

Inhaltsverzeichnis

1. Vorbemerkungen	2	-	3
2. Bilanz zum 31.12.2014	4	-	5
3. Hinweise zu den Erläuterungen	6	-	7
4. Gesamtergebnisrechnung	8	-	16
Gesamtfinanzrechnung	17	-	18
Teilrechnungen (Produktbereiche und Produktgruppen)	19	-	441
5. Ermächtigungsübertragungen nach § 22 GemHVO aus dem Haushaltsjahr 2014 in das Haushaltsjahr 2015	442	-	444
6. Anhang	445	-	459
7. Anlagespiegel	460		
8. Forderungsspiegel	461		
9. Verbindlichkeitenspiegel	462		
10. Lagebericht	463	-	480

1. Vorbemerkungen

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

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

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

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

Neben den bisher aufgeführten Unterlagen ist dem vorliegenden, vom Kämmerer aufgestellten und vom Bürgermeister bestätigten Jahresabschluss zum 31.12.2014 ein Anhang beizulegen, der einen Anlagenspiegel, einen Forderungsspiegel, einen Verbindlichkeitspiegel und einen Lagebericht enthält.

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

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

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

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

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

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

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

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

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2014

2. Bilanz zum 31.12.2014

AKTIVA		Stand 31.12.2013
1. Anlagevermögen		276.168.415,79
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände		292.822,80
1.2 Sachanlagen		217.645.802,68
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		32.425.150,32
1.2.1.1 Grünflächen	18.292.653,59	32.873.709,80
1.2.1.2 Ackerland	1.347.352,65	18.551.772,70
1.2.1.3 Wald, Forsten	0,00	1.347.626,65
1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	12.785.144,08	0,00
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		59.492.166,61
1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	2.786.283,39	12.974.310,45
1.2.2.2 Schulen	34.404.014,16	61.780.140,11
1.2.2.3 Wohnbauten	2.390.823,83	2.883.394,82
1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	19.911.045,23	36.046.677,61
1.2.3 Infrastrukturvermögen		112.790.862,46
1.2.3.1 Grund und Boden d. Infrastrukturvermögens	25.368.250,15	2.450.069,07
1.2.3.2 Brücken und Tunnel	8.482.435,14	20.399.998,61
1.2.3.3 Gleisanlagen	0,00	112.146.648,42
1.2.3.4 Entwässer- u. Abwasserbeseitigungsanlagen	0,00	25.320.342,46
1.2.3.5 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	78.583.470,72	8.595.002,51
1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	356.706,45	0,00
1.2.4 Bauten auf fremden Grund und Boden		93.910,54
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler		954.582,14
1.2.6 Maschinen u. techn. Anlagen, Fahrzeuge		5.703.888,48
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung		3.190.816,76
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau		2.994.425,37
1.3 Finanzanlagen		58.229.790,31
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen		12.838.570,59
1.3.2 Beteiligungen		40.741,74
1.3.3 Sondervermögen		42.958.054,51
1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens		2.348.421,28
1.3.5 Ausleihungen		44.002,19
1.3.5.1 Ausleihungen an verbundene Unternehmen	32.313,56	50.509,80
1.3.5.2 Ausleihungen an Beteiligungen	0,00	32.722,60
1.3.5.3 Ausleihungen an Sondervermögen	0,00	0,00
1.3.5.4 Sonstige Ausleihungen	11.688,63	17.787,20
2. Umlaufvermögen		15.907.213,71
2.1 Vorräte		63.880,59
2.1.1 Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe, Waren	63.880,59	69.971,12
2.1.2 Geleistete Anzahlungen		0,00
2.2 Forderungen u. sonst. Vermögensgegenstände		13.206.037,85
2.2.1 Öff. rechtl. Forderungen u. Forderungen aus Transferleistungen		4.010.056,41
2.2.1.1 Gebühren	821.779,67	3.369.490,62
2.2.1.2 Beiträge	85.795,38	986.432,83
2.2.1.3 Steuern	1.927.527,04	13.894,51
2.2.1.4 Forderungen aus Transferleistungen	413.085,01	1.271.172,06
2.2.1.5 Sonstige öffentlich rechtlichen Forderungen	761.869,31	294.711,08
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen		3.340.482,52
2.2.2.1 Privatrechtliche Forderungen gegenüber dem priv. Bereich	1.520.077,87	803.280,14
2.2.2.2 Privatrechtliche Forderungen gegenüber dem öff. Bereich	927.740,31	2.399.892,65
2.2.2.3 Privatrechtliche Forderungen gegen verbundene Unternehmen	99.291,43	702.975,14
2.2.2.4 Privatrechtliche Forderungen gegen Beteiligungen	78,43	865.260,25
2.2.2.5 Privatrechtliche Forderungen gegen Sondervermögen	793.294,48	115.299,69
2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände		5.855.498,92
2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens		0,00
2.4 Liquide Mittel		2.637.295,27
3. Aktive Rechnungsabgrenzung		12.332.526,13
SUMME AKTIVA		304.408.155,63
Davon-Ausweis "Wertpapiere des AV"		341.385.264,16
Stiftung der Familie Lemmerz:		944.215,24
Professor-Rhein-Stiftung:		1.166.093,77
Davon-Ausweis "Liquide Mittel":		
Stiftung der Familie Lemmerz:		32.313,69
Professor-Rhein-Stiftung:		23.906,89
Davon-Ausweis "Aktive Rechnungsabgrenzung"		
Stiftung der Familie Lemmerz:		1.245,00
Professor-Rhein-Stiftung:		2.445,56

Königswinter, den 20.10.2015

Aufgestellt:



(Sridharan)
Stadtkämmerer

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2014

		PASSIVA
		Stand 31.12.2013
1. Eigenkapital	98.570.023,44	101.492.045,18
1.1 Allgemeine Rücklage	101.953.752,69	108.945.791,25
1.2 Sonderrücklagen	0,00	
1.3 Ausgleichsrücklage	0,00	1.167.014,28
1.4 Jahresüberschuss / -fehlbetrag	-3.383.729,25	-8.620.760,35
2. Sonderposten	79.634.607,86	115.612.029,13
2.1 Sonderposten für Zuwendungen	61.722.361,91	97.801.453,43
2.2 Sonderposten für Beiträge	15.644.812,30	15.616.351,82
2.3 Sonderposten für den Gebührenaussgleich	0,00	0,00
2.4 Sonderposten Stiftungen	2.170.220,15	2.093.409,88
2.5 Sonstige Sonderposten	97.213,50	100.814,00
3. Rückstellungen	38.953.147,73	37.414.616,27
3.1 Pensionsrückstellungen	35.563.340,00	33.885.228,00
3.2 Rückstellungen für Deponien und Altlasten	0,00	0,00
3.3 Instandhaltungsrückstellungen	76.758,26	395.503,36
3.4 Sonstige Rückstellungen	3.313.049,47	3.133.884,91
4. Verbindlichkeiten	72.904.401,89	73.147.695,84
4.1 Anleihen		0,00
4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	37.602.234,68	39.716.745,87
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	11.022,65	12.584,04
4.2.5 Kredite von Kreditinstituten	37.591.212,03	39.704.161,83
4.3 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	23.920.000,00	19.770.000,00
4.4 Verbindlichkeiten die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	3.424.289,53	3.847.486,66
4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen u. Leistungen	2.312.754,83	2.994.916,59
4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	439.467,52	415.796,41
4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	3.185.867,04	3.929.720,88
4.8 Erhaltene Anzahlungen	2.019.788,29	2.473.029,43
5. Passive Rechnungsabgrenzung	14.345.974,71	13.718.877,74
SUMME PASSIVA	304.408.155,63	341.385.264,16
Davon-Ausweis "Allgemeine Rücklage":		
zweckgebundene Deckungsrücklage für übertragene Ermächtigungen im Aufwandsbereich: 76.709,32		

Bestätigt:



(Wirtz)

Bürgermeister

3. Hinweise zu den Erläuterungen

In diesem Jahresabschluss werden die Erläuterungen in den Teilrechnungen ab einer Abweichungshöhe von 10.000 € und mehr dokumentiert, da ansonsten der hierfür nötige Zeitaufwand in keinem wirtschaftlichen Verhältnis zum Nutzen der erhöhten Transparenz für Kleinabweichungen steht. In der Finanzrechnung werden Abweichungen zwischen der Ergebnis- und der Finanzrechnung ebenfalls erst ab einer Höhe von 10.000 € erläutert.

Die Erläuterungen sind, analog zum Haushaltsplan 2014, auf der Ebene der einzelnen Sachkonten der Teilrechnungen gegliedert. Damit in bestimmten Fällen gleiche Sachverhalte, die sich in den gleichen Position in den Teilergebnis- und Teilfinanzrechnungen unterschiedlicher Produktgruppen ergeben, nicht mehrfach genannt werden oder in einem globalen Zusammenhang zu betrachten sind, werden diese Erläuterungen von Abweichungen im Folgenden unter Benennung der relevanten Position zentral dargestellt und in den Teilrechnungen nicht mehr explizit erwähnt.

Ergebnisrechnung

Pos. 02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen

In dieser Position werden sowohl konsumtive Zuschüsse als auch die ertragswirksame Auflösung investiver Zuschüsse (Sonderposten) ausgewiesen. Die Auflösung erfolgt analog der Abschreibung von Sachanlagen. Abweichungen ergeben sich hier insbesondere dadurch, dass die Investitionspauschalen zentral in der PG 1601 geplant, weil deren genaue Verteilung bei der Aufstellung des Haushaltsplanes noch nicht feststeht. Im Rahmen des Jahresabschlusses erfolgt dann die Verteilung auf die verschiedenen Produktgruppen. Bei den einzelnen Produktgruppen sind nur die darüberhinausgehenden Abweichungen erläutert.

Pos. 11 Personalaufwendungen und Pos. 12 Versorgungsaufwendungen

Das Ergebnis der Personalaufwendungen in den Teilergebnisrechnungen weicht zum Teil erheblich von den Planansätzen ab. Dieser Umstand ist dadurch zu erklären, dass der Aufwand für die Bildung von unterschiedlichen Rückstellungen (Pensionsrückstellungen, Rückstellungen für geleistete Überstunden sowie Rückstellungen für Resturlaub) zentral in der Produktgruppe 0108 geplant, aber tatsächlich dezentral auf allen Produktgruppen gebucht wurde.

Bei den Personal- und Versorgungsaufwendungen wurde der Ansatz mit rd. 722.000 € überschritten. Zwar konnten bei den laufenden Personalkosten durch verzögerte Stellenbesetzungen Einsparungen erzielt werden, die Pensionsrückstellungen sind jedoch gegenüber dem Ansatz erheblich gestiegen. Die Berechnung dieser Rückstellungen erfolgt durch die Rheinische Versorgungskassen Köln auf Basis der Richttafeln der Heubeck AG. Bei der Berechnung für 2014 wurden dabei zum Einen die Änderungen des BesVersAnpG 2013/2014 vom 11.11.2014 berücksichtigt, zum Anderen die versicherungsmathematische Bewertung der Beihilfeverpflichtungen auf eine neue erweiterte Datenbasis umgestellt.

Da die neuen Statistiken insbesondere in höheren Altern einen signifikant anderen Verlauf aufweisen als die bisherigen Wahrscheinlichkeitstafeln, war zum 31.12.2014 eine Bewertungsanpassung erforderlich. Diese führte zu erheblichem Mehraufwand.

Pos. 14 Bilanzielle Abschreibungen

Für das Haushaltsjahr 2014 wurden Abschreibungen in Höhe von insg. 7.701.891 € geplant. Die tatsächliche Abschreibung überschreitet die Planung um 256.240 € (3%). Ursächlich hierfür waren u.a Sonderabschreibungen bedingt durch die Sanierung von Straßen und den Abriss zweier Gebäude. Da allein im Bereich der Abschreibungen auf Sachanlagen in New System mehr als 17.000 Planansätze bzw. Buchungen für 2014 erfasst sind, wird auf eine weitere Erläuterung der Abweichungen im Einzelnen hier verzichtet.

Finanzrechnung

Es ergeben sich in nahezu allen Produktgruppen Abweichungen zwischen der Ergebnis- und der Finanzrechnung. Diese sind weitestgehend auf die Tatsache zurückzuführen, dass Erträge / Aufwendungen aus den Jahren 2013 oder 2015 zu Ein- oder Auszahlungen über den jeweiligen Jahreswechsel führten.

Pos. 10 Personalauszahlungen und Pos. 11 Versorgungsauszahlungen

Grundsätzlich liegen die Personalauszahlungen aufgrund der Bildung von Rückstellungen für Pensionen und Beihilfen unterhalb des Aufwandes für Personal. Die Rückstellungen führen zu Aufwand in 2014, diese Rückstellungen sollen die Versorgungsauszahlungen in späteren Jahren decken, so dass die Finanzrechnung stets bei den Personalauszahlungen niedriger, bei den Versorgungsauszahlungen höher ausfällt als der jeweilige Aufwand.

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

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2014

Stadt Königswinter Gesamtergebnisrechnung						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
01 Steuern und ähnliche Abgaben	41.230.315	0	43.915.000	45.484.447	-1.569.447	0
401101 Grundsteuer A	68.154	0	68.000	66.903	1.097	0
401201 Grundsteuer B	6.735.255	0	6.810.000	6.984.568	-174.568	0
401301 Gewerbesteuer	10.748.275	0	11.900.000	13.622.812	-1.722.812	0
402101 Anteil an der Einkommensteuer	20.036.632	0	21.300.000	21.176.447	123.553	0
402201 Anteil an der Umsatzsteuer	972.651	0	1.031.000	1.003.620	27.380	0
403101 Vergnügungssteuer	89.072	0	100.000	108.311	-8.311	0
403201 Hundesteuer	264.109	0	290.000	300.571	-10.571	0
403301 Kulturförderabgabe	0	0	100.000	0	100.000	0
403401 Zweitwohnungssteuer	142.843	0	100.000	70.330	29.670	0
405101 Kompensationszahlung (Fam.-Ausgleich)	2.173.324	0	2.216.000	2.150.884	65.116	0
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	14.092.378	0	14.077.385	15.039.567	-962.182	0
411101 Schlüsselzuweisungen vom Land	3.429.861	0	3.817.000	3.812.853	4.147	0
414001 Bundeszuweisung Altstadtsanierung	0	0	31.580	0	31.580	0
414090 Übrige Bundeszuweisungen	264.002	0	327.559	396.124	-68.565	0
414102 Landeszuweisungen Schulbetreuung	749.158	0	788.000	803.140	-15.140	0
414103 Weiterzuleitende Landeszuweisungen Schulbereich	149.150	0	167.500	146.250	21.250	0
414104 Sonstige Landeszuweisungen Schulbereich	24.714	0	17.800	16.476	1.324	0
414105 Landeszuweisung Altstadtsanierung	136.737	0	135.520	196.687	-61.167	0
414107 Schulpauschale	953.911	0	510.000	934.133	-424.133	0
414108 Sportpauschale	110.853	0	110.000	110.330	-330	0
414110 Landeszuweisungen "kein Kind ohne Mahlzeit" u.a.	1.280	0	2.000	1.624	376	0
414190 Übrige Landeszuweisungen	4.646.268	0	5.032.410	5.105.963	-73.553	0
414290 Zuweisungen v. Gemeinden/GV	18.200	0	600	0	600	0
414790 Übrige Zuschüsse v. priv. Untern.	17.389	0	16.400	19.710	-3.310	0
414890 Zuschüsse v. übrigen Bereichen	14.359	0	12.150	20.580	-8.430	0
416090 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Bund	259.690	0	231.785	242.478	-10.693	0
416101 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. INV.-Pauschale Altfälle	384.706	0	389.726	376.341	13.385	0
416190 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	2.059.232	0	1.895.002	2.124.032	-229.031	0
416290 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Gem./GV	35.518	0	31.340	31.285	54	0
416590 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch. verb. Unt., Bet.	300	0	300	300	0	0
416690 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v.sonst.ö.Sonderr	104.271	0	115.835	103.427	12.408	0
416790 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v.priv.Unternehm.	301.772	0	282.623	287.628	-5.005	0
416890 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v. übr. Bereichen	29.819	0	24.416	29.822	-5.407	0
418101 Erstattung aus Einheitslastenabrechnung	264.646	0	0	141.731	-141.731	0
419101 Leistungsbeteil. Umsetzung Grundsich. f. Arbeits.	136.545	0	137.840	138.653	-813	0
03 Sonstige Transfererträge	556.028	0	1.728.700	411.459	1.317.241	0
421101 Kostenbeitr. u. Aufwendg ersatz, Kostenersatz	66.118	0	50.100	71.231	-21.131	0
421102 Leistg. v. Sozialleistungstr. (ohne Pflegevers.)	0	0	100	0	100	0
421104 Rückzahlung gewährter Hilfe	7.084	0	10.100	7.541	2.559	0
421105 Anteil Stadt an BSHG-Rückflüssen auss. Einr.	0	0	100	0	100	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2014

Stadt Königswinter Gesamtergebnisrechnung						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMU aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMU nach 2015
421106 Kostenbeiträge Jugendamt auss. v. Einricht.	1.190	0	600	0	600	0
421190 Sonstige Ersatzleistungen	0	0	100	0	100	0
422101 Kostenbeitr. u. Aufwendg ersatz, Kostenersatz	7.474	0	100	4.721	-4.621	0
422102 Leistg. v. Sozialleistungstr. (ohne Pflegevers.)	471.095	0	267.300	325.715	-58.415	0
422104 Rückzahlung gewährter Hilfe	0	0	100	0	100	0
422106 Kostenbeiträge Jugendamt innerhalb v. Einricht.	0	0	1.400.000	0	1.400.000	0
422190 Sonstige Ersatzleistungen	3.067	0	100	2.250	-2.150	0
04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.315.972	0	5.865.364	6.965.623	-1.100.259	0
431101 Verw.Geb. - Ordnungsverwaltung	261.166	0	231.650	280.021	-48.371	0
431102 Verw.Geb. - Bauverwaltung	391.664	0	305.100	323.945	-18.845	0
431103 Verw.Geb. - Standesamt	46.247	0	43.700	46.733	-3.033	0
431104 Verw.Geb. - Standesamt Samstagstrauungen	41.480	0	38.000	33.627	4.373	0
431106 Kostenerstattungen für ordnungsbehödl. Maßnahmen	5.169	0	4.000	7.407	-3.407	0
431190 Verw.Geb. - Übrige	5.071	0	4.350	6.294	-1.944	0
432101 Friedhofsgebühren	633.234	0	621.594	639.458	-17.864	0
432102 Rettungsdienstgebühren	1.228.160	0	2.058.033	1.555.768	502.264	0
432105 Gebühren Dienstleistungen Feuerwehr	148	0	26.500	10.522	15.978	0
432106 Straßenreinigungsgebühren	273.365	0	275.000	288.419	-13.419	0
432107 Gebühren Übergangsheime	153.890	0	160.000	170.023	-10.023	0
432108 Musikschulgebühren	385.424	0	408.200	394.372	13.828	0
432109 Notarzteinsatzfahrzeuggebühren	395.046	0	471.580	438.642	32.938	0
432112 Obdachnutzungsentgelte	59.717	0	56.000	70.388	-14.388	0
432114 Parkgebühren	185.780	0	175.000	250.854	-75.854	0
432115 Elternbeiträge	1.679.534	0	0	1.916.089	-1.916.089	0
432190 Übrige Gebühren und Entgelte	20.070	0	452.000	23.507	428.493	0
437101 Ertr. Auflös. SoPo Erschließungsbeiträge n. BBauG	356.041	0	330.771	328.500	2.271	0
437102 Ertr. Auflös. SoPo Straßenbaubeiträge n. KAG	194.767	0	203.887	181.054	22.833	0
05 Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.052.790	0	1.037.915	1.102.659	-64.744	0
441101 Pacht und Erbbauzinsen	207.484	0	210.000	199.925	10.075	0
441102 Nutzungsentschädigungen JCS KgsW.	79.335	0	78.300	79.500	-1.200	0
441104 Entschädigung Containerstellplätze	41.169	0	41.000	40.766	234	0
441105 Entschädigung Nutzung Verwaltungsgebäude	4.037	0	4.000	3.749	251	0
441106 Mieten Gebäude in WWG-Verwaltung	97.503	0	110.000	97.361	12.639	0
441108 Benutzungsentgelte Turn- und Sportstätten	29.826	0	34.800	38.170	-3.370	0
441109 Entgelte für die Nutzung von Schulräumen	11.360	0	11.500	9.307	2.193	0
441110 Mieten aus zwischenerworbenen Grundstücken	2.049	0	0	3.857	-3.857	0
441152 Pacht Schwimmtreff GmbH (USt.pfl.)	53.647	0	51.110	53.647	-2.537	0
441190 Sonstige Mieterträge	165.015	0	149.230	167.364	-18.134	0
441191 Sonstige Pachterträge	19.300	0	19.200	17.678	1.522	0
442190 Erträge aus Verkauf	8.456	0	8.200	9.532	-1.332	0
442191 Erträge aus Verkauf (USt.pfl.7%)	5.726	0	6.300	6.493	-193	0
442192 Erträge aus Verkauf (USt.pfl.19%)	1.119	0	1.500	2.325	-825	0
446101 VHS-Teilnehmerentgelte	276.782	0	243.700	316.677	-72.977	0
446102 Standgelder	11.504	0	12.800	10.099	2.701	0
446190 Übrige sonst. privatr. Leistungsentgelte	38.478	0	56.275	46.209	10.066	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2014

Stadt Königswinter Gesamtergebnisrechnung						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMU aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMU nach 2015
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.660.722	0	2.969.610	3.406.387	-436.777	0
448090 Erstattungen vom Bund	0	0	6.000	0	6.000	0
448101 Betreuungspauschale Asylbewerber	8.138	0	6.500	11.479	-4.979	0
448102 Leistungspauschale Asylbewerber	172.703	0	174.000	243.618	-69.618	0
448190 Erstattungen vom Land	77.895	0	71.200	138.704	-67.504	0
448290 Erstattungen von Gemeinden/GV	399.532	0	662.100	591.366	70.734	0
448490 Erstattungen v. sonst. öff. Bereich	51.811	0	10.000	6.073	3.927	0
448504 VKE durch AWW	1.398.454	0	1.400.000	1.502.730	-102.730	0
448590 Erstattg v. verbd. Untern., Beteilig., Sonderverm.	14.279	0	20.210	7.530	12.680	0
448690 Erstattungen v. sonst. öff. Sonderrechnungen	46.600	0	46.800	46.819	-19	0
448701 Kostenerstattung JCS Königswinter	236.047	0	230.000	271.500	-41.500	0
448751 Kostenerstattung Schwimmtreff GmbH (USt.pfl.)	229.870	0	181.000	347.861	-166.861	0
448790 Übrige Erstattungen von priv. Unternehmen	9.815	0	155.900	228.138	-72.238	0
448890 Erstattungen von übrigen Bereichen	15.579	0	5.900	10.571	-4.671	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	4.013.571	0	4.006.758	4.413.129	-406.371	0
451104 Konzessionsabgaben	1.707.613	0	1.725.000	1.813.203	-88.203	0
454190 Verkauf v. Grundstücken u. Gebäuden	0	0	0	75.291	-75.291	0
456101 Bußgelder ruhender Verkehr	159.009	0	150.000	195.505	-45.505	0
456190 Übrige Buß- und Zwangsgelder	-33.352	0	20.500	5.476	15.024	0
456290 Beibeh.geb., Säumnisz., Stund.- u. Auss.zinsen	114.689	0	151.000	118.365	32.635	0
456501 Leistungen bei Schadensfällen	212.545	0	82.000	77.474	4.526	0
456502 Nachforderungszinsen Gewerbesteuer	166.691	0	190.000	308.414	-118.414	0
456503 Verspätungszuschlag Gewerbesteuer	1.155	0	2.000	265	1.735	0
456590 Übrige weitere sonst. ordentl. Erträge	11.534	0	4.830	10.959	-6.129	0
457190 Ertr. aus Aufl. von sonstigen SoPo Passivseite	37.400	0	0	29.170	-29.170	0
458190 Erträge aus Zuschreibungen	9.864	0	0	0	0	0
458201 Auflösung/Herabsetzg. ATZ-Rückstellung	325.423	0	229.058	229.826	-768	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	90.665	0	10.000	96.994	-86.994	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	62.853	0	10.000	47.858	-37.858	0
458204 Auflösung/Herabsetzg. Pensionsrückst. für VE	98.364	0	0	56.383	-56.383	0
458205 Auflösung/Herabsetzg. Beihilferückst. für VE	32.326	0	0	22.203	-22.203	0
458206 Auflösung/Herabsetzg. Pensionsrückst. für Besch.	46.161	0	0	15.642	-15.642	0
458207 Auflösung/Herabsetzg. Beihilferückst. für Besch.	28.071	0	0	69.954	-69.954	0
458290 Auflösung/Herabsetzg. sonstige Rückstellungen	626.737	0	0	263.594	-263.594	0
458390 Sonstige nicht zahlungswirks. ord. Erträge	180.065	0	0	11.965	-11.965	0
459102 Verkauf von Umlaufvermögen	134.553	0	1.431.820	963.895	467.925	0
459190 Andere sonst. ordentliche Erträge	1.204	0	550	693	-143	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	69.921.775	0	73.600.733	76.823.271	-3.222.539	0
11 Personalaufwendungen	-19.623.698	0	-20.016.971	-20.299.364	282.393	0
501101 Bezüge der Beamten	-3.367.329	0	-3.350.404	-3.270.147	-80.257	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-10.375.966	0	-11.138.656	-10.873.027	-265.629	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2014

Stadt Königswinter						
Gesamtergebnisrechnung						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMU aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMU nach 2015
501902 Personalaufw. f. Sicherung Schulwege	-12.843	0	-11.200	-12.471	1.271	0
501903 Personalaufw. f. Bundesfreiwilligendienstleistende	0	0	-14.400	0	-14.400	0
501904 Personalaufw. Musikschuldozenten	-308.118	0	-307.100	-309.351	2.251	0
501905 Personalaufw. Dozenten VHS	-163.572	0	-180.000	-177.669	-2.331	0
501907 Personalaufw. f. Mithilfe b. Statistiken	0	0	-2.500	0	-2.500	0
501908 Vergütung Auszubildende Tariffbereich	-17.264	0	-30.800	-10.214	-20.586	0
501909 Personalaufw. Aushilfen, Ordnungsdienst, u.a.	-58.388	0	-95.280	-69.010	-26.270	0
501910 Bezüge Beamtenanwärter	-33.909	0	-53.000	-46.923	-6.077	0
501990 Übrige Personalaufw. (durch Fachabteilungen)	-8.266	0	-11.600	-6.459	-5.142	0
502101 Versorgungskassenbeiträge Beamte	0	0	0	-1.603	1.603	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-841.688	0	-927.729	-855.533	-72.196	0
502901 Vers.kassenbeitr. tarifl. Besch. - Azubi AG-Ant.	-1.300	0	-2.500	-792	-1.708	0
502990 Übrige Vers.kassenbeitr. sonstige Beschäftigte	-1.964	0	-4.870	-2.006	-2.864	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-2.004.265	0	-2.224.179	-2.106.675	-117.504	0
503203 Gesetzl. Unfallvers. tarifl. Beschäftigte	-49.711	0	-56.000	-62.698	6.698	0
503901 Beitrag Künstlersozialkasse f. Musikschuldozenten	-11.190	0	-11.150	-14.879	3.729	0
503902 Gesetzl. SV tarifl. Besch. - Azubi AG-Ant.	-3.413	0	-6.000	-2.016	-3.984	0
503990 Übrige Gesetzl. SV sonstige Beschäftigte	-15.134	0	-28.190	-17.512	-10.678	0
504101 Beihilfen/Unterstützungsleistungen f. Beschäftigte	-226.655	0	-270.000	-235.447	-34.553	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-1.279.790	0	-913.355	-1.604.557	691.202	0
506101 Aufwand f. Beihilferückst. f. Beschäftigte	-290.689	0	-264.684	-160.880	-103.804	0
507101 Aufwand für Rückstellung ATZ	-159.097	0	-73.373	-179.155	105.782	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-114.801	0	-20.000	-146.290	126.290	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-278.347	0	-20.000	-134.050	114.050	0
12 Versorgungsaufwendungen	-1.033.622	0	-1.188.000	-1.628.024	440.024	0
511101 Versorgungsbezüge Beamte (Umlage an RVK)	-826.293	0	-948.000	-1.003.568	55.568	0
514101 Beihilfen/Unterstützungsleist. f. Versorgungsempf.	-202.401	0	-240.000	-89.967	-150.033	0
515101 Aufw. f. Pensrückst. f. Versorgungsempfänger	-961	0	0	-242.509	242.509	0
516101 Aufw. f. Beihilferückst. f. Versorgungsempfänger	-3.967	0	0	-291.980	291.980	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-9.907.876	-54.420	-8.557.841	-8.449.816	-108.025	-32.009
521101 Laufende Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude	-895.163	0	-556.750	-807.503	250.753	0
521102 Geplante Erhaltungsaufwendungen	-861.203	-16.611	-92.611	-77.841	-14.770	0
521105 Laufende Unterhaltung Gebäude in WWG-Verwaltung	-55.736	0	-15.000	-25.076	10.076	0
521106 Geplante Erhaltungsaufwend. Geb. in WWG-Verwaltung	-22.687	0	0	0	0	0
521107 Unterhaltung von Alarmierungseinrichtungen	-3.893	0	-3.500	-3.810	310	0
521109 Unterhaltung von zwischenerworbenen Grundstücken	-2.465	0	0	-28.521	28.521	0
521151 Lfd. Unterhalt. d. Gebäude u. Grundst. (USt.pfl.)	-33.816	0	-30.000	-28.424	-1.576	0
521180 Laufende Unterh. a. PPP-Verträgen Grundst. u. Geb.	-242.312	0	-208.435	-236.792	28.357	0
521190 Übrige Unterhaltung d. Grundst. u. Gebäude	0	0	-1.000	0	-1.000	0
522102 Erhaltungsaufwendungen Brücken	0	0	-10.000	-1.802	-8.198	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2014

Stadt Königswinter Gesamtergebnisrechnung						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMU aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMU nach 2015
522103 Unterhaltung Löschwassereinrichtungen	-8.103	0	-5.000	-3.028	-1.972	0
522120 Lfd. Unterhaltung d. sonst. unbewegl. Vermögens.	-905.938	0	-670.000	-778.636	108.636	0
522121 Gepl. Erhaltungsaufwendungen sonst. unbewegl. Verm	-50.439	0	-50.000	-2.476	-47.524	0
522151 Lfd. Unterhaltung Freibad (USt.pfl.)	-20.553	0	0	-20.395	20.395	0
522180 Laufende Unterh. a. PPP-Verträgen Infrastrukturv.	-20.045	0	-21.000	-20.496	-504	0
522190 Übrige Unterhaltung d. sonst. unbewegl. Vermögens	0	0	-2.420	-3.972	1.552	0
524101 Aufwendungen für Strom	-880.961	0	-742.750	-978.461	235.711	0
524102 Aufwendungen für Gas	-542.639	0	-574.150	-405.170	-168.980	0
524103 Aufwendungen für Wasser	-53.556	0	-56.500	-56.389	-111	0
524104 Aufwendungen für Heizöl	-33.662	0	-41.050	-15.444	-25.606	0
524105 Grundsteuer	-82.199	0	-7.250	-7.215	-35	0
524106 Straßenreinigungsgebühren	-6.402	0	-6.865	-7.258	393	0
524107 Abwassergebühren	-274.485	0	-274.325	-269.542	-4.783	0
524109 Klärschlammgebühren	-395	0	-980	-1.133	153	0
524110 Abfallbeseitigung	-156.801	0	-142.950	-143.936	986	0
524111 Reinigung	-603.981	0	-613.970	-641.669	27.699	0
524112 Gebäudeversicherungen	-127.316	0	-130.650	-126.833	-3.817	0
524113 Aufwendungen für Gebäudesicherung	-30.560	0	-32.620	-29.962	-2.658	0
524114 Aufwendungen für Anstrahlungen	-1.794	0	-2.000	-1.172	-828	0
524115 Bewirtschaftung Gebäude in WWG-Verwaltung	-4.692	0	-10.000	-9.338	-662	0
524117 Gebühren Straßenoberflächenentwässerung	-835.523	0	-845.000	-839.098	-5.902	0
524119 Aufw. f. Holzschnitzel/Gas SZ OPL	-459.726	0	-390.000	-256.109	-133.891	0
524120 Bewirtschaftung v. zwischenerworbenen Grundstücken	-15.337	0	-20.000	-39.405	19.405	0
524151 Aufwendungen für Strom (USt.pfl.)	-150.476	0	-110.000	-169.973	59.973	0
524152 Aufwendungen für Gas (USt.pfl.)	-4.046	0	0	-1.085	1.085	0
524153 Aufwendungen für Wasser (USt.pfl.)	-38.536	0	-25.000	-45.090	20.090	0
524156 Abfallbeseitigung (USt.pfl.)	-6.982	0	0	-4.927	4.927	0
524157 Übrige Bewirtschaftungsaufwendungen (USt.pfl.)	-109	0	0	-180	180	0
524190 Übrige Bewirtschaftungsaufwendungen	-11.684	0	-16.505	-10.801	-5.704	0
525101 Wartung und Reparatur der Fahrzeuge	-162.432	0	-182.600	-181.967	-633	0
525102 Betriebs- und Schmierstoffe Fahrzeuge	-84.023	0	-100.000	-88.135	-11.865	0
525103 Fahrzeugsteuern	-4.254	0	-4.486	-4.161	-325	0
525104 Fahrzeugversicherungen	-81.446	0	-113.495	-85.207	-28.288	0
525501 Unterhaltg. von Geräten u. Einr.gegenst. Schulen	-26.724	0	-25.960	-21.030	-4.930	0
525502 Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	-362.745	0	-426.800	-372.968	-53.832	0
525503 Unterhaltg./Instandsetzung v. Feuerwehrgesch.	-50.972	0	-50.000	-54.877	4.877	0
525504 Sicherheitsüberprüfg. u. Mängelbeseit. Sportgeräte	-13.886	0	-23.600	-5.946	-17.654	-13.700
525506 Ersatzbeschaffungen Standard-Schulklassen	-1.189	0	-18.950	-7.004	-11.946	0
525590 Übrige Unterhaltg. des bewegl. Vermögens	-96.378	0	-113.000	-95.950	-17.050	0
526101 Aufwend. im Zusammenh. mit Personaleinstellungen	-8.539	0	-12.000	-12.826	826	0
526102 Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkos-	-125.514	0	-214.360	-125.058	-89.302	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2014

Stadt Königswinter						
Gesamtergebnisrechnung						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMU aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMU nach 2015
ten						
526103 Reisekosten, Fahrtkosten	-97.270	0	-93.000	-99.130	6.130	0
526106 Dienst- u. Schutzkleidung, persönliche Ausrüstung	-62.609	0	-68.300	-54.129	-14.171	0
526107 Personalnebenaufwendungen	-5.059	0	-12.000	-5.839	-6.161	0
526190 Übrige besondere Aufwendungen für Beschäftigte	-28.361	0	-35.550	-41.972	6.422	0
527101 Lernmittel	-123.044	0	-133.480	-115.484	-17.996	0
527901 Kosten der Schülerbeförderung	-712.578	0	-707.500	-711.749	4.249	0
527990 Übrige bes. Verwalt.- u. Betriebsaufwendungen	-1.089	0	-3.500	0	-3.500	0
528101 Lehr- und Unterrichtsmittel	-42.379	0	-41.920	-33.641	-8.279	0
528102 Reinigungsmittel	-32.147	0	-33.250	-22.670	-10.580	0
528104 Andere Verbrauchsmaterialien	-129.544	0	-77.250	-41.882	-35.368	0
528190 Übrige Aufwend. für den Erwerb v. Verbrauchsmat.	-39.128	0	-44.750	-52.407	7.657	0
528191 Übriger Erwerb v. Verbrauchsmat. (USt.pfl.7%)	-1.125	0	-4.000	-3.269	-731	0
528192 Übriger Erwerb v. Verbrauchsmat. (USt.pfl.19%)	-977	0	-1.000	-1.116	116	0
529103 Ortsplanung, Bauleitplanung	-11.295	-37.809	-117.809	-18.292	-99.517	-18.309
529107 Planungsaufwand Stadtsanierung	-9.418	0	-40.000	-17.571	-22.429	0
529108 Vergütung Sanierungsträger	-143.503	0	-130.000	-59.320	-70.680	0
529190 Übrige Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	-6.031	0	-21.000	-17.256	-3.744	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	-8.500.345	0	-7.701.892	-7.958.131	256.240	0
571101 Abschreibungen auf Sachanlagen	-7.941.490	0	-7.688.192	-7.851.209	163.018	0
571102 Abschreibungen GWG	-48.516	0	-13.700	-87.107	73.407	0
573101 Abschreibungen auf das Umlaufvermögen	-510.338	0	0	-19.815	19.815	0
15 Transferaufwendungen	-34.337.304	0	-35.952.340	-36.846.366	894.026	0
531590 Zusch. an verb. Untern., Beteil., Sonderv.	-349.498	0	-300.000	-577.708	277.708	0
531690 Zusch. an sonst. öff. Sonderrechnungen	0	0	0	-4.623	4.623	0
531750 Zuschuss Schwimmtreff GmbH (USt.pfl.)	-455.970	0	-469.000	-442.964	-26.036	0
531790 Zusch. an priv. Untern. f. lfd. Zwecke	-488.539	0	-373.993	-118.479	-255.514	0
531801 Betriebskostenzuschüsse Kindertageseinrichtungen	-8.504.060	0	-9.100.000	-9.176.262	76.262	0
531803 Zusch. an Trägerverein f. d. offene Jugendarbeit	-169.826	0	-175.000	-180.549	5.549	0
531805 Zuschussweiterleitung an Schulen	-899.588	0	-957.500	-950.781	-6.719	0
531890 Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke	-1.446.652	0	-1.229.395	-1.214.248	-15.146	0
533103 Mehraufwandsentschädigungen § 16 (3) SGB II	-57.309	0	-57.708	-55.268	-2.440	0
533104 Leist. n. § 1 iVm §§ 3 ff AsylbLG a.v.E.	-13.282	0	-16.000	-23.348	7.348	0
533105 Leist. n. § 2 AsylbLG i. ent. Anw. SGB XII a.v.E.	0	0	-1.000	-18.560	17.560	0
533204 Leist. n. § 1 iVm §§ 3 ff AsylbLG i.v.E.	-475.786	0	-430.000	-710.213	280.213	0
533205 Leist. n. § 2 AsylbLG i. ent. Anw. SGB XII i.v.E.	-77.051	0	-90.000	-48.324	-41.676	0
533301 Durchführung einz. Maßnahmen u. Veranstaltungen	-10.498	0	-28.400	-16.166	-12.234	0
533305 Kosten f. d. Inanspruchn. bes. Leistg. and. Träger	0	0	-200	0	-200	0
533306 Weiterleitung von Einnahmen an Dritte	-35.103	0	-30.145	-30.145	0	0
533307 Erstattungen an Adoptionsvermittlungsstelle RSK	-10.400	0	-10.000	-9.755	-245	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2014

