfinanzierung	0	-710.000	-710.000	0	-710.000	0	-710.000
08	0801	Bereitstellung und Betrieb eigener Sportanlagen	280.265	-394.370	-114.106	-4.393	-118.499	0	-118.499
08	0802	Sportförderung	0	-71.345	-71.345	0	-71.345	0	-71.345
08	0803	Bereitstellung und Betrieb von Bädern	55.898	-987.663	-931.765	0	-931.765	0	-931.765
09	0901	Städtebauliche Planung und Entwicklung	457.234	-1.620.612	-1.163.378	0	-1.163.378	0	-1.163.378
09	0902	Baulandumlegung	0	-29.866	-29.866	0	-29.866	0	-29.866
10	1001	Maßnahmen der Bauaufsicht	290.000	-860.041	-570.041	0	-570.041	0	-570.041
10	1002	Denkmalschutz und Denkmalpflege	8.000	-93.874	-85.874	0	-85.874	0	-85.874
10	1003	Wohnungswesen	2.710	-50.922	-48.212	0	-48.212	0	-48.212
11	1101	Abfallwirtschaft	69.000	-59.473	9.527	0	9.527	0	9.527
11	1102	Elektrizitäts-, Gas- und Wasserversorgung	1.565.000	-32.899	1.532.101	0	1.532.101	0	1.532.101
11	1103	Abwasserbeseitigung	2.207.273	-1.799.435	407.838	912.000	1.319.838	0	1.319.838
12	1201	Öffentliche Verkehrsflächen	2.082.026	-4.610.317	-2.528.291	0	-2.528.291	0	-2.528.291
12	1202	Öffentliche Parkplätze	580.441	-168.408	412.033	0	412.033	0	412.033
12	1203	Öffentliche Beleuchtung	85.031	-432.452	-347.421	0	-347.421	0	-347.421
12	1204	Straßenreinigung und Winterdienst	570.000	-37.918	532.082	0	532.082	0	532.082
12	1205	ÖPNV	77.895	-233.415	-155.520	0	-155.520	0	-155.520
13	1301	Öffentliches Grün	2.246	-65.769	-63.523	0	-63.523	0	-63.523
13	1302	Wasserbauliche Anlagen	8.668	-434.994	-426.326	0	-426.326	0	-426.326
13	1303	Friedhofs- und Bestattungswesen	899.091	-170.498	728.593	0	728.593	0	728.593
14	1401	Umweltschutz	176.921	-301.400	-124.479	0	-124.479	0	-124.479
15	1501	Wirtschaftsförderung	10.000	-32.975	-22.975	0	-22.975	0	-22.975
15	1502	Förderung des Fremdenverkehrs	4.877	-75.637	-70.760	0	-70.760	0	-70.760
15	1503	Städtische Beteiligungen	0	-17.807	-17.807	47.000	29.193	0	29.193
16	1601	Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen	89.275.096	-31.932.479	57.342.618	-40.000	57.302.618	0	57.302.618
16	1602	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	1.128	0	1.128	-1.800.000	-1.798.872	0	-1.798.872
17	1701	Stiftungen	0	-59.136	-59.136	31.000	-28.136	0	-28.136
		Summe	**140.110.069**	**-148.907.756**	**-8.797.687**	**-926.774**	**-9.724.461**	**0**	**-9.724.461**

[1] Die Angabe erfolgt ohne interne Leistungsverrechnung

Alle Angaben in EUR

PB	PG	Bezeichnung	Einzahlungen aus laufender Verw.-tätigkeit	Auszahlungen aus laufender Verw.-tätigkeit	Saldo aus laufender Verw.-tätigkeit	Einzahlungen Investitions-tätigkeit	Auszahlungen Investitions-tätigkeit	Saldo aus Investitions-tätigkeit	Finanzmittel-überschuss/ -fehlbetrag	Einzahlungen Finanzierungs-tätigkeit	Auszahlungen Finanzierungs-tätigkeit	Saldo aus Finanzierungs-tätigkeit	Verpflichtungs-ermächti-gungen
01	0101	Politische Gremien	2.450	-726.284	-723.834	0	-1.000	-1.000	-724.834	0	0	0	0
01	0102	Verwaltungsführung	150	-1.785.534	-1.785.384	0	0	0	-1.785.384	0	0	0	0
01	0103	Gleichstellung von Frau und Mann	100	-66.758	-66.658	0	0	0	-66.658	0	0	0	0
01	0105	Rechnungsprüfung	0	-329.050	-329.050	0	0	0	-329.050	0	0	0	0
01	0106	Zentrale Dienste	5.800	-890.662	-884.862	0	-6.000	-6.000	-890.862	0	0	0	0
01	0107	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit, Repräs.	200	-204.000	-203.800	0	-2.000	-2.000	-205.800	0	0	0	0
01	0108	Personalwesen	143.500	-5.598.822	-5.455.322	0	0	0	-5.455.322	0	0	0	0
01	0109	Finanz- und Rechnungswesen	153.900	-2.231.408	-2.077.508	0	0	0	-2.077.508	0	0	0	0
01	0110	Informationstechnologie	500	-2.730.522	-2.730.022	0	-956.000	-956.000	-3.686.022	0	0	0	0
01	0111	Recht und Versicherungen	1.400	-433.561	-432.161	0	0	0	-432.161	0	0	0	0
01	0112	Bereitstellung und Bewirtschaftung v. Verwaltungsgebäuden	4.000	-78.691	-74.691	0	-30.000	-30.000	-104.691	0	0	0	0
01	0113	Grundstücks- und Gebäudewirtschaft	358.700	-359.742	-1.042	50.000	-3.600.000	-3.550.000	-3.551.042	0	0	0	0
01	0114	Technisches Immobilienmanagement	347.334	-9.858.960	-9.511.626	0	-5.000	-5.000	-9.516.626	0	0	0	0
01	0115	Verkehrsflächen, -Anlagen, Naturschutz	66.100	-5.665.886	-5.599.786	20.000	-688.000	-668.000	-6.267.786	0	0	0	0
01	0116	Zentrale Beschaffung	0	-490.421	-490.421	0	0	0	-490.421	0	0	0	0
02	0201	Allgemeine Sicherheit und Ordnung	23.000	-500.992	-477.992	0	-127.000	-127.000	-604.992	0	0	0	0
02	0202	Gewerbewesen	33.000	-93.769	-60.769	0	0	0	-60.769	0	0	0	0
02	0203	Marktwesen	10.540	-41.269	-30.729	0	0	0	-30.729	0	0	0	0
02	0204	Verkehrsangelegenheiten	350.050	-709.470	-359.420	0	-2.500	-2.500	-361.920	0	0	0	0
02	0205	Einwohnerangelegenheiten	319.000	-565.507	-246.507	0	0	0	-246.507	0	0	0	0
02	0206	Personenstandswesen	35.000	-242.165	-207.165	0	0	0	-207.165	0	0	0	0
02	0207	Statistik, Wahlen und sonstige plebiszitäre Elemente	0	-62.290	-62.290	0	0	0	-62.290	0	0	0	0
02	0208	Gefahrenabwehr	56.000	-1.309.133	-1.253.133	115.000	-582.000	-467.000	-1.720.133	0	0	0	-904.000
02	0209	Gefahrenvorbeugung	1.000	-32.646	-31.646	0	0	0	-31.646	0	0	0	0
02	0210	Rettungsdienst	8.671.423	-7.427.217	1.244.206	40.000	-1.153.000	-1.113.000	131.206	0	0	0	0
02	0211	Bürgerservice	21.800	-46.386	-24.586	0	0	0	-24.586	0	0	0	0
03	0301	Zentrale Schulverwaltungsaufgaben	96.000	-908.357	-812.357	0	-170.400	-170.400	-982.757	0	0	0	0
03	0302	Grundschule Königswinter	228.100	-390.605	-162.505	0	-1.700	-1.700	-164.205	0	0	0	0
03	0303	Grundschule Niederdollendorf	398.350	-574.656	-176.306	0	-88.200	-88.200	-264.506	0	0	0	0
03	0304	Grundschule Oberdollendorf	480.025	-648.899	-168.874	0	-153.700	-153.700	-322.574	0	0	0	0
03	0305	Grundschule Heisterbacherrott	565.620	-721.056	-155.436	0	-384.700	-384.700	-540.136	0	0	0	0
03	0306	Grundschule Stieldorf	365.900	-552.030	-186.130	0	-3.700	-3.700	-189.830	0	0	0	0
03	0307	Grundschule Oberpleis	649.650	-1.017.865	-368.215	0	-84.300	-84.300	-452.515	0	0	0	0
03	0308	Grundschule Ittenbach	261.700	-399.987	-138.287	0	-3.700	-3.700	-141.987	0	0	0	0
03	0311	Gymnasium Oberpleis	420.140	-724.142	-304.002	0	-600.700	-600.700	-904.702	0	0	0	-350.000
03	0312	Förderschule	253.900	-406.226	-152.326	0	-83.700	-83.700	-236.026	0	0	0	0
03	0313	Förderung von Schulen in anderer Trägerschaft	234.000	-422.743	-188.743	0	0	0	-188.743	0	0	0	0
03	0314	Gesamtschule	196.935	-1.170.513	-973.578	0	-364.000	-364.000	-1.337.578	0	0	0	-350.000
04	0401	Kulturveranstaltungen	4.100	-78.417	-74.317	0	-1.000	-1.000	-75.317	0	0	0	0
04	0402	Kulturförderung	1.750	-77.288	-75.538	500	-1.500	-1.000	-76.538	0	0	0	0
04	0403	Volkshochschule	598.863	-926.077	-327.214	0	-3.160	-3.160	-330.374	0	0	0	0
04	0404	Musikschule	661.147	-1.153.793	-492.646	500	-4.000	-3.500	-496.146	0	0	0	0
04	0405	Siebengebirgsmuseum	37.900	-375.015	-337.115	1.000	-6.000	-5.000	-342.115	0	0	0	0