Stadt Königswinter Gesamtergebnisrechnung						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMU aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMU nach 2015
533310 Unterhaltsvorschussleistungen	-310.206	0	-300.000	-335.519	35.519	0
533311 Kostenerstattg. Beitr. Unterh.-Leistungen an Land	-70.183	0	-24.000	-31.541	7.541	0
533402 Zahlungen an Leistungserbringer	-1.902.167	0	-2.403.000	-2.186.212	-216.788	0
533403 Erstattungen an Sozialleistungsträger	-585.175	0	-164.000	-738.142	574.142	0
533404 Zusätzliche Leistungen	-32.654	0	-55.000	-48.624	-6.376	0
533407 Pflegegeld f. Kinder in Tagespflege	-561.822	0	-700.000	-712.663	12.663	0
533408 Versicherungsleistungen für Tagesmütter/-väter	-30.533	0	-30.000	-32.723	2.723	0
534101 Gewerbesteuerumlage	-874.539	0	-926.000	-996.393	70.393	0
534201 Finanzierungsbeteilig. Fonds Deutsche Einheit	-935.039	0	-900.000	-967.924	67.924	0
537102 Krankenhausumlage	-447.763	0	-450.000	-447.298	-2.702	0
537201 Kreisumlage	-15.593.662	0	-16.732.000	-16.771.936	39.936	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.814.278	-59.514	-3.864.185	-3.854.967	-9.218	-44.700
541190 Sonstige Personalaufwendungen	-222	0	-1.250	-228	-1.022	0
542101 Entsch./Reisekosten f. Mitgl. d. Rates u. Frakt.	-226.996	0	-238.781	-251.279	12.498	0
542102 Aufwandsentsch. stellv. Bürgermeister	-21.206	0	-22.500	-21.539	-961	0
542103 Aufwandsentsch. Ortsbeauftrag. VHS	-2.400	0	-2.400	-2.400	0	0
542104 Auslagenersatz Führungskräfte Feuerwehr	-12.763	0	-30.000	-32.254	2.254	0
542105 Entschädigung ehrenamtl. Tätigkeit Feuerwehr	-5.485	0	-5.600	-5.440	-160	0
542106 Verdienstausschlagentsch. Feuerwehr	-15.983	0	-15.000	-34.134	19.134	0
542107 Untersuchungskosten Feuerwehrmitglieder	-6.273	0	-7.500	-8.722	1.222	0
542108 Feuerwehrveranstaltungen, Ehrungen	-1.322	0	-2.500	-1.978	-522	0
542109 Entschädigung für die Mithilfe bei Wahlen	-5.613	0	-6.000	-17.265	11.265	0
542190 Übrige Aufwendungen f. ehrenamtl. Tätigkeiten	-9.134	0	-11.000	-10.897	-103	0
542201 Miete Fraktionsgeschäftsräume	-34.781	0	-30.100	-32.335	2.235	0
542202 Mieten Kopiergeräte/Telefax	-48.686	0	-72.480	-47.860	-24.620	0
542204 Erbbauzins Schulgrundstück GS Opl.	-46.575	0	-46.600	-46.575	-25	0
542205 Abführung Einnahmeanteil Parkautomaten	-54.831	0	-38.500	-55.188	16.688	0
542290 Übrige Mieten/Pachten	-422.027	0	-460.520	-459.594	-926	0
542295 Leihfahrzeuge und -geräte	-18.970	0	-55.000	-32.774	-22.226	0
542301 Leasing	-143.236	0	-133.000	-134.574	1.574	0
542902 Inanspruchnahme von Rechtsberatung	0	0	-21.000	-168	-20.832	0
542904 Prozesskosten	-23.768	0	-5.100	-17.201	12.101	0
542950 S. A. f. d. I. v. Rechten und Diensten (UST.pfl.)	-199.484	0	-32.875	-62.912	30.037	0
542990 Sonst. Aufw. f. d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-675.518	-46.827	-424.527	-457.600	33.073	-11.400
543101 Geschäftsaufwendungen Schulen	-39.817	0	-23.070	-37.117	14.047	0
543102 Schulschwimmen	-42.758	0	-54.500	-49.100	-5.400	0
543103 Schulveranstaltungen	-3.672	0	-3.555	-2.701	-854	0
543104 Bürobedarf	-37.356	0	-45.100	-40.706	-4.394	0
543105 Telefon	-69.663	0	-81.500	-72.045	-9.455	0
543106 Porto	-68.036	0	-72.000	-69.064	-2.936	0
543107 Rundfunk-, Funk- und sonstige Gebühren	-5.076	0	-5.050	-6.102	1.052	0
543108 Eintrittsgelder	-567	0	-680	-453	-228	0
543109 Kosten im Kontokorrentverkehr	-16.625	0	-18.500	-17.520	-980	0
543190 Übrige Geschäftsaufwendungen	-218.309	-887	-254.837	-265.827	10.991	0
544101 Unfallversicherungen Schulen	-191.573	0	-195.850	-186.561	-9.289	0
544102 Sonstige Unfallversicherungen	-87.830	0	-88.510	-88.426	-84	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2014

Stadt Königswinter						
Gesamtergebnisrechnung						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMU aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMU nach 2015
544103 Haftpflicht- und Eigenschadenversicherung	-110.167	0	-114.100	-108.533	-5.567	0
544104 Geräte-/Instrumentenversicherung	-11.881	0	-14.450	0	-14.450	0
544105 Aufwendungen für Steuern v. Einkommen und Ertrag	-5.819	0	-1.330	-5.181	3.851	0
544190 Übrige Versicherungen	-71.675	0	-69.920	-85.631	15.711	0
545190 Erstatt. aus lfd. Verw.tätigkeit an Land	-16.593	0	-10.000	-3.853	-6.147	0
545290 Erstatt. aus lfd. Verw.tätigk. an Gemeinden/GV	-4.000	-11.800	-81.800	0	-81.800	-33.300
545301 Umlage an den Wasserverband	-128.151	0	-125.000	-132.083	7.083	0
545390 Erstatt. aus lfd. Verw.tätigkeit an ZV u. dergl.	-294.260	0	-311.500	-289.669	-21.831	0
545590 Erstatt. an verb. Untern., Beteil., Sonderverm.	-2.035	0	-5.000	0	-5.000	0
545690 Erstatt. an sonst. öff. Sonderrechn.	-121.462	0	-2.500	-1.864	-636	0
545790 Erstatt. aus lfd. Verw.tätigkeit an priv. Untern.	-1.894	0	-2.300	-1.790	-510	0
545890 Erstatt. a. lfd. Verw.tätigkeit an übrige Bereiche	-41.317	0	-58.000	-46.553	-11.447	0
547101 Verlust bei Abgang v. bewegl. Anlageg. über 410 €	0	0	0	-403	403	0
547102 Verlust bei Abgang v. Grundst. u. Gebäuden	0	0	-35.200	-114.545	79.345	0
547105 Verlust bei Abgang v. immat. Vermögensgegenständen	0	0	0	-138	138	0
547301 Verlust bei Abgang v. Umlaufvermögen	0	0	-100.000	-1	-100.000	0
547390 Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	-75.460	0	-237.400	-217.773	-19.627	0
548590 Aufstockung SoPo ICE-Ablösebetrag	-33.418	0	-35.000	-34.754	-246	0
549190 Verfügungsmittel	-6.593	0	-7.000	-6.978	-22	0
549290 Fraktionszuwendungen	-92.086	0	-97.000	-95.917	-1.083	0
549990 Übrige weit. sonst. Aufw. aus lfd. Verwalt.tätigk.	-40.914	0	-51.300	-140.762	89.462	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-77.217.122	-113.934	-77.281.228	-79.036.668	1.755.440	-76.709
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-7.295.347	-113.934	-3.680.496	-2.213.397	-1.467.099	-76.709
19 Finanzerträge	786.401	0	755.800	801.301	-45.501	0
461503 Zinserträge Sondervermögen	700.500	0	700.500	700.500	0	0
461790 Zinserträge Kreditinstitute (private)	1.789	0	0	293	-293	0
461890 Zinserträge sonst. incl. Bereich	827	0	800	570	230	0
465101 Gewinnanteile aus Wertpapieranlagen	45.759	0	45.000	63.584	-18.584	0
465102 Gewinnanteile aus Beteiligungen	36.752	0	8.700	32.741	-24.041	0
469101 Rücklastschriftgebühren (öff. rechtl.)	705	0	800	530	270	0
469190 Sonstige Finanzerträge	70	0	0	3.083	-3.083	0
20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-2.111.835	0	-2.120.540	-1.977.099	-143.441	0
551001 Zinsaufwendungen Bund	-282	0	-260	-288	28	0
551501 Zinsaufwendungen Liquiditätsausleihungen AWW	-8.633	0	0	-10.457	10.457	0
551601 Zinsaufwendungen sonst. Öff. Sonderrechn.	-35.742	0	0	0	0	0
551701 Zinsaufwendungen Kreditinstitute	-1.693.104	0	-1.656.000	-1.626.609	-29.391	0
551702 Zinsaufw. Kreditinstitute (Liquiditätskr.)	-101.078	0	-187.000	-87.895	-99.105	0
551703 Zinsaufw. Contracting und PPP	-227.576	0	-206.080	-206.037	-43	0
559902 Erstattungszinsen Gewerbesteuer	-44.537	0	-70.000	-45.139	-24.861	0
559990 Rücklastschriftgebühren	-883	0	-1.200	-675	-525	0
21 Finanzergebnis (19+20)	-1.325.434	0	-1.364.740	-1.175.798	-188.942	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2014

Stadt Königswinter Gesamtergebnisrechnung						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-8.620.780	-113.934	-5.045.236	-3.389.195	-1.656.041	-76.709
23 Außerordentliche Erträge	20	0	0	5.466	-5.466	0
491101 Außerordentl. Erträge (zahlungswirksam)	20	0	0	5.466	-5.466	0
25 Außerordentliches Ergebnis (23+24)	20	0	0	5.466	-5.466	0
26 Jahresergebnis (22+25)	-8.620.760	-113.934	-5.045.236	-3.383.729	-1.661.506	-76.709
Nachrichtlich:						
Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage						
27 Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	154.793	0	0	167.974	-167.974	0
28 Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0	0	0	82.814	-82.814	0
29 Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	-175.689	0	0	-42.614	42.614	0
30 Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	-67.045	0	0	-68.643	68.643	0
31 Verrechnungssaldo (27 bis 30)	-87.950	0	0	139.531	-139.531	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2014

Stadt Königswinter Gesamtfinanzrechnung						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
01 Steuern und ähnliche Abgaben	42.038.397	0	43.915.000	44.205.162	-290.162	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.742.551	0	10.829.865	10.891.904	-62.039	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	819.093	0	1.728.700	290.923	1.437.777	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.535.010	0	5.289.461	6.574.738	-1.285.278	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	999.100	0	1.037.915	1.042.469	-4.554	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.827.070	0	2.969.610	3.344.755	-375.145	0
07 + Sonstige Einzahlungen	2.510.414	0	2.325.880	2.500.830	-174.950	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	80.082	0	755.800	792.421	-36.621	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	65.551.718	0	68.852.231	69.643.201	-790.971	0
10 - Personalauszahlungen	-17.411.076	0	-18.725.559	-18.097.651	-627.907	0
11 - Versorgungsauszahlungen	-1.388.892	0	-1.593.665	-1.380.352	-213.313	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-9.528.073	-397.520	-8.921.991	-9.383.164	461.173	-79.768
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-2.300.209	0	-2.120.540	-1.925.104	-195.436	0
14 - Transferauszahlungen	-33.243.025	-42.000	-35.775.353	-36.348.298	572.945	0
15 - Sonstige Auszahlungen	-3.821.248	-1.142.239	-4.945.830	-4.093.034	-852.796	-1.356.029
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-67.692.523	-1.581.759	-72.082.938	-71.227.604	-855.334	-1.435.797
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-2.140.805	-1.581.759	-3.230.707	-1.584.403	-1.646.305	-1.435.797
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.500.143	0	3.439.900	3.938.841	-498.941	0
19 + Einzahlungen a. d. Veräußerung von Sachanlagen	4.381.122	0	2.362.544	1.206.303	1.156.241	0
20 + Einzahlungen a. d. Veräußerung von Finanzanl.	0	0	0	1.149.521	-1.149.521	0
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	711.758	0	1.255.750	972.780	282.970	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	3.614	0	3.180	6.250	-3.070	0
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	7.596.636	0	7.061.374	7.273.695	-212.321	0
24 - Auszahlg. f. d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	-95.504	-1.033.520	-2.106.520	-443.121	-1.663.399	-1.156.395
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	-2.049.437	-2.842.709	-6.636.709	-2.892.508	-3.744.201	-1.510.655
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-1.094.354	-866.615	-4.225.295	-1.594.693	-2.630.602	-1.667.836
27 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0	0	-10.000	-2.928.881	2.918.881	0
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	-2.035.168	-699.383	-1.079.383	-721.180	-358.203	-122.841
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-5.274.464	-5.442.227	-14.057.907	-8.580.383	-5.477.524	-4.457.727
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	2.322.173	-5.442.227	-6.996.533	-1.306.688	-5.689.845	-4.457.727
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	181.367	-7.023.986	-10.227.240	-2.891.090	-7.336.150	-5.893.524
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	2.194.577	996.746	2.541.052	0	2.541.052	1.544.306
34 + Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	43.070.000	0	0	47.550.000	-47.550.000	0
35 - Tilgung und Gewährung von Darlehen	-4.245.372	0	-2.132.600	-2.141.697	9.097	0
36 - Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	-40.175.000	0	0	-43.400.000	43.400.000	0
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	844.205	996.746	408.452	2.008.303	-1.599.851	1.544.306
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanz-	1.025.572	-6.027.240	-9.818.788	-882.788	-8.936.000	-4.349.218

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2014

Stadt Königswinter						
Gesamtfinanzrechnung						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
mitteln (= Zeilen 32 und 37)						
39 + Anfangsbestand an Finanzmitteln	1.985.617	0	0	3.448.557	-3.448.557	0
40 + Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	437.368	0	0	71.526	-71.526	0
41 = Liquide Mittel (= Zeilen 38, 39 und 40)	3.448.557	-6.027.240	-9.818.788	2.637.295	-12.456.083	-4.349.218

Stadt Königswinter

Produktbereich 01 Innere Verwaltung



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

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2014

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktbereich 01 Innere Verwaltung						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	195.581	0	199.954	282.237	-82.283	0
414790 Übrige Zuschüsse v. priv. Untern.	4	0	1.000	8.846	-7.846	0
416090 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Bund	11.179	0	10.604	10.671	-67	0
416101 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. INV.-Pauschale Altfälle	0	0	13.385	0	13.385	0
416190 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	184.379	0	160.965	249.360	-88.395	0
416290 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Gem./GV	18	0	0	250	-250	0
416890 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v. übr. Bereichen	0	0	0	300	-300	0
419101 Leistungsbeteil. Umsetzung Grundsich. f. Arbeits.	0	0	14.000	12.810	1.190	0
04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.033	0	3.400	4.630	-1.230	0
431101 Verw.Geb. - Ordnungsverwaltung	743	0	0	180	-180	0
431190 Verw.Geb. - Übrige	3.290	0	3.400	4.450	-1.050	0
05 Privatrechtliche Leistungsentgelte	523.587	0	539.640	536.294	3.346	0
441101 Pacht und Erbbauzinsen	207.484	0	210.000	199.925	10.075	0
441105 Entschädigung Nutzung Verwaltungsgebäude	4.037	0	4.000	3.749	251	0
441106 Mieten Gebäude in WWG-Verwaltung	93.303	0	110.000	97.361	12.639	0
441152 Pacht Schwimmtreff GmbH (USt.pfl.)	53.647	0	51.110	53.647	-2.537	0
441190 Sonstige Mieterträge	150.465	0	146.530	164.631	-18.101	0
441191 Sonstige Pachterträge	10.251	0	9.000	9.511	-511	0
442190 Erträge aus Verkauf	401	0	300	1.523	-1.223	0
446190 Übrige sonst. privatr. Leistungsentgelte	3.999	0	8.700	5.947	2.753	0
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	275.432	0	331.700	584.788	-253.088	0
448090 Erstattungen vom Bund	0	0	6.000	0	6.000	0
448190 Erstattungen vom Land	266	0	0	0	0	0
448290 Erstattungen von Gemeinden/GV	13.349	0	0	28.045	-28.045	0
448490 Erstattungen v. sonst. öff. Bereich	6.002	0	10.000	5.918	4.082	0
448590 Erstattg v. verbd. Untern., Beteilig., Sonderverm.	13.062	0	20.000	7.325	12.675	0
448751 Kostenerstattung Schwimmtreff GmbH (USt.pfl.)	229.870	0	181.000	347.861	-166.861	0
448790 Übrige Erstattungen von priv. Unternehmen	381	0	111.000	188.954	-77.954	0
448890 Erstattungen von übrigen Bereichen	12.504	0	3.700	6.686	-2.986	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	1.339.650	0	1.873.628	1.700.209	173.419	0
456190 Übrige Buß- und Zwangsgelder	0	0	100	0	100	0
456290 Beitreib.geb., Säumnisz., Stund.- u. Auss.zinsen	114.294	0	149.500	118.148	31.352	0
456501 Leistungen bei Schadensfällen	207.424	0	77.600	65.086	12.514	0
456590 Übrige weitere sonst. ordentl. Erträge	8.532	0	3.000	9.183	-6.183	0
458201 Auflösung/Herabsetzg. ATZ-Rückstellung	325.423	0	229.058	229.826	-768	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	48.485	0	10.000	43.175	-33.175	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	31.227	0	10.000	15.686	-5.686	0
458204 Auflösung/Herabsetzg. Pensionsrückst. für VE	98.364	0	0	56.383	-56.383	0
458205 Auflösung/Herabsetzg. Beihilferückst. für VE	32.326	0	0	22.203	-22.203	0
458206 Auflösung/Herabsetzg. Pensionsrückst. für Besch.	46.161	0	0	15.642	-15.642	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2014

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktbereich 01 Innere Verwaltung						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
458207 Auflösung/Herabsetzg. Beihilferückst. für Besch.	28.071	0	0	69.954	-69.954	0
458290 Auflösung/Herabsetzg. sonstige Rückstellungen	267.214	0	0	95.211	-95.211	0
458390 Sonstige nicht zahlungswirks. ord. Erträge	503	0	0	549	-549	0
459102 Verkauf von Umlaufvermögen	131.124	0	1.393.820	958.469	435.351	0
459190 Andere sonst. ordentliche Erträge	502	0	550	693	-143	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	2.338.283	0	2.948.322	3.108.158	-159.836	0
11 Personalaufwendungen	-9.446.049	0	-9.864.435	-9.397.238	-467.196	0
501101 Bezüge der Beamten	-1.835.027	0	-1.841.944	-1.703.233	-138.711	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-4.707.261	0	-4.872.301	-4.824.736	-47.565	0
501903 Personalaufw. f. Bundesfreiwilligendienstleistende	0	0	-14.400	0	-14.400	0
501908 Vergütung Auszubildende Tariffbereich	-17.264	0	-30.800	-10.214	-20.586	0
501909 Personalaufw. Aushilfen, Ordnungsdienst, u.a.	-23.886	0	-43.200	-26.032	-17.168	0
501910 Bezüge Beamtenanwärter	-33.909	0	-53.000	-46.923	-6.077	0
502101 Versorgungskassenbeiträge Beamte	0	0	0	-1.603	1.603	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-387.647	0	-400.208	-379.469	-20.739	0
502901 Vers.kassenbeitr. tarifl. Besch. - Azubi AG-Ant.	-1.300	0	-2.500	-792	-1.708	0
502990 Übrige Vers.kassenbeitr. sonstige Beschäftigte	-1.011	0	-3.100	-824	-2.276	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-927.266	0	-966.571	-947.883	-18.688	0
503203 Gesetzl. Unfallvers. tarifl. Beschäftigte	-49.711	0	-56.000	-62.698	6.698	0
503902 Gesetzl. SV tarifl. Besch. - Azubi AG-Ant.	-3.413	0	-6.000	-2.016	-3.984	0
503990 Übrige Gesetzl. SV sonstige Beschäftigte	-6.918	0	-13.000	-7.034	-5.966	0
504101 Beihilfen/Unterstützungsleistungen f. Beschäftigte	-226.655	0	-270.000	-235.447	-34.553	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-634.187	0	-913.355	-707.934	-205.421	0
506101 Aufwand f. Beihilferückst. f. Beschäftigte	-290.689	0	-264.684	-160.880	-103.804	0
507101 Aufwand für Rückstellung ATZ	-159.097	0	-73.373	-179.155	105.782	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-42.475	0	-20.000	-53.497	33.497	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-98.333	0	-20.000	-46.869	26.869	0
12 Versorgungsaufwendungen	-1.033.622	0	-1.188.000	-1.628.024	440.024	0
511101 Versorgungsbezüge Beamte (Umlage an RVK)	-826.293	0	-948.000	-1.003.568	55.568	0
514101 Beihilfen/Unterstützungsleist. f. Versorgungsempf.	-202.401	0	-240.000	-89.967	-150.033	0
515101 Aufw. f. Pensrückst. f. Versorgungsempfänger	-961	0	0	-242.509	242.509	0
516101 Aufw. f. Beihilferückst. f. Versorgungsempfänger	-3.967	0	0	-291.980	291.980	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-7.237.104	-16.611	-5.726.791	-5.941.783	214.992	0
521101 Laufende Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude	-893.195	0	-556.750	-807.503	250.753	0
521102 Geplante Erhaltungsaufwendungen	-861.203	-16.611	-92.611	-77.841	-14.770	0
521105 Laufende Unterhaltung Gebäude in WWG-Verwaltung	-51.882	0	-15.000	-25.076	10.076	0
521106 Geplante Erhaltungsaufwend. Geb. in WWG-Verwaltung	-22.687	0	0	0	0	0
521151 Lfd. Unterhalt. d. Gebäude u. Grundst. (USt.pfl.)	-33.816	0	-30.000	-28.424	-1.576	0
521180 Laufende Unterh. a. PPP-Verträgen Grundst. u. Geb.	-242.312	0	-208.435	-236.792	28.357	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2014

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktbereich 01 Innere Verwaltung						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
522102 Erhaltungsaufwendungen Brücken	0	0	-10.000	-1.802	-8.198	0
522120 Lfd. Unterhaltung d. sonst. unbewegl. Vermögens.	-813.013	0	-670.000	-778.636	108.636	0
522121 Gepl. Erhaltungsaufwendungen sonst. unbewegl. Verm	-50.439	0	-50.000	-2.476	-47.524	0
522151 Lfd. Unterhaltung Freibad (USt.pfl.)	-20.553	0	0	-20.395	20.395	0
524101 Aufwendungen für Strom	-880.961	0	-740.950	-977.283	236.333	0
524102 Aufwendungen für Gas	-542.639	0	-574.150	-405.170	-168.980	0
524103 Aufwendungen für Wasser	-53.873	0	-55.100	-56.048	948	0
524104 Aufwendungen für Heizöl	-33.662	0	-41.050	-15.444	-25.606	0
524105 Grundsteuer	-5.390	0	-7.250	-7.215	-35	0
524106 Straßenreinigungsgebühren	-6.402	0	-6.865	-7.258	393	0
524107 Abwassergebühren	-265.722	0	-262.825	-260.759	-2.066	0
524109 Klärschlammgebühren	-395	0	-980	-1.133	153	0
524110 Abfallbeseitigung	-153.312	0	-137.100	-140.313	3.213	0
524111 Reinigung	-596.335	0	-604.970	-634.588	29.618	0
524112 Gebäudeversicherungen	-127.303	0	-130.630	-126.820	-3.810	0
524115 Bewirtschaftung Gebäude in WWG-Verwaltung	-2.566	0	-10.000	-9.338	-662	0
524119 Aufw. f. Holzschnitzel/Gas SZ OPL	-459.726	0	-390.000	-256.109	-133.891	0
524151 Aufwendungen für Strom (USt.pfl.)	-150.476	0	-110.000	-169.973	59.973	0
524152 Aufwendungen für Gas (USt.pfl.)	-4.046	0	0	-1.085	1.085	0
524153 Aufwendungen für Wasser (USt.pfl.)	-38.536	0	-25.000	-45.090	20.090	0
524156 Abfallbeseitigung (USt.pfl.)	-6.982	0	0	-4.927	4.927	0
524157 Übrige Bewirtschaftungsaufwendungen (USt.pfl.)	-109	0	0	-180	180	0
524190 Übrige Bewirtschaftungsaufwendungen	-9.029	0	-10.105	-8.615	-1.490	0
525101 Wartung und Reparatur der Fahrzeuge	-41.667	0	-49.500	-46.280	-3.220	0
525102 Betriebs- und Schmierstoffe Fahrzeuge	-14.310	0	-16.000	-16.761	761	0
525103 Fahrzeugsteuern	-4.044	0	-4.300	-3.951	-349	0
525104 Fahrzeugversicherungen	-37.845	0	-41.710	-38.948	-2.762	0
525502 Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	-327.951	0	-365.200	-324.546	-40.654	0
525590 Übrige Unterhaltg. des bewegl. Vermögens	-96.378	0	-113.000	-95.950	-17.050	0
526101 Aufwend. im Zusammenh. mit Personaleinstellungen	-8.539	0	-12.000	-12.747	747	0
526102 Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-76.259	0	-120.060	-72.851	-47.209	0
526103 Reisekosten, Fahrtkosten	-97.270	0	-93.000	-99.130	6.130	0
526106 Dienst- u. Schutzkleidung, persönliche Ausrüstung	-13.155	0	-18.000	-13.169	-4.831	0
526107 Personalnebenaufwendungen	-5.059	0	-12.000	-5.839	-6.161	0
526190 Übrige besondere Aufwendungen für Beschäftigte	-27.431	0	-34.500	-41.072	6.572	0
527990 Übrige bes. Verwalt.- u. Betriebsaufwendungen	-1.089	0	-3.500	0	-3.500	0
528102 Reinigungsmittel	-31.896	0	-33.000	-22.670	-10.330	0
528104 Andere Verbrauchsmaterialien	-127.647	0	-71.250	-41.578	-29.672	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	-621.492	0	-649.598	-691.196	41.598	0
571101 Abschreibungen auf Sachanlagen	-615.310	0	-643.898	-681.163	37.264	0
571102 Abschreibungen GWG	-6.182	0	-5.700	-10.033	4.333	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2014

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktbereich 01 Innere Verwaltung						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
15 Transferaufwendungen	-12.306	0	-18.000	-9.070	-8.930	0
531790 Zusch. an priv. Untern. f. lfd. Zwecke	0	0	-3.000	-1.300	-1.700	0
531890 Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke	-12.306	0	-15.000	-7.770	-7.230	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.043.927	-35.000	-1.917.386	-1.945.269	27.883	0
541190 Sonstige Personalaufwendungen	-222	0	-1.250	-228	-1.022	0
542101 Entsch./Reisekosten f. Mitgl. d. Rates u. Frakt.	-226.996	0	-238.781	-251.279	12.498	0
542102 Aufwandsentsch. stellv. Bürgermeister	-21.206	0	-22.500	-21.539	-961	0
542201 Miete Fraktionsgeschäftsräume	-34.781	0	-30.100	-32.335	2.235	0
542202 Mieten Kopiergeräte/Telefax	-30.803	0	-43.500	-29.649	-13.851	0
542290 Übrige Mieten/Pachten	-267.362	0	-275.170	-288.988	13.818	0
542295 Leihfahrzeuge und -geräte	-18.970	0	-10.000	-7.970	-2.030	0
542301 Leasing	-77.598	0	-83.700	-87.471	3.771	0
542902 Inanspruchnahme von Rechtsberatung	0	0	-6.000	-168	-5.832	0
542904 Prozesskosten	-23.768	0	-5.100	-17.201	12.101	0
542950 S. A. f.d. l. v. Rechten und Diensten (UST.pfl.)	0	0	-2.875	0	-2.875	0
542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-381.870	-35.000	-237.900	-191.550	-46.350	0
543104 Bürobedarf	-37.302	0	-45.000	-40.706	-4.294	0
543105 Telefon	-39.733	0	-48.800	-39.647	-9.153	0
543106 Porto	-68.036	0	-72.000	-69.064	-2.936	0
543107 Rundfunk-, Funk- und sonstige Gebühren	-3.120	0	-2.800	-3.860	1.060	0
543109 Kosten im Kontokorrentverkehr	-15.445	0	-16.000	-16.486	486	0
543190 Übrige Geschäftsaufwendungen	-108.730	0	-127.350	-127.492	142	0
544102 Sonstige Unfallversicherungen	-56.158	0	-56.610	-56.308	-302	0
544103 Haftpflicht- und Eigenschadenversicherung	-107.488	0	-110.800	-105.846	-4.954	0
544104 Geräte-/Instrumentenversicherung	-4.358	0	-4.500	0	-4.500	0
544190 Übrige Versicherungen	-15.880	0	-16.300	-20.238	3.938	0
545190 Erstatt. aus lfd. Verw.tätigkeit an Land	-16.593	0	-10.000	-3.853	-6.147	0
545390 Erstatt. aus lfd. Verw.tätigkeit an ZV u. dergl.	-294.260	0	-311.500	-289.669	-21.831	0
545690 Erstatt. an sonst. öff. Sonderrechn.	-75.000	0	0	0	0	0
547102 Verlust bei Abgang v. Grundst. u. Gebäuden	9.720	0	0	-114.545	114.545	0
547301 Verlust bei Abgang v. Umlaufvermögen	0	0	0	-1	1	0
547390 Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	-4.875	0	-10.000	-2.088	-7.912	0
549190 Verfügungsmittel	-6.593	0	-7.000	-6.978	-22	0
549290 Fraktionszuwendungen	-92.086	0	-97.000	-95.917	-1.083	0
549990 Übrige weit. sonst. Aufw. aus lfd. Verwalt.tätigk.	-24.415	0	-24.850	-24.193	-657	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-20.394.498	-51.611	-19.364.210	-19.612.580	248.370	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-18.056.215	-51.611	-16.415.888	-16.504.422	88.535	0
19 Finanzerträge	775	0	800	601	199	0
469101 Rücklastschriftgebühren (öff. rechtl.)	705	0	800	530	270	0
469190 Sonstige Finanzerträge	70	0	0	71	-71	0
20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-182.426	0	-163.580	-163.052	-528	0
551703 Zinsaufw. Contracting und PPP	-181.543	0	-162.380	-162.377	-3	0
559990 Rücklastschriftgebühren	-883	0	-1.200	-675	-525	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2014

Stadt Königswinter Teilergebnisrechnung Produktbereich 01 Innere Verwaltung						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
21 Finanzergebnis (19+20)	-181.651	0	-162.780	-162.451	-329	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-18.237.867	-51.611	-16.578.668	-16.666.874	88.206	0
23 Außerordentliche Erträge	0	0	0	128	-128	0
491101 Außerordentl. Erträge (zahlungswirksam)	0	0	0	128	-128	0
25 Außerordentliches Ergebnis (23+24)	0	0	0	128	-128	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-18.237.867	-51.611	-16.578.668	-16.666.746	88.078	0
27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	12.986.164	0	12.041.396	12.210.172	-168.776	0
481190 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.924.350	0	2.351.293	2.154.622	196.671	0
481191 Verrechnungskreis Gebäudemanagement	6.225.941	0	5.035.791	5.223.905	-188.114	0
481192 Verrechnungskreis Baubetriebshof	4.835.873	0	4.654.311	4.831.645	-177.333	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.806.356	0	-2.350.596	-1.932.471	-418.125	0
581190 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.162.261	0	-1.581.807	-1.240.676	-341.131	0
581191 Verrechnungskreis Gebäudemanagement	-619.114	0	-741.244	-674.733	-66.511	0
581192 Verrechnungskreis Baubetriebshof	-24.980	0	-27.545	-17.063	-10.482	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-7.058.058	-51.611	-6.887.868	-6.389.045	-498.822	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2014

Stadt Königswinter						
Teilfinanzrechnung Produktbereich 01 Innere Verwaltung						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	275	0	15.000	12.939	2.061	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.043	0	3.400	4.597	-1.197	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	546.755	0	539.640	548.598	-8.958	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	334.804	0	331.700	532.745	-201.045	0
07 + Sonstige Einzahlungen	423.704	0	230.750	256.933	-26.183	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	704	0	800	522	278	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.310.284	0	1.121.290	1.356.334	-235.044	0
10 - Personalauszahlungen	-8.128.492	0	-8.573.023	-8.268.067	-304.956	0
11 - Versorgungsauszahlungen	-1.388.892	0	-1.593.665	-1.380.352	-213.313	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-6.968.802	-359.711	-6.109.891	-6.790.986	681.095	-47.758
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-182.947	0	-163.580	-163.601	21	0
14 - Transferauszahlungen	-12.306	-42.000	-60.000	-8.991	-51.009	0
15 - Sonstige Auszahlungen	-2.145.706	-320.948	-2.565.254	-2.259.589	-305.665	-402.458
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-18.827.145	-722.659	-19.065.412	-18.871.586	-193.827	-450.217
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-17.516.861	-722.659	-17.944.122	-17.515.252	-428.870	-450.217
18 + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.000	0	0	21.279	-21.279	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	4.087.276	0	1.749.044	897.608	851.436	0
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23 = Summe (investive Einzahlungen)	4.088.276	0	1.749.044	918.887	830.157	0
24 - Auszahlg. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-365	0	-100.000	-6.444	-93.556	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	-8.290	0	0	-185	185	-41.733
26 - Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-332.366	-275.259	-906.959	-433.619	-473.340	-141.273
27 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28 - Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30 = Summe (investive Auszahlungen)	-341.021	-275.259	-1.006.959	-440.248	-566.711	-183.006
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	3.747.255	-275.259	742.085	478.639	263.446	-183.006

Stadt Königswinter Produktbeschreibung Produktgruppe 0101 Politische Gremien		
Verantwortliche Organisationseinheit: Geschäftsbereich Vorstandsbüro und Kultur	Verantwortliche Person: Herr Berres	
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, Verdienstaussfall, Fahrtkosten, Sitzungsgelder und dergleichen für Ratsmitglieder und sachkundige Bürger sowie die Beschlusskontrolle, zentrale Auswertung von Niederschriften, Erstellung des Sitzungskalenders etc. Darüber hinaus wird eine ordnungsgemäße Besetzung der Ratsausschüsse, der Fachgremien sowie der Drittorgane, in denen Mitgliedschaftsrechte der Stadt bestehen, sichergestellt.		
Sachziele: - Unterstützung der kommunalen Selbstverwaltung durch geordnete Beratungs- und Entscheidungsabläufe in den politischen Gremien - Betreuung der Mandatsträger - Gewährleistung der Arbeitsfähigkeit der Fraktionen (u.a. durch Bereitstellung von Räumen, Einrichtung und Material)		
Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen: - Anzahl der Gremien und Ausschüsse, Anzahl der Sitzungen - Betreuungskosten pro Mandatsträger		
Zugeordnete Produkte 01010100 Rat, Ausschüsse und Fraktionen		

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2014

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0101 Politische Gremien						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
07 Sonstige ordentliche Erträge	8.207	0	2.500	8.513	-6.013	0
456590 Übrige weitere sonst. ordentl. Erträge	7.607	0	2.500	6.340	-3.840	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	365	0	0	774	-774	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	235	0	0	1.398	-1.398	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	8.207	0	2.500	8.513	-6.013	0
11 Personalaufwendungen	-87.207	0	-40.494	-48.166	7.672	0
501101 Bezüge der Beamten	-51.418	0	-40.494	-20.147	-20.347	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	0	0	0	-15.517	15.517	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	0	0	0	-1.214	1.214	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	0	0	0	-3.099	3.099	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-35.409	0	0	-6.387	6.387	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-380	0	0	-1.803	1.803	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-381.924	0	-395.031	-409.159	14.128	0
542101 Entsch./Reisekosten f. Mitgl. d. Rates u. Frakt.	-226.996	0	-238.781	-251.279	12.498	0
542102 Aufwandsentsch. stellv. Bürgermeister	-21.206	0	-22.500	-21.539	-961	0
542201 Miete Fraktionsgeschäftsräume	-34.781	0	-30.100	-32.335	2.235	0
543190 Übrige Geschäftsaufwendungen	-5.751	0	-5.500	-7.034	1.534	0
544102 Sonstige Unfallversicherungen	-1.104	0	-1.150	-1.056	-94	0
549290 Fraktionszuwendungen	-92.086	0	-97.000	-95.917	-1.083	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-469.131	0	-435.525	-457.326	21.800	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-460.924	0	-433.025	-448.813	15.788	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-460.924	0	-433.025	-448.813	15.788	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-460.924	0	-433.025	-448.813	15.788	0
27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	180.092	0	26.999	188.845	-161.847	0
481190 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	180.092	0	26.999	188.845	-161.847	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	-500	0	-500	0
581192 Verrechnungsbereich Baubetriebshof	0	0	-500	0	-500	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-280.832	0	-406.526	-259.967	-146.559	0

Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 0101:

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

Seit Juni 2014 besteht der Rat anstelle von 48 Mitgliedern aus 52 Mitgliedern. Durch die Auszahlung der Aufwandsentschädigung, Fahrtkosten, Verdienstausfall und Kinderbetreuungskosten sind bei mehr Ratsmitgliedern als im HH-Ansatz vorgesehen diese Mehrkosten entstanden.

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2014

Stadt Königswinter						
Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0101 Politische Gremien						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	7.626	0	2.500	5.885	-3.385	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.626	0	2.500	5.885	-3.385	0
10 - Personalauszahlungen	-51.418	0	-40.494	-39.977	-518	0
11 - Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	-389.987	0	-395.031	-403.681	8.650	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-441.406	0	-435.525	-443.658	8.133	0
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-433.779	0	-433.025	-437.773	4.748	0
18 + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23 = Summe (investive Einzahlungen)	0	0	0	0	0	0
24 - Auszahlg. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26 - Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
27 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28 - Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30 = Summe (investive Auszahlungen)	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0	0	0	0	0	0

Stadt Königswinter Produktbeschreibung Produktgruppe 0102 Verwaltungsführung			
Verantwortliche Organisationseinheit: Verschiedene (siehe unten)		Verantwortliche Person: Verschiedene (siehe unten)	
Produktgruppenbeschreibung Leistungen des Informationsmanagements zwischen Verwaltungsführung und den untergeordneten Ebenen durch Entwicklung von Organisationsplänen und Durchführung von Organisationsuntersuchungen sowie die Sicherstellung eines reibungslosen Informationsflusses durch Gewährleistung einer geordneten Vorzimmer-, Termin- und Sitzungsorganisation. Darüber hinaus sind die Koordinierung und Begleitung von Eingaben der Mandatsträger und Bürger sowie die überörtliche Prüfung und fachbereichsübergreifende Mitgliedschaften Inhalte dieser Produktgruppe.			
Sachziele: - 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	01000000 01020100 01020101 01020102 01020200 01020300 01020400 01040100	Dezernats- und Stabstellen-Overhead Entwicklung v. Konzepten und Rahmenregelungen, Organisationsuntersuchungen Fusion Stellenbewertung Allgemeine Unterstützung der Verwaltungsführung Steuerungsunterstützung Datenschutz Vertretung der Interessen der Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter	Geschäftsbereich Vorstandsbüro und Kultur, Herr Berres Geschäftsbereich Organisation und IT, Herr Ponse Geschäftsbereich Organisation und IT, Herr Ponse Geschäftsbereich Organisation und IT, Herr Ponse Geschäftsbereich Vorstandsbüro und Kultur, Herr Berres Stabsstelle Controlling, Herr Giershausen Geschäftsbereich Vorstandsbüro und Kultur, Herr Berres Geschäftsbereich Vorstandsbüro und Kultur, Herr Berres

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2014

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0102 Verwaltungsführung						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	100	0	100	0
431190 Verw.Geb. - Übrige	0	0	100	0	100	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	10.826	0	300	5.963	-5.663	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	7.384	0	0	3.915	-3.915	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	3.079	0	0	1.985	-1.985	0
459190 Andere sonst. ordentliche Erträge	363	0	300	63	237	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	10.826	0	400	5.963	-5.563	0
11 Personalaufwendungen	-996.147	0	-854.097	-1.015.214	161.117	0
501101 Bezüge der Beamten	-502.282	0	-460.024	-471.071	11.047	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-258.589	0	-322.779	-292.994	-29.785	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-12.522	0	-17.686	-14.554	-3.132	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-41.739	0	-53.607	-48.081	-5.526	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-166.764	0	0	-173.172	173.172	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-6.276	0	0	-9.215	9.215	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-7.976	0	0	-6.127	6.127	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-10.011	0	-22.860	-9.142	-13.718	0
526102 Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-10.011	0	-20.860	-9.142	-11.718	0
527990 Übrige bes. Verwalt.- u. Betriebsaufwendungen	0	0	-2.000	0	-2.000	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-101.731	0	-29.750	-26.232	-3.518	0
541190 Sonstige Personalaufwendungen	-222	0	-250	-228	-22	0
542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	0	0	-3.000	0	-3.000	0
543105 Telefon	-5.147	0	-5.000	-4.902	-98	0
543190 Übrige Geschäftsaufwendungen	-421	0	-500	-654	154	0
545690 Erstatt. an sonst. öff. Sonderrechn.	-75.000	0	0	0	0	0
549990 Übrige weit. sonst. Aufw. aus lfd. Verwalt.tätigk.	-20.941	0	-21.000	-20.448	-552	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-1.107.889	0	-906.707	-1.050.588	143.881	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-1.097.063	0	-906.307	-1.044.625	138.318	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-1.097.063	0	-906.307	-1.044.625	138.318	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-1.097.063	0	-906.307	-1.044.625	138.318	0
27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	309.212	0	741.017	358.153	382.863	0
481190 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	309.212	0	741.017	358.153	382.863	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-787.851	0	-165.290	-686.471	521.181	0

Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 0102:

526102 Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten

Aufgrund terminlicher Probleme konnten nicht alle geplanten Fortbildungen durchgeführt werden. Daher wurden auch nicht alle Mittel aufgebraucht.

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2014

Stadt Königswinter						
Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0102 Verwaltungsführung						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	100	0	100	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	610	0	300	63	237	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	610	0	400	63	337	0
10 - Personalauszahlungen	-814.832	0	-854.097	-826.701	-27.396	0
11 - Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-9.771	0	-22.860	-9.916	-12.944	0
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	-26.531	0	-29.750	-26.612	-3.138	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-851.134	0	-906.707	-863.229	-43.478	0
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-850.524	0	-906.307	-863.166	-43.141	0
18 + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23 = Summe (investive Einzahlungen)	0	0	0	0	0	0
24 - Auszahlg. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26 - Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
27 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28 - Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30 = Summe (investive Auszahlungen)	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0	0	0	0	0	0

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

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2014

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0103 Gleichstellung von Frau und Mann						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
07 Sonstige ordentliche Erträge	0	0	100	385	-285	0
456590 Übrige weitere sonst. ordentl. Erträge	0	0	100	0	100	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	0	0	0	202	-202	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	0	0	0	183	-183	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	0	0	100	385	-285	0
11 Personalaufwendungen	-32.344	0	-28.468	-30.043	1.576	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-22.781	0	-22.256	-23.527	1.271	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-1.880	0	-1.835	-1.938	103	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-4.575	0	-4.377	-4.578	202	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-340	0	0	0	0	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-2.768	0	0	0	0	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.219	0	-600	-45	-555	0
526102 Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-1.219	0	-600	-45	-555	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.697	0	-2.200	-838	-1.362	0
543190 Übrige Geschäftsaufwendungen	-2.697	0	-2.200	-838	-1.362	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-36.260	0	-31.268	-30.926	-342	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-36.260	0	-31.168	-30.541	-627	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-36.260	0	-31.168	-30.541	-627	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-36.260	0	-31.168	-30.541	-627	0
27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	10.161	0	0	9.278	-9.278	0
481190 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	10.161	0	0	9.278	-9.278	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	-228	0	-228	0
581192 Verrechnungsbereich Baubetriebshof	0	0	-228	0	-228	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-26.099	0	-31.395	-21.263	-10.133	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2014

Stadt Königswinter						
Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0103 Gleichstellung von Frau und Mann						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	432	0	100	0	100	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	432	0	100	0	100	0
10 - Personalauszahlungen	-29.236	0	-28.468	-30.043	1.576	0
11 - Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.219	0	-600	-45	-555	0
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	-2.755	0	-2.200	-1.454	-746	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-33.210	0	-31.268	-31.543	275	0
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-32.778	0	-31.168	-31.543	375	0
18 + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23 = Summe (investive Einzahlungen)	0	0	0	0	0	0
24 - Auszahlg. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26 - Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
27 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28 - Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30 = Summe (investive Auszahlungen)	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0	0	0	0	0	0

Stadt Königswinter Produktbeschreibung Produktgruppe 0105 Rechnungsprüfung		
Verantwortliche Organisationseinheit: Revision		Verantwortliche Person: Herr Otzipka
Produktgruppenbeschreibung Prüfungen nach § 103 Abs. 1 GO NRW (Pflichtaufgaben): - Prüfung des Jahresabschlusses der Gemeinde (ggf. mit externer Unterstützung); - Prüfung des Gesamtabchlusses (ggf. mit externer Unterstützung); - laufende Prüfung der Vorgänge in der Finanzbuchhaltung; - dauernde Überwachung der Zahlungsabwicklung der Gemeinde und ihrer Sondervermögen (Stiftungen und AWW) mit Vornahme der Prüfungen; - Prüfung finanzwirksamer Software/Programme und des IT-Umfeldes der Gemeinde und ihrer Sondervermögen (ggf. mit externer Unterstützung); - Prüfung der Finanzvorfälle gemäß § 100 Abs. 4 der Landeshaushaltsordnung; - Prüfung von Vergaben; Sonstige übertragene Prüfungen (insbes. §§ 41 Abs. 1 q, 103 Abs. 2 und ggf. 3 GO NRW): - Prüfung des Verwaltungshandelns auf Ordnungsmäßigkeit, Zweckmäßigkeit und Wirtschaftlichkeit; - technisch-wirtschaftliche Prüfung von Plänen und Kostenberechnungen beabsichtigter Investitionen und sonstiger finanzwirksamer Projekte; - Prüfung von Bauausführungen und Bauabrechnungen; - Prüfung von Zahlungsvorgängen vor ihrer Ausführung (Visakontrolle); - Prüfung der Kostenrechnung und Gebührenbedarfsberechnungen; - Prüfung der Wirtschaftsführung des AWW; - Prüfung der Betätigung der Gemeinde als Gesellschafterin oder Mitglied in Gesellschaften oder Vereinigungen unabhängig von deren Rechtsform; - federführende Unterstützung der Verwaltungsleitung bei der Korruptionsprävention; - Leitung der „zentralen Submissionsstelle“; Beratungen: - Beratungen und sonstige Serviceleistungen (z.B. in vergaberechtlichen Grundsatzfragen, Korruptionsprävention, Projektbegleitung, in Fragen der Prozessoptimierung und des internen Kontrollsystems) Sachziele: Hauptziel 1: Durch Prüfung Nutzen mehrten bzw. Mehrwert erzielen! Hauptziel 2: Durch Beratung und Prüfbegleitung Fehler vermeiden helfen! Hauptziel 3: Durch Prüfung und Kontrolle Wiederholung von Fehlern vermeiden helfen! Teilziele: - Gewährleistung einer prozessunabhängigen Haushalts- und Finanzkontrolle durch kontinuierlich präsente unabhängige Revision und wirtschaftlich/effektiv gestaltete Prüfprozesse; - Unterstützung bzw. Erfüllung der Formalziele Ordnungsmäßigkeit, Rechtmäßigkeit, Wirtschaftlichkeit und Effektivität im Verwaltungshandeln; - Gewährleistung rechts- und ergebnissicherer Jahresabschlüsse/Gesamtabchlüsse; - Informations- und Steuerungsunterstützung für Rat, Bürgermeister und Verwaltungsvorstand; - Ansätze erkennen für strukturelle Verbesserungen bzw. für Prozessveränderungen mit dem Ziel der Effizienz-/Effektivitätssteigerung des Verwaltungshandelns; - Erkennen und Offenlegen von Schwachstellen und Risiken in der Verwaltung und Benennung umsetzungsfähiger Verbesserungs-/Verfahrensvorschläge; - Erkennen und Benennen auch von Stärken im Verwaltungshandeln; - Begleitung/Evaluierung von Veränderungsprozessen innerhalb der Verwaltung; - Fortlaufende Optimierung/Weiterentwicklung eines zuverlässig funktionierenden internen Kontrollsystems (IKS); - Gewährleistung eines fehlerfreien Softwareeinsatzes in ordnungsgemäßer transparenter IT-Umgebung; - Gewährleistung rechtssicherer und wirtschaftlicher Vergaben und Beauftragungen; - Gewährleistung der o.a. Formalziele bei der verwaltungsinternen Anbahnung/Vorbereitung wirtschaftlich/finanziell bedeutsamer Projektentscheidungen durch zeitnahe Einbindung bzw. Prüfungsbegleitung; - Unterstützung korruptionssicheren Verwaltungshandelns durch Gewährleistung einer bestmöglichen Korruptionsprävention; - Kompetente und mitarbeiterorientierte Beratung/serviceorientierte Unterstützung im Rahmen der vorhandenen Ressourcen; - Gewährleistung rechtssicherer Submissionen im Rahmen von Einkaufs- und Verkaufsprozessen; Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen: - Benötigte Personalressourcen für Durchführung einer Jahresabschlussprüfung; - bewertbarer Nutzen/eingesparter Ressourcenverbrauch infolge von Prüf-/Beratungsaktivitäten; - Anzahl unterjährig durchgeführter Einzel-Prüfungen bzw. Prüfprojekte; - Anzahl unterjährig geprüfter Produktgruppen/Produkte bzw. Einzelbudgets; - Anzahl initiiertes bzw. aktiv begleiteter Veränderungsprozesse; - Anzahl der Einzelprojekte mit zeitnaher Prüfungsbegleitung; - Anzahl und Qualität der Ergebnisse und Informationen für eine verbesserte Verwaltungsteuerung; - Anzahl durchgeführter Beratungsanfragen/-aufträge; - Anzahl der geprüften Vergaben sowie rechtssicher abgewickelten Submissionen; - Zielgerichteter Input im Zusammenhang mit Aktivitäten der Korruptionsprävention (auch Anzahl der hierdurch erreichten Adressaten);		
Zugeordnete Produkte	01050100 Prüfungen und Beratungen 01050200 Sonstige übertragene Prüfungen	

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2014

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0105 Rechnungsprüfung						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
07 Sonstige ordentliche Erträge	8.358	0	0	3.046	-3.046	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	0	0	0	2.634	-2.634	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	1.361	0	0	412	-412	0
458207 Auflösung/Herabsetzg. Beihilferückst. für Besch.	805	0	0	0	0	0
458290 Auflösung/Herabsetzg. sonstige Rückstellungen	6.191	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	8.358	0	0	3.046	-3.046	0
11 Personalaufwendungen	-238.417	0	-185.340	-259.647	74.307	0
501101 Bezüge der Beamten	-137.282	0	-133.925	-138.615	4.690	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-40.225	0	-40.017	-41.965	1.948	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-3.317	0	-3.367	-3.319	-48	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-8.082	0	-8.031	-8.438	407	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-39.855	0	0	-66.783	66.783	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-3.593	0	0	0	0	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-6.063	0	0	-527	527	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-408	0	-5.000	-2.794	-2.206	0
526102 Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-408	0	-5.000	-2.794	-2.206	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-10.734	0	-4.200	-555	-3.645	0
542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-10.669	0	-4.100	-490	-3.610	0
549990 Übrige weit. sonst. Aufw. aus lfd. Verwalt.tätigk.	-65	0	-100	-65	-35	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-249.559	0	-194.540	-262.997	68.457	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-241.202	0	-194.540	-259.951	65.411	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-241.202	0	-194.540	-259.951	65.411	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-241.202	0	-194.540	-259.951	65.411	0
27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	78.462	0	21.062	101.604	-80.541	0
481190 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	78.462	0	21.062	101.604	-80.541	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-162.740	0	-173.478	-158.347	-15.130	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2014

Stadt Königswinter						
Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0105 Rechnungsprüfung						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
10 - Personalauszahlungen	-188.906	0	-185.340	-192.337	6.997	0
11 - Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-408	0	-5.000	-2.644	-2.356	0
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	-5.868	-20.000	-24.200	-14.397	-9.803	-17.595
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-195.182	-20.000	-214.540	-209.379	-5.161	-17.595
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-195.182	-20.000	-214.540	-209.379	-5.161	-17.595
18 + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23 = Summe (investive Einzahlungen)	0	0	0	0	0	0
24 - Auszahlg. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26 - Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
27 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28 - Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30 = Summe (investive Auszahlungen)	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0	0	0	0	0	0

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

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2014

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0106 Zentrale Dienste						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	47	0	47	138	-91	0
416190 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	47	0	47	138	-91	0
05 Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.148	0	4.000	2.668	1.332	0
446190 Übrige sonst. privatr. Leistungsentgelte	2.148	0	4.000	2.668	1.332	0
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	354	0	100.500	166.426	-65.926	0
448190 Erstattungen vom Land	266	0	0	0	0	0
448790 Übrige Erstattungen von priv. Unternehmen	0	0	100.000	165.737	-65.737	0
448890 Erstattungen von übrigen Bereichen	88	0	500	689	-189	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	8.272	0	1.000	77.734	-76.734	0
456501 Leistungen bei Schadensfällen	0	0	1.000	0	1.000	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	4.917	0	0	1.509	-1.509	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	3.355	0	0	212	-212	0
458290 Auflösung/Herabsetzg. sonstige Rückstellungen	0	0	0	76.013	-76.013	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	10.821	0	105.547	246.967	-141.420	0
11 Personalaufwendungen	-350.887	0	-295.119	-340.331	45.212	0
501101 Bezüge der Beamten	-16.941	0	-17.707	-19.207	1.500	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-245.971	0	-215.915	-229.840	13.925	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-20.194	0	-18.165	-19.552	1.388	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-49.147	0	-43.333	-45.080	1.747	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-13.927	0	0	-19.365	19.365	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-1.259	0	0	-6.036	6.036	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-3.448	0	0	-1.252	1.252	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-29.139	0	-35.510	-30.576	-4.934	0
524110 Abfallbeseitigung	-809	0	-1.200	-1.309	109	0
524111 Reinigung	-3.185	0	-3.100	-3.410	310	0
525101 Wartung und Reparatur der Fahrzeuge	-3.029	0	-5.500	-4.230	-1.270	0
525102 Betriebs- und Schmierstoffe Fahrzeuge	-12.125	0	-13.000	-11.681	-1.319	0
525103 Fahrzeugsteuern	-720	0	-800	-771	-29	0
525104 Fahrzeugversicherungen	-5.401	0	-5.710	-5.305	-405	0
525502 Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	-1.623	0	-3.200	-2.255	-945	0
527990 Übrige bes. Verwalt.- u. Betriebsaufwendungen	-1.089	0	-1.500	0	-1.500	0
528104 Andere Verbrauchsmaterialien	-1.157	0	-1.500	-1.614	114	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	-3.140	0	-1.924	-3.250	1.326	0
571101 Abschreibungen auf Sachanlagen	-1.518	0	-1.724	-1.626	-99	0
571102 Abschreibungen GWG	-1.622	0	-200	-1.625	1.425	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-418.379	0	-321.210	-293.423	-27.787	0
542202 Mieten Kopiergeräte/Telefax	-28.206	0	-41.000	-27.705	-13.295	0
542290 Übrige Mieten/Pachten	-93	0	-100	-93	-7	0
542301 Leasing	-12.701	0	-13.000	-17.873	4.873	0
542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und	-211.552	0	-93.850	-81.809	-12.041	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2014

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0106 Zentrale Dienste						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
Diensten						
543104 Bürobedarf	-37.302	0	-45.000	-40.706	-4.294	0
543106 Porto	-68.036	0	-72.000	-69.064	-2.936	0
543107 Rundfunk-, Funk- und sonstige Gebühren	-3.120	0	-2.800	-3.860	1.060	0
543190 Übrige Geschäftsaufwendungen	-56.930	0	-53.000	-51.854	-1.146	0
544102 Sonstige Unfallversicherungen	-440	0	-460	-458	-2	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-801.544	0	-653.764	-667.580	13.817	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-790.723	0	-548.217	-420.613	-127.604	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-790.723	0	-548.217	-420.613	-127.604	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-790.723	0	-548.217	-420.613	-127.604	0
27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	177.244	0	0	139.625	-139.625	0
481190 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	177.244	0	0	139.625	-139.625	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-20.278	0	0	-19.753	19.753	0
581190 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-16.800	0	0	-16.800	16.800	0
581192 Verrechnungskreis Baubetriebshof	-3.478	0	0	-2.953	2.953	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-633.757	0	-548.217	-300.741	-247.475	0

Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 0106:

448790 Übrige Erstattungen von priv. Unternehmen

Es handelt sich hierbei um die Rückerstattung der im Voraus gezahlten Gebühren für die Ausstellung des ursprünglichen Letter of Credit aus dem Cross-Border-Lease-Geschäft. Ab dem Jahr 2014 musste eine neue Bürgschaft abgeschlossen werden, wodurch die alte zum 31.12.2013 auslief. Da im Jahr 2003 alle Gebühren im Voraus ausgezahlt worden sind, waren die Gebühren für den Zeitraum 2014 – 2030 i.H.v. 165.737,43 entsprechend zurückzuerstatten.

458290 Auflösung/Herabsetzg. sonstige Rückstellungen

Im Jahr 2012 wurden aus Vorsichtsgründen rund 100.000 € für die Erstellung des neuen Letter of Credit für das Cross-Border-Lease-Geschäft in den Haushalt 2013 eingestellt. Unter Berücksichtigung der Beteiligung einer weiteren amerikanischen Anwaltskanzlei wurde dieser Ansatz um weitere 50.000 € während des Jahres 2013 aufgestockt und zum Jahresende bilanziell zurückgestellt. Erst im Rahmen der vorliegenden Abrechnungen im Jahr 2014 wurde festgestellt, dass die Kosten deutlich unterhalb der Planansätze gehalten werden konnten, so dass es hier zu einer entsprechenden Auflösung dieser Rückstellungen kam.

542202 Mieten Kopiergeräte/Telefax

Aufgrund eines neuen Vertrages wurden die Kosten für das zusätzliche Farbdrucksystem und das vorhandene Schwarz-Weiß-System so reduziert, dass es zu einer deutlichen Kosteneinsparung gekommen ist.

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

Die Ausgaben im Bereich Gebäudesicherung fielen in 2014 geringer aus als prognostiziert.

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2014

Stadt Königswinter

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0106 Zentrale Dienste



Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.388	0	4.000	2.380	1.620	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	743	0	100.500	166.426	-65.926	0
07 + Sonstige Einzahlungen	0	0	1.000	0	1.000	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.130	0	105.500	168.806	-63.306	0
10 - Personalauszahlungen	-332.253	0	-295.119	-313.678	18.559	0
11 - Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-29.864	0	-35.510	-30.849	-4.661	0
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	-304.992	-91.500	-412.710	-328.802	-83.908	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-667.109	-91.500	-743.339	-673.329	-70.010	0
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-664.979	-91.500	-637.839	-504.523	-133.316	0
18 + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	200	0	200	0
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23 = Summe (investive Einzahlungen)	0	0	200	0	200	0
24 - Auszahlg. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26 - Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-2.336	0	-2.200	-3.142	942	0
27 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28 - Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30 = Summe (investive Auszahlungen)	-2.336	0	-2.200	-3.142	942	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-2.336	0	-2.000	-3.142	1.142	0

Stadt Königswinter						
Investitionen Produktgruppe 0106 Zentrale Dienste						
Nr. und Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
I-10-13 BGA zentrale Vervielfältigungsstelle	0	0	-200	0	-200	0
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0	0	-200	0	-200	0
I-10-4 BGA Zentrale Dienste	-2.336	0	-1.800	-3.142	1.342	0
19 + Einzahlungen a. d. Veräußerung von Sachanlagen	0	0	200	0	200	0
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-2.336	0	-2.000	-3.142	1.142	0

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

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2014

Stadt Königswinter Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0107 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.587	0	4.583	4.241	342	0
414790 Übrige Zuschüsse v. priv. Untern.	4	0	1.000	0	1.000	0
416190 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	3.583	0	3.583	4.241	-658	0
05 Privatrechtliche Leistungsentgelte	200	0	1.300	125	1.175	0
442190 Erträge aus Verkauf	200	0	300	125	175	0
446190 Übrige sonst. privatr. Leistungsentgelte	0	0	1.000	0	1.000	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	552	0	0	1.268	-1.268	0
456501 Leistungen bei Schadensfällen	0	0	0	193	-193	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	134	0	0	877	-877	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Ü.	419	0	0	199	-199	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	4.339	0	5.883	5.634	249	0
11 Personalaufwendungen	-80.170	0	-60.396	-88.187	27.791	0
501101 Bezüge der Beamten	-37.232	0	-25.121	-23.043	-2.077	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-25.300	0	-27.455	-41.315	13.859	0
501909 Personalaufw. Aushilfen, Ordnungsdienst, u.a.	0	0	0	-226	226	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-2.061	0	-2.310	-3.209	899	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-5.039	0	-5.510	-8.265	2.754	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-9.692	0	0	-9.507	9.507	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-634	0	0	-131	131	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-212	0	0	-2.491	2.491	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	-4.115	0	-3.583	-4.728	1.145	0
571101 Abschreibungen auf Sachanlagen	-4.115	0	-3.583	-4.728	1.145	0
15 Transferaufwendungen	-12.306	0	-18.000	-9.070	-8.930	0
531790 Zusch. an priv. Untern. f. lfd. Zwecke	0	0	-3.000	-1.300	-1.700	0
531890 Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke	-12.306	0	-15.000	-7.770	-7.230	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-33.774	0	-51.850	-39.757	-12.093	0
542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten u.D.	-6.331	0	-5.600	-1.899	-3.701	0
543190 Übrige Geschäftsaufwendungen	-20.850	0	-39.250	-30.880	-8.370	0
549190 Verfügungsmittel	-6.593	0	-7.000	-6.978	-22	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-130.364	0	-133.829	-141.742	7.913	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-126.024	0	-127.946	-136.108	8.162	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-126.024	0	-127.946	-136.108	8.162	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-126.024	0	-127.946	-136.108	8.162	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-5.826	0	-11.338	-4.362	-6.976	0
581192 Verrechnungskreis Baubetriebshof	-5.826	0	-11.338	-4.362	-6.976	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-131.850	0	-139.284	-140.469	1.186	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2014

Stadt Königswinter						
Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0107 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4	0	1.000	0	1.000	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	200	0	1.300	125	1.175	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	0	0	0	193	-193	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	204	0	2.300	318	1.982	0
10 - Personalauszahlungen	-69.631	0	-60.396	-76.057	15.661	0
11 - Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	-12.306	0	-18.000	-8.991	-9.009	0
15 - Sonstige Auszahlungen	-33.490	0	-51.850	-41.303	-10.547	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-115.427	0	-130.246	-126.351	-3.895	0
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-115.223	0	-127.946	-126.034	-1.912	0
18 + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanl.	0	0	0	0	0	0
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23 = Summe (investive Einzahlungen)	0	0	0	0	0	0
24 - Auszahlg. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26 - Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-15.741	0	0	0	0	0
27 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28 - Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30 = Summe (investive Auszahlungen)	-15.741	0	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-15.741	0	0	0	0	0

Stadt Königswinter						
Investitionen Produktgruppe 0107 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit						
Nr. und Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
I-16-1 Software für Internetauftritt	-15.741	0	0	0	0	0
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-15.741	0	0	0	0	0

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

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2014

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0108 Personalwesen						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	15.312	0	21.000	21.426	-426	0
448090 Erstattungen vom Bund	0	0	6.000	0	6.000	0
448290 Erstattungen von Gemeinden/GV	11.909	0	0	19.909	-19.909	0
448490 Erstattungen v. sonst. öff. Bereich	3.122	0	10.000	1.510	8.490	0
448790 Übrige Erstattungen von priv. Unternehmen	282	0	5.000	7	4.993	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	591.569	0	249.058	396.388	-147.330	0
458201 Auflösung/Herabsetzg. ATZ-Rückstellung	325.423	0	229.058	229.826	-768	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	2.590	0	10.000	1.485	8.515	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	1.036	0	10.000	895	9.105	0
458204 Auflösung/Herabsetzg. Pensionsrückst. für VE	98.364	0	0	56.383	-56.383	0
458205 Auflösung/Herabsetzg. Beihilferückst. für VE	32.326	0	0	22.203	-22.203	0
458206 Auflösung/Herabsetzg. Pensionsrückst. für Besch.	46.161	0	0	15.642	-15.642	0
458207 Auflösung/Herabsetzg. Beihilferückst. für Besch.	27.266	0	0	69.954	-69.954	0
458290 Auflösung/Herabsetzg. sonstige Rückstellungen	58.403	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	606.881	0	270.058	417.814	-147.756	0
11 Personalaufwendungen	-1.302.868	0	-2.542.215	-1.226.806	-1.315.410	0
501101 Bezüge der Beamten	-165.230	0	-244.974	-169.080	-75.894	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-200.375	0	-446.100	-206.304	-239.796	0
501903 Personalaufw. f. Bundesfreiwilligendienstleistende	0	0	-14.400	0	-14.400	0
501908 Vergütung Auszubildende Tarifbereich	-17.264	0	-30.800	-10.214	-20.586	0
501909 Personalaufw. Aushilfen, Ordnungsdienst, u.a.	0	0	0	-21	21	0
501910 Bezüge Beamtenanwärter	-33.909	0	-53.000	-46.923	-6.077	0
502101 Versorgungskassenbeiträge Beamte	0	0	0	-1.603	1.603	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-18.674	0	-37.501	-16.715	-20.786	0
502901 Vers.kassenbeitr. tarifl. Besch. - Azubi AG-Ant.	-1.300	0	-2.500	-792	-1.708	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-39.736	0	-89.529	-40.973	-48.556	0
503203 Gesetzl. Unfallvers. tarifl. Beschäftigte	-49.711	0	-56.000	-62.698	6.698	0
503902 Gesetzl. SV tarifl. Besch. - Azubi AG-Ant.	-3.413	0	-6.000	-2.016	-3.984	0
504101 Beihilfen/Unterstützungsleistungen f. Beschäftigte	-226.655	0	-270.000	-235.447	-34.553	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-85.510	0	-913.355	-92.189	-821.166	0
506101 Aufwand f. Beihilferückst. f. Beschäftigte	-290.689	0	-264.684	-160.880	-103.804	0
507101 Aufwand für Rückstellung ATZ	-159.097	0	-73.373	-179.155	105.782	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-4.221	0	-20.000	-1.242	-18.758	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-7.083	0	-20.000	-554	-19.446	0
12 Versorgungsaufwendungen	-1.033.622	0	-1.188.000	-1.628.024	440.024	0
511101 Versorgungsbezüge Beamte (Umlage an RVK)	-826.293	0	-948.000	-1.003.568	55.568	0
514101 Beihilfen/Unterstützungsleist. f. Versorgungsempf.	-202.401	0	-240.000	-89.967	-150.033	0
515101 Aufw. f. Pensrückst. f. Versorgungsempfänger	-961	0	0	-242.509	242.509	0
516101 Aufw. f. Beihilferückst. f. Versorgungsempfänger	-3.967	0	0	-291.980	291.980	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2014

Stadt Königswinter Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0108 Personalwesen						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-179.272	0	-214.300	-196.580	-17.720	0
526101 Aufwend. im Zusammenh. mit Personaleinstellungen	-8.539	0	-12.000	-12.747	747	0
526102 Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-40.972	0	-61.800	-37.792	-24.008	0
526103 Reisekosten, Fahrtkosten	-97.270	0	-93.000	-99.130	6.130	0
526106 Dienst- u. Schutzkleidung, persönliche Ausrüstung	0	0	-1.000	0	-1.000	0
526107 Personalnebenaufwendungen	-5.059	0	-12.000	-5.839	-6.161	0
526190 Übrige besondere Aufwendungen für Beschäftigte	-27.431	0	-34.500	-41.072	6.572	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-18.074	0	-20.100	-16.774	-3.326	0
541190 Sonstige Personalaufwendungen	0	0	-1.000	0	-1.000	0
542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-15.904	0	-16.850	-14.484	-2.366	0
549990 Übrige weit. sonst. Aufw. aus lfd. Verwalt.tätigk.	-2.170	0	-2.250	-2.290	40	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-2.533.836	0	-3.964.615	-3.068.184	-896.431	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-1.926.955	0	-3.694.557	-2.650.371	-1.044.187	0
19 Finanzerträge	70	0	0	71	-71	0
469190 Sonstige Finanzerträge	70	0	0	71	-71	0
21 Finanzergebnis (19+20)	70	0	0	71	-71	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-1.926.885	0	-3.694.557	-2.650.299	-1.044.258	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-1.926.885	0	-3.694.557	-2.650.299	-1.044.258	0
27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	72.288	0	49.119	197.949	-148.831	0
481190 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	72.288	0	49.119	197.949	-148.831	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-1.854.598	0	-3.645.439	-2.452.350	-1.193.089	0

Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 0108:

448290 Erstattungen von Gemeinden/GV

Die Versorgungsrückstellungen wurden seitens der Rheinischen Versorgungskasse neu berechnet und dabei auch die Verteilung zwischen verschiedenen Beschäftigungsbehörden neu ermittelt. Der Erstattungsanspruch der Stadt gegenüber dem Rhein-Sieg-Kreis hat sich dabei in der gebuchten Summe erhöht.

458204 Auflösung/Herabsetzg. Pensionsrückst. für VE

Unter diesem Sachkonto wurden Rückstellungen einer verstorbenen Witwe eines Versorgungsempfängers aufgelöst. Solche Todesfälle sind naturgemäß nicht planbar.

458205 Auflösung/Herabsetzg. Beihilferückst. für VE

Unter diesem Sachkonto wurden Rückstellungen einer verstorbenen Witwe eines Versorgungsempfängers aufgelöst. Solche Todesfälle sind naturgemäß nicht planbar.

458206 Auflösung/Herabsetzg. Pensionsrückst. für Besch.

Unter diesem Sachkonto wurden Rückstellungen für an andere Behörden gewechselte Beamte aufgelöst bzw. herabgesetzt. Die Wechsel waren von den Betroffenen initiiert und konnten nicht geplant werden.

458207 Auflösung/Herabsetzg. Beihilferückst. für Besch.

Unter diesem Sachkonto wurden Rückstellungen für an andere Behörden gewechselte Beamte aufgelöst bzw. herabgesetzt. Die Wechsel waren von den Betroffenen initiiert und konnten nicht geplant werden.

501903 Personalaufw. f. Bundesfreiwilligendienstleistende

Es wurde eine Stelle für einen Bundesfreiwilligendienstleistenden ausgeschrieben. Hierauf sind jedoch keine Bewerbungen eingegangen, so dass die Stelle nicht besetzt werden konnte.

501908 Vergütung Auszubildende Tarifbereich

Es konnten nicht in dem Umfang wie geplant Ausbildungsplätze besetzt werden.

504101 Beihilfen/Unterstützungsleistungen f. Beschäftigte

Der Aufwand für Beihilfeleistungen lässt sich naturgemäß nur schwer planen.

506101 Aufwand f. Beihilferückst. f. Beschäftigte

Die versicherungsmathematische Bewertung der Beihilfeverpflichtungen erfolgt auf Grundlage von Kopfschadenstatistiken unter Berücksichtigung eines altersabhängig steigenden Schadenprofils. Mit der Berechnung für 2014 wurden die Statistiken auf eine neue, erweiterte Datenbasis umgestellt. Für aktive Beamtinnen ergab sich dabei entgegen der Planung i.d.R. eine Auflösung.

507101 Aufwand für Rückstellung ATZ

Es wurden mehr Altersteilzeitbeschäftigungen bewilligt als zunächst geplant.

511101 Versorgungsbezüge Beamte (Umlage an RVK)

Durch Sterbefälle bei den Versorgungsempfängern mussten weniger Versorgungsbezüge gezahlt werden als geplant. Die Umlage an die Rheinische Versorgungskasse wird anhand der gemeldeten Umlagen aus den Vorjahren angesetzt. Nach Abschluss des Jahres werden die Umlagekosten spitz abgerechnet und auf die Kommunen aufgeteilt. Dieses beinhaltet die Versorgungsbezüge sowie Verwaltungskosten der RVK und führten in 2014 zu Mehraufwendungen.

514101 Beihilfen/Unterstützungsleist. f. Versorgungsempf.

Die Beihilfeaufwendungen für Versorgungsempfänger haben in 2014 246.333 € betragen. Dagegen konnte jedoch eine Reduzierung der Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger in Höhe von 156.366 € gebucht werden. Diese resultiert im Wesentlichen aus der Reduzierung bei Sterbefällen.

515101 Aufw. f. Pensrückst. f. Versorgungsempfänger

Für die Bewertung der Pensionsrückstellungen wurden die zum 31.12.2014 maßgeblichen Werte in Ansatz gebracht. Dabei wurde das Gesetz zur Änderung des BesVersAnpG 2013/2014 NRW vom 11.11.2014 berücksichtigt. Die versicherungsmathematische Bewertung der Pensions- und Beihilfeverpflichtungen erfolgt durch die Rheinische Versorgungskasse Köln.

516101 Aufw. f. Beihilferückst. f. Versorgungsempfänger

siehe Sachkonto 506101

Die neuen Statistiken weisen insbesondere im höheren Alter einen signifikant anderen Verlauf aus als die bisherigen Wahrscheinlichkeitstabellen. Es war daher eine Bewertungsanpassung erforderlich.

526102 Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten

Da weniger Auszubildende eingestellt werden konnten als geplant, sind auch entsprechend weniger Aufwendungen diesbezüglich entstanden.

Stadt Königswinter						
Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0108 Personalwesen						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.403	0	21.000	427	20.573	0
07 + Sonstige Einzahlungen	49.725	0	0	46.847	-46.847	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	53.128	0	21.000	47.274	-26.274	0
10 - Personalauszahlungen	-663.792	0	-1.250.803	-811.949	-438.854	0
11 - Versorgungsauszahlungen	-1.388.892	0	-1.593.665	-1.380.352	-213.313	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-217.709	0	-244.300	-206.662	-37.638	0
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	0	-42.000	-42.000	0	-42.000	0
15 - Sonstige Auszahlungen	-2.988	0	-20.100	-8.309	-11.791	-91.000
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.273.381	-42.000	-3.150.868	-2.407.272	-743.596	-91.000
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-2.220.253	-42.000	-3.129.868	-2.359.998	-769.870	-91.000
18 + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23 = Summe (investive Einzahlungen)	0	0	0	0	0	0
24 - Auszahlg. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26 - Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
27 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28 - Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30 = Summe (investive Auszahlungen)	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0	0	0	0	0	0

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

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2014

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0109 Finanz- und Rechnungswesen						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	210	0	0	180	-180	0
431101 Verw.Geb. - Ordnungsverwaltung	210	0	0	180	-180	0
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.566	0	0	12.231	-12.231	0
448490 Erstattungen v. sonst. öff. Bereich	0	0	0	4.407	-4.407	0
448790 Übrige Erstattungen von priv. Unternehmen	99	0	0	7.668	-7.668	0
448890 Erstattungen von übrigen Bereichen	1.467	0	0	155	-155	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	129.837	0	149.750	145.736	4.014	0
456190 Übrige Buß- und Zwangsgelder	0	0	100	0	100	0
456290 Beitreib.geb., Säumnisz., Stund.- u. Auss.zinsen	114.294	0	149.500	117.148	32.352	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	9.895	0	0	7.659	-7.659	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	5.104	0	0	2.414	-2.414	0
458290 Auflösung/Herabsetzg. sonstige Rückstellungen	0	0	0	17.978	-17.978	0
458390 Sonstige nicht zahlungswirks. ord. Erträge	503	0	0	482	-482	0
459190 Andere sonst. ordentliche Erträge	41	0	150	54	96	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	131.613	0	149.750	158.146	-8.396	0
11 Personalaufwendungen	-1.625.002	0	-1.450.217	-1.606.580	156.363	0
501101 Bezüge der Beamten	-485.113	0	-491.573	-435.601	-55.973	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-752.971	0	-746.131	-777.836	31.706	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-61.371	0	-62.770	-60.961	-1.810	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-147.547	0	-149.743	-151.479	1.736	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-161.522	0	0	-161.920	161.920	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-6.715	0	0	-11.323	11.323	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-9.763	0	0	-7.460	7.460	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-6.672	0	-6.200	-3.415	-2.785	0
526102 Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-6.672	0	-6.200	-3.415	-2.785	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-84.186	0	-44.000	-30.950	-13.050	0
542904 Prozesskosten	-11.900	0	0	0	0	0
542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-51.997	0	-17.800	-11.806	-5.994	0
543109 Kosten im Kontokorrentverkehr	-14.863	0	-15.500	-15.840	340	0
543190 Übrige Geschäftsaufwendungen	-337	0	-500	-877	377	0
547390 Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	-4.875	0	-10.000	-2.088	-7.912	0
549990 Übrige weit. sonst. Aufw. aus lfd. Verwalt.tätigk.	-215	0	-200	-338	138	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-1.715.860	0	-1.500.417	-1.640.944	140.527	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-1.584.247	0	-1.350.667	-1.482.798	132.131	0
19 Finanzerträge	705	0	800	530	270	0
469101 Rücklastschriftgebühren (öff. rechtl.)	705	0	800	530	270	0
20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-883	0	-1.200	-675	-525	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2014

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0109 Finanz- und Rechnungswesen						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
559990 Rücklastschriftgebühren	-883	0	-1.200	-675	-525	0
21 Finanzergebnis (19+20)	-178	0	-400	-146	-254	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-1.584.425	0	-1.351.067	-1.482.943	131.876	0
23 Außerordentliche Erträge	0	0	0	80	-80	0
491101 Außerordentl. Erträge (zahlungswirksam)	0	0	0	80	-80	0
25 Außerordentliches Ergebnis (23+24)	0	0	0	80	-80	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-1.584.425	0	-1.351.067	-1.482.863	131.796	0
27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	474.073	0	960.844	505.000	455.844	0
481190 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	474.073	0	960.844	505.000	455.844	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-16.000	0	-220.000	-16.000	-204.000	0
581190 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-16.000	0	-220.000	-16.000	-204.000	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-1.126.352	0	-610.223	-993.864	383.641	0

Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 0109:

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

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

458290 Auflösung/Herabsetzg. sonstige Rückstellungen

Im Jahr 2013 wurden Rückstellungen für die Sammelklage am Gemeindefinanzierungsgesetz in Höhe von 8.330,00 Euro und für die Hundebestandsaufnahme in Höhe von 16.000,00 Euro gebildet.

Beide Rückstellungen wurden in voller Höhe nicht benötigt und sind nach § 36 Abs. 6 GemHVO aufzulösen, da der Grund hierfür entfallen ist.

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2014

Stadt Königswinter						
Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0109 Finanz- und Rechnungswesen						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	210	0	0	180	-180	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.675	0	0	12.231	-12.231	0
07 + Sonstige Einzahlungen	187.694	0	149.750	97.519	52.231	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	704	0	800	522	278	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	195.283	0	150.550	110.452	40.098	0
10 - Personalauszahlungen	-1.447.003	0	-1.450.217	-1.425.877	-24.340	0
11 - Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-6.672	0	-6.200	-3.415	-2.785	0
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-883	0	-1.200	-675	-525	0
14 - Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	-34.252	-29.330	-63.330	-61.433	-1.897	-5.000
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.488.809	-29.330	-1.520.947	-1.491.400	-29.547	-5.000
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-1.293.527	-29.330	-1.370.397	-1.380.948	10.551	-5.000
18 + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23 = Summe (investive Einzahlungen)	0	0	0	0	0	0
24 - Auszahlg. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26 - Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
27 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28 - Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30 = Summe (investive Auszahlungen)	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0	0	0	0	0	0

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

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2014

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0110 Informationstechnologie						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	119.105	0	108.616	147.119	-38.503	0
416090 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Bund	11.162	0	10.604	10.604	0	0
416101 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. INV.-Pauschale Altfälle	0	0	13.385	0	13.385	0
416190 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	107.943	0	84.627	136.515	-51.888	0
05 Privatrechtliche Leistungsentgelte	429	0	1.500	322	1.178	0
446190 Übrige sonst. privatr. Leistungsentgelte	429	0	1.500	322	1.178	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	2.955	0	500	5.453	-4.953	0
456501 Leistungen bei Schadensfällen	0	0	500	150	350	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	1.722	0	0	4.285	-4.285	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	1.233	0	0	1.018	-1.018	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	122.490	0	110.616	152.893	-42.278	0
11 Personalaufwendungen	-477.749	0	-415.331	-506.650	91.320	0
501101 Bezüge der Beamten	-190.561	0	-186.710	-195.704	8.994	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-181.697	0	-177.940	-183.758	5.818	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-14.899	0	-14.970	-15.289	320	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-34.755	0	-35.711	-34.822	-889	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-50.223	0	0	-73.534	73.534	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-1.470	0	0	-2.732	2.732	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-4.143	0	0	-812	812	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-309.096	0	-339.250	-305.504	-33.746	0
525502 Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	-268.598	0	-302.500	-263.207	-39.293	0
526102 Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-3.010	0	-7.000	-6.597	-403	0
528104 Andere Verbrauchsmaterialien	-37.488	0	-29.750	-35.701	5.951	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	-201.030	0	-217.805	-240.839	23.034	0
571101 Abschreibungen auf Sachanlagen	-199.281	0	-216.305	-238.567	22.262	0
571102 Abschreibungen GWG	-1.749	0	-1.500	-2.272	772	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-428.307	0	-455.200	-439.218	-15.982	0
542202 Mieten Kopiergeräte/Telefax	-2.597	0	-2.500	-1.944	-556	0
542290 Übrige Mieten/Pachten	-60.774	0	-64.200	-60.136	-4.064	0
542301 Leasing	-33.394	0	-35.700	-33.652	-2.048	0
543105 Telefon	-30.092	0	-33.000	-30.125	-2.875	0
543190 Übrige Geschäftsaufwendungen	-2.833	0	-3.800	-19.334	15.534	0
544104 Geräte-/Instrumentenversicherung	-4.358	0	-4.500	0	-4.500	0
544190 Übrige Versicherungen	0	0	0	-4.358	4.358	0
545390 Erstatt. aus lfd. Verw.tätigkeit an ZV u. dergl.	-294.260	0	-311.500	-289.669	-21.831	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-1.416.182	0	-1.427.586	-1.492.212	64.626	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-1.293.692	0	-1.316.970	-1.339.319	22.348	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-1.293.692	0	-1.316.970	-1.339.319	22.348	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2014

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0110 Informationstechnologie						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-1.293.692	0	-1.316.970	-1.339.319	22.348	0
27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	266.004	0	50.800	248.279	-197.479	0
481190 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	266.004	0	50.800	248.279	-197.479	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-1.027.688	0	-1.266.170	-1.091.040	-175.130	0

Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 0110:

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

Bei der Realisierung einzelner geplanter Projekte haben sich in 2014 Verzögerungen ergeben. Diese führten somit auch zu einer anderen haushaltsmäßigen Abwicklung als bei der Erstellung der Mittelanforderungen im Frühjahr 2013 angenommen.

543190 Übrige Geschäftsaufwendungen

Für die Umsetzung des zentralen Druckerkonzeptes wurde in Herbst 2014 ein Ausschreibungsverfahren durchgeführt. Im Rahmen der hieraus resultierenden Auftragsvergabe wurde bei der Vergabekammer bei der Bezirksregierung Köln ein Nachprüfungsverfahren durch den Kopiervertrieb Rhein-Ruhr GmbH eröffnet. Dieses Nachprüfungsverfahren wurde letztendlich am 16. Dezember 2014 durch einen Vergleich abgeschlossen. Die hieraus resultierenden, von der Stadt einmalig zu zahlenden Beträge sind ursächlich für die Abweichung.