PB	PG	Bezeichnung	Einzahlungen aus laufender Verw.-tätigkeit	Auszahlungen aus laufender Verw.-tätigkeit	Saldo aus laufender Verw.-tätigkeit	Einzahlungen Investitions-tätigkeit	Auszahlungen Investitions-tätigkeit	Saldo aus Investitions-tätigkeit	Finanzmittel-überschuss/ -fehlbetrag	Einzahlungen Finanzierungs-tätigkeit	Auszahlungen Finanzierungs-tätigkeit	Saldo aus Finanzierungs-tätigkeit	Verpflichtungs-ermächti-gungen
05	0502	Leistungen nach dem SGB XII	0	-353.058	-353.058	0	0	0	-353.058	0	0	0	0
05	0503	Leistungen an Asylbewerber	3.112.816	-3.466.045	-353.229	0	0	0	-353.229	0	0	0	0
05	0504	Sonstige soziale Hilfen und Leistungen	43.500	-558.985	-515.485	0	0	0	-515.485	0	0	0	0
05	0505	Aufgaben nach dem UVG	1.012.500	-1.418.054	-405.554	0	0	0	-405.554	0	0	0	0
05	0506	Soziale Einrichtungen	528.500	-1.310.672	-782.172	0	-4.500	-4.500	-786.672	0	0	0	0
06	0603	Bereitstellung von Kinderspielplätzen und Jugendplätzen	0	-300	-300	0	-20.000	-20.000	-20.300	0	0	0	0
06	0605	Jugendförderung	60.700	-719.114	-658.414	0	-1.000	-1.000	-659.414	0	0	0	0
06	0606	Leistungen zur Förderung junger Menschen und Familien	10.100	-743.907	-733.807	0	0	0	-733.807	0	0	0	0
06	0607	Hilfe z. Erziehung u. Eingliederung v. seel. beh. Kindern und Jugendl.	2.455.440	-11.522.930	-9.067.490	0	0	0	-9.067.490	0	0	0	0
06	0608	Gerichtsbezogene Hilfen	0	-437.909	-437.909	0	0	0	-437.909	0	0	0	0
06	0609	Förderung v. Einr. n.d. Kinder- u. Jugendhilfegesetz	14.347.792	-22.313.682	-7.965.890	900	-1.000	-100	-7.965.990	0	0	0	0
07	0701	Krankenhausfinanzierung	0	-710.000	-710.000	0	0	0	-710.000	0	0	0	0
08	0801	Bereitstellung und Betrieb eigener Sportanlagen	106.900	-268.191	-161.291	0	-263.000	-263.000	-424.291	0	0	0	0
08	0802	Sportförderung	0	-69.821	-69.821	0	0	0	-69.821	0	0	0	0
08	0803	Bereitstellung und Betrieb von Bädern	0	-727.061	-727.061	0	-2.054.000	-2.054.000	-2.781.061	0	0	0	0
09	0901	Städtebauliche Planung und Entwicklung	90.928	-1.026.242	-935.314	38.400	-365.000	-326.600	-1.261.914	0	0	0	0
09	0902	Baulandumlegung	0	-25.670	-25.670	0	0	0	-25.670	0	0	0	0
10	1001	Maßnahmen der Bauaufsicht	290.000	-793.037	-503.037	0	0	0	-503.037	0	0	0	0
10	1002	Denkmalschutz und Denkmalpflege	8.000	-85.405	-77.405	0	0	0	-77.405	0	0	0	0
10	1003	Wohnungswesen	2.710	-50.949	-48.239	571	0	571	-47.668	0	0	0	0
11	1101	Abfallwirtschaft	69.000	-59.550	9.450	0	0	0	9.450	0	0	0	0
11	1102	Elektrizitäts-, Gas- und Wasserversorgung	1.565.000	-12.830	1.552.170	0	-397.657	-397.657	1.154.513	0	0	0	0
11	1103	Abwasserbeseitigung	3.116.000	-1.751.359	1.364.641	0	0	0	1.364.641	0	0	0	0
12	1201	Öffentliche Verkehrsflächen	30.475	-1.973.160	-1.942.685	3.619.500	-15.974.800	-12.355.300	-14.297.985	0	0	0	-7.700.000
12	1202	Öffentliche Parkplätze	550.000	-47.093	502.907	25.000	-5.000	20.000	522.907	0	0	0	0
12	1203	Öffentliche Beleuchtung	0	-233.989	-233.989	297.000	-575.000	-278.000	-511.989	0	0	0	0
12	1204	Straßenreinigung und Winterdienst	570.000	-37.509	532.491	0	0	0	532.491	0	0	0	0
12	1205	ÖPNV	0	-92.089	-92.089	230.000	-1.145.000	-915.000	-1.007.089	0	0	0	0
13	1301	Öffentliches Grün	0	-63.866	-63.866	0	-50.000	-50.000	-113.866	0	0	0	0
13	1302	Wasserbauliche Anlagen	0	-425.802	-425.802	0	-200.000	-200.000	-625.802	0	0	0	0
13	1303	Friedhofs- und Bestattungswesen	866.609	-144.884	721.725	0	-1.000	-1.000	720.725	0	0	0	0
14	1401	Umweltschutz	176.921	-295.812	-118.891	0	0	0	-118.891	0	0	0	0
15	1501	Wirtschaftsförderung	10.000	-32.760	-22.760	0	0	0	-22.760	0	0	0	0
15	1502	Förderung des Fremdenverkehrs	3.350	-67.490	-64.140	0	0	0	-64.140	0	0	0	0
15	1503	Städtische Beteiligungen	47.000	-16.561	30.439	0	0	0	30.439	0	0	0	0
16	1601	Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen	87.452.000	-31.550.000	55.902.000	4.283.000	0	4.283.000	60.185.000	0	0	0	0
16	1602	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	0	-1.800.000	-1.800.000	0	0	0	-1.800.000	27.442.546	-2.898.000	24.544.546	0
17	1701	Stiftungen	31.000	-56.007	-25.007	1.300.000	-1.300.000	0	-25.007	0	0	0	0
		Summe	**132.616.268**	**-138.290.609**	**-5.674.341**	**10.021.371**	**-31.463.917**	**-21.442.546**	**-27.116.887**	**27.442.546**	**-2.898.000**	**24.544.546**	**-9.304.000**

Alle Angaben in EUR

Anlage 3: Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan des Jahres 2026 (Produktgruppe, Nummer, Bezeichnung der Investitionsmaßnahme)	Voraussichtlich fällige Auszahlungen in Euro 2026	2027	2028	2029	Folgejahre
PG 0208, I-37-051 Neubeschaffung von Feuerwehrfahrzeugen	0	904.000	0	0	0
PG 0311, I-ZIB-053 Baumaßnahmen Gymnasium	0	350.000	0	0	0
PG 0314, I-65-053 Baumaßnahmen Gesamtschule, Sporthalle	0	350.000	0	0	0
PG 1201, I-66-035 Ersatzstraße Altstadt und Bahnüberführung	0	2.400.000	2.400.000	0	0
PG 1201, I-66-097 Umgestaltung Rheinallee / Rheinufer Altstadt	0	2.500.000	0	0	0
PG 1201, I-66-183 Ausbau Königswinterer Straße	0	400.000	0	0	0
Summe in Euro:	**0**	**6.904.000**	**2.400.000**	**0**	**0**

Erläuterungen der Verpflichtungsermächtigungen:

In den Haushaltsplänen der letzten Jahre waren noch mehr als die hier aufgeführten Verpflichtungsermächtigungen veranschlagt. Einige wurden nicht in Anspruch genommen, bei anderen wiederum sind bereits sämtliche Zahlungen geflossen. Tatsächlich existieren keine Verpflichtungsermächtigungen aus Vorjahren mehr, aus denen noch Zahlungen zu erwarten sind.

Im Folgenden sind die Erläuterungen der Ansätze und Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan 2026 wiedergegeben:

I-37-051 Neubeschaffung von Feuerwehrfahrzeugen
Haushaltsjahr 2027:

4 x MTF (Odd., Itt., Uthw., Eud)	447.000 €
ELW	435.000 €
Kopart	22.000 €

Im Haushaltsjahr 2026 ist für das Jahr 2027 eine Verpflichtungsermächtigung (VE) erforderlich. Diese Ermächtigung ermöglicht, dass Aufträge im Jahr 2026 erteilt werden und erst im Jahr 2027 kassenwirksam werden. Die VE ist zwingend erforderlich, da Fahrzeuge derzeit sehr lange Lieferfristen haben und nicht innerhalt eines Kalenderjahres bestellt, produziert und geliefert werden können. Der Austausch der Fahrzeuge ist erforderlich, um den Brandschutz im Stadtgebiet zu gewährleisten.