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

Bei der Realisierung einzelner Projekte aus dem vom Zweckverband civitec angebotenen Dienstleistungsspektrum haben sich in 2014 Verzögerungen ergeben. Darüber hinaus haben sich die für die Abrechnung relevanten Faktoren (Fallzahlen und Einwohnerwerte) anders als bei der Erstellung der Mittelanforderungen im Frühjahr 2013 angenommen, entwickelt.

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2014

Stadt Königswinter						
Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0110 Informationstechnologie						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	751	0	1.500	418	1.082	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	0	0	500	150	350	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	751	0	2.000	568	1.432	0
10 - Personalauszahlungen	-421.912	0	-415.331	-429.572	14.242	0
11 - Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-291.364	0	-339.250	-320.115	-19.135	0
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	-432.822	0	-455.200	-423.213	-31.987	-10.000
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.146.098	0	-1.209.781	-1.172.900	-36.880	-10.000
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-1.145.347	0	-1.207.781	-1.172.333	-35.448	-10.000
18 + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	365	0	100	0	100	0
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23 = Summe (investive Einzahlungen)	365	0	100	0	100	0
24 - Auszahlg. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	0	0	-92	92	-1.825
26 - Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-176.890	-67.709	-314.209	-159.291	-154.918	-28.856
27 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28 - Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30 = Summe (investive Auszahlungen)	-176.890	-67.709	-314.209	-159.383	-154.826	-30.681
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-176.525	-67.709	-314.109	-159.383	-154.726	-30.681

Stadt Königswinter						
Investitionen Produktgruppe 0110 Informationstechnologie						
Nr. und Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
I-10-15 BGA Telekommunikationseinrichtung	-1.946	0	-1.500	-1.534	34	0
19 + Einzahlungen a. d. Veräußerung von Sachanlagen	88	0	0	0	0	0
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-2.034	0	-1.500	-1.534	34	0
I-10-3 Geo-Informationssystem	-13.616	0	-1.000	-3.485	2.485	0
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-13.616	0	-1.000	-3.485	2.485	0
I-10-32 Erweiterung und Anpassung NewSystem	-30.209	-1.609	-25.609	-35.598	9.989	-5.151
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-30.209	-1.609	-25.609	-35.598	9.989	-5.151
I-10-35 Dokumentenmanagementsystem Soft- u. Hardware	0	-45.000	-145.000	-29.223	-115.777	-15.994
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0	-45.000	-145.000	-29.223	-115.777	-15.994
I-10-43 Zeiterfassungssystem	0	0	-20.000	0	-20.000	0
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0	0	-20.000	0	-20.000	0
I-10-44 Anbindung externer Standorte an LAN	-2.043	-21.100	-21.100	-24.130	3.030	-1.825
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	0	0	-92	92	-1.825
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-2.043	-21.100	-21.100	-24.037	2.937	0
I-10-45 Netzüberwachungssoftware (Network Access Control)	0	0	-20.000	0	-20.000	-7.711
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0	0	-20.000	0	-20.000	-7.711
I-10-7 ADV-Hardware	-76.869	0	-59.900	-48.119	-11.781	0
19 + Einzahlungen a. d. Veräußerung von Sachanlagen	277	0	100	0	100	0
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-77.146	0	-60.000	-48.119	-11.881	0
I-10-8 ADV-Software	-51.842	0	-20.000	-17.295	-2.705	0
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-51.842	0	-20.000	-17.295	-2.705	0

Erläuterungen der Abweichungen bei den Investitionen der Produktgruppe 0110:

I-10-35 Dokumentenmanagementsystem Soft- u. Hardware

In 2014 erfolgte mit externer Unterstützung die Erarbeitung einer Konzeption für die Beschaffung und Einführung eines Dokumentenmanagementsystems. Das hieraus resultierende Ausschreibungsverfahren wurde im 4. Quartal 2014 durchgeführt. Die entsprechenden Beauftragungen erfolgten ebenfalls noch in 2014. Die rechnungstechnischen Abwicklungen können daher erst in 2015 erfolgen.

I-10-43 Zeiterfassungssystem

Das Projekt wurde aus in 2013 / 2014 angestellten generellen Überlegungen zur IT-gestützten Aufgabenabwicklung im Bereich der Personalverwaltung vorsorglich mit einem Freigabevorbehalt veranschlagt. Von einer Realisierung wurde in 2014 vorerst Abstand genommen.

I-10-44 Netzüberwachungssoftware (Network Access Control)

Die Beschaffung der vorgesehenen Netzüberwachungssoftware konnte nach Abschluss der konzeptionellen Überlegungen erst im Dezember 2014 verbindlich beauftragt werden. Die hieraus resultierende Lieferung und Rechnungslegung erfolgte im Januar 2015 und somit auch die haushaltsmäßige Zuordnung.

I-10-7 ADV-Hardware

Aufgrund von Verzögerungen bei der Realisierung einiger großer Projekte wie z.B. der Beschaffung und Einrichtung eines Dokumentenmanagementsystems konnte der hierfür vorgesehene Ausbau der zentralen IT-Systeme zurückgestellt werden.

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

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2014

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0111 Recht und Versicherungen						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	93	0	100	78	23	0
431190 Verw.Geb. - Übrige	93	0	100	78	23	0
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	400	0	200	568	-368	0
448890 Erstattungen von übrigen Bereichen	400	0	200	568	-368	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	1.562	0	0	1.016	-1.016	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. anetr. Urlaub	244	0	0	634	-634	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	1.317	0	0	382	-382	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	2.054	0	300	1.662	-1.362	0
11 Personalaufwendungen	-149.658	0	-119.762	-153.647	33.885	0
501101 Bezüge der Beamten	-94.282	0	-91.953	-88.201	-3.752	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-21.518	0	-21.645	-22.454	809	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-1.714	0	-1.821	-1.737	-84	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-4.289	0	-4.344	-4.478	134	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-24.941	0	0	-35.179	35.179	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht anetr. Urlaub	-1.233	0	0	-243	243	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-1.680	0	0	-1.356	1.356	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.274	0	-2.400	-1.005	-1.395	0
526102 Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-2.274	0	-2.400	-1.005	-1.395	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-183.475	0	-186.100	-187.520	1.420	0
542902 Inanspruchnahme von Rechtsberatung	0	0	-5.000	0	-5.000	0
542904 Prozesskosten	-11.868	0	-5.100	-17.201	12.101	0
543190 Übrige Geschäftsaufwendungen	-1.114	0	-1.500	-1.288	-212	0
544102 Sonstige Unfallversicherungen	-54.614	0	-55.000	-54.794	-206	0
544103 Haftpflicht- und Eigenschadenversicherung	-107.488	0	-110.800	-105.846	-4.954	0
544190 Übrige Versicherungen	-8.392	0	-8.700	-8.392	-308	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-335.407	0	-308.262	-342.173	33.910	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-333.353	0	-307.962	-340.511	32.549	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-333.353	0	-307.962	-340.511	32.549	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-333.353	0	-307.962	-340.511	32.549	0
27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	91.680	0	101.864	97.839	4.026	0
481190 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	91.680	0	101.864	97.839	4.026	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	-100.000	0	-100.000	0
581190 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	-100.000	0	-100.000	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-241.674	0	-306.098	-242.673	-63.426	0

Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 0111:

542904 Prozesskosten

Die Prozesskosten waren in 2014 so hoch, weil in der letzten Zeit überdurchschnittlich viele Prozesse angefallen sind, für die Anwaltszwang herrschte und für die wir deshalb Rechtsanwälte beauftragen (und bezahlen) mussten. So sind allein im Bereich Schloss Drachenburg vier derartige Verfahren anhängig. Ferner laufen zwei Verfahren vor dem Landesarbeitsgericht, bei dem ebenfalls Anwaltszwang herrscht. Dies führt zu weiteren, erheblichen Verfahrenskosten.

Stadt Königswinter						
Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0111 Recht und Versicherungen						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	215	0	100	45	55	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	380	0	200	608	-408	0
07 + Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	595	0	300	653	-353	0
10 - Personalauszahlungen	-121.804	0	-119.762	-116.870	-2.893	0
11 - Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.210	0	-2.400	-992	-1.408	0
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	-184.525	0	-186.100	-184.771	-1.329	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-308.539	0	-308.262	-302.633	-5.630	0
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-307.944	0	-307.962	-301.979	-5.983	0
18 + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23 = Summe (investive Einzahlungen)	0	0	0	0	0	0
24 - Auszahlg. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26 - Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
27 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28 - Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30 = Summe (investive Auszahlungen)	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0	0	0	0	0	0

Stadt Königswinter Produktbeschreibung Produktgruppe 0112 Bereitstellung und Bewirtschaftung v. Verwaltungsgebäuden		
Verantwortliche Organisationseinheit: Geschäftsbereich Organisation und IT	Verantwortliche Person: ULRICH.PONSE	
Produktgruppenbeschreibung Die Produktgruppe umfasst allgemeine Leistungen im Zusammenhang mit der Büro-Flächenbewirtschaftung der Verwaltungsgebäude sowie der bedarfsgerechten Bereitstellung dieser Flächen für die Fachabteilungen und allgemeine Leistungen im Zusammenhang mit der Bereitstellung von Sprachtelekommunikationseinrichtungen in der Verwaltung, den Schulen, den Feuerwehrgerätehäusern und sonstigen städtischen Einrichtungen. Sachziele: - Bereitstellung voll ausgestatteter, zweckmäßiger, arbeitsfreundlicher Büroflächen zur Schaffung moderner, optimaler und leistungsfördernder Arbeitsbedingungen unter Beachtung einschlägiger Normen - Sprachtelekommunikationsversorgung möglichst nach modernem Entwicklungsstand und Sicherstellung leistungsfähiger und dem Bedarf angepasster TK-Technik zur Unterstützung der Aufgaben in der jeweiligen Institution Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen: - Anzahl der Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter - Anzahl der bewirtschafteten Büro-m ² - Kosten pro qm - Kosten pro Arbeitsplatz Zugeordnete Produkte		
	01120100	Büroflächenmanagement
	01120200	Telekommunikationseinrichtungen
	01120300	Hausverwaltung

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2014

Stadt Königswinter

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0112 Bereitstellung und Bewirtschaftung v. Verwaltungsgebäuden



Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	16.440	0	16.448	20.189	-3.742	0
416090 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Bund	17	0	0	67	-67	0
416190 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	16.423	0	16.448	20.091	-3.644	0
416290 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Gem./GV	0	0	0	31	-31	0
05 Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.037	0	4.000	3.749	251	0
441105 Entschädigung Nutzung Verwaltungsgebäude	4.037	0	4.000	3.749	251	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	147	0	0	220	-220	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	55	0	0	180	-180	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	92	0	0	40	-40	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	20.624	0	20.448	24.158	-3.711	0
11 Personalaufwendungen	-35.609	0	-32.856	-42.433	9.577	0
501101 Bezüge der Beamten	-5.168	0	-5.001	-5.271	270	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-21.729	0	-21.680	-22.198	518	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-1.785	0	-1.824	-1.797	-27	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-4.350	0	-4.351	-4.440	88	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-1.878	0	0	-8.398	8.398	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-140	0	0	-187	187	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-558	0	0	-143	143	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	-178.985	0	-176.840	-178.680	1.840	0
571101 Abschreibungen auf Sachanlagen	-178.985	0	-176.840	-178.680	1.840	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-7.343	0	-7.600	-7.343	-257	0
544190 Übrige Versicherungen	-7.343	0	-7.600	-7.343	-257	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-221.936	0	-217.296	-228.457	11.161	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-201.313	0	-196.849	-204.299	7.450	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-201.313	0	-196.849	-204.299	7.450	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-201.313	0	-196.849	-204.299	7.450	0
27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	17.727	0	7.385	19.684	-12.298	0
481190 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	17.727	0	7.385	19.684	-12.298	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-617.094	0	-646.824	-627.823	-19.000	0
581191 Verrechnungskreis Gebäudemanagement	-604.648	0	-641.527	-619.862	-21.666	0
581192 Verrechnungskreis Baubetriebshof	-12.446	0	-5.296	-7.962	2.665	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-800.680	0	-836.287	-812.438	-23.849	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2014

Stadt Königswinter

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0112 Bereitstellung und Bewirtschaftung v. Verwaltungsgebäuden



Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.982	0	4.000	3.433	567	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.982	0	4.000	3.433	567	0
10 - Personalauszahlungen	-33.032	0	-32.856	-33.705	849	0
11 - Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	-7.343	0	-7.600	-7.343	-257	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-40.375	0	-40.456	-41.048	592	0
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-36.393	0	-36.456	-37.616	1.160	0
18 + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.000	0	0	689	-689	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	200	0	200	0
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23 = Summe (investive Einzahlungen)	1.000	0	200	689	-489	0
24 - Auszahlg. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	-8.290	0	0	-92	92	-39.908
26 - Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-40.472	0	-60.000	-26.299	-33.701	-34.200
27 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28 - Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30 = Summe (investive Auszahlungen)	-48.762	0	-60.000	-26.392	-33.608	-74.108
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-47.762	0	-59.800	-25.702	-34.098	-74.108

Stadt Königswinter						
Investitionen Produktgruppe 0112 Bereitstellung und Bewirtschaftung v. Verwaltungsgebäuden						
Nr. und Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
I-10-5 BGA Verwaltungsgebäude	-39.472	0	-59.800	-25.610	-34.190	-34.200
18 + Einzahlungen aus Zuwend. f. Investitionsmaßn.	1.000	0	0	689	-689	0
19 + Einzahlungen a. d. Veräußerung von Sachanlagen	0	0	200	0	200	0
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-40.472	0	-60.000	-26.299	-33.701	-34.200
I-65-17 Abtrennung zusätzliches Büro im Rathaus Oberpleis	-8.290	0	0	0	0	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	-8.290	0	0	0	0	0
I-65-23 Erweiterung Parkplatz Rathaus Oberpleis	0	0	0	-92	92	-39.908
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	0	0	-92	92	-39.908

Erläuterungen der Abweichungen bei den Investitionen der Produktgruppe 0112:

I-10-5 BGA Verwaltungsgebäude

Bei den Einzahlungen aus Zuwendungen f. Investitionsmaßnahmen handelt es sich um Erstattungen für orthopädische Möbel von Seiten des Integrationsfachdienstes oder anderer Fürsorgestellen. Da im letzten Haushaltsjahr nur ein Schreibtisch subventioniert wurde, wurde der Ansatz von 1.000 € nicht erreicht. Der Zuschuss für einen weiteren in 2014 bestellten Schreibtisch in Höhe von 362,53 € wird in diesem Jahr verbucht, da die Erstattung erst im Januar erfolgte.

Bei den Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen kommt es zu einer Abweichung. Denn der Ansatz von 60.000 € wäre in 2014 komplett aufgebraucht worden, wenn sich die Lieferung der Möbel für das Jugendamt nicht bis in 2015 hingezogen hätte. Die noch im „Vergleich Ansatz / IST“ genannten 33.791 € reichen genau aus, um die in den nächsten Tagen eintreffende Rechnung der Jugendamtmöbel zu begleichen. Der Betrag wurde als Auftrag in 2014 eingebucht und müsste daher automatisch nach 2015 übertragen worden sein.

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

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2014

Stadt Königswinter Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0113 Grundstücks- und Gebäudewirtschaft						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.749	0	1.748	1.748	0	0
416190 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	1.749	0	1.748	1.748	0	0
04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	650	0	200	900	-700	0
431101 Verw.Geb. - Ordnungsverwaltung	533	0	0	0	0	0
431190 Verw.Geb. - Übrige	117	0	200	900	-700	0
05 Privatrechtliche Leistungsentgelte	311.038	0	329.000	306.797	22.203	0
441101 Pacht und Erbbauzinsen	207.484	0	210.000	199.925	10.075	0
441106 Mieten Gebäude in WWG-Verwaltung	93.303	0	110.000	97.361	12.639	0
441191 Sonstige Pachterträge	10.251	0	9.000	9.511	-511	0
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	28	-28	0
448790 Übrige Erstattungen von priv. Unternehmen	0	0	0	28	-28	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	134.385	0	1.395.220	969.496	425.724	0
456290 Beitreib.geb., Säumnisz., Stund.- u. Auss.zinsen	0	0	0	1.000	-1.000	0
456501 Leistungen bei Schadensfällen	1.598	0	1.000	1.247	-247	0
456590 Übrige weitere sonst. ordentl. Erträge	728	0	300	2.340	-2.040	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	837	0	0	3.064	-3.064	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	0	0	0	2.800	-2.800	0
459102 Verkauf von Umlaufvermögen	131.124	0	1.393.820	958.469	435.351	0
459190 Andere sonst. ordentliche Erträge	98	0	100	575	-475	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	447.822	0	1.726.168	1.278.970	447.198	0
11 Personalaufwendungen	-237.480	0	-183.921	-248.956	65.035	0
501101 Bezüge der Beamten	-95.452	0	-78.483	-70.677	-7.806	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-81.935	0	-82.064	-111.216	29.152	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-7.306	0	-6.904	-9.527	2.623	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-17.240	0	-16.470	-23.099	6.629	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-32.202	0	0	-34.204	34.204	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-1.343	0	0	-169	169	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-2.003	0	0	-64	64	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-60.045	0	-32.400	-41.429	9.029	0
521105 Laufende Unterhaltung Gebäude in WWG-Verwaltung	-51.882	0	-15.000	-25.076	10.076	0
524105 Grundsteuer	-4.677	0	-6.500	-6.364	-136	0
524106 Straßenreinigungsgebühren	-456	0	-900	-651	-249	0
524115 Bewirtschaftung Gebäude in WWG-Verwaltung	-2.566	0	-10.000	-9.338	-662	0
526102 Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-464	0	0	0	0	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	-42.420	0	-42.416	-39.718	-2.697	0
571101 Abschreibungen auf Sachanlagen	-42.420	0	-42.416	-39.718	-2.697	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.571	0	-10.800	-125.317	114.517	0
542290 Übrige Mieten/Pachten	-576	0	0	0	0	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2014

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0113 Grundstücks- und Gebäudewirtschaft						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
542902 Inanspruchnahme von Rechtsberatung	0	0	-1.000	-168	-832	0
542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-11.989	0	-9.300	-8.979	-322	0
543109 Kosten im Kontokorrentverkehr	-582	0	-500	-646	146	0
543190 Übrige Geschäftsaufwendungen	0	0	0	-786	786	0
544190 Übrige Versicherungen	-145	0	0	-145	145	0
547102 Verlust bei Abgang v. Grundst. u. Gebäuden	9.720	0	0	-114.545	114.545	0
547301 Verlust bei Abgang v. Umlaufvermögen	0	0	0	-1	1	0
549990 Übrige weit. sonst. Aufw. aus lfd. Verwalt.tätigk.	0	0	0	-48	48	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-343.516	0	-269.536	-455.420	185.884	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	104.306	0	1.456.632	823.550	633.082	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	104.306	0	1.456.632	823.550	633.082	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	104.306	0	1.456.632	823.550	633.082	0
27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	77.339	0	0	80.181	-80.181	0
481190 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	77.339	0	0	80.181	-80.181	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-34.079	0	-67.441	-3.459	-63.982	0
581191 Verrechnungskreis Gebäudemanagement	-30.848	0	-57.258	-1.673	-55.585	0
581192 Verrechnungskreis Baubetriebshof	-3.231	0	-10.183	-1.786	-8.397	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	147.567	0	1.389.191	900.272	488.919	0

Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 0113:

441101 Pacht und Erbbauzinsen

Es wurden auf Wunsch des Stadtrates mehrere Erbbaurechtsgrundstücke an die jeweiligen Erbbaurechtsnehmer verkauft. Daher kommt es zu Mindereinnahmen.

441106 Mieten Gebäude in WWG-Verwaltung

Da das Wohnraumangebot im Stadtgebiet gestiegen ist, konnten nicht alle Wohnungen vermietet werden.

459102 Verkauf von Umlaufvermögen

Die noch verbleibende Differenz erklärt sich aus dem schleppenden Anlauf der Vermarktung der Grundstücke im Neubaugebiet „Am Limperichsberg“ im ersten Halbjahr 2014.

521105 Laufende Unterhaltung Gebäude in WWG-Verwaltung

Es waren unerwartete Reparaturen notwendig.

547102 Verlust bei Abgang v. Grundst. u. Gebäuden

Der Verlust resultiert aus dem Abgang der Gebäude Drachenfelsstr. 13 und der alten GS Stieldorf.

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2014

Stadt Königswinter						
Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0113 Grundstücks- und Gebäudewirtschaft						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	650	0	200	900	-700	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	306.563	0	329.000	309.429	19.571	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	28	-28	0
07 + Sonstige Einzahlungen	2.382	0	1.400	5.036	-3.636	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	309.595	0	330.600	315.393	15.207	0
10 - Personalauszahlungen	-201.932	0	-183.921	-214.519	30.598	0
11 - Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-43.603	0	-32.400	-48.316	15.916	0
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	-13.420	0	-10.800	-9.635	-1.165	-44.138
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-258.954	0	-227.121	-272.470	45.349	-44.138
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	50.641	0	103.479	42.923	60.556	-44.138
18 + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	4.084.791	0	1.743.544	896.898	846.646	0
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23 = Summe (investive Einzahlungen)	4.084.791	0	1.743.544	896.898	846.646	0
24 - Auszahlg. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-365	0	-100.000	-6.444	-93.556	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26 - Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
27 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28 - Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30 = Summe (investive Auszahlungen)	-365	0	-100.000	-6.444	-93.556	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	4.084.426	0	1.643.544	890.454	753.090	0

Stadt Königswinter						
Investitionen Produktgruppe 0113 Grundstücks- und Gebäudewirtschaft						
Nr. und Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
I-23-6 Allgemeiner Grunderwerb	16.685	0	-100.000	-23.494	-76.506	0
19 + Einzahlungen a. d. Veräußerung von Sachanlagen	17.050	0	0	-17.050	17.050	0
24 - Auszahlg. f. d. Erwerb v. Grundstücken u. Geb.	-365	0	-100.000	-6.444	-93.556	0
I-23-9 Veräußerung (un)bebauter Grundstücke	4.067.741	0	1.743.544	913.948	829.596	0
19 + Einzahlungen a. d. Veräußerung von Sachanlagen	4.067.741	0	1.743.544	913.948	829.596	0

Erläuterungen der Abweichungen bei den Investitionen der Produktgruppe 0113:

I-23-6 Allgemeiner Grunderwerb

Die Pauschale wird hauptsächlich für den Erwerb von Straßenland im Wege der Ausübung von Vorkaufsrechten gebildet. Es kann nicht vorhergesagt werden, wie viele Vorkaufsrechte tatsächlich entstehen. In 2014 fielen kaum Vorkaufsrechte an.

I-23-9 Veräußerung (un)bebauter Grundstücke

Es wurden im Jahr 2014 Einnahmen in Höhe von 1.400.314,77 Euro erzielt, jedoch gingen nicht alle Einnahmen im Buchungsjahr 2014 ein. Die somit noch verbleibende Differenz von 343.229,23 Euro erklärt sich aus dem schleppenden Anlauf der Vermarktung der Grundstücke Am Limperichsberg im ersten Halbjahr 2014.

Stadt Königswinter

Produktbeschreibung Produktgruppe 0114 Technisches Immobilienmanagement



Verantwortliche Organisationseinheit:

Geschäftsbereich Grundstücke und Gebäude

Verantwortliche Person:

Herr Sieben

Produktgruppenbeschreibung

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

Sachziele:

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

Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen:

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

Zugeordnete Produkte	01140100	Technisches Immobilienmanagement
	01140200	Bereitstellung Gebäude
	01140300	Gebäudeunterhaltung
	01140400	Grundschulen
	01140500	Weiterführende Schulen
	01140600	Turn- und Sporthallen, Bäder
	01140700	Gebäude Außensportanlagen
	01140800	Feuerwehrgerätehäuser
	01140900	Rettungswachen
	01141000	Gebäude auf Friedhöfen
	01141100	Gebäude der Verwaltung
	01141200	Gebäude für kulturelle Zwecke
	01141300	Übergangsheime, Obdachlosenunterkünfte
	01141400	Gebäude für Bereiche Kinder und Jugend
	01141500	Wohnhäuser, Sonstige Gebäude
	01141800	Gebäudekostenträger Liegenschaften in WWG-Verwaltung

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2014

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0114 Technisches Immobilienmanagement						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	201	0	14.182	13.212	971	0
416190 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	182	0	182	182	0	0
416290 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Gem./GV	18	0	0	219	-219	0
419101 Leistungsbeteil. Umsetzung Grundsich. f. Arbeits.	0	0	14.000	12.810	1.190	0
05 Privatrechtliche Leistungsentgelte	204.111	0	198.640	219.406	-20.766	0
441152 Pacht Schwimmtreff GmbH (USt.pfl.)	53.647	0	51.110	53.647	-2.537	0
441190 Sonstige Mieterträge	150.465	0	146.530	164.631	-18.101	0
446190 Übrige sonst. privatr. Leistungsentgelte	0	0	1.000	1.129	-129	0
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	232.069	0	187.000	365.901	-178.901	0
448751 Kostenerstattung Schwimmtreff GmbH (USt.pfl.)	229.870	0	181.000	347.861	-166.861	0
448790 Übrige Erstattungen von priv. Unternehmen	0	0	6.000	15.279	-9.279	0
448890 Erstattungen von übrigen Bereichen	2.199	0	0	2.761	-2.761	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	361.003	0	35.100	29.517	5.583	0
456501 Leistungen bei Schadensfällen	157.226	0	35.100	18.546	16.554	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	10.592	0	0	7.640	-7.640	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	22	0	0	2.110	-2.110	0
458290 Auflösung/Herabsetzg. sonstige Rückstellungen	193.163	0	0	1.220	-1.220	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	797.384	0	434.922	628.036	-193.113	0
11 Personalaufwendungen	-1.188.536	0	-1.162.792	-1.161.637	-1.155	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-883.855	0	-858.923	-870.741	11.818	0
501909 Personalaufw. Aushilfen, Ordnungsdienst, u.a.	-23.886	0	-43.200	-25.785	-17.415	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-76.493	0	-72.190	-69.929	-2.262	0
502990 Übrige Vers.kassenbeitr. sonstige Beschäftigte	-1.011	0	-3.100	-824	-2.276	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-176.667	0	-172.379	-175.004	2.625	0
503990 Übrige Gesetzl. SV sonstige Beschäftigte	-6.918	0	-13.000	-7.034	-5.966	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-6.767	0	0	-11.166	11.166	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-12.939	0	0	-1.156	1.156	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-4.985.546	-16.611	-3.635.321	-3.837.287	201.966	0
521101 Laufende Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude	-893.195	0	-556.750	-807.503	250.753	0
521102 Geplante Erhaltungsaufwendungen	-861.203	-16.611	-92.611	-77.841	-14.770	0
521106 Geplante Erhaltungsaufwend. Geb. in WWG-Verwaltung	-22.687	0	0	0	0	0
521151 Lfd. Unterhalt. d. Gebäude u. Grundst. (USt.pfl.)	-33.816	0	-30.000	-28.424	-1.576	0
521180 Laufende Unterh. a. PPP-Verträgen Grundst. u. Geb.	-242.312	0	-208.435	-236.792	28.357	0
522151 Lfd. Unterhaltung Freibad (USt.pfl.)	-20.553	0	0	-20.395	20.395	0
524101 Aufwendungen für Strom	-530.348	0	-440.950	-589.600	148.650	0
524102 Aufwendungen für Gas	-542.639	0	-574.150	-405.170	-168.980	0
524103 Aufwendungen für Wasser	-45.063	0	-50.100	-47.312	-2.788	0
524104 Aufwendungen für Heizöl	-33.662	0	-41.050	-15.444	-25.606	0
524105 Grundsteuer	-645	0	-550	-723	173	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2014

Stadt Königswinter

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0114 Technisches Immobilienmanagement



Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
524106 Straßenreinigungsgebühren	-3.881	0	-3.915	-4.352	437	0
524107 Abwassergebühren	-265.266	0	-260.825	-260.793	-32	0
524109 Klärschlammgebühren	-395	0	-980	-1.133	153	0
524110 Abfallbeseitigung	-66.452	0	-65.900	-69.166	3.266	0
524111 Reinigung	-593.150	0	-601.870	-631.179	29.309	0
524112 Gebäudeversicherungen	-127.303	0	-130.630	-126.820	-3.810	0
524119 Aufw. f. Holzschnitzel/Gas SZ OPL	-459.726	0	-390.000	-256.109	-133.891	0
524151 Aufwendungen für Strom (USt.pfl.)	-150.476	0	-110.000	-169.973	59.973	0
524152 Aufwendungen für Gas (USt.pfl.)	-4.046	0	0	-1.085	1.085	0
524153 Aufwendungen für Wasser (USt.pfl.)	-38.536	0	-25.000	-45.090	20.090	0
524156 Abfallbeseitigung (USt.pfl.)	-6.982	0	0	-4.927	4.927	0
524157 Übrige Bewirtschaftungsaufwendungen (USt.pfl.)	-109	0	0	-180	180	0
524190 Übrige Bewirtschaftungsaufwendungen	-9.029	0	-10.105	-8.615	-1.490	0
526102 Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-897	0	-6.500	-4.398	-2.102	0
526106 Dienst- u. Schutzkleidung, persönliche Ausrüstung	-1.278	0	-2.000	-1.592	-408	0
528102 Reinigungsmittel	-31.896	0	-33.000	-22.670	-10.330	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	-9.190	0	-8.392	-10.770	2.378	0
571101 Abschreibungen auf Sachanlagen	-7.913	0	-8.392	-8.145	-247	0
571102 Abschreibungen GWG	-1.277	0	0	-2.625	2.625	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-211.457	0	-218.345	-232.100	13.755	0
542290 Übrige Mieten/Pachten	-204.067	0	-208.670	-226.876	18.206	0
542950 S. A. f.d. I. v. Rechten und Diensten (USt.pfl.)	0	0	-2.875	0	-2.875	0
542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-3.171	0	0	-1.231	1.231	0
543105 Telefon	-1.874	0	-3.800	-1.767	-2.033	0
543190 Übrige Geschäftsaufwendungen	-2.345	0	-3.000	-2.226	-774	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-6.394.729	-16.611	-5.024.850	-5.241.794	216.944	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-5.597.345	-16.611	-4.589.927	-4.613.758	23.831	0
20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-181.543	0	-162.380	-162.377	-3	0
551703 Zinsaufw. Contracting und PPP	-181.543	0	-162.380	-162.377	-3	0
21 Finanzergebnis (19+20)	-181.543	0	-162.380	-162.377	-3	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-5.778.888	-16.611	-4.752.307	-4.776.135	23.828	0
23 Außerordentliche Erträge	0	0	0	47	-47	0
491101 Außerordentl. Erträge (zahlungswirksam)	0	0	0	47	-47	0
25 Außerordentliches Ergebnis (23+24)	0	0	0	47	-47	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-5.778.888	-16.611	-4.752.307	-4.776.088	23.780	0
27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	6.225.941	0	5.035.791	5.223.905	-188.114	0
481191 Verrechnungsbereich Gebäudemanagement	6.225.941	0	5.035.791	5.223.905	-188.114	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2014

Stadt Königswinter Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0114 Technisches Immobilienmanagement						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-447.053	0	-300.095	-447.817	147.722	0
581190 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-447.053	0	-300.095	-447.817	147.722	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	0	-16.611	-16.611	0	-16.611	0

Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 0114:

441190 Sonstige Mieterträge

Die Nebenkostenvorauszahlungen der vermieteten Objekte wurden im Jahr 2014 an die aktuelle Preisentwicklung angepasst. Des Weiteren wurde der Mietertrag des Volkswohlbauwerkes (Kunstforum) erstmals im Produkt 0114 abgebildet.

448751 Kostenerstattung Schwimmtreff GmbH (USt.pfl.)

Bei Haushaltsaufstellung war davon ausgegangen worden, dass das Freibad zum 01.01.2014 in die Verantwortung eines neuen Investors übergeben würde. Zudem erfolgte die Mittelanmeldung brutto, der als Ist 2014 ausgewiesene Betrag ist systembedingt netto.

456501 Leistungen bei Schadensfällen

Im Jahr 2014 sind weniger versicherungsrelevante Schadensfälle aufgetreten, wie aus der Entwicklung der vergangenen Jahre bei Haushaltsaufstellung prognostiziert werden musste.

521101 Laufende Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude

Die Unterhaltungsaufwendungen für Reparaturen an den städtischen Gebäuden steigen altersbedingt jährlich an, da umfangreiche Sanierungen aus Budgetgründen nicht im notwendigen Ausmaß durchgeführt werden können. Des Weiteren steigen die Kosten für die auszuführenden Arbeiten im Zuge der allgemeinen Preissteigerung jährlich. Im Jahr 2014 kam es zudem zu mehreren größeren Schäden, die umgehend beseitigt werden mussten, so z.B. die Erneuerung des Heizkessels im Schulzentrum Königswinter (ca. 58.000 €) und die Erneuerung von erdverlegten Heizleitungen an der Realschule Oberpleis (ca. 46.000 €).

521102 Geplante Erhaltungsaufwendungen

Für die Maßnahme „Erneuerung analoge Schließanlage Grundschule Oberdollendorf“ wurden in 2014 keine Mittel benötigt, da der Anlagenaustausch aus Kulanzgründen durch die Herstellerfirma BKS gezahlt wurde. Des Weiteren waren in 2014 keine Maßnahmen bei der Fortführung der Brandschutzsanierung in der Realschule Oberpleis notwendig.

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

Bei Haushaltsaufstellung wurde der Umsatzsteueranteil der „zyklischen Bauunterhaltung“ nicht berücksichtigt.

522151 Lfd. Unterhaltung Freibad (USt.pfl.)

Bei Haushaltsaufstellung war davon ausgegangen worden, dass das Freibad zum 01.01.2014 in die Verantwortung eines neuen Investors übergeben würde. Daher wurden keine Mittel für die laufende Unterhaltung gemeldet.

524101 Aufwendungen für Strom

Die Aufwendungen für Strom liegen aufgrund von im Planungszeitraum nicht absehbaren Preissteigerungen, hauptsächlich im Anteil der EEG-Umlage, deutlich über dem angemeldeten Ansatz.

524102 Aufwendungen für Gas

Aufgrund des sehr milden Winters 2014 liegt der Gasverbrauch deutlich unter den Verbräuchen der Vorjahre. Zudem ist der Gaspreis widererwarten im Jahr 2014 fast konstant geblieben.

524104 Aufwendungen für Heizöl

Die für Dezember 2014 eingeplante Heizöllieferung erfolgte aus Budgetgründen erst im Januar 2015.

524111 Reinigung

Die Reinigung musste zur Einhaltung von hygienischen Vorschriften in Teilen ausgeweitet werden. Als Beispiel sind hier die bisher in Eigenleistung gereinigten Rettungswachen zu nennen, die seit 2014 täglich extern gereinigt werden. Zudem musste die neue provisorische Rettungswache Ruttscheid ab September 2014 gereinigt werden. Dies war bei Haushaltsaufstellung noch nicht absehbar.

524119 Aufw. f. Holzschnitzel/Gas SZ OPL

Die Aufwendungen für Holzschnitzel/Gas im Schulzentrum Oberpleis konnten durch die Umsetzung von verbrauchmindernden Heiz- und Regelungseinstellungen gesenkt werden. Zudem war der Winter 2014 sehr mild.

524151 Aufwendungen für Strom (USt.pfl.)

Bei Haushaltsaufstellung war davon ausgegangen worden, dass das Freibad zum 01.01.2014 in die Verantwortung eines neuen Investors übergeben würde. Daher wurden keine Mittel für Stromaufwendungen gemeldet. Des Weiteren kam es beim Strompreis zu starken Preissteigerungen im Bereich der EEG-Umlage.

524153 Aufwendungen für Wasser (USt.pfl.)

Bei Haushaltsaufstellung war davon ausgegangen worden, dass das Freibad zum 01.01.2014 in die Verantwortung eines neuen Investors übergeben würde. Daher wurden keine Mittel für Wasseraufwendungen gemeldet.

528102 Reinigungsmittel

Die Beschaffung von ursprünglich im Haushaltsjahr 2014 vorgesehenen Reinigungsmitteln erfolgt aus Budgetgründen erst Anfang 2015.

542290 Übrige Mieten/Pachten

Das Objekt „Rettungswache Ruttscheid“ wurde ab Mai 2014 angemietet. Die hierfür notwendigen Mietaufwendungen konnten bei Haushaltsplanaufstellung nicht berücksichtigt werden, da zu diesem Zeitpunkt eine Anmietung nicht absehbar war.

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2014

Stadt Königswinter						
Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0114 Technisches Immobilienmanagement						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	271	0	14.000	4.647	9.353	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	232.126	0	198.640	229.632	-30.992	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	297.671	0	187.000	327.233	-140.233	0
07 + Sonstige Einzahlungen	132.137	0	35.100	65.659	-30.559	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	662.204	0	434.740	627.170	-192.430	0
10 - Personalauszahlungen	-1.168.830	0	-1.162.792	-1.149.316	-13.476	0
11 - Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-4.889.193	-302.611	-3.931.321	-4.577.663	646.342	-5.758
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-182.064	0	-162.380	-162.925	545	0
14 - Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	-573.911	-33.718	-623.983	-609.326	-14.657	-85.472
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-6.813.999	-336.329	-5.880.475	-6.499.230	618.754	-91.230
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-6.151.795	-336.329	-5.445.735	-5.872.060	426.324	-91.230
18 + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	2.194	-2.194	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23 = Summe (investive Einzahlungen)	0	0	0	2.194	-2.194	0
24 - Auszahlg. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26 - Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-1.465	0	-3.000	-4.838	1.838	0
27 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28 - Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30 = Summe (investive Auszahlungen)	-1.465	0	-3.000	-4.838	1.838	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-1.465	0	-3.000	-2.643	-357	0

Stadt Königswinter						
Investitionen Produktgruppe 0114 Technisches Immobilienmanagement						
Nr. und Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
I-65-16 BGA Technisches Immobilienmanagement	-1.465	0	-3.000	-2.643	-357	0
18 + Einzahlungen aus Zuwend. f. Investitionsmaßn.	0	0	0	2.194	-2.194	0
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-1.465	0	-3.000	-4.838	1.838	0

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

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2014

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0115 Verkehrsflächen, -Anlagen, Naturschutz						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	54.040	0	53.918	95.177	-41.259	0
414790 Übrige Zuschüsse v. priv. Untern.	0	0	0	8.846	-8.846	0
416190 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	54.040	0	53.918	86.032	-32.113	0
416890 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v. übr. Bereichen	0	0	0	300	-300	0
04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.080	0	3.000	3.472	-472	0
431190 Verw.Geb. - Übrige	3.080	0	3.000	3.472	-472	0
05 Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.624	0	1.200	3.227	-2.027	0
442190 Erträge aus Verkauf	201	0	0	1.398	-1.398	0
446190 Übrige sonst. privat. Leistungsentgelte	1.422	0	1.200	1.829	-629	0
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	25.731	0	23.000	18.208	4.792	0
448290 Erstattungen von Gemeinden/GV	1.440	0	0	8.136	-8.136	0
448490 Erstattungen v. sonst. öff. Bereich	2.880	0	0	0	0	0
448590 Erstattg v. verbd. Untern., Beteilig., Sonderverm.	13.062	0	20.000	7.325	12.675	0
448790 Übrige Erstattungen von priv. Unternehmen	0	0	0	234	-234	0
448890 Erstattungen von übrigen Bereichen	8.349	0	3.000	2.513	487	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	81.927	0	40.100	52.537	-12.437	0
456501 Leistungen bei Schadensfällen	48.600	0	40.000	44.951	-4.951	0
456590 Übrige weitere sonst. ordentl. Erträge	197	0	100	503	-403	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	9.748	0	0	5.378	-5.378	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	13.924	0	0	1.638	-1.638	0
458290 Auflösung/Herabsetzg. sonstige Rückstellungen	9.457	0	0	0	0	0
458390 Sonstige nicht zahlungswirks. ord. Erträge	0	0	0	67	-67	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	166.402	0	121.218	172.621	-51.403	0
11 Personalaufwendungen	-2.345.785	0	-2.208.483	-2.330.976	122.493	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-1.797.161	0	-1.718.971	-1.799.196	80.225	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-149.698	0	-144.528	-143.841	-687	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-358.761	0	-344.984	-358.072	13.088	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-6.640	0	0	-10.826	10.826	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-33.526	0	0	-19.041	19.041	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.649.987	0	-1.428.750	-1.511.153	82.403	0
522102 Erhaltungsaufwendungen Brücken	0	0	-10.000	-1.802	-8.198	0
522120 Lfd. Unterhaltung d. sonst. unbewegl. Vermögens.	-813.013	0	-670.000	-778.636	108.636	0
522121 Gepl. Erhaltungsaufwendungen sonst. unbewegl. Verm	-50.439	0	-50.000	-2.476	-47.524	0
524101 Aufwendungen für Strom	-350.614	0	-300.000	-387.684	87.684	0
524103 Aufwendungen für Wasser	-8.809	0	-5.000	-8.736	3.736	0
524105 Grundsteuer	-68	0	-200	-127	-73	0
524106 Straßenreinigungsgebühren	-2.065	0	-2.050	-2.254	204	0
524107 Abwassergebühren	-456	0	-2.000	34	-2.034	0
524110 Abfallbeseitigung	-86.050	0	-70.000	-69.837	-163	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2014

Stadt Königswinter							
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0115 Verkehrsflächen, -Anlagen, Naturschutz							
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015	
525101	Wartung und Reparatur der Fahrzeuge	-38.638	0	-44.000	-42.050	-1.950	0
525102	Betriebs- und Schmierstoffe Fahrzeuge	-2.185	0	-3.000	-5.079	2.079	0
525103	Fahrzeugsteuern	-3.324	0	-3.500	-3.181	-319	0
525104	Fahrzeugversicherungen	-32.443	0	-36.000	-33.643	-2.357	0
525502	Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	-57.730	0	-59.500	-59.084	-416	0
525590	Übrige Unterhaltg. des bewegl. Vermögens	-96.378	0	-113.000	-95.950	-17.050	0
526102	Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-6.897	0	-5.500	-4.810	-690	0
526106	Dienst- u. Schutzkleidung, persönliche Ausrüstung	-11.876	0	-15.000	-11.577	-3.423	0
528104	Andere Verbrauchsmaterialien	-89.002	0	-40.000	-4.263	-35.738	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-182.200	0	-198.226	-212.797	14.571	0
571101	Abschreibungen auf Sachanlagen	-180.666	0	-194.226	-209.286	15.060	0
571102	Abschreibungen GWG	-1.534	0	-4.000	-3.512	-488	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-158.276	-35.000	-170.900	-136.083	-34.817	0
542290	Übrige Mieten/Pachten	-1.853	0	-2.200	-1.883	-317	0
542295	Leihfahrzeuge und -geräte	-18.970	0	-10.000	-7.970	-2.030	0
542301	Leasing	-31.503	0	-35.000	-35.946	946	0
542990	Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-70.259	-35.000	-87.400	-70.852	-16.548	0
543105	Telefon	-2.620	0	-7.000	-2.852	-4.148	0
543190	Übrige Geschäftsaufwendungen	-15.454	0	-18.000	-11.724	-6.276	0
545190	Erstatt. aus lfd. Verw.tätigkeit an Land	-16.593	0	-10.000	-3.853	-6.147	0
549990	Übrige weit. sonst. Aufw. aus lfd. Verwalt.tätigk.	-1.024	0	-1.300	-1.004	-296	0
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-4.336.248	-35.000	-4.006.359	-4.191.010	184.651	0
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-4.169.846	-35.000	-3.885.141	-4.018.388	133.248	0
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-4.169.846	-35.000	-3.885.141	-4.018.388	133.248	0
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-4.169.846	-35.000	-3.885.141	-4.018.388	133.248	0
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	4.835.873	0	4.654.311	4.831.645	-177.333	0
481192	Verrechnungskreis Baubetriebshof	4.835.873	0	4.654.311	4.831.645	-177.333	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-666.027	0	-804.171	-813.256	9.086	0
581190	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-682.408	0	-761.712	-760.058	-1.654	0
581191	Verrechnungskreis Gebäudemanagement	16.382	0	-42.459	-53.198	10.739	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	0	-35.000	-35.000	0	-35.000	0

Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 0115:

448590 Erstattg v. verbd. Untern., Beteilig., Sonderverm.

Der städtische Baubetriebshof hat in 2014 weniger Leistungen für das Abwasserwerk erbringen müssen wie bei Haushaltsaufstellung prognostiziert.

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

Als Ursachen für die Ansatzüberschreitung sind u.a. die erforderlichen Instandsetzungsarbeiten nach den in den Sommermonaten aufgetretenen Starkregenereignissen und die Fremdvergabe sämtlicher Grünpflege- und Baumpflegearbeiten zu nennen. In 2014 fielen zudem hohe Aufwendungen im Bereich der Gefahrenabwehr und zur Einhaltung der Verkehrssicherheitspflicht als Pflichtaufgaben des Straßenbaulasträgers an.

522121 Gepl. Erhaltungsaufwendungen sonst. unbewegl. Verm

Die Außengebiete und deren Abflussverhältnisse wurden aufgrund verschiedener aufgetretener Regenereignisse in den Jahren 2013 und 2014 durch ein externes Ingenieurbüro überprüft. Durch die Komplexität der Untersuchungen konnte das Gutachten erst Ende 2014 fertiggestellt werden. Im Haushalt 2014 waren Mittel in Höhe von 30.000 € für die Durchführung von Maßnahmen, die sich aus der Überprüfung der Außengebiete ergeben haben, vorgesehen. Diese Mittel konnten in 2014 nicht mehr bewirtschaftet werden.

Des Weiteren war im Haushalt 2014 ein Ansatz von 20.000 € für unvorhersehbare Maßnahmen eingeplant, der ebenfalls nicht in Gänze benötigt wurde.

524101 Aufwendungen für Strom

Die Aufwendungen für Strom liegen aufgrund von -im Planungszeitraum- nicht absehbaren Preissteigerungen über dem angemeldeten Ansatz. Dies ist hauptsächlich der stark gestiegenen EEG-Umlage geschuldet (18% von 2013 nach 2014).

525590 Übrige Unterhaltg. des bewegl. Vermögens

Die Aufwendungen für Kraftstoffe sind aufgrund der gesunkenen Marktpreise niedriger als prognostiziert, ausgefallen. Zudem sank durch den milden Winter der Verbrauch, da der Streu- und Räumdienst nicht regelmäßig ausrücken musste.

528104 Andere Verbrauchsmaterialien

Aufgrund des milden Winters im Jahr 2014 wurde das auf dem Baubetriebshofgelände eingelagerte Streusalz kaum benötigt.

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

Für die Pflege der Grünanlagen an der ICE-Strecke war in 2014 ein Pauschalansatz von 15.000 € geplant. Diese Arbeiten konnten jedoch erst Anfang 2015 ausgeführt werden. Des Weiteren war ein Ansatz von 10.000 € für unvorhersehbare Maßnahmen eingeplant, der ebenfalls nicht benötigt wurde.

Stadt Königswinter						
Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0115 Verkehrsflächen, -Anlagen, Naturschutz						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	8.293	-8.293	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.968	0	3.000	3.472	-472	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.746	0	1.200	3.182	-1.982	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	25.932	0	23.000	25.791	-2.791	0
07 + Sonstige Einzahlungen	43.098	0	40.100	35.581	4.519	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	73.744	0	67.300	76.319	-9.019	0
10 - Personalauszahlungen	-2.305.619	0	-2.208.483	-2.301.109	92.626	0
11 - Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.473.354	-57.100	-1.485.850	-1.587.884	102.034	-42.000
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	-132.821	-146.400	-282.300	-139.309	-142.991	-149.253
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-3.911.795	-203.500	-3.976.633	-4.028.302	51.669	-191.253
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-3.838.051	-203.500	-3.909.333	-3.951.983	42.650	-191.253
18 + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	18.395	-18.395	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	2.120	0	5.000	710	4.290	0
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23 = Summe (investive Einzahlungen)	2.120	0	5.000	19.105	-14.105	0
24 - Auszahlg. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26 - Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-93.880	-207.550	-527.550	-240.049	-287.501	-78.217
27 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28 - Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30 = Summe (investive Auszahlungen)	-93.880	-207.550	-527.550	-240.049	-287.501	-78.217
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-91.760	-207.550	-522.550	-220.944	-301.606	-78.217

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2014

Stadt Königswinter						
Investitionen Produktgruppe 0115 Verkehrsflächen, -Anlagen, Naturschutz						
Nr. und Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
I-66-123 Betriebs- und Geschäftsausstattung Baubetriebshof	-23.650	0	-15.000	-15.130	130	0
18 + Einzahlungen aus Zuwend. f. Investitionsmaßn.	0	0	0	1.810	-1.810	0
19 + Einzahlungen a. d. Veräußerung von Sachanlagen	2.120	0	5.000	710	4.290	0
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-25.770	0	-20.000	-17.650	-2.350	0
I-66-125 Schneepflug	0	-3.850	-33.850	-27.485	-6.365	-15.750
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0	-3.850	-33.850	-27.485	-6.365	-15.750
I-66-127 Anhänger	-6.742	0	0	0	0	0
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-6.742	0	0	0	0	0
I-66-133 Aufsitzrasenmäher	-4.835	0	0	0	0	0
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-4.835	0	0	0	0	0
I-66-134 LKW	-8.991	0	-150.000	-168	-149.832	-1.120
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-8.991	0	-150.000	-168	-149.832	-1.120
I-66-136 Mini-LKW	0	-63.700	-63.700	-59.986	-3.714	-1.347
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0	-63.700	-63.700	-59.986	-3.714	-1.347
I-66-138 Presscontainerfahrzeug	0	0	-60.000	0	-60.000	-60.000
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0	0	-60.000	0	-60.000	-60.000
I-66-140 Pritschenwagen bis 5 t	-47.542	-140.000	-200.000	-134.761	-65.239	0
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-47.542	-140.000	-200.000	-134.761	-65.239	0

Erläuterungen der Abweichungen bei den Investitionen der Produktgruppe 0115:

I-66-134 LKW

Der LKW inkl. Streugerät wurde im Dezember 2014 geliefert. Die Zahlung erfolgte im Januar 2015.

I-66-138 Presscontainerfahrzeug

Die Lieferung des Presscontainerfahrzeuges wurde im Jahr 2014 ausgeschrieben und beauftragt. Da es sich um ein Sonderfahrzeug mit langen Lieferzeiten handelt, wurde es nicht mehr im Jahr 2014 geliefert. Die Mittel wurden per Ermächtigungsübertragung ins Haushaltsjahr 2015 verschoben.

I-66-140 Pritschenwagen bis 5 t

Im Haushalt 2014 waren Mittel in Höhe von 60.000 € für die Ersatzbeschaffung eines Pritschenwagens vorgesehen. Auf Grund der Übernahme neuer Aufgaben und zur Umsetzung gesetzlicher Regelungen wurden die Kontroll- und Prüfaufgaben des Baubetriebshofes im Jahr 2014 deutlich ausgeweitet. So wurden u.a. die Tätigkeiten im Bereich Baumkontrolle und Streckenkontrolle deutlich intensiviert um den gesetzlichen Verpflichtungen zu entsprechen (Verkehrssicherheitspflicht).

Aus den vorgenannten Gründen wurden die für die Ersatzbeschaffung eines Pritschenwagens vorgesehenen Haushaltsmittel genutzt, um zwei Kleinfahrzeuge für den Baubetriebshof zu beschaffen. Da es sich ausschließlich um Kontroll- und Prüfaufträge handelt, bei denen keine Werkzeuge oder Maschinen größeren Ausmaßes benötigt werden, stellt sich die Nutzung eines Kleinfahrzeuges für diese Arbeiten deutliche wirtschaftlicher dar.

Auf Grund dieser wirtschaftlichen Vorteile wurden zwei Kleinfahrzeuge ausgeschrieben. Der Auftrag für die Lieferung der Fahrzeuge wurde am 24.11.2014 erteilt. Die unerwartet langen Lieferzeiten der Fahrzeuge machen jedoch eine Übertragung von Haushaltsmitteln in Höhe von 32.000 € in das Jahr 2015 erforderlich.

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

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2014

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0116 Zentrale Beschaffung						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	412	0	412	412	0	0
416190 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	412	0	412	412	0	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	51	0	0	2.937	-2.937	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	0	0	0	2.937	-2.937	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	51	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	462	0	412	3.349	-2.937	0
11 Personalaufwendungen	-298.190	0	-284.944	-337.963	53.020	0
501101 Bezüge der Beamten	-54.066	0	-65.980	-66.617	637	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-173.152	0	-170.424	-185.875	15.451	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-15.734	0	-14.337	-15.887	1.549	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-35.340	0	-34.203	-37.977	3.775	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-12.264	0	0	-27.296	27.296	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-1.843	0	0	-228	228	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-5.790	0	0	-4.084	4.084	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.435	0	-4.200	-2.853	-1.347	0
526102 Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-3.435	0	-4.200	-2.853	-1.347	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	-412	0	-412	-412	0	0
571101 Abschreibungen auf Sachanlagen	-412	0	-412	-412	0	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	-100	0	-100	0
543190 Übrige Geschäftsaufwendungen	0	0	-100	0	-100	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-302.036	0	-289.655	-341.228	51.572	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-301.574	0	-289.244	-337.878	48.635	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-301.574	0	-289.244	-337.878	48.635	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-301.574	0	-289.244	-337.878	48.635	0
27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	170.069	0	392.203	208.186	184.017	0
481190 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	170.069	0	392.203	208.186	184.017	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	-200.000	0	-200.000	0
581190 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	-200.000	0	-200.000	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-131.504	0	-97.041	-129.693	32.652	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2014

Stadt Königswinter							
Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0116 Zentrale Beschaffung							
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015	
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
10 - Personalauszahlungen	-278.292	0	-284.944	-306.356	21.412	0	0
11 - Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.435	0	-4.200	-2.486	-1.714	0	0
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	0	0	-100	0	-100	0	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-281.727	0	-289.244	-308.842	19.598	0	0
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-281.727	0	-289.244	-308.842	19.598	0	0
18 + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanl.	0	0	0	0	0	0	0
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
23 = Summe (investive Einzahlungen)	0	0	0	0	0	0	0
24 - Auszahlg. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
26 - Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-1.583	0	0	0	0	0	0
27 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
28 - Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
30 = Summe (investive Auszahlungen)	-1.583	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-1.583	0	0	0	0	0	0

Stadt Königswinter							
Investitionen Produktgruppe 0116 Zentrale Beschaffung							
Nr. und Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015	
I-24-1 Software für Bieterdatenbank	-1.583	0	0	0	0	0	0
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-1.583	0	0	0	0	0	0

Stadt Königswinter

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung



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

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2014

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	174.314	0	155.142	228.858	-73.715	0
416090 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Bund	17.447	0	0	8.724	-8.724	0
416190 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	156.835	0	155.111	220.073	-64.962	0
416890 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v. übr. Bereichen	32	0	32	62	-30	0
04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.004.208	0	2.900.763	2.400.028	500.735	0
431101 Verw.Geb. - Ordnungsverwaltung	260.422	0	231.650	279.841	-48.191	0
431102 Verw.Geb. - Bauverwaltung	33.898	0	35.000	34.494	506	0
431103 Verw.Geb. - Standesamt	40.232	0	38.000	40.893	-2.893	0
431104 Verw.Geb. - Standesamt Samstagstrauungen	41.480	0	38.000	33.627	4.373	0
431106 Kostenerstattungen für ordnungsbehödl. Maßnahmen	4.822	0	2.000	6.240	-4.240	0
432102 Rettungsdienstgebühren	1.228.160	0	2.058.033	1.555.768	502.264	0
432105 Gebühren Dienstleistungen Feuerwehr	148	0	26.500	10.522	15.978	0
432109 Notarzteinsatzfahrzeuggebühren	395.046	0	471.580	438.642	32.938	0
05 Privatrechtliche Leistungsentgelte	13.436	0	12.800	14.213	-1.413	0
441190 Sonstige Mieterträge	0	0	0	1.520	-1.520	0
442190 Erträge aus Verkauf	6.132	0	5.800	6.654	-854	0
446102 Standgelder	7.304	0	7.000	6.039	961	0
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	39.909	0	28.500	95.798	-67.298	0
448190 Erstattungen vom Land	24.659	0	19.000	85.093	-66.093	0
448290 Erstattungen von Gemeinden/GV	0	0	8.500	9.064	-564	0
448490 Erstattungen v. sonst. öff. Bereich	12.085	0	0	155	-155	0
448790 Übrige Erstattungen von priv. Unternehmen	2.200	0	0	480	-480	0
448890 Erstattungen von übrigen Bereichen	964	0	1.000	1.005	-5	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	183.962	0	156.000	239.754	-83.754	0
456101 Bußgelder ruhender Verkehr	159.009	0	150.000	195.505	-45.505	0
456190 Übrige Buß- und Zwangsgelder	4.506	0	5.000	4.083	918	0
456290 Beitreib.geb., Säumnisz., Stund.- u. Auss.zinsen	7	0	0	0	0	0
456501 Leistungen bei Schadensfällen	2.520	0	1.000	1.100	-100	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	9.661	0	0	25.184	-25.184	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	8.192	0	0	13.879	-13.879	0
458390 Sonstige nicht zahlungswirks. ord. Erträge	65	0	0	4	-4	0
459190 Andere sonst. ordentliche Erträge	2	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	2.415.828	0	3.253.205	2.978.649	274.556	0
11 Personalaufwendungen	-2.838.566	0	-3.065.057	-3.144.396	79.339	0
501101 Bezüge der Beamten	-495.860	0	-484.538	-489.953	5.416	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-1.606.459	0	-1.977.778	-1.784.578	-193.200	0
501907 Personalaufw. f. Mithilfe b. Statistiken	0	0	-2.500	0	-2.500	0
501909 Personalaufw. Aushilfen, Ordnungsdienst, u.a.	-14.425	0	-27.000	-21.224	-5.776	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-123.192	0	-166.847	-133.536	-33.311	0
502990 Übrige Vers.kassenbeitr. sonstige Beschäftigte	-531	0	-1.370	-785	-585	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2014

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-296.209	0	-396.925	-336.552	-60.372	0
503990 Übrige Gesetzl. SV sonstige Beschäftigte	-3.053	0	-8.100	-4.616	-3.484	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-224.104	0	0	-296.031	296.031	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-23.930	0	0	-34.452	34.452	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-50.803	0	0	-42.669	42.669	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-425.406	0	-532.771	-452.336	-80.435	0
521107 Unterhaltung von Alarmierungseinrichtungen	-3.893	0	-3.500	-3.810	310	0
522103 Unterhaltung Löschwassereinrichtungen	-8.103	0	-5.000	-3.028	-1.972	0
524110 Abfallbeseitigung	-754	0	-600	-374	-226	0
525101 Wartung und Reparatur der Fahrzeuge	-120.765	0	-132.600	-135.687	3.087	0
525102 Betriebs- und Schmierstoffe Fahrzeuge	-69.712	0	-84.000	-71.374	-12.626	0
525103 Fahrzeugsteuern	-136	0	-136	-136	0	0
525104 Fahrzeugversicherungen	-43.383	0	-71.585	-45.992	-25.593	0
525502 Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	-9.521	0	-21.000	-10.413	-10.587	0
525503 Unterhaltg./Instandsetzung v. Feuerwehrgesch.	-50.972	0	-50.000	-54.877	4.877	0
526101 Aufwend. im Zusammenh. mit Personaleinstellungen	0	0	0	-79	79	0
526102 Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-26.965	0	-67.400	-31.324	-36.076	0
526106 Dienst- u. Schutzkleidung, persönliche Ausrüstung	-49.036	0	-49.800	-40.732	-9.068	0
526190 Übrige besondere Aufwendungen für Beschäftigte	-930	0	-1.050	-900	-150	0
528101 Lehr- und Unterrichtsmittel	0	0	-200	0	-200	0
528104 Andere Verbrauchsmaterialien	-187	0	-300	-77	-223	0
528190 Übrige Aufwend. für den Erwerb v. Verbrauchsmat.	-37.289	0	-44.000	-52.109	8.109	0
529190 Übrige Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	-3.761	0	-1.600	-1.423	-177	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	-400.041	0	-485.252	-489.179	3.926	0
571101 Abschreibungen auf Sachanlagen	-384.779	0	-485.002	-438.205	-46.798	0
571102 Abschreibungen GWG	-15.262	0	-250	-50.974	50.724	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-422.021	0	-548.450	-550.808	2.358	0
542104 Auslagenersatz Führungskräfte Feuerwehr	-12.763	0	-30.000	-32.254	2.254	0
542105 Entschädigung ehrenamtl. Tätigkeit Feuerwehr	-5.485	0	-5.600	-5.440	-160	0
542106 Verdienstausfallentsch. Feuerwehr	-15.983	0	-15.000	-34.134	19.134	0
542107 Untersuchungskosten Feuerwehrmitglieder	-6.273	0	-7.500	-8.722	1.222	0
542108 Feuerwehrveranstaltungen, Ehrungen	-1.322	0	-2.500	-1.978	-522	0
542109 Entschädigung für die Mithilfe bei Wahlen	-5.613	0	-6.000	-17.265	11.265	0
542290 Übrige Mieten/Pachten	-24.966	0	-50.500	-31.963	-18.537	0
542295 Leihfahrzeuge und -geräte	0	0	-45.000	-24.804	-20.196	0
542301 Leasing	-65.638	0	-49.300	-47.103	-2.197	0
542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspruchn. v. Rechten und Diensten	-168.119	0	-139.000	-187.884	48.884	0
543104 Bürobedarf	-54	0	-100	0	-100	0
543105 Telefon	-9.248	0	-10.100	-11.442	1.342	0
543107 Rundfunk-, Funk- und sonstige Gebühren	-1.285	0	-1.350	-1.298	-52	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2014

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
543190 Übrige Geschäftsaufwendungen	-32.495	0	-57.400	-66.087	8.687	0
544102 Sonstige Unfallversicherungen	-31.357	0	-31.500	-31.794	294	0
544104 Geräte-/Instrumentenversicherung	-5.545	0	-8.050	0	-8.050	0
544190 Übrige Versicherungen	-822	0	-850	-6.375	5.525	0
545290 Erstatt. aus lfd. Verw.tätigk. an Gemeinden/GV	0	0	-48.500	0	-48.500	0
545890 Erstatt. a. lfd. Verw.tätigkeit an übrige Bereiche	-25.630	0	-35.000	-28.866	-6.134	0
547390 Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	-4.750	0	-400	-8.723	8.323	0
549990 Übrige weit. sonst. Aufw. aus lfd. Verwalt.tätigk.	-4.673	0	-4.800	-4.673	-127	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-4.086.034	0	-4.631.530	-4.636.718	5.188	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-1.670.206	0	-1.378.325	-1.658.069	279.744	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-1.670.206	0	-1.378.325	-1.658.069	279.744	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-1.670.206	0	-1.378.325	-1.658.069	279.744	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-638.370	0	-622.589	-759.906	137.317	0
581190 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-142.657	0	-253.164	-279.336	26.172	0
581191 Verrechnungskreis Gebäudemanagement	-435.967	0	-357.709	-453.371	95.662	0
581192 Verrechnungskreis Baubetriebshof	-59.746	0	-11.717	-27.199	15.483	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-2.308.575	0	-2.000.914	-2.417.975	417.061	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2014

Stadt Königswinter						
Teilfinanzrechnung Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.810.089	0	2.900.763	2.490.228	410.535	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	13.759	0	12.800	14.175	-1.375	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	43.417	0	28.500	86.251	-57.751	0
07 + Sonstige Einzahlungen	162.104	0	156.000	198.063	-42.063	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.029.369	0	3.098.063	2.788.717	309.346	0
10 - Personalauszahlungen	-2.539.729	0	-3.065.057	-2.771.244	-293.813	0
11 - Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-418.419	0	-532.771	-463.920	-68.851	0
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	-422.065	0	-548.050	-515.331	-32.719	-12.100
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-3.380.213	0	-4.145.878	-3.750.494	-395.383	-12.100
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-1.350.844	0	-1.047.815	-961.778	-86.038	-12.100
18 + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	79.147	0	79.200	101.494	-22.294	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	8.300	0	23.500	5.020	18.480	0
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23 = Summe (investive Einzahlungen)	87.447	0	102.700	106.514	-3.814	0
24 - Auszahlg. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	-200.000	0	-200.000	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	-8.677	0	-245.000	0	-245.000	0
26 - Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-329.970	-551.285	-2.005.935	-671.409	-1.334.527	-1.213.223
27 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28 - Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30 = Summe (investive Auszahlungen)	-338.648	-551.285	-2.450.935	-671.409	-1.779.527	-1.213.223
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-251.200	-551.285	-2.348.235	-564.894	-1.783.341	-1.213.223

Stadt Königswinter Produktbeschreibung Produktgruppe 0201 Allgemeine Sicherheit und Ordnung		
Verantwortliche Organisationseinheit: Geschäftsbereich Ordnungsamt	Verantwortliche Person: Herr Pflaumann	
Produktgruppenbeschreibung Die Produktgruppe umfasst ordnungsbehördliche Aufgaben im Bereich der allgemeinen Gefahrenabwehr, der Abwehr von Gefahren nach dem Infektionsschutzgesetz, die Fundsachenbearbeitung sowie den zentralen Ermittlungs-, Vollzugs- und Bereitschaftsdienst. Sachziele: - Aufrechterhaltung der öffentlichen Sicherheit und Ordnung bzw. Schutz einzelner Personen vor Fremd- oder Eigengefährdung - Schutz des Menschen vor Gefahren durch Hunde und andere Tiere, Mitwirkung bei der Tierseuchenbekämpfung und Unterbringung von Fundtieren - Sichere Verwahrung, möglichst Aushändigung der Fundsache an den Eigentümer - Verhinderung der Verbreitung gefährlicher menschlicher Infektionskrankheiten Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen: - Anzahl Maßnahmen nach Infektionsschutzgesetz - Anzahl der im Durchschnitt oder per Stichtag verwahrten Fundstücke		
Zugeordnete Produkte	02010100 Gefahrenabwehr 02010200 Ermittlungs- und Vollzugsmassnahmen, Bereitschaftsdienst 02010300 Fuhrpark Ordnungsverwaltung 02010900 PKS Allgemeine Sicherheit und Ordnung	

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2014

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0201 Allgemeine Sicherheit und Ordnung						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	200	0	200	200	0	0
416190 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	200	0	200	200	0	0
04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.049	0	2.600	7.129	-4.529	0
431101 Verw.Geb. - Ordnungsverwaltung	317	0	600	889	-289	0
431106 Kostenerstattungen für ordnungsbehördl. Maßnahmen	4.732	0	2.000	6.240	-4.240	0
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	86	0	0	179	-179	0
448490 Erstattungen v. sonst. öff. Bereich	86	0	0	155	-155	0
448790 Übrige Erstattungen von priv. Unternehmen	0	0	0	24	-24	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	4.465	0	3.000	6.316	-3.316	0
456190 Übrige Buß- und Zwangsgelder	1.525	0	3.000	2.664	336	0
456501 Leistungen bei Schadensfällen	858	0	0	0	0	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	1.240	0	0	3.239	-3.239	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	843	0	0	413	-413	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	9.800	0	5.800	13.825	-8.025	0
11 Personalaufwendungen	-228.662	0	-272.420	-255.215	-17.204	0
501101 Bezüge der Beamten	-40.526	0	-40.446	-34.277	-6.169	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-110.933	0	-152.164	-128.056	-24.108	0
501909 Personalaufw. Aushilfen, Ordnungsdienst, u.a.	-14.425	0	-27.000	-19.394	-7.606	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-8.914	0	-12.801	-10.044	-2.757	0
502990 Übrige Vers.kassenbeitr. sonstige Beschäftigte	-531	0	-1.370	-785	-585	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-21.470	0	-30.538	-24.587	-5.951	0
503990 Übrige Gesetzl. SV sonstige Beschäftigte	-3.053	0	-8.100	-4.614	-3.486	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-23.364	0	0	-29.478	29.478	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-2.154	0	0	-1.852	1.852	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-3.291	0	0	-2.129	2.129	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-9.867	0	-9.716	-7.041	-2.675	0
521107 Unterhaltung von Alarmierungseinrichtungen	-1.948	0	-1.500	-1.905	405	0
525101 Wartung und Reparatur der Fahrzeuge	-1.372	0	-1.500	-575	-925	0
525102 Betriebs- und Schmierstoffe Fahrzeuge	-1.589	0	-2.000	-1.824	-176	0
525103 Fahrzeugsteuern	-136	0	-136	-136	0	0
525104 Fahrzeugversicherungen	-722	0	-780	-722	-58	0
526102 Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-889	0	-1.000	-88	-912	0
526106 Dienst- u. Schutzkleidung, persönliche Ausrüstung	-3.177	0	-2.500	-1.790	-710	0
528104 Andere Verbrauchsmaterialien	-35	0	-300	0	-300	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	-449	0	-1.041	-395	-646	0
571101 Abschreibungen auf Sachanlagen	-375	0	-791	-270	-521	0
571102 Abschreibungen GWG	-74	0	-250	-125	-125	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-52.122	0	-54.200	-50.511	-3.689	0
542301 Leasing	-3.620	0	-4.300	-4.270	-30	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2014

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0201 Allgemeine Sicherheit und Ordnung						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-19.921	0	-13.000	-15.742	2.742	0
543105 Telefon	-341	0	-1.600	-266	-1.334	0
543190 Übrige Geschäftsaufwendungen	-30	0	-100	-65	-35	0
545890 Erstatt. a. lfd. Verw.tätigkeit an übrige Bereiche	-25.630	0	-35.000	-28.866	-6.134	0
547104 Verlust bei Abgang v. GWG	0	0	0	3	-3	0
547390 Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	-2.485	0	-100	-1.210	1.110	0
549990 Übrige weit. sonst. Aufw. aus lfd. Verwalt.tätigk.	-95	0	-100	-95	-5	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-291.100	0	-337.377	-313.163	-24.214	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-281.299	0	-331.577	-299.338	-32.239	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-281.299	0	-331.577	-299.338	-32.239	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-281.299	0	-331.577	-299.338	-32.239	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.266	0	-239	-1.455	1.217	0
581192 Verrechnungskreis Baubetriebshof	-1.266	0	-239	-1.455	1.217	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-282.565	0	-331.815	-300.793	-31.022	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2014

Stadt Königswinter						
Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0201 Allgemeine Sicherheit und Ordnung						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.977	0	2.600	7.853	-5.253	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.513	0	0	161	-161	0
07 + Sonstige Einzahlungen	2.419	0	3.000	901	2.100	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.909	0	5.600	8.914	-3.314	0
10 - Personalauszahlungen	-199.851	0	-272.420	-221.757	-50.663	0
11 - Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-9.589	0	-9.716	-7.979	-1.737	0
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	-47.388	0	-54.100	-46.674	-7.426	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-256.828	0	-336.236	-276.410	-59.826	0
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-248.919	0	-330.636	-267.495	-63.140	0
18 + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	22.281	-22.281	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23 = Summe (investive Einzahlungen)	0	0	0	22.281	-22.281	0
24 - Auszahlg. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26 - Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-75	0	-25.250	-126	-25.124	-31.900
27 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28 - Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30 = Summe (investive Auszahlungen)	-75	0	-25.250	-126	-25.124	-31.900
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-75	0	-25.250	22.155	-47.405	-31.900

Stadt Königswinter						
Investitionen Produktgruppe 0201 Allgemeine Sicherheit und Ordnung						
Nr. und Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
I-32-5 Dienstwagen Ordnungsverwaltung	0	0	-25.000	0	-25.000	-31.900
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0	0	-25.000	0	-25.000	-31.900
I-32-6 BGA Allgem. Sicherheit und Ordnung	-75	0	-250	-126	-124	0
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-75	0	-250	-126	-124	0
I-37-58 Ausbau des Sirennetzes	0	0	0	22.281	-22.281	0
18 + Einzahlungen aus Zuwend. f. Investitionsmaßn.	0	0	0	22.281	-22.281	0

Erläuterungen der Abweichungen bei den Investitionen der Produktgruppe 0201:

I-32-5 Dienstwagen Ordnungsverwaltung

Die Auslieferung der bestellten Dienstwagen erfolgt voraussichtlich erst in der 13. KW bzw. im April d.J., so dass bisher der Betrag noch nicht fällig wurde.

I-37-58 Ausbau des Sirennetzes

Die für den Ausbau des Sirennetzes in 2014 eingegangene Zuwendung von 22.280,74 Euro kann erst in 2015 für den Neubau einer Warneinrichtung verwendet werden, weil im vergangenen Jahr keine Investitionen geplant waren.

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

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2014

Stadt Königswinter Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0202 Gewerbewesen						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	217	0	217	217	0	0
416190 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	217	0	217	217	0	0
04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	24.496	0	26.000	25.172	828	0
431101 Verw.Geb. - Ordnungsverwaltung	24.496	0	26.000	25.172	828	0
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	6	-6	0
448790 Übrige Erstattungen von priv. Unternehmen	0	0	0	6	-6	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	2.859	0	1.000	2.109	-1.109	0
456190 Übrige Buß- und Zwangsgelder	2.320	0	1.000	1.408	-408	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	267	0	0	591	-591	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	273	0	0	110	-110	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	27.573	0	27.217	27.504	-287	0
11 Personalaufwendungen	-86.512	0	-65.470	-88.858	23.388	0
501101 Bezüge der Beamten	-9.070	0	-8.959	-6.794	-2.164	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-55.030	0	-43.984	-57.953	13.968	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-4.509	0	-3.700	-4.556	856	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-10.859	0	-8.827	-11.394	2.567	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-5.663	0	0	-6.838	6.838	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-776	0	0	-784	784	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-605	0	0	-539	539	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-57	0	-500	0	-500	0
526102 Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-57	0	-500	0	-500	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	-217	0	-217	-217	0	0
571101 Abschreibungen auf Sachanlagen	-217	0	-217	-217	0	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	-100	0	-100	0
547390 Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	0	0	-100	0	-100	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-86.787	0	-66.288	-89.075	22.788	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-59.214	0	-39.070	-61.571	22.501	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-59.214	0	-39.070	-61.571	22.501	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-59.214	0	-39.070	-61.571	22.501	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-59.214	0	-39.070	-61.571	22.501	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2014

Stadt Königswinter						
Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0202 Gewerbewesen						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	24.851	0	26.000	24.307	1.693	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	6	-6	0
07 + Sonstige Einzahlungen	1.656	0	1.000	1.363	-363	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	26.507	0	27.000	25.676	1.325	0
10 - Personalauszahlungen	-79.468	0	-65.470	-80.697	15.227	0
11 - Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-57	0	-500	0	-500	0
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	0	0	0	0	0	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-79.526	0	-65.970	-80.697	14.727	0
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-53.019	0	-38.970	-55.022	16.052	0
18 + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23 = Summe (investive Einzahlungen)	0	0	0	0	0	0
24 - Auszahlg. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26 - Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
27 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28 - Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30 = Summe (investive Auszahlungen)	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0	0	0	0	0	0

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

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2014

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0203 Marktwesen						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.195	0	8.000	7.875	125	0
431101 Verw.Geb. - Ordnungsverwaltung	8.195	0	8.000	7.875	125	0
05 Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.304	0	7.000	6.039	961	0
446102 Standgelder	7.304	0	7.000	6.039	961	0
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	964	0	1.000	1.011	-11	0
448790 Übrige Erstattungen von priv. Unternehmen	0	0	0	6	-6	0
448890 Erstattungen von übrigen Bereichen	964	0	1.000	1.005	-5	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	131	0	0	633	-633	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	30	0	0	540	-540	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	100	0	0	94	-94	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	16.594	0	16.000	15.558	442	0
11 Personalaufwendungen	-50.062	0	-35.244	-48.166	12.923	0
501101 Bezüge der Beamten	-5.338	0	-2.761	-2.677	-85	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-31.790	0	-25.281	-32.891	7.610	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-2.602	0	-2.127	-2.598	471	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-6.198	0	-5.074	-6.360	1.286	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-2.890	0	0	-3.167	3.167	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-522	0	0	-207	207	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-721	0	0	-266	266	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.069	0	-1.000	-808	-192	0
529190 Übrige Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	-1.069	0	-1.000	-808	-192	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-193	0	-100	0	-100	0
547390 Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	-193	0	-100	0	-100	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-51.323	0	-36.344	-48.975	12.631	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-34.730	0	-20.344	-33.417	13.073	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-34.730	0	-20.344	-33.417	13.073	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-34.730	0	-20.344	-33.417	13.073	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-3.954	0	-2.700	-3.225	525	0
581192 Verrechnungskreis Baubetriebshof	-3.954	0	-2.700	-3.225	525	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-38.684	0	-23.043	-36.641	13.598	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2014

Stadt Königswinter						
Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0203 Marktwesen						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.195	0	8.000	7.875	125	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.534	0	7.000	6.001	999	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.045	0	1.000	951	49	0
07 + Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	16.774	0	16.000	14.827	1.173	0
10 - Personalauszahlungen	-45.928	0	-35.244	-44.525	9.282	0
11 - Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.069	0	-1.000	-808	-192	0
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	0	0	0	883	-883	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-46.997	0	-36.244	-44.451	8.207	0
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-30.223	0	-20.244	-29.624	9.380	0
18 + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23 = Summe (investive Einzahlungen)	0	0	0	0	0	0
24 - Auszahlg. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26 - Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
27 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28 - Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30 = Summe (investive Auszahlungen)	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0	0	0	0	0	0

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

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2014

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0204 Verkehrsangelegenheiten						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	35.636	0	37.050	37.637	-587	0
431101 Verw.Geb. - Ordnungsverwaltung	1.649	0	2.050	3.144	-1.094	0
431102 Verw.Geb. - Bauverwaltung	33.898	0	35.000	34.494	506	0
431106 Kostenerstattungen für ordnungsbehödl. Maßnahmen	89	0	0	0	0	0
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	4	-4	0
448790 Übrige Erstattungen von priv. Unternehmen	0	0	0	4	-4	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	161.370	0	150.000	199.083	-49.083	0
456101 Bußgelder ruhender Verkehr	159.009	0	150.000	195.505	-45.505	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	1.056	0	0	3.236	-3.236	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	1.304	0	0	343	-343	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	197.005	0	187.050	236.725	-49.675	0
11 Personalaufwendungen	-338.047	0	-292.047	-400.110	108.063	0
501101 Bezüge der Beamten	-74.216	0	-63.890	-67.499	3.609	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-177.095	0	-177.579	-196.654	19.074	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-14.309	0	-14.939	-15.299	360	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-34.406	0	-35.639	-38.310	2.671	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-33.206	0	0	-76.431	76.431	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-2.598	0	0	-2.806	2.806	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-2.217	0	0	-3.112	3.112	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.923	0	-5.300	-4.428	-872	0
525502 Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	0	0	-3.000	0	-3.000	0
526102 Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	0	0	-1.500	-3.610	2.110	0
526106 Dienst- u. Schutzkleidung, persönliche Ausrüstung	-364	0	-800	-818	18	0
529190 Übrige Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	-1.559	0	0	0	0	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	-3.356	0	-1.658	-1.502	-156	0
571101 Abschreibungen auf Sachanlagen	-3.356	0	-1.658	-1.502	-156	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.084	0	-4.950	-8.425	3.475	0
542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-1.868	0	-4.000	-7.168	3.168	0
543105 Telefon	-614	0	0	-609	609	0
543190 Übrige Geschäftsaufwendungen	0	0	-500	-237	-263	0
544104 Geräte-/Instrumentenversicherung	-362	0	-450	0	-450	0
544190 Übrige Versicherungen	0	0	0	-371	371	0
547390 Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	-240	0	0	-40	40	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-346.410	0	-303.955	-414.464	110.509	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-149.405	0	-116.905	-177.740	60.835	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2014

Stadt Königswinter Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0204 Verkehrsangelegenheiten						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist- Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-149.405	0	-116.905	-177.740	60.835	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-149.405	0	-116.905	-177.740	60.835	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-4.947	0	-2.049	-4.981	2.932	0
581192 Verrechnungskreis Baubetriebshof	-4.947	0	-2.049	-4.981	2.932	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-154.352	0	-118.954	-182.721	63.767	0

Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 0204:

456101 Bußgelder ruhender Verkehr

Die Mehreinnahmen durch die Verkehrsüberwachung beruhen auf einer veränderten Einsatzkonzeption.“

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2014

Stadt Königswinter						
Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0204 Verkehrsangelegenheiten						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	36.801	0	37.050	35.505	1.545	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	4	-4	0
07 + Sonstige Einzahlungen	156.116	0	150.000	194.229	-44.229	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	192.916	0	187.050	229.738	-42.688	0
10 - Personalauszahlungen	-300.026	0	-292.047	-317.762	25.715	0
11 - Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-992	0	-5.300	-5.105	-195	0
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	-2.840	0	-4.950	-3.319	-1.631	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-303.858	0	-302.297	-326.186	23.889	0
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-110.942	0	-115.247	-96.447	-18.800	0
18 + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23 = Summe (investive Einzahlungen)	0	0	0	0	0	0
24 - Auszahlg. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26 - Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
27 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28 - Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30 = Summe (investive Auszahlungen)	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0	0	0	0	0	0

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

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2014

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0205 Einwohnerangelegenheiten						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	141	-141	0
416190 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	0	0	0	141	-141	0
04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	211.085	0	180.000	227.376	-47.376	0
431101 Verw.Geb. - Ordnungsverwaltung	211.085	0	180.000	227.376	-47.376	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	1.046	0	1.000	4.179	-3.179	0
456190 Übrige Buß- und Zwangsgelder	662	0	1.000	11	989	0
456290 Beitreib.geb., Säumnisz., Stund.- u. Auss.zinsen	7	0	0	0	0	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	228	0	0	3.062	-3.062	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	147	0	0	1.106	-1.106	0
459190 Andere sonst. ordentliche Erträge	2	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	212.131	0	181.000	231.696	-50.696	0
11 Personalaufwendungen	-308.553	0	-289.490	-308.113	18.623	0
501101 Bezüge der Beamten	-57.221	0	-55.940	-59.756	3.816	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-174.466	0	-181.797	-172.863	-8.934	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-14.255	0	-15.268	-13.674	-1.595	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-36.067	0	-36.485	-35.780	-705	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-15.819	0	0	-21.615	21.615	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-2.608	0	0	-2.270	2.270	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-8.117	0	0	-2.156	2.156	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	-19	0	0	-230	230	0
571101 Abschreibungen auf Sachanlagen	-19	0	0	-230	230	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-145.616	0	-122.000	-162.424	40.424	0
542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-145.616	0	-122.000	-162.424	40.424	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-454.188	0	-411.490	-470.767	59.276	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-242.057	0	-230.490	-239.071	8.580	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-242.057	0	-230.490	-239.071	8.580	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-242.057	0	-230.490	-239.071	8.580	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-242.057	0	-230.490	-239.071	8.580	0

Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 0205:

431101 Verw.Geb. - Ordnungsverwaltung

Veranschlagt sind die zu erwartenden Einnahmen für die Ausstellung von Ausweisdokumenten. Der Ansatz wurde im Wesentlichen unter Zugrundelegung der zehn Jahre zuvor ausgestellten Dokumente ermittelt. Das Sachkonto korrespondiert mit dem Sachkonto 542990.