I-ZIB-053 Baumaßnahmen Gymnasium
(2026 und 2027) Modernisierung Sporthalle (jeweils 350.000 €):
Kompensation Rauchmelder für Unterkonstruktion abgelaufen! Brandschutzanforderungen sind umzusetzen.
Sanierungskonzept Abhangdecke: Die alten Wilhelmi-Schallschutzplatten, die der Verkleidung der Lüftungstechnik dienten, mussten im Herbst 2009 abgenommen werden, da die dauerhafte Festigkeit nicht gegeben war. Aus Gründen des Schallschutzes und der optischen Instandsetzung sollte die Deckenuntersicht wiederhergestellt werden. Darüber hinaus bestehen brandschutztechnische Bedenken gegen die offenliegende Holzunterkonstruktion. Die Übergangszeit zur brandschutztechnischen Kompensation mittels Brandmeldeanlage ist abgelaufen! Hinzu kommen die Beleuchtungstechnik als Umrüstung auf LED, die Erneuerung der Lüftungsanlagen, die in der Zwischendecke montiert sind und keine geregelte Wartung zulassen auf Grund der extremen Raumhöhe, Erneuerung der Sicherheitsbeleuchtung und der Alarmierungsanlage. Im Budgetansatz sind Kosten für die externe Begleitung der Ausschreibungen enthalten.
Die Maßnahme kann voraussichtlich nicht in einem Haushaltsjahr vollständig abgeschlossen werden. Planung, Ausschreibung und Bau werden entsprechende Zeiträume in Anspruch nehmen, sodass mit einer Abrechnung erst im Folgejahr zu rechnen ist. Zu beachten ist ebenfalls, dass die Störung des Schulbetriebes so gering wie möglich zu halten ist und es dadurch zu einer verlängerten Montagezeit auch außerhalb der Ferien kommen kann. Durch die Verpflichtungsermächtigungen wird es der Verwaltung ermöglicht, Aufträge nicht nur zu Lasten des laufenden, sondern auch zu Lasten des Folgejahres zu erteilten.

I-65-053 Baumaßnahmen Gesamtschule
(2026 und 2027) Modernisierung Sporthalle (jeweils 350.000 €):
Kompensation Rauchmelder für Unterkonstruktion abgelaufen! Brandschutzanforderungen sind umzusetzen.
Sanierungskonzept Abhangdecke: Die alten Wilhelmi-Schallschutzplatten, die der Verkleidung der Lüftungstechnik dienten, mussten im Herbst 2009 abgenommen werden, da die dauerhafte Festigkeit nicht gegeben war. Aus Gründen des Schallschutzes und der optischen Instandsetzung sollte die Deckenuntersicht wiederhergestellt werden. Darüber hinaus bestehen brandschutztechnische Bedenken gegen die offenliegende Holzunterkonstruktion. Die Übergangszeit zur brandschutztechnischen Kompensation mittels Brandmeldeanlage ist abgelaufen! Hinzu kommen die Beleuchtungstechnik als Umrüstung auf LED, die Erneuerung der Lüftungsanlagen, die in der Zwischendecke montiert sind und keine geregelte Wartung zulassen auf Grund der extremen Raumhöhe, Erneuerung der Sicherheitsbeleuchtung und der Alarmierungsanlage. Im Budgetansatz sind Kosten für die externe Begleitung der Ausschreibungen enthalten.
Die Maßnahme kann voraussichtlich nicht in einem Haushaltsjahr vollständig abgeschlossen werden. Planung, Ausschreibung und Bau werden entsprechende Zeiträume in Anspruch nehmen, sodass mit einer Abrechnung erst im Folgejahr zu rechnen ist. Zu beachten ist ebenfalls, dass die Störung des Schulbetriebes so gering wie möglich zu halten ist und es dadurch zu einer verlängerten Montagezeit auch außerhalb der Ferien kommen kann. Durch die Verpflichtungsermächtigungen wird es der Verwaltung ermöglicht, Aufträge nicht nur zu Lasten des laufenden, sondern auch zu Lasten des Folgejahres zu erteilten.

I-66-035 Ersatzstraße Altstadt und Bahnüberführung
Die hier veranschlagten Haushaltsmittel beinhalten die Realisierung der Eisenbahnüberführung Drachenfelsstraße und den Bau der Ersatzstraße. Die Maßnahme wird zum Teil nach dem Eisenbahnkreuzungsgesetz (Standardausführung der Bauwerke im Eisenbahnkreuzungsbereich) und zum Teil aus Städtebaufördermitteln (Teilflächen außerhalb des Eisenbahnkreuzungsbereiches, hochwertige Beläge und aufwändigeres Aufgangsbauwerk) gefördert.
Die derzeitige aktualisierte Schätzung der Gesamtkosten für die Herstellung der Bahnüberführung und den Bau der Ersatzstraße beträgt rund 19,5 Mio. € inklusive rund 30% Nebenkosten.
Für den Bau der Bahnüberführung ist eine Verpflichtungsermächtigung erforderlich. Durch die Verpflichtungsermächtigung (VE) wird es der Verwaltung ermöglicht, Aufträge nicht nur zu Lasten des laufenden, sondern auch zu Lasten des Folgejahres zu erteilten. Für die Realisierung der Eisenbahnüberführung Drachenfelsstraße ist die Möglichkeit für eine Auftragserteilung bis in die Folgejahre zwingend erforderlich, da die Ausschreibungen an dem Projekt der Deutschen Bahn geknüpft sind. Der Baubeginn ist für 2026 geplant und die Bauzeit ist bis 2028 vorgesehen. Der Mittelabfluss erstreckt sich auf die Folgejahre nach dem jeweiligen Baufortschritt. Der Mittelabfluss wird derzeit mit rd. 5,333 Mio. angenommen. Die Differenz zwischen VE und Gesamtansatz erfasst Aufträge die während der Bauphase vergeben werden und nicht zwingend vorher ausgeschrieben werden müssen.

I-66-097 Umgestaltung Rheinallee / Rheinufer Altstadt
Die bauliche Umsetzung der Promenade soll in 2026 starten. Ebenfalls in 2026 wird die Planung im Bereich der Straße zur Ausführungsreife gebracht. Ab 2028 ist der Bau der Straße bis 2030 geplant.
Durch die Verpflichtungsermächtigungen wird es der Verwaltung ermöglicht, Aufträge nicht nur zu Lasten des laufenden, sondern auch zu Lasten des Folgejahres zu erteilten. Die Umgestaltung der Rheinallee ist eng mit den Projekten Bau der Ersatzstraße Altstadt sowie Bahnüberführung verzahnt. Nach dem Bau der Ersatzstraße wird die Umgestaltung der Rheinallee umgesetzt.
Der Abruf der Städtebaufördermittel erfolgt gemäß den Vorgaben des Fördermittelgebers.