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

Die Einnahme ist durch die Zahl der ausgestellten Ausweisdokumente gestiegen, entsprechend waren höhere Beträge an die Bundesdruckerei abzuführen.

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2014

Stadt Königswinter						
Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0205 Einwohnerangelegenheiten						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	211.300	0	180.000	226.743	-46.743	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	450	0	1.000	158	842	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	211.750	0	181.000	226.901	-45.901	0
10 - Personalauszahlungen	-282.009	0	-289.490	-282.072	-7.418	0
11 - Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	-147.764	0	-122.000	-165.720	43.720	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-429.773	0	-411.490	-447.792	36.302	0
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-218.023	0	-230.490	-220.891	-9.599	0
18 + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanl.	0	0	0	0	0	0
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23 = Summe (investive Einzahlungen)	0	0	0	0	0	0
24 - Auszahlg. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26 - Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-226	-5.000	-5.000	-2.616	-2.384	0
27 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28 - Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30 = Summe (investive Auszahlungen)	-226	-5.000	-5.000	-2.616	-2.384	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-226	-5.000	-5.000	-2.616	-2.384	0

Stadt Königswinter						
Investitionen Produktgruppe 0205 Einwohnerangelegenheiten						
Nr. und Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
I-10-41 Tresor B-Punkt Oberpleis	-226	-5.000	-5.000	-2.616	-2.384	0
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-226	-5.000	-5.000	-2.616	-2.384	0

Stadt Königswinter Produktbeschreibung Produktgruppe 0206 Personenstandswesen		
Verantwortliche Organisationseinheit: Geschäftsbereich Ordnungsamt	Verantwortliche Person: Herr Pflaumann	
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 - Auskunft- und Informationsleistungen aus Personenstandsbüchern Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen: Zunächst ohne Vorschlag Zugeordnete Produkte 02060100 Personenstandswesen		

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2014

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0206 Personenstandswesen						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	81.877	0	76.000	74.530	1.470	0
431101 Verw.Geb. - Ordnungsverwaltung	165	0	0	10	-10	0
431103 Verw.Geb. - Standesamt	40.232	0	38.000	40.893	-2.893	0
431104 Verw.Geb. - Standesamt Samstagstrauungen	41.480	0	38.000	33.627	4.373	0
05 Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.132	0	5.000	6.018	-1.018	0
442190 Erträge aus Verkauf	6.132	0	5.000	6.018	-1.018	0
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	36	-36	0
448790 Übrige Erstattungen von priv. Unternehmen	0	0	0	36	-36	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	806	0	0	637	-637	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	349	0	0	619	-619	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	457	0	0	18	-18	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	88.815	0	81.000	81.221	-221	0
11 Personalaufwendungen	-199.851	0	-161.864	-205.275	43.412	0
501101 Bezüge der Beamten	-95.193	0	-91.691	-133.298	41.607	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-50.850	0	-54.617	-6.008	-48.609	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-3.908	0	-4.595	-466	-4.129	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-9.612	0	-10.961	-1.195	-9.766	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-38.531	0	0	-61.509	61.509	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-687	0	0	-475	475	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-1.070	0	0	-2.325	2.325	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-6.997	0	-8.550	-8.072	-478	0
526102 Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-907	0	-2.500	-2.429	-71	0
526190 Übrige besondere Aufwendungen für Beschäftigte	-930	0	-1.050	-900	-150	0
528190 Übrige Aufwend. für den Erwerb v. Verbrauchsmat.	-5.161	0	-5.000	-4.743	-257	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-716	0	-900	-1.111	211	0
542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	0	0	0	-233	233	0
543190 Übrige Geschäftsaufwendungen	-716	0	-900	-878	-23	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-207.564	0	-171.314	-214.458	43.144	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-118.749	0	-90.314	-133.237	42.923	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-118.749	0	-90.314	-133.237	42.923	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-118.749	0	-90.314	-133.237	42.923	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-118.749	0	-90.314	-133.237	42.923	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2014

Stadt Königswinter						
Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0206 Personenstandswesen						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	82.202	0	76.000	74.174	1.826	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.225	0	5.000	6.018	-1.018	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	36	-36	0
07 + Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	88.427	0	81.000	80.228	772	0
10 - Personalauszahlungen	-159.562	0	-161.864	-140.966	-20.897	0
11 - Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-6.863	0	-8.550	-8.206	-344	0
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	-697	0	-900	-896	-4	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-167.122	0	-171.314	-150.069	-21.245	0
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-78.695	0	-90.314	-69.841	-20.473	0
18 + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23 = Summe (investive Einzahlungen)	0	0	0	0	0	0
24 - Auszahlg. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26 - Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
27 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28 - Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30 = Summe (investive Auszahlungen)	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0	0	0	0	0	0

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

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2014

Stadt Königswinter

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0207 Statistik, Wahlen und sonstige plebiszitäre Elemente



Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	17.374	0	13.000	74.169	-61.169	0
448190 Erstattungen vom Land	17.374	0	13.000	74.169	-61.169	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	104	0	0	0	0	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	87	0	0	0	0	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	17	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	17.478	0	13.000	74.169	-61.169	0
11 Personalaufwendungen	-26.020	0	-33.089	-41.089	8.000	0
501101 Bezüge der Beamten	-11.606	0	-11.062	-12.049	987	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-8.666	0	-15.198	-17.525	2.327	0
501907 Personalaufw. f. Mithilfe b. Statistiken	0	0	-2.500	0	-2.500	0
501909 Personalaufw. Aushilfen, Ordnungsdienst, u.a.	0	0	0	-1.830	1.830	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-715	0	-1.279	-1.277	-1	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-1.753	0	-3.050	-3.513	462	0
503990 Übrige Gesetzl. SV sonstige Beschäftigte	0	0	0	-3	3	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-2.638	0	0	-3.873	3.873	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-283	0	0	-376	376	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-359	0	0	-644	644	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.596	0	-900	-135	-765	0
526101 Aufwend. im Zusammenh. mit Personaleinstellungen	0	0	0	-79	79	0
526102 Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-1.596	0	-900	-56	-844	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	-6.532	0	-6.532	-6.532	0	0
571101 Abschreibungen auf Sachanlagen	-6.532	0	-6.532	-6.532	0	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-25.032	0	-46.000	-66.742	20.742	0
542109 Entschädigung für die Mithilfe bei Wahlen	-5.613	0	-6.000	-17.265	11.265	0
543190 Übrige Geschäftsaufwendungen	-19.419	0	-40.000	-49.477	9.477	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-59.181	0	-86.522	-114.499	27.977	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-41.703	0	-73.522	-40.330	-33.192	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-41.703	0	-73.522	-40.330	-33.192	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-41.703	0	-73.522	-40.330	-33.192	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.366	0	-1.949	-2.341	392	0
581192 Verrechnungskreis Baubetriebshof	-1.366	0	-1.949	-2.341	392	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-43.068	0	-75.471	-42.671	-32.800	0

Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 0207:

448190 Erstattungen vom Land

Aufgrund der Stichwahl bei der Landratswahl 2014 kam es in der PG 0207 zu Mehraufwand. Auch die Kostenerstattung durch den Rhein-Sieg-Kreis fiel entsprechend höher aus. Darüber hinaus erfolgte ein Teil der Kostenerstattung der Bundestagswahl 2013 erst in 2014.

542109 Entschädigung für die Mithilfe bei Wahlen

Für die verbundenen Wahlen am 25.05.2015 wurden 6.000 € (Wahlhelferpauschale 30 €,x 200 Wahlhelfer) angemeldet. Dem Beispiel umliegender Städte, für die Wahl am 25.05.2014, bei der fünf Wahlen auszuführen waren, eine Wahlhelferpauschale in Höhe von 50 € zu gewähren, wurde gefolgt. Alle 30 Wahlvorstände konnten mit der Höchstzahl von 8 Wahlhelfern besetzt werden, so dass bei der Wahl am 25.05.2014 (Wahlhelferpauschale 50 x 240= 12.000 €) aufgewendet wurden. Aufgrund der Stichwahl des Landrates kam es zu weiteren Aufwendungen für Wahlhelfer.

Stadt Königswinter						
Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0207 Statistik, Wahlen und sonstige plebiszitäre Elemente						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	17.374	0	13.000	74.169	-61.169	0
07 + Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	17.374	0	13.000	74.169	-61.169	0
10 - Personalauszahlungen	-22.740	0	-33.089	-36.196	3.107	0
11 - Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.171	0	-900	-560	-340	0
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	-18.832	0	-46.000	-66.896	20.896	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-42.744	0	-79.989	-103.652	23.663	0
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-25.369	0	-66.989	-29.483	-37.506	0
18 + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23 = Summe (investive Einzahlungen)	0	0	0	0	0	0
24 - Auszahlg. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26 - Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
27 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28 - Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30 = Summe (investive Auszahlungen)	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0	0	0	0	0	0

Stadt Königswinter Produktbeschreibung Produktgruppe 0208 Gefahrenabwehr		
Verantwortliche Organisationseinheit: Geschäftsbereich Ordnungsamt	Verantwortliche Person: Herr Pflaumann	
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	02080100 Brandschutz und Hilfeleistung 02080200 Fuhrpark Feuerwehr	

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2014

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0208 Gefahrenabwehr						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	159.788	0	140.649	183.784	-43.135	0
416090 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Bund	17.447	0	0	8.724	-8.724	0
416190 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	142.309	0	140.618	174.999	-34.381	0
416890 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v. übr. Bereichen	32	0	32	62	-30	0
04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	148	0	25.000	10.522	14.478	0
432105 Gebühren Dienstleistungen Feuerwehr	148	0	25.000	10.522	14.478	0
05 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	30	-30	0
442190 Erträge aus Verkauf	0	0	0	30	-30	0
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.485	0	6.000	10.924	-4.924	0
448190 Erstattungen vom Land	7.285	0	6.000	10.924	-4.924	0
448790 Übrige Erstattungen von priv. Unternehmen	2.200	0	0	0	0	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	2.575	0	0	4.964	-4.964	0
456501 Leistungen bei Schadensfällen	432	0	0	1.000	-1.000	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	1.289	0	0	2.555	-2.555	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	853	0	0	1.409	-1.409	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	171.996	0	171.649	210.224	-38.575	0
11 Personalaufwendungen	-217.146	0	-189.955	-237.925	47.970	0
501101 Bezüge der Beamten	-111.753	0	-117.017	-94.341	-22.676	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-39.780	0	-56.769	-74.236	17.467	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-3.302	0	-4.776	-5.938	1.163	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-7.793	0	-11.393	-14.670	3.277	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-52.642	0	0	-44.718	44.718	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-369	0	0	-1.106	1.106	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-1.508	0	0	-2.915	2.915	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-205.448	0	-237.925	-224.285	-13.640	0
521107 Unterhaltung von Alarmierungseinrichtungen	-1.945	0	-2.000	-1.905	-95	0
524110 Abfallbeseitigung	-754	0	-600	-374	-226	0
525101 Wartung und Reparatur der Fahrzeuge	-45.066	0	-62.000	-70.878	8.878	0
525102 Betriebs- und Schmierstoffe Fahrzeuge	-24.161	0	-23.000	-27.000	4.000	0
525104 Fahrzeugversicherungen	-25.634	0	-26.825	-25.060	-1.765	0
525502 Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	-95	0	-300	-445	145	0
525503 Unterhaltg./Instandsetzung v. Feuerwehrgerätsch.	-50.972	0	-50.000	-54.877	4.877	0
526102 Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-16.813	0	-34.000	-10.828	-23.172	0
526106 Dienst- u. Schutzkleidung, persönliche Ausrüstung	-39.121	0	-39.000	-32.660	-6.340	0
528101 Lehr- und Unterrichtsmittel	0	0	-200	0	-200	0
528190 Übrige Aufwend. für den Erwerb v. Verbrauchsmat.	-52	0	0	-259	259	0
529190 Übrige Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	-835	0	0	0	0	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2014

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0208 Gefahrenabwehr						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
14 Bilanzielle Abschreibungen	-363.104	0	-352.280	-407.298	55.018	0
571101 Abschreibungen auf Sachanlagen	-350.838	0	-352.280	-373.523	21.244	0
571102 Abschreibungen GWG	-12.266	0	0	-33.774	33.774	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-102.455	0	-123.950	-146.975	23.025	0
542104 Auslagenersatz Führungskräfte Feuerwehr	-12.763	0	-30.000	-32.254	2.254	0
542105 Entschädigung ehrenamtl. Tätigkeit Feuerwehr	-5.485	0	-5.600	-5.440	-160	0
542106 Verdienstausfallentsch. Feuerwehr	-15.983	0	-15.000	-34.134	19.134	0
542107 Untersuchungskosten Feuerwehrmitglieder	-6.273	0	-7.500	-8.722	1.222	0
542108 Feuerwehrveranstaltungen, Ehrungen	-1.322	0	-2.500	-1.978	-522	0
542290 Übrige Mieten/Pachten	-383	0	0	-87	87	0
542301 Leasing	-4.980	0	-5.000	-4.980	-20	0
542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-714	0	0	-2.317	2.317	0
543105 Telefon	-5.302	0	-5.000	-6.679	1.679	0
543107 Rundfunk-, Funk- und sonstige Gebühren	-644	0	-700	-657	-43	0
543190 Übrige Geschäftsaufwendungen	-10.124	0	-12.500	-10.803	-1.697	0
544102 Sonstige Unfallversicherungen	-31.357	0	-31.500	-31.794	294	0
544104 Geräte-/Instrumentenversicherung	-1.726	0	-3.100	0	-3.100	0
544190 Übrige Versicherungen	-822	0	-850	-2.548	1.698	0
547104 Verlust bei Abgang v. GWG	0	0	0	-3	3	0
549990 Übrige weit. sonst. Aufw. aus lfd. Verwalt.tätigk.	-4.578	0	-4.700	-4.578	-122	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-888.154	0	-904.110	-1.016.483	112.373	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-716.158	0	-732.461	-806.259	73.799	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-716.158	0	-732.461	-806.259	73.799	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-716.158	0	-732.461	-806.259	73.799	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-485.301	0	-306.437	-444.193	137.756	0
581190 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-49.946	0	0	-62.559	62.559	0
581191 Verrechnungskreis Gebäudemanagement	-387.141	0	-302.931	-366.437	63.505	0
581192 Verrechnungskreis Baubetriebshof	-48.214	0	-3.506	-15.197	11.692	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-1.201.459	0	-1.038.898	-1.250.452	211.555	0

Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 0208:

432105 Gebühren Dienstleistungen Feuerwehr

Die Gebührenerhebung war wegen der Langzeiterkrankung eines Kollegen längere Zeit nicht möglich. Die Stelle konnte erst im Juli 2014 wieder besetzt werden. Nach einer Einarbeitungszeit wurden die Kostenbescheide ab Herbst 2014 erteilt. Zum Jahresabschluss waren noch nicht alle Rückstände vollständig abgearbeitet. Im laufenden Jahr wird aufgrund der Nacherhebungen mit entsprechenden Mehreinnahmen gerechnet.

Bei der Kalkulation des Ansatzes wurde von einer Neukalkulation der Kostentarife ausgegangen, die jedoch bislang nicht durchgeführt werden konnte.

526102 Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten

Nach Abstimmung mit der Wehrführung wurde im vergangenen Jahr ausnahmsweise auf die Durchführung einiger Lehrgänge (Fahrer-sicherheitstraining, Training in einer Atemschutzübungsanlage) verzichtet. Die Einsparungen fanden Verwendung zur Deckung von Mehrausgaben bei dem SK 542106 (Verdienstaussfallentschädigung Feuerwehr).

542106 Verdienstaussfallentsch. Feuerwehr

Der Mehraufwand ist insbesondere auf die erhebliche Zunahme der witterungsbedingten Einsätze (Starkregen, Sturm) zurückzuführen. Mitglieder der Feuerwehr Königswinter waren auch zur überörtlichen Hilfeleistungen in Düsseldorf und Essen eingesetzt.

Um die im Brandschutzbedarfsplan festgelegten Schutzziele erfüllen zu können, ist die Alarmierung von mehreren Löscheinheiten erforderlich. Auch dadurch mussten die Wehrleute häufiger von ihren Arbeitgebern für den Einsatzdienst freigestellt werden. Es waren dementsprechend auch erheblich mehr Erstattungen an Arbeitgeber zu leisten.

Stadt Königswinter						
Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0208 Gefahrenabwehr						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.853	0	25.000	9.985	15.015	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	30	-30	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.485	0	6.000	10.924	-4.924	0
07 + Sonstige Einzahlungen	432	0	0	1.000	-1.000	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	19.770	0	31.000	21.939	9.061	0
10 - Personalauszahlungen	-162.628	0	-189.955	-189.187	-768	0
11 - Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-206.571	0	-237.925	-232.632	-5.293	0
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	-112.505	0	-123.950	-136.625	12.675	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-481.703	0	-551.830	-558.443	6.613	0
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-461.933	0	-520.830	-536.504	15.674	0
18 + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	79.147	0	79.200	79.214	-14	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	8.300	0	23.500	0	23.500	0
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23 = Summe (investive Einzahlungen)	87.447	0	102.700	79.214	23.487	0
24 - Auszahlg. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	-8.677	0	0	0	0	0
26 - Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-276.977	-541.285	-955.785	-349.445	-606.340	-535.873
27 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28 - Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30 = Summe (investive Auszahlungen)	-285.654	-541.285	-955.785	-349.445	-606.340	-535.873
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-198.207	-541.285	-853.085	-270.231	-582.854	-535.873

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2014

Stadt Königswinter						
Investitionen Produktgruppe 0208 Gefahrenabwehr						
Nr. und Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
I-37-14 GWG LG Uthweiler	-96.720	0	0	0	0	0
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-96.720	0	0	0	0	0
I-37-17 Betriebs- und Geschäftsausstattung Feuer-schutz	-72.855	-10.000	-69.500	-65.243	-4.257	0
18 + Einzahlungen aus Zuwend. f. Investitions-maßn.	0	0	0	300	-300	0
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-72.855	-10.000	-69.500	-65.542	-3.958	0
I-37-21 Feuerschutzpauschale	79.147	0	79.200	78.914	286	0
18 + Einzahlungen aus Zuwend. f. Investitions-maßn.	79.147	0	79.200	78.914	286	0
I-37-49 Einrichtung FGH Altstadt	-5.995	0	0	0	0	0
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-5.995	0	0	0	0	0
I-37-51 Neubeschaffung von Feuerwehrfahrzeugen	-77.678	-181.542	-458.042	-193.345	-264.697	-265.607
19 + Einzahlungen a. d. Veräußerung von Sach-anlagen	8.300	0	23.500	0	23.500	0
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-85.978	-181.542	-481.542	-193.345	-288.197	-265.607
I-37-52 Neubeschaffung Spinde FGH	-12.290	0	0	0	0	0
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-12.290	0	0	0	0	0
I-37-53 Digitalfunk	0	-55.600	-110.600	-59.519	-51.081	-43.118
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0	-55.600	-110.600	-59.519	-51.081	-43.118
I-37-54 Feuerwehrtechn. Beladung TLF 3000 Ittenbach	-3.138	-6.075	-6.075	-27.060	20.985	0
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-3.138	-6.075	-6.075	-27.060	20.985	0
I-37-55 LF 10 Eudenbach	0	-288.068	-288.068	-3.978	-284.090	-227.147
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0	-288.068	-288.068	-3.978	-284.090	-227.147
I-ZIB-14 Baumaßnahmen am Feuerwehrgerätehaus Uthweiler	-8.677	0	0	0	0	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	-8.677	0	0	0	0	0

Erläuterungen der Abweichungen bei den Investitionen der Produktgruppe 0208:

I-37-51 Neubeschaffung von Feuerwehrfahrzeugen

Die Bestellungen für die im Haushaltsplan 2014 veranschlagten Fahrzeugbeschaffungen (Einsatzleitwagen, Trägerfahrzeug für den Löschwassertransportwagen, Kommandowagen und Anhänger für den Gerätewart anstelle des MTFs) wurden durchgeführt. Es erfolgten noch keine Auslieferungen, sodass die dafür vorgesehenen Haushaltsmittel bisher nicht in Anspruch genommen wurden.

I-37-53 Digitalfunk

Die für das Jahr 2014 vorgesehenen Digitalfunkgeräte wurden beschafft. Die Rechnungsstellung erfolgt in 2015.

I-37-54 Feuerwehrtechnische Beladung TLF 3000

Nach Auftragserteilung steht die Lieferung der feuerwehrtechnischen Beladung noch aus.

I-37-55 LF 10 Eudenbach

Das Fahrgestell wurde an den Aufbauer ausgeliefert. Mit der Fertigstellung des Löschruppenfahrzeuges LF 10 wird jedoch erst im Herbst dieses Jahres gerechnet.

Stadt Königswinter Produktbeschreibung Produktgruppe 0209 Gefahrenvorbeugung		
Verantwortliche Organisationseinheit: Geschäftsbereich Ordnungsamt	Verantwortliche Person: Herr Pflaumann	
Produktgruppenbeschreibung Die Produktgruppe umfasst die Sicherung einer ausreichenden Löschwasserversorgung für die Brandbekämpfung, die externen und internen Leistungen durch Personal und Ausrüstung der Feuerwehr, die Beratung und Hilfestellung beim Anschluss und dem Betrieb von nicht städtischen Brandmeldeanlagen sowie die Durchsetzung bauordnungsbehördlicher Maßnahmen zur Behebung von Brandschaumängeln. Sachziele: - Löschwasserversorgung für die Brandbekämpfung; störungsfreie und ausreichende Löschwasserverfügbarkeit aus den Versorgungsnetzen Dritter oder durch städtische Vorkehrungen - sach- und fachgerechte Hilfestellung durch persönliche und sächliche Mittel für Auskünfte, Beratungen, Stellungnahmen, Dienstleistungen (z.B. bei Großveranstaltungen, wie „Rhein in Flammen“), Transporte, Sonderfahrzeugeinsätze, Eilfallhilfe für andere Aufgabenträger (z.B. Ölspurenbeseitigung auf Straßen), Bereitstellung von Geräten - Beratung und Hilfestellung zur sicherheitstechnischen frühen Meldung von Bränden durch Brandmeldeanlagen - effektiver Schutz und Schadenminderung von Personen und Sachen vor Schadenfeuer - Einhaltung brandschutzrechtlicher Bestimmungen - Herstellung der öffentlichen Sicherheit und Ordnung insbesondere der Sicherheit von Personen und Sachwerten in Objekten, die der Brandschau unterliegen Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen: - Anzahl der durchgeführten Brandschauen - Kosten pro Brandschau - Anzahl Einsätze/Dienstleistungen pro Jahr Zugeordnete Produkte		
	02090100	Vorbeugender Brandschutz
	02090200	Verfahrensabwicklung Brandschauen

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2014

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0209 Gefahrenvorbeugung						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	1.500	0	1.500	0
432105 Gebühren Dienstleistungen Feuerwehr	0	0	1.500	0	1.500	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	339	0	0	372	-372	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	168	0	0	342	-342	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	171	0	0	30	-30	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	339	0	1.500	372	1.128	0
11 Personalaufwendungen	-23.051	0	-17.875	-23.080	5.206	0
501101 Bezüge der Beamten	-13.376	0	-14.376	-10.904	-3.471	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-2.797	0	-2.723	-2.866	143	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-233	0	-229	-239	9	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-547	0	-547	-561	14	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-5.861	0	0	-8.028	8.028	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-135	0	0	-117	117	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-100	0	0	-365	365	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-8.103	0	-5.000	-3.028	-1.972	0
522103 Unterhaltung Löschwassereinrichtungen	-8.103	0	-5.000	-3.028	-1.972	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-31.153	0	-22.875	-26.108	3.234	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-30.815	0	-21.375	-25.736	4.362	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-30.815	0	-21.375	-25.736	4.362	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-30.815	0	-21.375	-25.736	4.362	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	-1.059	0	-1.059	0
581192 Verrechnungskreis Baubetriebshof	0	0	-1.059	0	-1.059	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-30.815	0	-22.433	-25.736	3.303	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2014

Stadt Königswinter						
Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0209 Gefahrenvorbeugung						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	1.500	0	1.500	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	0	1.500	0	1.500	0
10 - Personalauszahlungen	-16.954	0	-17.875	-14.570	-3.305	0
11 - Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-8.831	0	-5.000	-4.506	-494	0
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	0	0	0	0	0	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-25.784	0	-22.875	-19.076	-3.799	0
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-25.784	0	-21.375	-19.076	-2.299	0
18 + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23 = Summe (investive Einzahlungen)	0	0	0	0	0	0
24 - Auszahlg. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26 - Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
27 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28 - Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30 = Summe (investive Auszahlungen)	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0	0	0	0	0	0

Stadt Königswinter Produktbeschreibung Produktgruppe 0210 Rettungsdienst		
Verantwortliche Organisationseinheit: Geschäftsbereich Ordnungsamt		Verantwortliche Person: Herr Pflaumann
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	02100100 02100200 02100300 02100400 02100900	Transport mit RTW Transport des Notarztes mit NEF Krankentransportdienst PKS Mischfahrzeuge (RTW/KTW) PKS Rettungsdienst

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2014

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0210 Rettungsdienst						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	14.108	0	14.075	44.515	-30.440	0
416190 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	14.108	0	14.075	44.515	-30.440	0
04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.623.206	0	2.529.613	1.994.410	535.202	0
432102 Rettungsdienstgebühren	1.228.160	0	2.058.033	1.555.768	502.264	0
432109 Notarzteinsatzfahrzeuggebühren	395.046	0	471.580	438.642	32.938	0
05 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	1.520	-1.520	0
441190 Sonstige Mieterträge	0	0	0	1.520	-1.520	0
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	12.000	0	8.500	9.468	-968	0
448290 Erstattungen von Gemeinden/GV	0	0	8.500	9.064	-564	0
448490 Erstattungen v. sonst. öff. Bereich	12.000	0	0	0	0	0
448790 Übrige Erstattungen von priv. Unternehmen	0	0	0	404	-404	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	10.134	0	1.000	20.852	-19.852	0
456501 Leistungen bei Schadensfällen	1.230	0	1.000	100	900	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	4.885	0	0	10.528	-10.528	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	3.953	0	0	10.220	-10.220	0
458390 Sonstige nicht zahlungswirks. ord. Erträge	65	0	0	4	-4	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	1.659.447	0	2.553.188	2.070.765	482.422	0
11 Personalaufwendungen	-1.327.441	0	-1.676.500	-1.503.401	-173.100	0
501101 Bezüge der Beamten	-72.337	0	-73.243	-62.795	-10.448	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-935.666	0	-1.247.465	-1.076.320	-171.145	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-68.862	0	-105.435	-77.925	-27.510	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-163.496	0	-250.357	-196.207	-54.150	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-41.539	0	0	-37.973	37.973	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-13.570	0	0	-24.172	24.172	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-31.971	0	0	-28.009	28.009	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-190.274	0	-261.880	-203.276	-58.604	0
525101 Wartung und Reparatur der Fahrzeuge	-74.327	0	-69.100	-64.234	-4.866	0
525102 Betriebs- und Schmierstoffe Fahrzeuge	-43.963	0	-59.000	-42.550	-16.450	0
525104 Fahrzeugversicherungen	-17.027	0	-43.980	-20.210	-23.770	0
525502 Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	-9.426	0	-17.700	-9.968	-7.732	0
526102 Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-6.631	0	-25.000	-13.050	-11.950	0
526106 Dienst- u. Schutzkleidung, persönliche Ausrüstung	-6.375	0	-7.500	-5.464	-2.036	0
528104 Andere Verbrauchsmaterialien	-152	0	0	-77	77	0
528190 Übrige Aufwend. für den Erwerb v. Verbrauchsmat.	-32.076	0	-39.000	-47.108	8.108	0
529190 Übrige Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	-298	0	-600	-614	14	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	-26.364	0	-123.523	-73.005	-50.519	0
571101 Abschreibungen auf Sachanlagen	-23.442	0	-123.523	-55.930	-67.593	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2014

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0210 Rettungsdienst						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
571102 Abschreibungen GWG	-2.922	0	0	-17.074	17.074	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-92.802	0	-196.250	-114.620	-81.630	0
542290 Übrige Mieten/Pachten	-24.584	0	-50.500	-31.877	-18.623	0
542295 Leihfahrzeuge und -geräte	0	0	-45.000	-24.804	-20.196	0
542301 Leasing	-57.038	0	-40.000	-37.854	-2.146	0
543104 Bürobedarf	-54	0	-100	0	-100	0
543105 Telefon	-2.991	0	-3.500	-3.887	387	0
543107 Rundfunk-, Funk- und sonstige Gebühren	-641	0	-650	-641	-9	0
543190 Übrige Geschäftsaufwendungen	-2.206	0	-3.400	-4.628	1.228	0
544104 Geräte-/Instrumentenversicherung	-3.457	0	-4.500	0	-4.500	0
544190 Übrige Versicherungen	0	0	0	-3.457	3.457	0
545290 Erstatt. aus lfd. Verw.tätigk. an Gemeinden/GV	0	0	-48.500	0	-48.500	0
547390 Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	-1.832	0	-100	-7.473	7.373	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-1.636.881	0	-2.258.154	-1.894.302	-363.852	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	22.567	0	295.034	176.464	118.570	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	22.567	0	295.034	176.464	118.570	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	22.567	0	295.034	176.464	118.570	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-141.536	0	-308.157	-303.711	-4.446	0
581190 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-92.710	0	-253.164	-216.777	-36.387	0
581191 Verrechnungskreis Gebäudemanagement	-48.825	0	-54.778	-86.935	32.157	0
581192 Verrechnungskreis Baubetriebshof	0	0	-216	0	-216	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-118.969	0	-13.123	-127.248	114.124	0

Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 0210:

Ergebnis PG 0210

Im Sommer 2014 wurden zwei zusätzliche Rettungswagen in Tagesfunktion in Betrieb genommen und entsprechendes Personal eingestellt. Eine Erhöhung der Einsatzzahlen, die den diesbezüglichen Mehraufwand abdeckt, erfolgte jedoch erst mit dreimonatiger Verzögerung. Anders als zunächst angenommen, konnten diese Einnahmefälle im weiteren Jahresverlauf nicht mehr ausgeglichen werden. Das Defizit wird den Kostenträgern im Rahmen der Gebührenbedarfsberechnung 2015 als Verlustvortrag in Rechnung gestellt.

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2014

Stadt Königswinter						
Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0210 Rettungsdienst						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.420.076	0	2.529.613	2.088.521	441.091	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	1.520	-1.520	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	12.000	0	8.500	0	8.500	0
07 + Sonstige Einzahlungen	1.032	0	1.000	413	587	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.433.107	0	2.539.113	2.090.454	448.659	0
10 - Personalauszahlungen	-1.240.361	0	-1.676.500	-1.413.247	-263.254	0
11 - Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-183.204	0	-261.880	-203.011	-58.869	0
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	-92.038	0	-196.150	-96.084	-100.066	-12.100
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.515.604	0	-2.134.530	-1.712.342	-422.188	-12.100
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-82.496	0	404.582	378.112	26.470	-12.100
18 + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	5.020	-5.020	0
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23 = Summe (investive Einzahlungen)	0	0	0	5.020	-5.020	0
24 - Auszahlg. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	-200.000	0	-200.000	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	0	-245.000	0	-245.000	0
26 - Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-52.693	-5.000	-1.019.900	-319.222	-700.678	-645.450
27 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28 - Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30 = Summe (investive Auszahlungen)	-52.693	-5.000	-1.464.900	-319.222	-1.145.678	-645.450
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-52.693	-5.000	-1.464.900	-314.202	-1.150.698	-645.450

Stadt Königswinter						
Investitionen Produktgruppe 0210 Rettungsdienst						
Nr. und Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
I-23-21 Grunderwerb Rettungswache Ittenbach	0	0	-200.000	0	-200.000	0
24 - Auszahlg. f. d. Erwerb v. Grundstücken u. Geb.	0	0	-200.000	0	-200.000	0
I-37-1 Betriebs- und Geschäftsausstattung Rettungsdienst	-5.715	0	-115.500	-56.507	-58.993	-84.817
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-5.715	0	-115.500	-56.507	-58.993	-84.817
I-37-30 Betriebs- und Geschäftsausstattung NEF	-28.226	0	-22.200	-14.716	-7.484	0
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-28.226	0	-22.200	-14.716	-7.484	0
I-37-31 Betriebs- und Geschäftsausstattung RTW	-3.877	-5.000	-182.200	-90.921	-91.279	0
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-3.877	-5.000	-182.200	-90.921	-91.279	0
I-37-56 Neubeschaffung von Rettungsdienstfahrzeugen	-14.875	0	-700.000	-152.059	-547.941	-560.633
19 + Einzahlungen a. d. Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	5.020	-5.020	0
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-14.875	0	-700.000	-157.079	-542.921	-560.633
I-65-15 Neubau Rettungswache Ittenbach	0	0	-245.000	0	-245.000	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	0	-245.000	0	-245.000	0

Erläuterungen der Abweichungen bei den Investitionen der Produktgruppe 0210:

I-23-21 Grunderwerb Rettungswache Ittenbach

Es konnte bislang noch kein geeignetes Grundstück für den Neubau einer Rettungswache gefunden werden.

I-37-1 Betriebs- und Geschäftsausstattung Rettungsdienst

Die Renovierungsmaßnahmen in der Rettungswache Ittenbach sowie Ersatzbeschaffungen für die vorhandenen Möbel und IT-Ausstattung wurden noch nicht durchgeführt.

I-37-31 Betriebs- und Geschäftsausstattung RTW

Die Auslieferung der Fahrgestelle der 3 RTW verzögerte sich, sodass die Betriebs- und Geschäftsausstattung teilweise erst in 2015 beauftragt wurde.

I-37-56 Neubeschaffung von Rettungsdienstfahrzeugen

In 2014 wurden 2 RTW und 1 RTW als Mischfahrzeug ausgeschrieben. Die Fahrgestelle werden in Kürze an den Aufbauer ausgeliefert. Mit der Fertigstellung der RTW wird daher erst im Juni dieses Jahres gerechnet.

I-65-15 Neubau Rettungswache Ittenbach

siehe I-23-21

Stadt Königswinter Produktbeschreibung Produktgruppe 0211 Bürgerservice		
Verantwortliche Organisationseinheit: Geschäftsbereich Ordnungsamt	Verantwortliche Person: Herr Pflaumann	
Produktgruppenbeschreibung Als allgemeiner Bürgerservice werden Dienstleistungen quer durch alle Zuständigkeitsbereiche der eigenen Verwaltung und anderer Behörden, wie beispielsweise Kartenvorverkauf für kulturelle Veranstaltungen, Informationen über VHS und ÖPNV, Hundesteuer-, Fischereischein- und Führerscheingelegenheiten sowie KfZ-Abmeldungen angeboten.		
Sachziele: - kurze Wege für den Bürger - schnelle und freundliche Bedienung mit einem möglichst weit reichenden Dienstleistungsangebot - Vereinfachung im Umgang mit der Verwaltung - publikumsfreundliche Öffnungszeiten		
Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen: - Bürgerzufriedenheit - Wartezeit pro Besucher - Besucher pro Jahr Altstadt - Besucher pro Jahr Oberpleis		
Zugeordnete Produkte 02110100 Allgemeiner Bürgerservice		

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2014

Stadt Königswinter Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0211 Bürgerservice						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	14.515	0	15.000	15.376	-376	0
431101 Verw.Geb. - Ordnungsverwaltung	14.515	0	15.000	15.376	-376	0
05 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	800	606	194	0
442190 Erträge aus Verkauf	0	0	800	606	194	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	135	0	0	608	-608	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	61	0	0	471	-471	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	74	0	0	137	-137	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	14.650	0	15.800	16.590	-790	0
11 Personalaufwendungen	-33.222	0	-31.103	-33.162	2.059	0
501101 Bezüge der Beamten	-5.226	0	-5.153	-5.563	411	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-19.385	0	-20.200	-19.207	-993	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-1.584	0	-1.697	-1.519	-177	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-4.008	0	-4.054	-3.975	-79	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-1.951	0	0	-2.402	2.402	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-227	0	0	-287	287	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-842	0	0	-208	208	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-72	0	-2.000	-1.262	-738	0
526102 Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-72	0	-2.000	-1.262	-738	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-33.294	0	-33.103	-34.424	1.321	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-18.644	0	-17.303	-17.834	531	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-18.644	0	-17.303	-17.834	531	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-18.644	0	-17.303	-17.834	531	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-18.644	0	-17.303	-17.834	531	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2014

Stadt Königswinter						
Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0211 Bürgerservice						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	14.834	0	15.000	15.265	-265	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	800	606	194	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	14.834	0	15.800	15.871	-71	0
10 - Personalauszahlungen	-30.202	0	-31.103	-30.265	-838	0
11 - Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-72	0	-2.000	-1.112	-888	0
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	0	0	0	0	0	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-30.275	0	-33.103	-31.377	-1.725	0
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-15.441	0	-17.303	-15.507	-1.796	0
18 + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23 = Summe (investive Einzahlungen)	0	0	0	0	0	0
24 - Auszahlg. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26 - Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
27 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28 - Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30 = Summe (investive Auszahlungen)	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0	0	0	0	0	0

Stadt Königswinter

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben



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

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2014

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.850.001	0	2.091.752	3.059.761	-968.009	0
414090 Übrige Bundeszuweisungen	84.099	0	79.472	83.174	-3.702	0
414102 Landeszuweisungen Schulbetreuung	749.158	0	788.000	803.140	-15.140	0
414103 Weiterzuleitende Landeszuweisungen Schulbereich	149.150	0	167.500	146.250	21.250	0
414104 Sonstige Landeszuweisungen Schulbereich	24.714	0	17.800	16.476	1.324	0
414107 Schulpauschale	799.697	0	0	934.133	-934.133	0
414110 Landeszuweisungen "kein Kind ohne Mahlzeit" u.a.	705	0	2.000	1.274	726	0
416090 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Bund	153.688	0	153.687	154.354	-667	0
416190 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	847.938	0	847.939	884.077	-36.138	0
416690 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v.sonst.ö.Sonderr	26.150	0	25.307	25.307	0	0
416790 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v.priv.Unternehm.	1.186	0	532	537	-5	0
416890 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v. übr. Bereichen	13.516	0	9.516	11.040	-1.524	0
04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	431.610	0	432.000	455.285	-23.285	0
432115 Elternbeiträge	431.610	0	0	455.285	-455.285	0
432190 Übrige Gebühren und Entgelte	0	0	432.000	0	432.000	0
05 Privatrechtliche Leistungsentgelte	32.341	0	32.875	36.354	-3.479	0
441108 Benutzungsentgelte Turn- und Sportstätten	20.799	0	20.800	26.893	-6.093	0
441109 Entgelte für die Nutzung von Schulräumen	11.360	0	11.500	9.307	2.193	0
446190 Übrige sonst. privat. Leistungsentgelte	183	0	575	154	421	0
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	264.521	0	248.000	336.021	-88.021	0
448190 Erstattungen vom Land	0	0	0	1.945	-1.945	0
448290 Erstattungen von Gemeinden/GV	26.875	0	18.000	25.000	-7.000	0
448490 Erstattungen v. sonst. öff. Bereich	1.556	0	0	0	0	0
448701 Kostenerstattung JCS Königswinter	236.047	0	230.000	271.500	-41.500	0
448790 Übrige Erstattungen von priv. Unternehmen	42	0	0	37.577	-37.577	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	6.615	0	1.300	29.830	-28.530	0
456501 Leistungen bei Schadensfällen	379	0	1.300	11.288	-9.988	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	3.516	0	0	2.821	-2.821	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	2.544	0	0	1.625	-1.625	0
458290 Auflösung/Herabsetzg. sonstige Rückstellungen	0	0	0	14.096	-14.096	0
458390 Sonstige nicht zahlungswirks. ord. Erträge	175	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	3.585.087	0	2.805.927	3.917.251	-1.111.324	0
11 Personalaufwendungen	-665.268	0	-560.508	-709.143	148.635	0
501101 Bezüge der Beamten	-134.318	0	-136.165	-138.306	2.142	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-357.332	0	-321.558	-360.988	39.431	0
501902 Personalaufw. f. Sicherung Schulwege	-12.843	0	-11.200	-12.471	1.271	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-28.557	0	-27.052	-26.919	-133	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-71.613	0	-64.534	-70.866	6.332	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-45.500	0	0	-93.805	93.805	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2014

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-6.189	0	0	-2.151	2.151	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-8.916	0	0	-3.636	3.636	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-966.735	0	-1.008.260	-942.739	-65.521	-13.200
524110 Abfallbeseitigung	-2.736	0	-4.850	-3.249	-1.601	0
524113 Aufwendungen für Gebäudesicherung	-30.560	0	-32.620	-29.962	-2.658	0
525103 Fahrzeugsteuern	-74	0	0	-74	74	0
525104 Fahrzeugversicherungen	-168	0	-130	-219	89	0
525501 Unterhaltg. von Geräten u. Einr.gegenst. Schulen	-26.724	0	-25.960	-21.030	-4.930	0
525502 Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	-18.445	0	-27.400	-19.231	-8.169	0
525504 Sicherheitsüberprüfg. u. Mängelbeseit. Sportgeräte	-13.053	0	-18.600	-631	-17.969	-13.200
525506 Ersatzbeschaffungen Standard-Schulklassen	-1.189	0	-18.950	-7.004	-11.946	0
526102 Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-814	0	-300	-1.975	1.675	0
526106 Dienst- u. Schutzkleidung, persönliche Ausrüstung	0	0	0	-228	228	0
527101 Lernmittel	-123.044	0	-133.480	-115.484	-17.996	0
527901 Kosten der Schülerbeförderung	-712.578	0	-707.500	-711.749	4.249	0
528101 Lehr- und Unterrichtsmittel	-35.462	0	-31.870	-30.176	-1.694	0
528102 Reinigungsmittel	-75	0	0	0	0	0
528104 Andere Verbrauchsmaterialien	-1.512	0	-5.300	-227	-5.073	0
529190 Übrige Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	-300	0	-1.300	-1.500	200	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	-2.163.147	0	-2.165.726	-2.131.852	-33.874	0
571101 Abschreibungen auf Sachanlagen	-2.148.743	0	-2.164.726	-2.123.260	-41.466	0
571102 Abschreibungen GWG	-14.403	0	-1.000	-8.592	7.592	0
15 Transferaufwendungen	-1.939.159	0	-2.012.975	-2.003.354	-9.620	0
531790 Zusch. an priv. Untern. f. lfd. Zwecke	-15.775	0	-15.775	-15.775	0	0
531805 Zuschussweiterleitung an Schulen	-899.013	0	-957.500	-950.431	-7.069	0
531890 Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke	-1.024.372	0	-1.039.700	-1.037.149	-2.551	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-409.322	0	-427.955	-413.341	-14.614	0
542202 Mieten Kopiergeräte/Telefax	-17.883	0	-28.980	-18.211	-10.769	0
542204 Erbbauzins Schulgrundstück GS Opl.	-46.575	0	-46.600	-46.575	-25	0
542290 Übrige Mieten/Pachten	-14.112	0	-14.100	-14.375	275	0
542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-6.523	0	-7.100	-11.586	4.486	0
543101 Geschäftsaufwendungen Schulen	-39.817	0	-23.070	-37.117	14.047	0
543102 Schulschwimmen	-42.758	0	-54.500	-49.100	-5.400	0
543103 Schulveranstaltungen	-3.672	0	-3.555	-2.701	-854	0
543105 Telefon	-16.525	0	-18.250	-16.735	-1.515	0
543190 Übrige Geschäftsaufwendungen	-453	0	-1.850	-365	-1.485	0
544101 Unfallversicherungen Schulen	-191.573	0	-195.850	-186.561	-9.289	0
544103 Haftpflicht- und Eigenschadenversicherung	-1.123	0	-1.700	-1.089	-611	0
544104 Geräte-/Instrumentenversicherung	-303	0	0	0	0	0
544190 Übrige Versicherungen	-27.808	0	-32.400	-28.388	-4.012	0
547101 Verlust bei Abgang v. bewegl. Anlageg. über	0	0	0	-402	402	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2014

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
410 €						
547105 Verlust bei Abgang v. immat. Vermögensgegenständen	0	0	0	-138	138	0
547390 Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	-198	0	0	0	0	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-6.143.631	0	-6.175.424	-6.200.430	25.006	-13.200
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-2.558.543	0	-3.369.497	-2.283.179	-1.086.318	-13.200
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-2.558.543	0	-3.369.497	-2.283.179	-1.086.318	-13.200
23 Außerordentliche Erträge	0	0	0	4.785	-4.785	0
491101 Außerordentl. Erträge (zahlungswirksam)	0	0	0	4.785	-4.785	0
25 Außerordentliches Ergebnis (23+24)	0	0	0	4.785	-4.785	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-2.558.543	0	-3.369.497	-2.278.394	-1.091.103	-13.200
27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	273.910	0	273.910	273.910	0	0
481190 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	273.910	0	273.910	273.910	0	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-4.375.293	0	-3.459.548	-3.740.906	281.358	0
581191 Verrechnungskreis Gebäudemanagement	-4.266.583	0	-3.432.487	-3.642.755	210.268	0
581192 Verrechnungskreis Baubetriebshof	-108.709	0	-27.060	-98.151	71.091	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-6.659.926	0	-6.555.134	-5.745.390	-809.744	-13.200

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2014

Stadt Königswinter						
Teilfinanzrechnung Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.789.126	0	1.040.330	1.974.879	-934.549	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	431.467	0	432.000	460.723	-28.723	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	30.959	0	32.875	32.509	366	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	361.525	0	248.000	398.069	-150.069	0
07 + Sonstige Einzahlungen	18.717	0	1.300	21.914	-20.614	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.631.794	0	1.754.505	2.888.093	-1.133.588	0
10 - Personalauszahlungen	-604.842	0	-560.508	-609.551	49.043	0
11 - Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-980.359	0	-989.310	-912.713	-76.597	-13.200
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	-1.929.313	0	-1.997.200	-1.999.108	1.908	0
15 - Sonstige Auszahlungen	-379.357	-40.066	-468.021	-483.427	15.406	-60.000
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-3.893.871	-40.066	-4.015.039	-4.004.800	-10.239	-73.200
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-1.262.078	-40.066	-2.260.534	-1.116.706	-1.143.828	-73.200
18 + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23 = Summe (investive Einzahlungen)	0	0	0	0	0	0
24 - Auszahlg. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	-185.164	0	-148.000	-292.760	144.760	0
26 - Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-84.852	-13.145	-483.825	-232.627	-251.198	-249.101
27 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28 - Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30 = Summe (investive Auszahlungen)	-270.016	-13.145	-631.825	-525.387	-106.438	-249.101
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-270.016	-13.145	-631.825	-525.387	-106.438	-249.101

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

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2014

Stadt Königswinter Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0301 Zentrale Schulverwaltungsaufgaben						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	69.657	0	68.330	69.028	-698	0
414090 Übrige Bundeszuweisungen	69.657	0	65.030	68.732	-3.702	0
414104 Sonstige Landeszuweisungen Schulbereich	0	0	1.300	0	1.300	0
414110 Landeszuweisungen "kein Kind ohne Mahlzeit" u.a.	0	0	2.000	0	2.000	0
416190 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	0	0	0	296	-296	0
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.556	0	0	37.555	-37.555	0
448490 Erstattungen v. sonst. öff. Bereich	1.556	0	0	0	0	0
448790 Übrige Erstattungen von priv. Unternehmen	0	0	0	37.555	-37.555	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	269	0	0	134	-134	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	138	0	0	80	-80	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	132	0	0	54	-54	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	71.482	0	68.330	106.718	-38.388	0
11 Personalaufwendungen	-79.720	0	-49.291	-83.101	33.809	0
501101 Bezüge der Beamten	-30.885	0	-15.304	-24.500	9.196	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-27.123	0	-26.453	-28.202	1.749	0
501902 Personalaufw. f. Sicherung Schulwege	-1.800	0	0	-1.800	1.800	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-2.221	0	-2.225	-2.226	1	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-5.389	0	-5.309	-5.619	310	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-10.673	0	0	-20.289	20.289	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-1.051	0	0	-244	244	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-577	0	0	-221	221	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.412	0	-3.600	-4.328	728	0
525103 Fahrzeugsteuern	-74	0	0	-74	74	0
525104 Fahrzeugversicherungen	-22	0	0	-22	22	0
525501 Unterhaltg. von Geräten u. Einr.gegenst. Schulen	-351	0	-500	-584	84	0
525502 Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	-757	0	-1.000	-154	-846	0
526102 Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-814	0	-300	-1.975	1.675	0
528104 Andere Verbrauchsmaterialien	-95	0	-500	-20	-480	0
529190 Übrige Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	-300	0	-1.300	-1.500	200	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	-1.683	0	-1.089	-1.268	179	0
571101 Abschreibungen auf Sachanlagen	-1.176	0	-589	-898	309	0
571102 Abschreibungen GWG	-507	0	-500	-370	-130	0
15 Transferaufwendungen	0	0	-2.000	0	-2.000	0
531805 Zuschussweiterleitung an Schulen	0	0	-2.000	0	-2.000	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-4.496	0	-4.100	-5.693	1.593	0
542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-4.159	0	-3.900	-5.180	1.280	0
543190 Übrige Geschäftsaufwendungen	-153	0	-200	-335	135	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2014

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0301 Zentrale Schulverwaltungsaufgaben						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
544190 Übrige Versicherungen	-184	0	0	-179	179	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-88.310	0	-60.080	-94.389	34.309	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-16.828	0	8.250	12.329	-4.078	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-16.828	0	8.250	12.329	-4.078	0
23 Außerordentliche Erträge	0	0	0	4.785	-4.785	0
491101 Außerordentl. Erträge (zahlungswirksam)	0	0	0	4.785	-4.785	0
25 Außerordentliches Ergebnis (23+24)	0	0	0	4.785	-4.785	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-16.828	0	8.250	17.114	-8.863	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.077	0	-1.284	-1.502	219	0
581192 Verrechnungskreis Baubetriebshof	-1.077	0	-1.284	-1.502	219	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-17.905	0	6.966	15.611	-8.645	0

Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 0301:

448790 Übrige Erstattungen von priv. Unternehmen

Erstattung von Schülerfahrkosten anl. ICE-Baustelle, die zur Zeit der Planung noch nicht bekannt waren.

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2014

Stadt Königswinter						
Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0301 Zentrale Schulverwaltungsaufgaben						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	69.657	0	68.330	73.517	-5.187	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.556	0	0	37.555	-37.555	0
07 + Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	71.213	0	68.330	111.072	-42.742	0
10 - Personalauszahlungen	-67.568	0	-49.291	-62.347	13.056	0
11 - Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-5.814	0	-3.600	-4.063	463	0
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	0	0	-2.000	0	-2.000	0
15 - Sonstige Auszahlungen	-4.298	0	-4.100	-6.050	1.950	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-77.680	0	-58.991	-72.460	13.469	0
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-6.467	0	9.339	38.612	-29.273	0
18 + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanl.	0	0	0	0	0	0
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23 = Summe (investive Einzahlungen)	0	0	0	0	0	0
24 - Auszahlg. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26 - Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-428	0	-500	-2.436	1.936	0
27 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28 - Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30 = Summe (investive Auszahlungen)	-428	0	-500	-2.436	1.936	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-428	0	-500	-2.436	1.936	0

Stadt Königswinter						
Investitionen Produktgruppe 0301 Zentrale Schulverwaltungsaufgaben						
Nr. und Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
I-40-57 BGA zentrale Schulverwaltungsaufgaben	-428	0	-500	-2.436	1.936	0
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-428	0	-500	-2.436	1.936	0

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

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2014

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0302 Grundschule Königswinter						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	91.395	0	83.087	106.290	-23.203	0
414102 Landeszuweisungen Schulbetreuung	55.015	0	58.000	57.403	598	0
414107 Schulpauschale	11.212	0	0	22.088	-22.088	0
414110 Landeszuweisungen "kein Kind ohne Mahlzeit" u.a.	0	0	0	662	-662	0
416090 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Bund	19.844	0	19.844	19.844	0	0
416190 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	5.004	0	5.004	5.957	-953	0
416890 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v. übr. Bereichen	320	0	239	336	-97	0
04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	17.045	0	26.000	21.346	4.654	0
432115 Elternbeiträge	17.045	0	0	21.346	-21.346	0
432190 Übrige Gebühren und Entgelte	0	0	26.000	0	26.000	0
05 Privatrechtliche Leistungsentgelte	300	0	350	300	50	0
441109 Entgelte für die Nutzung von Schulräumen	300	0	300	300	0	0
446190 Übrige sonst. privatr. Leistungsentgelte	0	0	50	0	50	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	537	0	100	183	-83	0
456501 Leistungen bei Schadensfällen	0	0	100	0	100	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	265	0	0	19	-19	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	107	0	0	164	-164	0
458390 Sonstige nicht zahlungswirks. ord. Erträge	165	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	109.278	0	109.537	128.118	-18.581	0
11 Personalaufwendungen	-37.541	0	-32.236	-39.542	7.306	0
501101 Bezüge der Beamten	-7.704	0	-8.048	-8.250	202	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-18.300	0	-16.413	-18.107	1.693	0
501902 Personalaufw. f. Sicherung Schulwege	-3.219	0	-3.100	-2.804	-296	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-1.471	0	-1.381	-1.451	70	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-3.602	0	-3.294	-3.586	292	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-2.503	0	0	-5.137	5.137	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-241	0	0	-153	153	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-502	0	0	-56	56	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-4.838	0	-10.300	-7.998	-2.302	0
524110 Abfallbeseitigung	0	0	-250	-40	-210	0
525501 Unterhaltg. von Geräten u. Einr.gegenst. Schulen	-119	0	-1.620	-700	-920	0
525502 Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	-155	0	-1.400	-2.644	1.244	0
525506 Ersatzbeschaffungen Standard-Schulklassen	0	0	-1.800	0	-1.800	0
526106 Dienst- u. Schutzkleidung, persönliche Ausrüstung	0	0	0	-85	85	0
527101 Lernmittel	-3.629	0	-3.480	-3.339	-141	0
527901 Kosten der Schülerbeförderung	-235	0	-500	-533	33	0
528101 Lehr- und Unterrichtsmittel	-629	0	-850	-657	-193	0
528104 Andere Verbrauchsmaterialien	-70	0	-400	0	-400	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2014

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0302 Grundschule Königswinter						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
14 Bilanzielle Abschreibungen	-58.387	0	-59.580	-57.900	-1.680	0
571101 Abschreibungen auf Sachanlagen	-57.949	0	-59.580	-57.900	-1.680	0
571102 Abschreibungen GWG	-439	0	0	0	0	0
15 Transferaufwendungen	-116.970	0	-120.000	-119.037	-963	0
531805 Zuschussweiterleitung an Schulen	-55.015	0	-58.000	-57.832	-168	0
531890 Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke	-61.955	0	-62.000	-61.205	-795	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-15.046	0	-16.090	-14.680	-1.410	0
542202 Mieten Kopiergeräte/Telefax	-986	0	-1.540	-962	-578	0
542290 Übrige Mieten/Pachten	-803	0	-1.200	-821	-379	0
543101 Geschäftsaufwendungen Schulen	-1.342	0	-810	-1.785	975	0
543102 Schulschwimmen	-3.420	0	-3.600	-3.360	-240	0
543103 Schulveranstaltungen	-55	0	-40	-30	-10	0
543105 Telefon	-715	0	-800	-715	-85	0
544101 Unfallversicherungen Schulen	-6.999	0	-7.000	-6.319	-681	0
544103 Haftpflicht- und Eigenschadenversicherung	-42	0	-100	-37	-63	0
544190 Übrige Versicherungen	-650	0	-1.000	-651	-349	0
547390 Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	-35	0	0	0	0	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-232.782	0	-238.206	-239.157	951	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-123.504	0	-128.668	-111.039	-17.630	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-123.504	0	-128.668	-111.039	-17.630	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-123.504	0	-128.668	-111.039	-17.630	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-139.747	0	-127.872	-145.930	18.057	0
581191 Verrechnungskreis Gebäudemanagement	-134.978	0	-127.391	-142.443	15.051	0
581192 Verrechnungskreis Baubetriebshof	-4.769	0	-481	-3.487	3.006	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-263.251	0	-256.541	-256.969	428	0

Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 0302:

432115 Elternbeiträge

Zu Anfang des Jahres gab es eine Kontoänderung von 432190 auf 432115. Die auf Sachkonto 432190 geplanten OGS Beiträge wurden nun hier verbucht. Zur Zeit der Planung war dies noch nicht ersichtlich.

432190 Übrige Gebühren und Entgelte

Die OGS Beiträge wurden hier geplant. Zu Anfang des Jahres gab es jedoch eine Kontenänderung, sodass die hier geplanten Beiträge auf das Konto 432115 (Elternbeiträge) gebucht wurden. Die Kontoänderung war zur Zeit der Planung noch nicht ersichtlich.

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2014

Stadt Königswinter						
Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0302 Grundschule Königswinter						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	68.525	0	58.000	80.242	-22.242	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	19.455	0	26.000	21.412	4.588	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	300	0	350	300	50	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	960	0	100	609	-509	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	89.240	0	84.450	102.563	-18.113	0
10 - Personalauszahlungen	-34.326	0	-32.236	-34.197	1.961	0
11 - Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-5.039	0	-8.500	-5.739	-2.761	0
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	-115.358	0	-120.000	-120.846	846	0
15 - Sonstige Auszahlungen	-15.561	0	-16.090	-15.687	-403	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-170.284	0	-176.826	-176.469	-357	0
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-81.043	0	-92.376	-73.906	-18.470	0
18 + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23 = Summe (investive Einzahlungen)	0	0	0	0	0	0
24 - Auszahlg. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26 - Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-712	-1.645	-14.945	-7.334	-7.611	0
27 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28 - Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30 = Summe (investive Auszahlungen)	-712	-1.645	-14.945	-7.334	-7.611	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-712	-1.645	-14.945	-7.334	-7.611	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2014

Stadt Königswinter						
Investitionen Produktgruppe 0302 Grundschule Königswinter						
Nr. und Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
I-40-15 ADV-Ausstattung GS Königswinter	-270	0	-8.350	-2.685	-5.665	0
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-270	0	-8.350	-2.685	-5.665	0
I-40-5 Betriebs- und Geschäftsausstattung GS Königswinter	-442	-1.645	-6.595	-4.649	-1.946	0
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-442	-1.645	-6.595	-4.649	-1.946	0

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

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2014

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0303 Grundschule Niederdollendorf						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	130.455	0	114.038	138.336	-24.298	0
414102 Landeszuweisungen Schulbetreuung	82.718	0	85.500	91.660	-6.160	0
414107 Schulpauschale	19.071	0	0	17.720	-17.720	0
416090 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Bund	14.917	0	14.917	14.917	0	0
416190 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	12.424	0	12.424	12.842	-418	0
416790 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v.priv.Unternehm.	157	0	28	28	0	0
416890 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v. übr. Bereichen	1.169	0	1.169	1.169	0	0
04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	35.388	0	39.000	37.437	1.563	0
432115 Elternbeiträge	35.388	0	0	37.437	-37.437	0
432190 Übrige Gebühren und Entgelte	0	0	39.000	0	39.000	0
05 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	50	235	-185	0
441108 Benutzungsentgelte Turn- und Sportstätten	0	0	0	155	-155	0
441109 Entgelte für die Nutzung von Schulräumen	0	0	0	80	-80	0
446190 Übrige sonst. privatr. Leistungsentgelte	0	0	50	0	50	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	379	0	100	196	-96	0
456501 Leistungen bei Schadensfällen	0	0	100	0	100	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	272	0	0	19	-19	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	107	0	0	176	-176	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	166.222	0	153.188	176.204	-23.016	0
11 Personalaufwendungen	-37.320	0	-32.116	-46.270	14.154	0
501101 Bezüge der Beamten	-7.704	0	-8.048	-8.250	202	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-19.177	0	-17.254	-23.667	6.412	0
501902 Personalaufw. f. Sicherung Schulwege	-1.841	0	-1.900	-1.841	-59	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-1.543	0	-1.452	-1.886	434	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-3.777	0	-3.463	-4.695	1.232	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-2.503	0	0	-5.137	5.137	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-241	0	0	-157	157	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-534	0	0	-638	638	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-11.962	0	-13.920	-9.082	-4.838	0
524110 Abfallbeseitigung	-48	0	-250	-52	-198	0
524113 Aufwendungen für Gebäudesicherung	0	0	-400	0	-400	0
525501 Unterhaltg. von Geräten u. Einr.gegenst. Schulen	-221	0	-1.750	-945	-805	0
525502 Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	-1.485	0	-1.400	-481	-919	0
525504 Sicherheitsüberprüfg. u. Mängelbeseit. Sportgeräte	-706	0	0	-48	48	0
525506 Ersatzbeschaffungen Standard-Schulklassen	-348	0	-1.150	-813	-337	0
526106 Dienst- u. Schutzkleidung, persönliche Ausrüstung	0	0	0	-36	36	0
527101 Lernmittel	-5.600	0	-4.610	-4.257	-353	0
527901 Kosten der Schülerbeförderung	-1.530	0	-2.900	-1.337	-1.563	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2014

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0303 Grundschule Niederdollendorf						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
528101 Lehr- und Unterrichtsmittel	-2.024	0	-1.060	-1.113	53	0
528104 Andere Verbrauchsmaterialien	0	0	-400	0	-400	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	-37.335	0	-37.839	-35.985	-1.853	0
571101 Abschreibungen auf Sachanlagen	-36.430	0	-37.839	-35.613	-2.226	0
571102 Abschreibungen GWG	-905	0	0	-372	372	0
15 Transferaufwendungen	-154.768	0	-159.500	-170.160	10.660	0
531805 Zuschussweiterleitung an Schulen	-82.718	0	-85.500	-91.660	6.160	0
531890 Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke	-72.050	0	-74.000	-78.500	4.500	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-17.671	0	-17.020	-17.475	455	0
542202 Mieten Kopiergeräte/Telefax	-935	0	-1.410	-952	-458	0
542290 Übrige Mieten/Pachten	-701	0	-800	-701	-99	0
543101 Geschäftsaufwendungen Schulen	-2.201	0	-860	-2.338	1.478	0
543102 Schulschwimmen	-3.492	0	-3.400	-2.904	-496	0
543103 Schulveranstaltungen	0	0	-50	-30	-20	0
543105 Telefon	-1.369	0	-1.100	-1.428	328	0
543190 Übrige Geschäftsaufwendungen	0	0	0	-10	10	0
544101 Unfallversicherungen Schulen	-8.299	0	-8.300	-8.459	159	0
544103 Haftpflicht- und Eigenschadenversicherung	-49	0	-100	-49	-51	0
544190 Übrige Versicherungen	-625	0	-1.000	-602	-398	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-259.055	0	-260.395	-278.973	18.578	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-92.833	0	-107.208	-102.769	-4.439	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-92.833	0	-107.208	-102.769	-4.439	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-92.833	0	-107.208	-102.769	-4.439	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-125.778	0	-121.552	-118.910	-2.642	0
581191 Verrechnungskreis Gebäudemanagement	-121.119	0	-117.688	-112.043	-5.645	0
581192 Verrechnungskreis Baubetriebshof	-4.659	0	-3.864	-6.867	3.003	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-218.611	0	-228.760	-221.679	-7.081	0

Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 0303:

432115 Elternbeiträge

Zu Anfang des Jahres gab es eine Kontoänderung von 432190 auf 432115. Die auf Sachkonto 432190 geplanten OGS Beiträge wurden nun hier verbucht. Zur Zeit der Planung war dies noch nicht ersichtlich.

432190 Übrige Gebühren und Entgelte

Die OGS Beiträge wurden hier geplant. Zu Anfang des Jahres gab es jedoch eine Kontenänderung, sodass die hier geplanten Beiträge auf das Konto 432115 (Elternbeiträge) gebucht wurden. Die Kontoänderung war zur Zeit der Planung noch nicht ersichtlich.

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2014

Stadt Königswinter

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0303 Grundschule Niederdollendorf



Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	101.311	0	85.500	109.380	-23.880	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	35.816	0	39.000	37.226	1.774	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	50	235	-185	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	960	0	100	800	-700	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	138.087	0	124.650	147.641	-22.991	0
10 - Personalauszahlungen	-34.042	0	-32.116	-40.338	8.221	0
11 - Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-11.389	0	-12.770	-8.977	-3.793	0
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	-148.845	0	-159.500	-173.705	14.205	0
15 - Sonstige Auszahlungen	-19.070	0	-17.020	-18.738	1.718	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-213.345	0	-221.406	-241.757	20.351	0
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-75.258	0	-96.756	-94.116	-2.640	0
18 + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23 = Summe (investive Einzahlungen)	0	0	0	0	0	0
24 - Auszahlg. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	-111.796	0	0	0	0	0
26 - Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-6.803	0	-52.650	-9.142	-43.508	-36.513
27 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28 - Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30 = Summe (investive Auszahlungen)	-118.599	0	-52.650	-9.142	-43.508	-36.513
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-118.599	0	-52.650	-9.142	-43.508	-36.513

Stadt Königswinter						
Investitionen Produktgruppe 0303 Grundschule Niederdollendorf						
Nr. und Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
I-40-103 Sicherheitsmaßnahmen Grundschule Niederdollendorf	0	0	-40.000	-2.853	-37.147	-36.513
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0	0	-40.000	-2.853	-37.147	-36.513
I-40-16 ADV-Ausstattung GS Niederdollendorf	-104	0	-8.350	-2.411	-5.939	0
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-104	0	-8.350	-2.411	-5.939	0
I-40-6 Betriebs- und Geschäftsausstattung GS Niederd.	-6.699	0	-4.300	-3.879	-421	0
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-6.699	0	-4.300	-3.879	-421	0
I-65-18 Bauliche Erweiterung OGS GS Niederdollendorf	-111.796	0	0	0	0	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	-111.796	0	0	0	0	0

Erläuterungen der Abweichungen bei den Investitionen der Produktgruppe 0303:

I-40-103 Sicherheitsmaßnahmen Grundschule Niederdollendorf

Als Maßnahmen für die Objektsicherheit sollen Kameraanlagen installiert werden. Die im Jahr 2014 erfolgte Ausschreibung musste aufgehoben werden, da sie zu keinem wirtschaftlichen Ergebnis führte. Aus diesem Grund sind in 2014 lediglich Honorarleistungen angefallen. Die übrigen Mittel wurden per Ermächtigungsübertragung ins Jahr 2015 verschoben. Die zwischenzeitlich erfolgte Neuausschreibung führte zu einem wirtschaftlichen Ergebnis, so dass die Kameraanlagen in den Sommerferien 2015 errichtet werden können.

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

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2014

Stadt Königswinter Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0304 Grundschule Oberdollendorf						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	149.018	0	143.936	181.992	-38.057	0
414102 Landeszuweisungen Schulbetreuung	95.350	0	100.500	109.883	-9.383	0
414107 Schulpauschale	9.573	0	0	27.180	-27.180	0
414110 Landeszuweisungen "kein Kind ohne Mahlzeit" u.a.	430	0	0	0	0	0
416090 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Bund	32.790	0	32.789	32.789	0	0
416190 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	9.528	0	9.528	10.395	-867	0
416790 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v.priv.Unternehm.	28	0	28	28	0	0
416890 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v. übr. Bereichen	1.319	0	1.090	1.717	-627	0
04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	54.623	0	57.000	64.051	-7.051	0
432115 Elternbeiträge	54.623	0	0	64.051	-64.051	0
432190 Übrige Gebühren und Entgelte	0	0	57.000	0	57.000	0
05 Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.832	0	2.175	4.002	-1.827	0
441108 Benutzungsentgelte Turn- und Sportstätten	1.707	0	2.000	3.877	-1.877	0
446190 Übrige sonst. privatr. Leistungsentgelte	125	0	175	125	50	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	308	0	100	257	-157	0
456501 Leistungen bei Schadensfällen	0	0	100	0	100	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	201	0	0	76	-76	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	107	0	0	181	-181	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	205.781	0	203.211	250.303	-47.092	0
11 Personalaufwendungen	-31.145	0	-26.437	-33.303	6.866	0
501101 Bezüge der Beamten	-7.704	0	-8.048	-8.250	202	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-15.916	0	-14.313	-15.482	1.170	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-1.257	0	-1.204	-1.209	4	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-3.124	0	-2.872	-3.061	188	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-2.503	0	0	-5.137	5.137	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-298	0	0	-110	110	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-344	0	0	-56	56	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-10.463	0	-15.755	-8.771	-6.984	-1.650
524110 Abfallbeseitigung	0	0	-250	-112	-138	0
525501 Unterhaltg. von Geräten u. Einr.gegenst. Schulen	-303	0	-1.810	-298	-1.512	0
525502 Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	-605	0	-1.900	-519	-1.381	0
525504 Sicherheitsüberprüfg. u. Mängelbeseit. Sportgeräte	-1.185	0	-1.100	-71	-1.029	-1.650
525506 Ersatzbeschaffungen Standard-Schulklassen	0	0	-1.150	0	-1.150	0
527101 Lernmittel	-4.187	0	-3.810	-4.149	339	0
527901 Kosten der Schülerbeförderung	-3.422	0	-4.100	-2.719	-1.381	0
528101 Lehr- und Unterrichtsmittel	-762	0	-1.235	-854	-381	0
528104 Andere Verbrauchsmaterialien	0	0	-400	-48	-352	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2014

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0304 Grundschule Oberdollendorf						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
14 Bilanzielle Abschreibungen	-88.274	0	-88.410	-87.230	-1.180	0
571101 Abschreibungen auf Sachanlagen	-88.056	0	-88.410	-86.460	-1.950	0
571102 Abschreibungen GWG	-218	0	0	-770	770	0
15 Transferaufwendungen	-179.905	0	-189.000	-206.078	17.078	0
531805 Zuschussweiterleitung an Schulen	-95.780	0	-100.500	-109.883	9.383	0
531890 Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke	-84.125	0	-88.500	-96.195	7.695	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-15.528	0	-16.440	-17.582	1.142	0
542202 Mieten Kopiergeräte/Telefax	-927	0	-1.490	-937	-553	0
542290 Übrige Mieten/Pachten	-969	0	-400	-969	569	0
543101 Geschäftsaufwendungen Schulen	-1.398	0	-890	-2.095	1.205	0
543102 Schulschwimmen	-1.566	0	-2.200	-2.598	398	0
543103 Schulveranstaltungen	-154	0	-60	-183	123	0
543105 Telefon	-717	0	-1.000	-719	-281	0
543190 Übrige Geschäftsaufwendungen	0	0	-150	0	-150	0
544101 Unfallversicherungen Schulen	-8.949	0	-8.950	-9.224	274	0
544103 Haftpflicht- und Eigenschadenversicherung	-53	0	-100	-54	-46	0
544190 Übrige Versicherungen	-796	0	-1.200	-803	-397	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-325.315	0	-336.043	-352.963	16.921	-1.650
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-119.535	0	-132.832	-102.661	-30.171	-1.650
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-119.535	0	-132.832	-102.661	-30.171	-1.650
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-119.535	0	-132.832	-102.661	-30.171	-1.650
27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	31.718	0	31.718	31.718	0	0
481190 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	31.718	0	31.718	31.718	0	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-163.452	0	-158.649	-179.568	20.918	0
581191 Verrechnungskreis Gebäudemanagement	-151.778	0	-156.862	-166.620	9.758	0
581192 Verrechnungskreis Baubetriebshof	-11.674	0	-1.787	-12.947	11.160	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-251.269	0	-259.764	-250.510	-9.253	-1.650

Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 0304:

432115 Elternbeiträge

Zu Anfang des Jahres gab es eine Kontoänderung von 432190 auf 432115. Die auf Sachkonto 432190 geplanten OGS Beiträge wurden nun hier verbucht. Zur Zeit der Planung war dies noch nicht ersichtlich.

432190 Übrige Gebühren und Entgelte

Die OGS Beiträge wurden hier geplant. Zu Anfang des Jahres gab es jedoch eine Kontenänderung, sodass die hier geplanten Beiträge auf das Konto 432115 (Elternbeiträge) gebucht wurden. Die Kontoänderung war zur Zeit der Planung noch nicht ersichtlich.

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2014

Stadt Königswinter						
Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0304 Grundschule Oberdollendorf						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	104.886	0	100.500	137.063	-36.563	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	54.210	0	57.000	64.915	-7.915	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.127	0	2.175	1.629	546	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	960	0	100	800	-700	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	162.183	0	159.775	204.407	-44.632	0
10 - Personalauszahlungen	-28.000	0	-26.437	-28.001	1.564	0
11 - Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-11.641	0	-14.605	-9.532	-5.073	-1.650
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	-177.606	0	-189.000	-208.678	19.678	0
15 - Sonstige Auszahlungen	-16.105	0	-16.440	-18.785	2.345	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-233.352	0	-246.482	-264.996	18.513	-1.650
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-71.169	0	-86.707	-60.589	-26.119	-1.650
18 + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23 = Summe (investive Einzahlungen)	0	0	0	0	0	0
24 - Auszahlg. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	-817	0	0	0	0	0
26 - Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-4.461	0	-16.600	-6.840	-9.760	0
27 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28 - Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30 = Summe (investive Auszahlungen)	-5.278	0	-16.600	-6.840	-9.760	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-5.278	0	-16.600	-6.840	-9.760	0

Stadt Königswinter

Investitionen Produktgruppe 0304 Grundschule Oberdollendorf



Nr. und Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
I-40-139 Anschaffung Container GS Oberdollendorf	-817	0	0	0	0	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	-817	0	0	0	0	0
I-40-17 ADV-Ausstattung GS Oberdollendorf	-2.145	0	-8.350	-591	-7.759	0
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-2.145	0	-8.350	-591	-7.759	0
I-40-7 Betriebs- und Geschäftsausstattung GS Oberd.	-2.316	0	-7.250	-5.721	-1.529	0
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-2.316	0	-7.250	-5.721	-1.529	0
I-44-1 BGA Turnhalle Oberdollendorf	0	0	-1.000	-528	-472	0
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0	0	-1.000	-528	-472	0

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

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2014

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0305 Grundschule Heisterbacherrott						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	175.941	0	172.340	203.626	-31.286	0
414102 Landeszuweisungen Schulbetreuung	116.298	0	124.000	129.865	-5.865	0
414107 Schulpauschale	10.661	0	0	23.547	-23.547	0
414110 Landeszuweisungen "kein Kind ohne Mahlzeit" u.a.	0	0	0	612	-612	0
416090 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Bund	7.827	0	7.827	7.827	0	0
416190 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	39.930	0	39.930	41.017	-1.086	0
416790 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v.priv.Unternehm.	0	0	0	2	-2	0
416890 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v. übr. Bereichen	1.226	0	583	757	-173	0
04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	77.569	0	75.000	76.264	-1.264	0
432115 Elternbeiträge	77.569	0	0	76.264	-76.264	0
432190 Übrige Gebühren und Entgelte	0	0	75.000	0	75.000	0
05 Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.306	0	1.950	1.740	210	0
441108 Benutzungsentgelte Turn- und Sportstätten	1.306	0	1.800	1.740	60	0
441109 Entgelte für die Nutzung von Schulräumen	0	0	100	0	100	0
446190 Übrige sonst. privat. Leistungsentgelte	0	0	50	0	50	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	307	0	200	440	-240	0
456501 Leistungen bei Schadensfällen	0	0	200	0	200	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	201	0	0	128	-128	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	106	0	0	312	-312	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	255.123	0	249.490	282.071	-32.580	0
11 Personalaufwendungen	-39.560	0	-37.818	-41.561	3.743	0
501101 Bezüge der Beamten	-7.324	0	-10.080	-7.531	-2.550	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-21.390	0	-20.110	-21.695	1.585	0
501902 Personalaufw. f. Sicherung Schulwege	-1.798	0	-1.900	-1.841	-59	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-1.685	0	-1.692	-1.688	-4	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-4.216	0	-4.036	-4.301	265	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-2.326	0	0	-4.356	4.356	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-332	0	0	-105	105	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-489	0	0	-45	45	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-16.820	0	-24.810	-23.607	-1.203	-1.650
524110 Abfallbeseitigung	-632	0	-500	-796	296	0
524113 Aufwendungen für Gebäudesicherung	0	0	-800	0	-800	0
525501 Unterhaltg. von Geräten u. Einr.gegenst. Schulen	-372	0	-2.160	-2.790	630	0
525502 Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	-246	0	-1.900	-481	-1.419	0
525504 Sicherheitsüberprüfg. u. Mängelbeseit. Sportgeräte	-1.145	0	-1.100	-48	-1.052	-1.650
525506 Ersatzbeschaffungen Standard-Schulklassen	-841	0	-1.150	0	-1.150	0
526106 Dienst- u. Schutzkleidung, persönliche Ausrüstung	0	0	0	-36	36	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2014

Stadt Königswinter Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0305 Grundschule Heisterbacherrott						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
527101 Lernmittel	-4.975	0	-5.280	-3.725	-1.555	0
527901 Kosten der Schülerbeförderung	-7.942	0	-10.000	-14.840	4.840	0
528101 Lehr- und Unterrichtsmittel	-667	0	-1.520	-892	-628	0
528104 Andere Verbrauchsmaterialien	0	0	-400	0	-400	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	-123.523	0	-123.613	-123.090	-523	0
571101 Abschreibungen auf Sachanlagen	-121.904	0	-123.613	-122.432	-1.181	0
571102 Abschreibungen GWG	-1.620	0	0	-658	658	0
15 Transferaufwendungen	-225.693	0	-239.000	-250.817	11.817	0
531805 Zuschussweiterleitung an Schulen	-116.298	0	-124.000	-130.477	6.477	0
531890 Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke	-109.395	0	-115.000	-120.340	5.340	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-23.665	0	-23.840	-21.461	-2.379	0
542202 Mieten Kopiergeräte/Telefax	-139	0	-560	-335	-225	0
542290 Übrige Mieten/Pachten	-385	0	-400	-385	-15	0
543101 Geschäftsaufwendungen Schulen	-3.141	0	-1.550	-2.545	995	0
543102 Schulschwimmen	-5.550	0	-6.000	-4.800	-1.200	0
543103 Schulveranstaltungen	-30	0	-80	-55	-25	0
543105 Telefon	-734	0	-950	-747	-203	0
543190 Übrige Geschäftsaufwendungen	0	0	-150	0	-150	0
544101 Unfallversicherungen Schulen	-12.448	0	-12.450	-11.364	-1.086	0
544103 Haftpflicht- und Eigenschadenversicherung	-74	0	-100	-66	-34	0
544190 Übrige Versicherungen	-1.164	0	-1.600	-1.163	-437	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-429.261	0	-449.081	-460.536	11.455	-1.650
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-174.138	0	-199.591	-178.465	-21.126	-1.650
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-174.138	0	-199.591	-178.465	-21.126	-1.650
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-174.138	0	-199.591	-178.465	-21.126	-1.650
27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	16.430	0	16.430	16.430	0	0
481190 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	16.430	0	16.430	16.430	0	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-206.972	0	-178.771	-179.357	586	0
581191 Verrechnungskreis Gebäudemanagement	-196.742	0	-178.342	-169.359	-8.983	0
581192 Verrechnungskreis Baubetriebshof	-10.229	0	-429	-9.998	9.569	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-364.679	0	-361.931	-341.392	-20.539	-1.650

Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 0305:

432115 Elternbeiträge

Zu Anfang des Jahres gab es eine Kontoänderung von 432190 auf 432115. Die auf Sachkonto 432190 geplanten OGS Beiträge wurden nun hier verbucht. Zur Zeit der Planung war dies noch nicht ersichtlich.

432190 Übrige Gebühren und Entgelte

Die OGS Beiträge wurden hier geplant. Zu Anfang des Jahres gab es jedoch eine Kontenänderung, sodass die hier geplanten Beiträge auf das Konto 432115 (Elternbeiträge) gebucht wurden. Die Kontoänderung war zur Zeit der Planung noch nicht ersichtlich.