I-66-183 Ausbau Königswinterer Straße
In 2026 und 2027 ist der Abschnitt Eigenacker bis Boserother Straße vorgesehen – damit wird das Bauvorhaben Königswinterer Straße (alle 5 Bauabschnitte) abgeschlossen sein. Für 2029 sind KAG-Beitrags-Erstattungen durch das Land einkalkuliert.
Durch die Verpflichtungsermächtigungen wird es der Verwaltung ermöglicht, Aufträge nicht nur zu Lasten des laufenden, sondern auch zu Lasten des Folgejahres zu erteilten.

Anlage 4: Bilanz zum 31.12.2024

AKTIVA

				EUR	Stand 31.12.2023 (EUR)
0. Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit				**12.672.341,72**	**12.672.341,72**
1. Anlagevermögen				**282.685.346,24**	**280.641.211,03**
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände			255.100,73		**321.988,62**
1.2 Sachanlagen			**222.780.841,35**		**220.547.654,53**
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		29.935.099,39			30.114.264,36
1.2.1.1 Grünflächen	14.582.576,64				14.858.653,88
1.2.1.2 Ackerland	1.724.345,62				1.728.233,48
1.2.1.3 Wald, Forsten	0,00				0,00
1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	13.628.177,13				13.527.377,00
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		79.002.206,69			80.765.358,55
1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	10.855.006,13				10.942.102,91
1.2.2.2 Schulen	23.976.094,08				25.143.551,19
1.2.2.3 Wohnbauten	6.260.520,91				5.926.282,02
1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	37.910.585,57				38.753.422,43
1.2.3 Infrastrukturvermögen		92.868.678,38			93.454.771,59
1.2.3.1 Grund und Boden d. Infrastrukturvermögens	27.040.179,82				26.801.946,77
1.2.3.2 Brücken und Tunnel	7.934.997,89				8.065.756,29
1.2.3.3 Gleisanlagen	0,00				0,00
1.2.3.4 Entwässer.- u. Abwasserbeseitigungsanlagen	0,00				0,00
1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	55.095.633,88				55.734.070,01
1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	2.797.866,79				2.852.998,52
1.2.4 Bauten auf fremden Grund und Boden		59.128,86			62.607,03
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler		1.040.935,94			1.022.831,94
1.2.6 Maschinen u. techn. Anlagen, Fahrzeuge		6.208.183,30			6.326.951,15
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung		3.788.417,69			4.007.072,86
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau		9.878.191,10			4.793.797,05
1.3 Finanzanlagen			**59.649.404,16**		**59.771.567,88**
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen		12.833.423,41			12.833.423,41
1.3.2 Beteiligungen		30.814,63			30.814,63
1.3.3 Sondervermögen		42.958.054,51			42.958.054,51
1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens		3.793.228,93			3.914.822,55
1.3.5 Ausleihungen		33.882,68			34.452,78
1.3.5.1 Ausleihungen an verbundene Unternehmen	28.223,16				28.632,20
1.3.5.2 Ausleihungen an Beteiligungen	0,00				0,00
1.3.5.3 Ausleihungen an Sondervermögen	0,00				0,00
1.3.5.4 Sonstige Ausleihungen	5.659,52				5.820,58
2. Umlaufvermögen				**17.559.365,49**	**23.662.485,07**
2.1 Vorräte			**2.008.786,09**		**2.396.143,17**
2.1.1 Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe, Waren		42.082,63			41.092,46
2.1.2 Grundstücke und Gebäude des Umlaufvermögens		1.966.703,46			2.355.050,71
2.1.2 Geleistete Anzahlungen		0,00			0,00
2.2 Forderungen u. sonst. Vermögensgegenstände			**15.004.175,29**		**18.821.421,62**
2.2.1 Öff. rechtl. Forderungen u. Forderungen aus Transferleistungen		13.420.561,84			17.083.269,42
2.2.1.1 Gebühren	3.137.877,79				4.598.005,97
2.2.1.2 Beiträge	61.736,23				60.276,17
2.2.1.3 Steuern	5.093.900,94				5.996.049,26
2.2.1.4 Forderungen aus Transferleistungen	3.492.772,72				4.940.766,48
2.2.1.5 Sonstige öffentlich rechtlichen Forderungen	1.634.274,16				1.488.171,54
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen		979.993,92			1.143.678,01
2.2.2.1 Privatrechtliche Forderungen gegenüber dem priv. Bereich	781.507,20				812.164,64
2.2.2.2 Privatrechtliche Forderungen gegenüber dem öff. Bereich	766,67				12.662,15
2.2.2.3 Privatrechtliche Forderungen gegen verbundene Unternehmen	192.292,53				143.162,21
2.2.2.4 Privatrechtliche Forderungen gegen Beteiligungen	0,00				4.317,96
2.2.2.5 Privatrechtliche Forderungen gegen Sondervermögen	5.427,52				171.371,05
2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände		603.619,53			594.474,19
2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens			**0,00**		**0,00**
2.4 Liquide Mittel			**546.404,11**		**2.444.920,28**
3. Aktive Rechnungsabgrenzung				**9.215.794,76**	**9.733.834,31**
SUMME AKTIVA				**322.132.848,21**	**326.709.872,13**

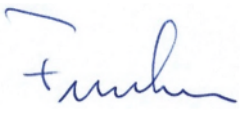
Davon-Ausweis "Wertpapiere des AV"

Stiftung der Familie Lemmerz:	869.044,72
Professor-Rhein-Stiftung:	1.043.134,03

Davon-Ausweis "Liquide Mittel":

Stiftung der Familie Lemmerz:	13.067,93
Professor-Rhein-Stiftung:	19.587,47

Königswinter, den 12.09.2025
Aufgestellt:



Torsten Funken
Kämmerer

			PASSIVA
		EUR	Stand 31.12.2023 (EUR)
1. Eigenkapital		**102.062.637,24**	**107.284.070,72**
1.1 Allgemeine Rücklage	85.268.784,04		85.367.879,67
1.2 Sonderrücklagen	0,00		0,00
1.3 Ausgleichsrücklage	21.916.191,05		19.794.639,89
1.4 Bilanzieller Verlustvortrag	0,00		0,00
1.5 Jahresüberschuss / -fehlbetrag	-5.122.337,85		2.121.551,16
2. Sonderposten		**74.215.282,61**	**75.914.924,81**
2.1 Sonderposten für Zuwendungen	57.575.729,77		58.822.271,79
2.2 Sonderposten für Beiträge	13.886.043,00		14.312.433,33
2.3 Sonderposten für den Gebührenausgleich	0,00		0,00
2.4 Sonderposten Stiftungen	1.944.834,15		1.917.871,23
2.5 Sonstige Sonderposten	808.675,69		862.348,46
3. Rückstellungen		**58.281.454,30**	**55.070.666,87**
3.1 Pensionsrückstellungen	49.515.506,00		47.301.966,00
3.2 Rückstellungen für Deponien und Altlasten	0,00		0,00
3.3 Instandhaltungsrückstellungen	704.036,25		704.036,25
3.4 Sonstige Rückstellungen nach § 37 Absatz 5 und 6	8.061.912,05		7.064.664,62
4. Verbindlichkeiten		**75.021.564,27**	**75.466.429,00**
4.1 Anleihen	0,00		0,00
4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	**50.617.037,18**		50.635.332,43
4.2.1 Kredite von verbundenen Unternehmen	0,00		0,00
4.2.2 Kredite von Beteiligungen	0,00		0,00
4.2.3 Kredite von Sondervermögen	0,00		0,00
4.2.4 Kredite vom öffentl. Bereich	0,00		0,00
4.2.5 Kredite von Kreditinstituten	50.617.037,18		50.635.332,43
4.3 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	5.933.295,54		5.814.499,67
4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	1.700.790,68		1.856.168,04
4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen u. Leistungen	4.498.021,06		5.596.187,12
4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	2.033.938,82		1.393.389,88
4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	3.468.961,76		3.779.592,36
4.8 Erhaltene Anzahlungen	6.769.519,23		6.391.259,50
5. Passive Rechnungsabgrenzung		**12.551.909,79**	**12.973.780,73**
SUMME PASSIVA		**322.132.848,21**	**326.709.872,13**

Königswinter, den 12.09.2025
Bestätigt:

Lutz Wagner
Bürgermeister

Anlage 5: Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten

Art der Verbindlichkeit	Stand 31.12.2024 TEUR	voraussichtl. Stand 01.01.2026 TEUR	voraussichtl. Stand 31.12.2026 TEUR
1. Anleihen			
1.1 für Investitionen	0	0	0
1.2 zur Liquiditätssicherung	0	0	0
2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen			
2.1 von verbundenen Unternehmen	0	0	0
2.2 von Beteiligungen	0	0	0
2.3 von Sondervermögen	0	0	0
2.4 vom öffentlichen Bereich	0	0	0
2.5 von Kreditinstituten	50.617	59.593	78.137
3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	5.933	10.933	16.933
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	1.701	1.548	1.388
5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	4.498	4.498	4.498
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	2.034	2.034	2.034
7. Sonstige Verbindlichkeiten	3.469	3.469	3.469
8. Erhaltene Anzahlungen	6.770	6.770	6.770
9. Summe aller Verbindlichkeiten	75.022	88.845	113.229
nachrichtlich: Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten (z.B. Bürgschaften u.a.)	0	0	0

Anlage 6: Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals

	2024	2025	2026	2027	2028	2029
	Ergebnis	Plan 2024/25	Plan 2026	Plan 2026	Plan 2026	Plan 2026
Allgemeine Rücklage	85.269	85.299	85.636	85.666	85.696	85.726
Sonderrücklagen	0	0	0	0	0	0
Ausgleichsrücklage	21.916	16.794	8.951	2.155	0	0
Bilanzieller Verlustvortrag	0	0	0	0	-4.572	-11.360
Jahresergebnis	-5.122	-7.843	-6.796	-6.727	-6.788	-7.082
Summe Eigenkapital	102.063	94.250	87.791	81.094	74.336	67.284
Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0	0	0	0	0	0

Alle Angaben in TEUR

Anlage 7: Übersicht zu vorgetragenen Jahresfehlbeträgen

	2024	2025	2026	2027	2028	2029
	Ergebnis	Plan 2024/25	Plan 2026	Plan 2026	Plan 2026	Plan 2026
Vorgetragener Jahresfehlbetrag	0	0	0	-4.572	-6.788	-7.082
Verpflichtendes Ausgleichsjahr	-	-	-	2030	2031	2032
Jahr und Art des Ausgleichs						
2025 Jahresüberschuss	-					
2025 Allgemeine Rücklage	-					
2026 Jahresüberschuss	-	-				
2026 Allgemeine Rücklage	-	-				
2027 Jahresüberschuss	-	-	-			
2027 Allgemeine Rücklage	-	-	-			
2028 Jahresüberschuss		-	-	0		
2028 Allgemeine Rücklage		-	-	0		
2029 Jahresüberschuss			-	0	0	
2029 Allgemeine Rücklage			-	0	0	
2030 Jahresüberschuss				0	0	0
2030 Allgemeine Rücklage				4.572	0	0
2031 Jahresüberschuss					0	0
2031 Allgemeine Rücklage					6.788	0
2032 Jahresüberschuss						0
2032 Allgemeine Rücklage						7.082
Summe (ausgeglichener Betrag)	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Alle Angaben in TEUR

Anlage 8: Übersicht über die Zuwendungen an die Fraktionen

Zuwendungen an Fraktionen, Gruppen und einzelne Ratsmitglieder
Teil A: Geldleistungen

Nr.	Fraktion, Gruppe, einzelnes Ratsmitglied	im Haushaltsplan enthalten 2026 EUR	2025 EUR	Ergebnis aus JA 2024 EUR	Erläuterungen
1	CDU (22)	30.619,12	21.890,11	22.490,84	
2	Königswinterer Wählerinitiative (KöWI) (8)	12.831,21	18.285,71	18.190,98	
3	SPD (7)	11.560,64	12.278,39	12.132,35	
4	Bündnis 90/DIE GRÜNEN (6)	10.290,07	12.278,39	11.531,61	
5	AfD (4)	7.748,94	0,00	0,00	
6	DIE LINKE (2)	5.207,80	5.069,60	4.966,97	
7	Fraktionslose Ratsmitglieder (1)	1.742,22	5.128,20	5.128,20	
8	FDP (0)	0,00	5.069,60	4.970,92	
	Summe	80.000,00	80.000,00	79.411,87	

Zuwendungen an Fraktionen, Gruppen und einzelne Ratsmitglieder
Teil B: Geldwerte Leistungen, CDU-Fraktion (22)

Zweckbestimmung	Geldwert Haushaltsjahr 2026 EUR	Haushaltsjahr 2025 EUR	mehr (+) weniger (-) EUR	Erläuterungen
1. Gestellung von Personal der komm. Körperschaft für die Fraktionsarbeit				
1.1 für die Sicherung des Informationsaustauschs, organisatorische Arbeiten und sonstige Dienste (Geschäftsstellenbetrieb)				
1.2 für Sachgebiete der Fraktionsarbeit (Fraktionsassistenten)				
1.3 für Fahrer von Dienstfahrzeugen				
2. Bereitstellung von Fahrzeugen				
3. Bereitstellung von Räumen				
3.1 für die Fraktionsgeschäftsstelle	6.000	6.000	0	Fraktionsgeschäftsstelle Boserother Straße 74, anteiliger Ansatz der Gesamtaufwendungen
3.2 dauernd oder bedarfsweise für die Durchführung von Fraktionssitzungen				
4. Bereitstellung einer Büroausstattung				
4.1 Büromöbel und -maschinen				
4.2 sonstiges Büromaterial				
5. Übernahme lfd. oder einm. Kosten für				
5.1 bereitgestellte Räume (Heizung, Reinigung, Beleuchtung)				
5.2 Fachliteratur und -zeitschriften				
5.3 Telefon, Telefax, Datenübertragungsleitungen				
5.4 Rechnerzeiten auf zentraler ADV-Anlage				
6. Sonstiges	572	637	-65	Unfallversicherung

Zuwendungen an Fraktionen, Gruppen und einzelne Ratsmitglieder
Teil B: Geldwerte Leistungen, Fraktion Königswinterer Wählerinitiative (KöWI) (8)

Zweckbestimmung	Geldwert Haushaltsjahr 2026 EUR	Geldwert Haushaltsjahr 2025 EUR	mehr (+) weniger (-) EUR	Erläuterungen
1. Gestellung von Personal der komm. Körperschaft für die Fraktionsarbeit				
1.1 für die Sicherung des Informationsaustauschs, organisatorische Arbeiten und sonstige Dienste (Geschäftsstellenbetrieb)				
1.2 für Sachgebiete der Fraktionsarbeit (Fraktionsassistenten)				
1.3 für Fahrer von Dienstfahrzeugen				
2. Bereitstellung von Fahrzeugen				
3. Bereitstellung von Räumen				
3.1 für die Fraktionsgeschäftsstelle	6.000	6.000	0	Fraktionsgeschäftsstelle Boserother Straße 74, anteiliger Ansatz der Gesamtaufwendungen
3.2 dauernd oder bedarfsweise für die Durchführung von Fraktionssitzungen				
4. Bereitstellung einer Büroausstattung				
4.1 Büromöbel und -maschinen				
4.2 sonstiges Büromaterial				
5. Übernahme lfd. oder einm. Kosten für				
5.1 bereitgestellte Räume (Heizung, Reinigung, Beleuchtung)				
5.2 Fachliteratur und -zeitschriften				
5.3 Telefon, Telefax, Datenübertragungsleitungen				
5.4 Rechnerzeiten auf zentraler ADV-Anlage				
6. Sonstiges	208	518	-310	Unfallversicherung

Zuwendungen an Fraktionen, Gruppen und einzelne Ratsmitglieder
Teil B: Geldwerte Leistungen, SPD-Fraktion (7)

Zweckbestimmung	Geldwert Haushaltsjahr 2026 EUR	Geldwert Haushaltsjahr 2025 EUR	mehr (+) weniger (-) EUR	Erläuterungen
1. Gestellung von Personal der komm. Körperschaft für die Fraktionsarbeit				
1.1 für die Sicherung des Informationsaustauschs, organisatorische Arbeiten und sonstige Dienste (Geschäftsstellenbetrieb)				
1.2 für Sachgebiete der Fraktionsarbeit (Fraktionsassistenten)				
1.3 für Fahrer von Dienstfahrzeugen				
2. Bereitstellung von Fahrzeugen				
3. Bereitstellung von Räumen				
3.1 für die Fraktionsgeschäftsstelle	6.000	6.000	0	Fraktionsgeschäftsstelle Boserother Straße 74, anteiliger Ansatz der Gesamtaufwendungen
3.2 dauernd oder bedarfsweise für die Durchführung von Fraktionssitzungen				
4. Bereitstellung einer Büroausstattung				
4.1 Büromöbel und -maschinen				
4.2 sonstiges Büromaterial				
5. Übernahme lfd. oder einm. Kosten für				
5.1 bereitgestellte Räume (Heizung, Reinigung, Beleuchtung)				
5.2 Fachliteratur und -zeitschriften				
5.3 Telefon, Telefax, Datenübertragungsleitungen				
5.4 Rechnerzeiten auf zentraler ADV-Anlage				
6. Sonstiges	182	318	-136	Unfallversicherung

Zuwendungen an Fraktionen, Gruppen und einzelne Ratsmitglieder
Teil B: Geldwerte Leistungen, Fraktion Bündnis 90/DIE GRÜNEN (6)

Zweckbestimmung	Geldwert Haushaltsjahr 2026 EUR	Geldwert Haushaltsjahr 2025 EUR	mehr (+) weniger (-) EUR	Erläuterungen
1. Gestellung von Personal der komm. Körperschaft für die Fraktionsarbeit				
1.1 für die Sicherung des Informationsaustauschs, organisatorische Arbeiten und sonstige Dienste (Geschäftsstellenbetrieb)				
1.2 für Sachgebiete der Fraktionsarbeit (Fraktionsassistenten)				
1.3 für Fahrer von Dienstfahrzeugen				
2. Bereitstellung von Fahrzeugen				
3. Bereitstellung von Räumen				
3.1 für die Fraktionsgeschäftsstelle	6.000	6.000	0	Fraktionsgeschäftsstelle Boserother Straße 74, anteiliger Ansatz der Gesamtaufwendungen
3.2 dauernd oder bedarfsweise für die Durchführung von Fraktionssitzungen				
4. Bereitstellung einer Büroausstattung				
4.1 Büromöbel und -maschinen				
4.2 sonstiges Büromaterial				
5. Übernahme lfd. oder einm. Kosten für				
5.1 bereitgestellte Räume (Heizung, Reinigung, Beleuchtung)				
5.2 Fachliteratur und -zeitschriften				
5.3 Telefon, Telefax, Datenübertragungsleitungen				
5.4 Rechnerzeiten auf zentraler ADV-Anlage				
6. Sonstiges	156	318	-162	Unfallversicherung

Zuwendungen an Fraktionen, Gruppen und einzelne Ratsmitglieder
Teil B: Geldwerte Leistungen, AfD-Fraktion (4)

Zweckbestimmung	Geldwert Haushaltsjahr 2026 EUR	Geldwert Haushaltsjahr 2025 EUR	mehr (+) weniger (-) EUR	Erläuterungen
1. Gestellung von Personal der komm. Körperschaft für die Fraktionsarbeit				
1.1 für die Sicherung des Informationsaustauschs, organisatorische Arbeiten und sonstige Dienste (Geschäftsstellenbetrieb)				
1.2 für Sachgebiete der Fraktionsarbeit (Fraktionsassistenten)				
1.3 für Fahrer von Dienstfahrzeugen				
2. Bereitstellung von Fahrzeugen				
3. Bereitstellung von Räumen				
3.1 für die Fraktionsgeschäftsstelle	6.000	0	0	Fraktionsgeschäftsstelle Boserother Straße 74, anteiliger Ansatz der Gesamtaufwendungen
3.2 dauernd oder bedarfsweise für die Durchführung von Fraktionssitzungen				
4. Bereitstellung einer Büroausstattung				
4.1 Büromöbel und -maschinen				
4.2 sonstiges Büromaterial				
5. Übernahme lfd. oder einm. Kosten für				
5.1 bereitgestellte Räume (Heizung, Reinigung, Beleuchtung)				
5.2 Fachliteratur und -zeitschriften				
5.3 Telefon, Telefax, Datenübertragungsleitungen				
5.4 Rechnerzeiten auf zentraler ADV-Anlage				
6. Sonstiges	104	80	24	Unfallversicherung

Zuwendungen an Fraktionen, Gruppen und einzelne Ratsmitglieder
Teil B: Geldwerte Leistungen, Fraktion DIE LINKE (2)

Zweckbestimmung	Geldwert Haushaltsjahr 2026 EUR	Geldwert Haushaltsjahr 2025 EUR	mehr (+) weniger (-) EUR	Erläuterungen
1. Gestellung von Personal der komm. Körperschaft für die Fraktionsarbeit				
1.1 für die Sicherung des Informationsaustauschs, organisatorische Arbeiten und sonstige Dienste (Geschäftsstellenbetrieb)				
1.2 für Sachgebiete der Fraktionsarbeit (Fraktionsassistenten)				
1.3 für Fahrer von Dienstfahrzeugen				
2. Bereitstellung von Fahrzeugen				
3. Bereitstellung von Räumen				
3.1 für die Fraktionsgeschäftsstelle	6.000	6.000	0	Fraktionsgeschäftsstelle Boserother Straße 74, anteiliger Ansatz der Gesamtaufwendungen
3.2 dauernd oder bedarfsweise für die Durchführung von Fraktionssitzungen				
4. Bereitstellung einer Büroausstattung				
4.1 Büromöbel und -maschinen				
4.2 sonstiges Büromaterial				
5. Übernahme lfd. oder einm. Kosten für				
5.1 bereitgestellte Räume (Heizung, Reinigung, Beleuchtung)				
5.2 Fachliteratur und -zeitschriften				
5.3 Telefon, Telefax, Datenübertragungsleitungen				
5.4 Rechnerzeiten auf zentraler ADV-Anlage				
6. Sonstiges	52	80	-28	Unfallversicherung

Zuwendungen an Fraktionen, Gruppen und einzelne Ratsmitglieder
Teil B: Geldwerte Leistungen, fraktionslose Ratsmitglieder (1)

Zweckbestimmung	Geldwert Haushaltsjahr 2026 EUR	Geldwert Haushaltsjahr 2025 EUR	mehr (+) weniger (-) EUR	Erläuterungen
1. Gestellung von Personal der komm. Körperschaft für die Fraktionsarbeit				
1.1 für die Sicherung des Informationsaustauschs, organisatorische Arbeiten und sonstige Dienste (Geschäftsstellenbetrieb)				
1.2 für Sachgebiete der Fraktionsarbeit (Fraktionsassistenten)				
1.3 für Fahrer von Dienstfahrzeugen				
2. Bereitstellung von Fahrzeugen				
3. Bereitstellung von Räumen				
3.1 für die Fraktionsgeschäftsstelle				
3.2 dauernd oder bedarfsweise für die Durchführung von Fraktionssitzungen				
4. Bereitstellung einer Büroausstattung				
4.1 Büromöbel und -maschinen				
4.2 sonstiges Büromaterial				
5. Übernahme lfd. oder einm. Kosten für				
5.1 bereitgestellte Räume (Heizung, Reinigung, Beleuchtung)				
5.2 Fachliteratur und -zeitschriften				
5.3 Telefon, Telefax, Datenübertragungsleitungen				
5.4 Rechnerzeiten auf zentraler ADV-Anlage				
6. Sonstiges	26	119	-93	Unfallversicherung

Kontakt:

Torsten Funken
Erster Beigeordneter und Kämmerer
Tel.: 02244/889-215
torsten.funken@koenigswinter.de

Ralf Obladen
Geschäftsbereichsleiter Kämmerei/Controlling
Tel.: 02244/889-238
ralf.obladen@koenigswinter.de

Michael Haaks
Kämmerei/Controlling
Tel.: 02244/889-229
michael.haaks@koenigswinter.de

Stadt Königswinter
Geschäftsbereich 20 • Kämmerei/Controlling
Dollendorfer Straße 39 • 53639 Königswinter
www.koenigswinter.de