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2014

Stadt Königswinter						
Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0305 Grundschule Heisterbacherrott						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	126.958	0	124.000	154.024	-30.024	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	75.618	0	75.000	80.041	-5.041	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.395	0	1.950	1.226	724	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	960	0	200	0	200	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	204.931	0	201.150	235.291	-34.141	0
10 - Personalauszahlungen	-36.413	0	-37.818	-37.055	-763	0
11 - Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-18.933	0	-23.660	-17.000	-6.660	-1.650
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	-224.453	0	-239.000	-252.057	13.057	0
15 - Sonstige Auszahlungen	-23.871	0	-23.840	-22.360	-1.480	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-303.669	0	-324.318	-328.472	4.154	-1.650
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-98.738	0	-123.168	-93.182	-29.987	-1.650
18 + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23 = Summe (investive Einzahlungen)	0	0	0	0	0	0
24 - Auszahlg. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	-5.201	0	0	0	0	0
26 - Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-4.607	0	-53.350	-17.799	-35.551	-42.451
27 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28 - Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30 = Summe (investive Auszahlungen)	-9.808	0	-53.350	-17.799	-35.551	-42.451
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-9.808	0	-53.350	-17.799	-35.551	-42.451

Stadt Königswinter						
Investitionen Produktgruppe 0305 Grundschule Heisterbacherrott						
Nr. und Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
I-40-104 Sicherheitsmaßnahmen Grundschule Heisterbacherrott	0	0	-46.500	-10.983	-35.517	-42.451
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0	0	-46.500	-10.983	-35.517	-42.451
I-40-18 ADV-Ausstattung GS Heisterbacherrott	-654	0	-950	-2.411	1.461	0
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-654	0	-950	-2.411	1.461	0
I-40-8 Betriebs- und Geschäftsausstattung GS Heisterb.	-3.953	0	-4.900	-4.406	-494	0
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-3.953	0	-4.900	-4.406	-494	0
I-44-2 BGA Turnhalle GS Heisterbacherrott	0	0	-1.000	0	-1.000	0
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0	0	-1.000	0	-1.000	0
I-65-19 Errichtung Schulhofbeleuchtung GS H'rott	-5.201	0	0	0	0	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	-5.201	0	0	0	0	0

Erläuterungen der Abweichungen bei den Investitionen der Produktgruppe 0305:

I-40-104 Sicherheitsmaßnahmen Grundschule Heisterbacherrott

Als Maßnahmen für die Objektsicherheit sollen Kameraanlagen installiert werden. Die im Jahr 2014 erfolgte Ausschreibung musste aufgehoben werden, da sie zu keinem wirtschaftlichen Ergebnis führte. Aus diesem Grund sind in 2014 lediglich Honorarleistungen angefallen. Die übrigen Mittel wurden per Ermächtigungsübertragung ins Jahr 2015 verschoben. Die zwischenzeitlich erfolgte Neuausschreibung führte zu einem wirtschaftlichen Ergebnis, so dass die Kameraanlagen in den Sommerferien 2015 errichtet werden können.

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

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2014

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0306 Grundschule Stieldorf						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	148.099	0	140.073	172.074	-32.002	0
414102 Landeszuweisungen Schulbetreuung	89.730	0	99.000	96.743	2.258	0
414107 Schulpauschale	15.863	0	0	31.349	-31.349	0
414110 Landeszuweisungen "kein Kind ohne Mahlzeit" u.a.	275	0	0	0	0	0
416090 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Bund	14.522	0	14.522	14.522	0	0
416190 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	25.650	0	25.650	28.203	-2.553	0
416890 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v. übr. Bereichen	2.058	0	901	1.258	-358	0
04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	59.451	0	52.000	59.927	-7.927	0
432115 Elternbeiträge	59.451	0	0	59.927	-59.927	0
432190 Übrige Gebühren und Entgelte	0	0	52.000	0	52.000	0
05 Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.039	0	1.950	2.022	-72	0
441108 Benutzungsentgelte Turn- und Sportstätten	1.784	0	1.800	1.687	113	0
441109 Entgelte für die Nutzung von Schulräumen	255	0	100	335	-235	0
446190 Übrige sonst. privatr. Leistungsentgelte	0	0	50	0	50	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	307	0	100	10.024	-9.924	0
456501 Leistungen bei Schadensfällen	0	0	100	7.671	-7.571	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	201	0	0	22	-22	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	106	0	0	54	-54	0
458290 Auflösung/Herabsetzg. sonstige Rückstellungen	0	0	0	2.278	-2.278	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	209.896	0	194.123	244.047	-49.924	0
11 Personalaufwendungen	-35.019	0	-32.934	-36.867	3.934	0
501101 Bezüge der Beamten	-7.060	0	-10.080	-7.531	-2.550	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-19.254	0	-17.787	-19.466	1.679	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-1.515	0	-1.496	-1.517	20	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-3.783	0	-3.570	-3.848	278	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-2.326	0	0	-4.356	4.356	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-226	0	0	-105	105	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-856	0	0	-45	45	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-39.999	0	-39.155	-38.645	-510	-1.650
524110 Abfallbeseitigung	-533	0	-600	-679	79	0
525501 Unterhaltg. von Geräten u. Einr.gegenst. Schulen	-1.176	0	-2.080	-2.829	749	0
525502 Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	-970	0	-1.900	-2.678	778	0
525504 Sicherheitsüberprüfg. u. Mängelbeseit. Sportgeräte	-792	0	-1.100	-48	-1.052	-1.650
525506 Ersatzbeschaffungen Standard-Schulklassen	0	0	-1.150	0	-1.150	0
527101 Lernmittel	-6.084	0	-4.920	-4.861	-59	0
527901 Kosten der Schülerbeförderung	-26.837	0	-25.500	-26.537	1.037	0
528101 Lehr- und Unterrichtsmittel	-3.607	0	-1.505	-1.013	-492	0
528104 Andere Verbrauchsmaterialien	0	0	-400	0	-400	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2014

Stadt Königswinter Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0306 Grundschule Stieldorf						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
14 Bilanzielle Abschreibungen	-93.909	0	-85.747	-77.132	-8.615	0
571101 Abschreibungen auf Sachanlagen	-92.671	0	-85.747	-76.511	-9.236	0
571102 Abschreibungen GWG	-1.238	0	0	-621	621	0
15 Transferaufwendungen	-173.755	0	-187.000	-180.563	-6.438	0
531805 Zuschussweiterleitung an Schulen	-90.005	0	-99.000	-96.743	-2.258	0
531890 Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke	-83.750	0	-88.000	-83.820	-4.180	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-20.949	0	-20.660	-20.244	-416	0
542202 Mieten Kopiergeräte/Telefax	-1.158	0	-1.680	-1.123	-557	0
542290 Übrige Mieten/Pachten	-582	0	-800	-555	-245	0
543101 Geschäftsaufwendungen Schulen	-2.102	0	-1.260	-2.451	1.191	0
543102 Schulschwimmen	-2.574	0	-1.700	-1.560	-140	0
543103 Schulveranstaltungen	-99	0	-70	-30	-40	0
543105 Telefon	-1.611	0	-1.800	-1.598	-202	0
543190 Übrige Geschäftsaufwendungen	0	0	-150	0	-150	0
544101 Unfallversicherungen Schulen	-11.598	0	-11.600	-11.670	70	0
544103 Haftpflicht- und Eigenschadenversicherung	-69	0	-100	-68	-32	0
544190 Übrige Versicherungen	-1.156	0	-1.500	-1.189	-311	0
547101 Verlust bei Abgang v. bewegl. Anlageg. über 410 €	0	0	0	1	-1	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-363.631	0	-365.496	-353.451	-12.045	-1.650
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-153.735	0	-171.373	-109.404	-61.969	-1.650
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-153.735	0	-171.373	-109.404	-61.969	-1.650
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-153.735	0	-171.373	-109.404	-61.969	-1.650
27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	19.853	0	19.853	19.853	0	0
481190 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	19.853	0	19.853	19.853	0	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-427.592	0	-200.786	-226.099	25.313	0
581191 Verrechnungskreis Gebäudemanagement	-421.951	0	-199.582	-219.117	19.535	0
581192 Verrechnungskreis Baubetriebshof	-5.641	0	-1.204	-6.982	5.778	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-561.474	0	-352.306	-315.650	-36.656	-1.650

Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 0306:

432115 Elternbeiträge

Zu Anfang des Jahres gab es eine Kontoänderung von 432190 auf 432115. Die auf Sachkonto 432190 geplanten OGS Beiträge wurden nun hier verbucht. Zur Zeit der Planung war dies noch nicht ersichtlich.

432190 Übrige Gebühren und Entgelte

Die OGS Beiträge wurden hier geplant. Zu Anfang des Jahres gab es jedoch eine Kontenänderung, sodass die hier geplanten Beiträge auf das Konto 432115 (Elternbeiträge) gebucht wurden. Die Kontoänderung war zur Zeit der Planung noch nicht ersichtlich.

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2014

Stadt Königswinter						
Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0306 Grundschule Stieldorf						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	109.558	0	99.000	128.091	-29.091	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	57.988	0	52.000	60.751	-8.751	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.123	0	1.950	1.939	11	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	960	0	100	7.671	-7.571	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	170.629	0	153.050	198.451	-45.401	0
10 - Personalauszahlungen	-31.612	0	-32.934	-32.361	-572	0
11 - Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-37.001	0	-38.005	-38.505	500	-1.650
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	-180.107	0	-187.000	-174.748	-12.253	0
15 - Sonstige Auszahlungen	-21.688	-40.066	-60.726	-22.108	-38.618	-60.000
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-270.407	-40.066	-318.665	-267.723	-50.942	-61.650
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-99.778	-40.066	-165.615	-69.271	-96.343	-61.650
18 + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23 = Summe (investive Einzahlungen)	0	0	0	0	0	0
24 - Auszahlg. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26 - Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-9.972	0	-11.000	-16.764	5.764	0
27 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28 - Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30 = Summe (investive Auszahlungen)	-9.972	0	-11.000	-16.764	5.764	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-9.972	0	-11.000	-16.764	5.764	0

Stadt Königswinter						
Investitionen Produktgruppe 0306 Grundschule Stieldorf						
Nr. und Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
I-40-19 ADV-Ausstattung GS Stieldorf	-8.127	0	-950	-9.943	8.993	0
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-8.127	0	-950	-9.943	8.993	0
I-40-9 Betriebs- und Geschäftsausstattung GS Stieldorf	-1.846	0	-9.050	-6.821	-2.229	0
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-1.846	0	-9.050	-6.821	-2.229	0
I-44-3 BGA Turnhalle GS Stieldorf	0	0	-1.000	0	-1.000	0
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0	0	-1.000	0	-1.000	0

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

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2014

Stadt Königswinter

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0307 Grundschule Oberpleis



Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	273.792	0	240.366	286.741	-46.375	0
414090 Übrige Bundeszuweisungen	14.442	0	14.442	14.442	0	0
414102 Landeszuweisungen Schulbetreuung	155.885	0	168.000	163.873	4.128	0
414107 Schulpauschale	44.930	0	0	47.398	-47.398	0
416090 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Bund	4.672	0	4.672	5.339	-667	0
416190 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	52.788	0	52.788	55.043	-2.255	0
416790 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v.priv.Unternehm.	101	0	101	101	0	0
416890 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v. übr. Bereichen	974	0	363	545	-183	0
04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	106.862	0	95.000	115.676	-20.676	0
432115 Elternbeiträge	106.862	0	0	115.676	-115.676	0
432190 Übrige Gebühren und Entgelte	0	0	95.000	0	95.000	0
05 Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.341	0	2.850	3.917	-1.067	0
441108 Benutzungsentgelte Turn- und Sportstätten	2.733	0	2.500	3.602	-1.102	0
441109 Entgelte für die Nutzung von Schulräumen	550	0	300	315	-15	0
446190 Übrige sonst. privatr. Leistungsentgelte	58	0	50	0	50	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	361	0	100	2.845	-2.745	0
456501 Leistungen bei Schadensfällen	0	0	100	2.695	-2.595	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	233	0	0	23	-23	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	128	0	0	127	-127	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	384.356	0	338.316	409.179	-70.863	0
11 Personalaufwendungen	-56.533	0	-47.521	-56.679	9.158	0
501101 Bezüge der Beamten	-7.968	0	-8.048	-8.250	202	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-31.531	0	-27.375	-30.512	3.136	0
501902 Personalaufw. f. Sicherung Schulwege	-4.186	0	-4.300	-4.186	-114	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-2.503	0	-2.303	-2.376	73	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-6.216	0	-5.494	-6.046	552	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-2.503	0	0	-5.137	5.137	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-245	0	0	-115	115	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-1.381	0	0	-57	57	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-94.464	0	-106.790	-103.495	-3.295	-1.650
524110 Abfallbeseitigung	-523	0	-600	-655	55	0
524113 Aufwendungen für Gebäudesicherung	-10.164	0	-11.000	-10.867	-133	0
525501 Unterhaltg. von Geräten u. Einr.gegenst. Schulen	-1.853	0	-3.220	-3.949	729	0
525502 Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	-1.790	0	-2.600	-1.596	-1.004	0
525504 Sicherheitsüberprüfg. u. Mängelbeseit. Sportgeräte	-1.833	0	-5.100	-155	-4.945	-1.650
525506 Ersatzbeschaffungen Standard-Schulklassen	0	0	-1.150	-1.046	-104	0
526106 Dienst- u. Schutzkleidung, persönliche Ausrüstung	0	0	0	-71	71	0
527101 Lernmittel	-11.120	0	-9.810	-10.433	623	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2014

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0307 Grundschule Oberpleis						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
527901 Kosten der Schülerbeförderung	-64.793	0	-70.000	-72.706	2.706	0
528101 Lehr- und Unterrichtsmittel	-2.276	0	-2.810	-2.018	-792	0
528104 Andere Verbrauchsmaterialien	-111	0	-500	0	-500	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	-214.465	0	-195.797	-199.805	4.008	0
571101 Abschreibungen auf Sachanlagen	-213.711	0	-195.797	-198.830	3.033	0
571102 Abschreibungen GWG	-754	0	0	-975	975	0
15 Transferaufwendungen	-319.210	0	-335.075	-331.322	-3.753	0
531790 Zusch. an priv. Untern. f. lfd. Zwecke	-15.775	0	-15.775	-15.775	0	0
531805 Zuschussweiterleitung an Schulen	-155.885	0	-168.000	-163.873	-4.128	0
531890 Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke	-147.550	0	-151.300	-151.675	375	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-89.848	0	-91.010	-88.221	-2.789	0
542202 Mieten Kopiergeräte/Telefax	-2.138	0	-3.020	-2.092	-928	0
542204 Erbbauzins Schulgrundstück GS Opl.	-46.575	0	-46.600	-46.575	-25	0
542290 Übrige Mieten/Pachten	-1.550	0	-1.700	-1.579	-121	0
543101 Geschäftsaufwendungen Schulen	-3.934	0	-2.250	-2.728	478	0
543102 Schulschwimmen	-8.538	0	-9.000	-9.102	102	0
543103 Schulveranstaltungen	-160	0	-140	-191	51	0
543105 Telefon	-1.464	0	-1.800	-1.443	-357	0
543190 Übrige Geschäftsaufwendungen	0	0	-300	-13	-287	0
544101 Unfallversicherungen Schulen	-22.997	0	-23.000	-21.963	-1.037	0
544103 Haftpflicht- und Eigenschadenversicherung	-137	0	-200	-128	-72	0
544190 Übrige Versicherungen	-2.355	0	-3.000	-2.407	-593	0
547101 Verlust bei Abgang v. bewegl. Anlageg. über 410 €	0	0	0	1	-1	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-774.520	0	-776.192	-779.522	3.329	-1.650
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-390.164	0	-437.876	-370.342	-67.534	-1.650
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-390.164	0	-437.876	-370.342	-67.534	-1.650
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-390.164	0	-437.876	-370.342	-67.534	-1.650
27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	71.349	0	71.349	71.349	0	0
481190 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	71.349	0	71.349	71.349	0	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-449.987	0	-407.743	-411.157	3.414	0
581191 Verrechnungskreis Gebäudemanagement	-421.451	0	-395.749	-389.316	-6.433	0
581192 Verrechnungskreis Baubetriebshof	-28.536	0	-11.994	-21.841	9.847	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-768.802	0	-774.270	-710.150	-64.120	-1.650

Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 0307:

432115 Elternbeiträge

Zu Anfang des Jahres gab es eine Kontoänderung von 432190 auf 432115. Die auf Sachkonto 432190 geplanten OGS Beiträge wurden nun hier verbucht. Zur Zeit der Planung war dies noch nicht ersichtlich.

432190 Übrige Gebühren und Entgelte

Die OGS Beiträge wurden hier geplant. Zu Anfang des Jahres gab es jedoch eine Kontenänderung, sodass die hier geplanten Beiträge auf das Konto 432115 (Elternbeiträge) gebucht wurden. Die Kontoänderung war zur Zeit der Planung noch nicht ersichtlich.

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2014

Stadt Königswinter						
Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0307 Grundschule Oberpleis						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	201.750	0	168.000	211.270	-43.270	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	106.977	0	95.000	114.575	-19.575	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.897	0	2.850	3.939	-1.089	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	1.405	0	100	3.730	-3.630	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	313.029	0	265.950	333.514	-67.564	0
10 - Personalauszahlungen	-52.405	0	-47.521	-51.369	3.849	0
11 - Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-95.037	0	-105.640	-93.751	-11.889	-1.650
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	-305.288	0	-319.300	-313.695	-5.605	0
15 - Sonstige Auszahlungen	-44.456	0	-91.010	-136.446	45.436	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-497.185	0	-563.471	-595.262	31.791	-1.650
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-184.156	0	-297.521	-261.748	-35.773	-1.650
18 + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23 = Summe (investive Einzahlungen)	0	0	0	0	0	0
24 - Auszahlg. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26 - Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-6.947	0	-9.480	-8.620	-860	0
27 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28 - Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30 = Summe (investive Auszahlungen)	-6.947	0	-9.480	-8.620	-860	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-6.947	0	-9.480	-8.620	-860	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2014

Stadt Königswinter						
Investitionen Produktgruppe 0307 Grundschule Oberpleis						
Nr. und Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
I-40-10 Betriebs- und Geschäftsausstattung GS Oberpleis	-286	0	-6.530	-5.310	-1.220	0
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-286	0	-6.530	-5.310	-1.220	0
I-40-20 ADV-Ausstattung GS Oberpleis	-6.661	0	-950	-3.310	2.360	0
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-6.661	0	-950	-3.310	2.360	0
I-44-4 BGA Sporthalle GS Oberpleis u. GS Eudenbach	0	0	-2.000	0	-2.000	0
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0	0	-2.000	0	-2.000	0

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

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2014

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0308 Grundschule Ittenbach						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	183.792	0	124.111	139.750	-15.639	0
414102 Landeszuweisungen Schulbetreuung	99.468	0	99.000	97.130	1.870	0
414107 Schulpauschale	59.214	0	0	16.714	-16.714	0
416090 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Bund	6.880	0	6.880	6.880	0	0
416190 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	17.924	0	17.924	18.698	-773	0
416890 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v. übr. Bereichen	308	0	307	329	-22	0
04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	68.756	0	78.000	70.114	7.886	0
432115 Elternbeiträge	68.756	0	0	70.114	-70.114	0
432190 Übrige Gebühren und Entgelte	0	0	78.000	0	78.000	0
05 Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.297	0	1.450	1.415	35	0
441108 Benutzungsentgelte Turn- und Sportstätten	1.159	0	1.300	1.198	102	0
441109 Entgelte für die Nutzung von Schulräumen	138	0	100	217	-117	0
446190 Übrige sonst. privatr. Leistungsentgelte	0	0	50	0	50	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	308	0	100	74	26	0
456501 Leistungen bei Schadensfällen	0	0	100	0	100	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	201	0	0	22	-22	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	107	0	0	52	-52	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	254.153	0	203.661	211.352	-7.691	0
11 Personalaufwendungen	-33.052	0	-28.315	-35.629	7.314	0
501101 Bezüge der Beamten	-7.704	0	-8.048	-8.250	202	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-17.170	0	-15.774	-17.308	1.534	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-1.352	0	-1.327	-1.350	23	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-3.368	0	-3.166	-3.419	253	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-2.503	0	0	-5.137	5.137	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-241	0	0	-110	110	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-714	0	0	-56	56	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-11.171	0	-16.750	-9.994	-6.756	-1.650
524110 Abfallbeseitigung	-575	0	-650	-702	52	0
525501 Unterhaltg. von Geräten u. Einr.gegenst. Schulen	-802	0	-1.630	-748	-882	0
525502 Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	-615	0	-2.400	-1.480	-920	0
525504 Sicherheitsüberprüfg. u. Mängelbeseit. Sportgeräte	-588	0	-1.100	-48	-1.052	-1.650
525506 Ersatzbeschaffungen Standard-Schulklassen	0	0	-1.150	0	-1.150	0
527101 Lernmittel	-2.933	0	-3.050	-2.597	-453	0
527901 Kosten der Schülerbeförderung	-4.971	0	-5.500	-3.790	-1.710	0
528101 Lehr- und Unterrichtsmittel	-687	0	-870	-470	-400	0
528104 Andere Verbrauchsmaterialien	0	0	-400	-160	-240	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	-63.630	0	-64.355	-64.280	-75	0
571101 Abschreibungen auf Sachanlagen	-63.531	0	-64.355	-62.904	-1.451	0
571102 Abschreibungen GWG	-99	0	0	-1.376	1.376	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2014

Stadt Königswinter Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0308 Grundschule Ittenbach						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
15 Transferaufwendungen	-193.568	0	-191.100	-184.400	-6.700	0
531805 Zuschussweiterleitung an Schulen	-99.468	0	-99.000	-97.130	-1.870	0
531890 Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke	-94.100	0	-92.100	-87.270	-4.830	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-14.346	0	-14.450	-14.145	-305	0
542202 Mieten Kopiergeräte/Telefax	-1.114	0	-1.600	-1.106	-494	0
543101 Geschäftsaufwendungen Schulen	-1.902	0	-810	-1.749	939	0
543102 Schulschwimmen	-2.838	0	-3.200	-2.688	-512	0
543103 Schulveranstaltungen	-107	0	-40	-30	-10	0
543105 Telefon	-721	0	-800	-717	-83	0
543190 Übrige Geschäftsaufwendungen	0	0	-150	0	-150	0
544101 Unfallversicherungen Schulen	-7.149	0	-7.150	-7.338	188	0
544103 Haftpflicht- und Eigenschadenversicherung	-43	0	-100	-43	-57	0
544190 Übrige Versicherungen	-472	0	-600	-473	-127	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-315.766	0	-314.970	-308.448	-6.522	-1.650
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-61.613	0	-111.309	-97.096	-14.213	-1.650
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-61.613	0	-111.309	-97.096	-14.213	-1.650
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-61.613	0	-111.309	-97.096	-14.213	-1.650
27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	15.289	0	15.289	15.289	0	0
481190 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	15.289	0	15.289	15.289	0	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-206.170	0	-122.518	-134.547	12.029	0
581191 Verrechnungskreis Gebäudemanagement	-201.481	0	-121.361	-125.773	4.412	0
581192 Verrechnungskreis Baubetriebshof	-4.689	0	-1.157	-8.773	7.617	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-252.494	0	-218.538	-216.354	-2.184	-1.650

Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 0308:

432115 Elternbeiträge

Zu Anfang des Jahres gab es eine Kontoänderung von 432190 auf 432115. Die auf Sachkonto 432190 geplanten OGS Beiträge wurden nun hier verbucht. Zur Zeit der Planung war dies noch nicht ersichtlich.

432190 Übrige Gebühren und Entgelte

Die OGS Beiträge wurden hier geplant. Zu Anfang des Jahres gab es jedoch eine Kontenänderung, sodass die hier geplanten Beiträge auf das Konto 432115 (Elternbeiträge) gebucht wurden. Die Kontoänderung war zur Zeit der Planung noch nicht ersichtlich.

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2014

Stadt Königswinter						
Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0308 Grundschule Ittenbach						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	158.214	0	99.000	113.844	-14.844	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	69.984	0	78.000	71.231	6.769	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.292	0	1.450	1.276	174	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	960	0	100	454	-354	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	230.449	0	178.550	186.805	-8.255	0
10 - Personalauszahlungen	-29.595	0	-28.315	-30.327	2.012	0
11 - Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-11.455	0	-15.600	-10.337	-5.263	-1.650
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	-192.370	0	-191.100	-185.598	-5.503	0
15 - Sonstige Auszahlungen	-15.025	0	-14.450	-15.083	633	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-248.444	0	-249.465	-241.344	-8.121	-1.650
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-17.995	0	-70.915	-54.539	-16.376	-1.650
18 + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23 = Summe (investive Einzahlungen)	0	0	0	0	0	0
24 - Auszahlg. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26 - Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-3.856	0	-47.000	-10.195	-36.805	-37.792
27 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28 - Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30 = Summe (investive Auszahlungen)	-3.856	0	-47.000	-10.195	-36.805	-37.792
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-3.856	0	-47.000	-10.195	-36.805	-37.792

Stadt Königswinter						
Investitionen Produktgruppe 0308 Grundschule Ittenbach						
Nr. und Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
I-40-106 Sicherheitsmaßnahmen Grundschule Ittenbach	0	0	-36.000	-2.574	-33.426	-36.492
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0	0	-36.000	-2.574	-33.426	-36.492
I-40-11 Betriebs- und Geschäftsausstattung GS Ittenbach	-3.668	0	-4.350	-5.112	762	0
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-3.668	0	-4.350	-5.112	762	0
I-40-21 ADV-Ausstattung GS Ittenbach	-188	0	-4.650	-2.510	-2.140	-1.300
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-188	0	-4.650	-2.510	-2.140	-1.300
I-44-5 BGA Turnhalle GS Ittenbach	0	0	-2.000	0	-2.000	0
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0	0	-2.000	0	-2.000	0

Erläuterungen der Abweichungen bei den Investitionen der Produktgruppe 0308:

I-40-106 Sicherheitsmaßnahmen Grundschule Ittenbach

Als Maßnahmen für die Objektsicherheit sollen Kameraanlagen installiert werden. Die im Jahr 2014 erfolgte Ausschreibung musste aufgehoben werden, da sie zu keinem wirtschaftlichen Ergebnis führte. Aus diesem Grund sind in 2014 lediglich Honorarleistungen angefallen. Die übrigen Mittel wurden per Ermächtigungsübertragung ins Jahr 2015 verschoben. Die zwischenzeitlich erfolgte Neuausschreibung führte zu einem wirtschaftlichen Ergebnis, so dass die Kameraanlagen in den Sommerferien 2015 errichtet werden können.

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

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2014

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0309 Hauptschule Oberpleis						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	301.158	0	155.044	259.557	-104.513	0
414103 Weiterzuleitende Landeszuweisungen Schulbereich	76.250	0	75.000	67.500	7.500	0
414107 Schulpauschale	144.728	0	0	97.972	-97.972	0
416190 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	79.959	0	79.959	93.999	-14.040	0
416790 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v.priv.Unternehm.	0	0	0	1	-1	0
416890 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v. übr. Bereichen	221	0	85	85	0	0
05 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	50	0	50	0
446190 Übrige sonst. privatr. Leistungsentgelte	0	0	50	0	50	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	382	0	100	5.525	-5.425	0
456501 Leistungen bei Schadensfällen	0	0	100	0	100	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	237	0	0	1.485	-1.485	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	145	0	0	47	-47	0
458290 Auflösung/Herabsetzg. sonstige Rückstellungen	0	0	0	3.993	-3.993	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	301.539	0	155.194	265.082	-109.888	0
11 Personalaufwendungen	-64.135	0	-40.827	-48.768	7.941	0
501101 Bezüge der Beamten	-10.091	0	-10.222	-10.386	164	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-37.808	0	-23.821	-24.745	924	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-3.164	0	-2.004	-1.916	-88	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-7.483	0	-4.781	-4.872	91	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-3.562	0	0	-6.655	6.655	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-1.791	0	0	-129	129	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-237	0	0	-65	65	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-100.497	0	-76.020	-79.459	3.439	0
524110 Abfallbeseitigung	0	0	-400	-40	-360	0
524113 Aufwendungen für Gebäudesicherung	-5.663	0	-4.500	-3.935	-565	0
525104 Fahrzeugversicherungen	-122	0	-130	-122	-8	0
525501 Unterhaltg. von Geräten u. Einr.gegenst. Schulen	-714	0	-500	-662	162	0
525502 Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	-4.095	0	-2.200	-2.117	-83	0
525506 Ersatzbeschaffungen Standard-Schulklassen	0	0	-1.800	0	-1.800	0
527101 Lernmittel	-4.876	0	-9.530	-2.331	-7.199	0
527901 Kosten der Schülerbeförderung	-81.022	0	-55.000	-68.711	13.711	0
528101 Lehr- und Unterrichtsmittel	-3.455	0	-1.660	-1.540	-120	0
528104 Andere Verbrauchsmaterialien	-549	0	-300	0	-300	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	-222.486	0	-263.903	-231.130	-32.773	0
571101 Abschreibungen auf Sachanlagen	-219.705	0	-263.903	-230.815	-33.088	0
571102 Abschreibungen GWG	-2.781	0	0	-315	315	0
15 Transferaufwendungen	-76.250	0	-75.000	-67.500	-7.500	0
531805 Zuschussweiterleitung an Schulen	-76.250	0	-75.000	-67.500	-7.500	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2014

Stadt Königswinter Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0309 Hauptschule Oberpleis						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-28.522	0	-23.665	-22.004	-1.661	0
542202 Mieten Kopiergeräte/Telefax	-1.055	0	-1.650	-988	-662	0
542290 Übrige Mieten/Pachten	-1.832	0	-1.200	-1.350	150	0
543101 Geschäftsaufwendungen Schulen	-3.032	0	-1.310	-1.494	184	0
543102 Schulschwimmen	-4.831	0	-4.000	-3.575	-425	0
543103 Schulveranstaltungen	-30	0	-205	-30	-175	0
543105 Telefon	-2.015	0	-2.100	-1.432	-668	0
543190 Übrige Geschäftsaufwendungen	0	0	0	-7	7	0
544101 Unfallversicherungen Schulen	-13.198	0	-10.500	-10.498	-2	0
544103 Haftpflicht- und Eigenschadenversicherung	-72	0	-100	-61	-39	0
544190 Übrige Versicherungen	-2.456	0	-2.600	-2.457	-143	0
547101 Verlust bei Abgang v. bewegl. Anlageg. über 410 €	0	0	0	-44	44	0
547105 Verlust bei Abgang v. immat. Vermögensgegenständen	0	0	0	-69	69	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-491.890	0	-479.415	-448.861	-30.555	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-190.351	0	-324.221	-183.778	-140.443	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-190.351	0	-324.221	-183.778	-140.443	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-190.351	0	-324.221	-183.778	-140.443	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-451.046	0	-253.908	-285.311	31.403	0
581191 Verrechnungskreis Gebäudemanagement	-438.442	0	-253.581	-279.025	25.444	0
581192 Verrechnungskreis Baubetriebshof	-12.604	0	-326	-6.286	5.959	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-641.397	0	-578.129	-469.089	-109.040	0

Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 0309:

527901 Kosten der Schülerbeförderung

Die Schülerfahrkosten werden anhand der Schülerzahlen und der Vorjahreswerte kalkuliert. Soweit es möglich ist werden Preiserhöhungen berücksichtigt. Die genaue Entwicklung der Fahrschüler ist jedoch nicht vorhersehbar und daher kann es zu Abweichungen im Ergebnis kommen. Zudem ist bei der Hauptschule hinzuzufügen, dass eigentlich davon ausgegangen wurde, dass die Hauptschule mit den verbleibenden Schülern ab dem Schuljahr 2014/2015 nicht mehr zum Schwimmunterricht geht, was sich jedoch im Nachhinein anders dargestellt hat.

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2014

Stadt Königswinter						
Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0309 Hauptschule Oberpleis						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	220.696	0	75.000	165.472	-90.472	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	50	0	50	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	1.426	0	100	900	-800	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	222.122	0	75.150	166.372	-91.222	0
10 - Personalauszahlungen	-58.545	0	-40.827	-41.919	1.092	0
11 - Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-101.589	0	-74.220	-79.337	5.117	0
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	-76.250	0	-75.000	-67.500	-7.500	0
15 - Sonstige Auszahlungen	-30.678	0	-23.665	-23.041	-624	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-267.062	0	-213.712	-211.798	-1.915	0
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-44.940	0	-138.562	-45.426	-93.137	0
18 + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23 = Summe (investive Einzahlungen)	0	0	0	0	0	0
24 - Auszahlg. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	-57.282	0	0	-117.760	117.760	0
26 - Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-13.732	0	-146.800	-40.693	-106.107	-78.305
27 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28 - Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30 = Summe (investive Auszahlungen)	-71.013	0	-146.800	-158.453	11.653	-78.305
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-71.013	0	-146.800	-158.453	11.653	-78.305

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2014

Stadt Königswinter						
Investitionen Produktgruppe 0309 Hauptschule Oberpleis						
Nr. und Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
I-40-12 Betriebs- und Geschäftsausstattung Hauptschule	-823	0	-5.100	-786	-4.314	0
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-823	0	-5.100	-786	-4.314	0
I-40-136 Erneuerung von drei naturwissenschaftl. Räumen	-65.566	0	-80.000	-149.001	69.001	-31.900
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	-57.282	0	0	-117.760	117.760	0
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-8.284	0	-80.000	-31.241	-48.759	-31.900
I-40-22 ADV-Ausstattung Hauptschule	-4.625	0	-13.200	-5.221	-7.979	-2.350
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-4.625	0	-13.200	-5.221	-7.979	-2.350
I-40-46 Sicherheitsmaßnahmen Hauptschule Oberpleis	0	0	-48.500	-3.445	-45.055	-44.055
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0	0	-48.500	-3.445	-45.055	-44.055

Erläuterungen der Abweichungen bei den Investitionen der Produktgruppe 0309:

I-40-136 Erneuerung von drei naturwissenschaftl. Räumen

In 2014 wurde ein weiterer naturwissenschaftlicher Raum in der Hauptschule Oberpleis erneuert. Für die Erneuerung der Versorgungsleitungen und die Sanierung der Räume waren 20.000 € im Haushalt vorgesehen. Aufgrund von umfangreicheren Sanierungsarbeiten wurden hierfür insgesamt 27.425 € verausgabt.

I-40-46 Sicherheitsmaßnahmen Hauptschule Oberpleis

Als Maßnahmen für die Objektsicherheit sollen Kameraanlagen installiert werden. Die im Jahr 2014 erfolgte Ausschreibung musste aufgehoben werden, da sie zu keinem wirtschaftlichen Ergebnis führte. Aus diesem Grund sind in 2014 lediglich Honorarleistungen angefallen. Die übrigen Mittel wurden per Ermächtigungsübertragung ins Jahr 2015 verschoben. Die zwischenzeitlich erfolgte Neuausschreibung führte zu einem wirtschaftlichen Ergebnis, so dass die Kameraanlagen in den Sommerferien 2015 errichtet werden können.

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

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2014

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0310 Realschule Oberpleis						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	361.751	0	179.572	417.969	-238.398	0
414103 Weiterzuleitende Landeszuweisungen Schulbereich	22.900	0	25.000	18.750	6.250	0
414107 Schulpauschale	182.650	0	0	239.702	-239.702	0
416090 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Bund	23.267	0	23.267	23.267	0	0
416190 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	129.451	0	129.451	134.336	-4.885	0
416790 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v.priv.Unternehm.	900	0	375	376	-1	0
416890 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v. übr. Bereichen	2.583	0	1.479	1.539	-60	0
05 Privatrechtliche Leistungsentgelte	12.223	0	12.650	11.503	1.147	0
441108 Benutzungsentgelte Turn- und Sportstätten	4.936	0	5.100	6.463	-1.363	0
441109 Entgelte für die Nutzung von Schulräumen	7.288	0	7.500	5.040	2.460	0
446190 Übrige sonst. privatr. Leistungsentgelte	0	0	50	0	50	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	881	0	100	535	-435	0
456501 Leistungen bei Schadensfällen	0	0	100	0	100	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	237	0	0	488	-488	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	644	0	0	47	-47	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	374.855	0	192.322	430.007	-237.685	0
11 Personalaufwendungen	-87.042	0	-47.796	-95.374	47.578	0
501101 Bezüge der Beamten	-12.582	0	-11.577	-11.105	-472	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-54.373	0	-28.190	-59.749	31.559	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-3.828	0	-2.372	-3.318	946	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-10.736	0	-5.658	-11.789	6.132	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-3.738	0	0	-7.436	7.436	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-514	0	0	-432	432	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-1.270	0	0	-1.546	1.546	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-233.149	0	-202.780	-172.944	-29.836	-1.650
524110 Abfallbeseitigung	0	0	-400	-40	-360	0
524113 Aufwendungen für Gebäudesicherung	-6.309	0	-6.000	-5.753	-247	0
525501 Unterhaltg. von Geräten u. Einr.gegenst. Schulen	-2.004	0	-1.500	-1.489	-11	0
525502 Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	-231	0	-3.700	-1.349	-2.351	0
525504 Sicherheitsüberprüfg. u. Mängelbeseit. Sportgeräte	-2.114	0	-4.000	-107	-3.893	-1.650
525506 Ersatzbeschaffungen Standard-Schulklassen	0	0	-1.150	0	-1.150	0
527101 Lernmittel	-20.203	0	-26.530	-6.810	-19.720	0
527901 Kosten der Schülerbeförderung	-195.921	0	-155.000	-152.589	-2.411	0
528101 Lehr- und Unterrichtsmittel	-5.860	0	-4.100	-4.807	707	0
528104 Andere Verbrauchsmaterialien	-506	0	-400	0	-400	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	-356.513	0	-355.003	-358.226	3.223	0
571101 Abschreibungen auf Sachanlagen	-355.326	0	-354.503	-357.585	3.081	0
571102 Abschreibungen GWG	-1.187	0	-500	-641	141	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2014

Stadt Königswinter Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0310 Realschule Oberpleis						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
15 Transferaufwendungen	-22.900	0	-25.000	-18.750	-6.250	0
531805 Zuschussweiterleitung an Schulen	-22.900	0	-25.000	-18.750	-6.250	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-58.713	0	-50.290	-54.477	4.187	0
542202 Mieten Kopiergeräte/Telefax	-3.380	0	-5.100	-3.120	-1.980	0
542290 Übrige Mieten/Pachten	-2.136	0	-1.800	-1.839	39	0
542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	0	0	0	-3.937	3.937	0
543101 Geschäftsaufwendungen Schulen	-6.634	0	-2.870	-4.284	1.414	0
543102 Schulschwimmen	-207	0	0	-764	764	0
543103 Schulveranstaltungen	-697	0	-570	-626	56	0
543105 Telefon	-2.314	0	-2.300	-1.761	-539	0
543190 Übrige Geschäftsaufwendungen	-300	0	-300	0	-300	0
544101 Unfallversicherungen Schulen	-34.595	0	-28.550	-29.352	802	0
544103 Haftpflicht- und Eigenschadenversicherung	-200	0	-200	-171	-29	0
544104 Geräte-/Instrumentenversicherung	-139	0	0	0	0	0
544190 Übrige Versicherungen	-8.110	0	-8.600	-8.348	-252	0
547101 Verlust bei Abgang v. bewegl. Anlageg. über 410 €	0	0	0	-254	254	0
547105 Verlust bei Abgang v. immat. Vermögensgegenständen	0	0	0	-20	20	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-758.317	0	-680.869	-699.772	18.902	-1.650
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-383.462	0	-488.548	-269.765	-218.783	-1.650
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-383.462	0	-488.548	-269.765	-218.783	-1.650
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-383.462	0	-488.548	-269.765	-218.783	-1.650
27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	43.117	0	38.613	30.890	7.723	0
481190 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	43.117	0	38.613	30.890	7.723	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-715.359	0	-516.715	-557.310	40.596	0
581191 Verrechnungskreis Gebäudemanagement	-710.235	0	-515.847	-552.141	36.294	0
581192 Verrechnungskreis Baubetriebshof	-5.124	0	-868	-5.170	4.302	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-1.055.704	0	-966.650	-796.185	-170.465	-1.650

Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 0310:

527101 Lernmittel

Die Differenz beim Sachkonto Lernmittel ergibt sich auf Grund falscher Schülerzahlen bei der Mittelanmeldung.

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2014

Stadt Königswinter

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0310 Realschule Oberpleis



Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	205.550	0	25.000	258.452	-233.452	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	11.254	0	12.650	12.621	29	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	2.203	0	100	400	-300	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	219.007	0	37.750	271.473	-233.723	0
10 - Personalauszahlungen	-81.520	0	-47.796	-85.961	38.165	0
11 - Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-258.137	0	-201.630	-188.829	-12.801	-1.650
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	-22.900	0	-25.000	-18.750	-6.250	0
15 - Sonstige Auszahlungen	-61.584	0	-50.290	-51.773	1.483	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-424.141	0	-324.716	-345.313	20.597	-1.650
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-205.133	0	-286.966	-73.840	-213.126	-1.650
18 + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23 = Summe (investive Einzahlungen)	0	0	0	0	0	0
24 - Auszahlg. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	-5.926	0	-148.000	-175.000	27.000	0
26 - Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-10.002	0	-19.100	-39.065	19.965	-1.528
27 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28 - Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30 = Summe (investive Auszahlungen)	-15.928	0	-167.100	-214.065	46.965	-1.528
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-15.928	0	-167.100	-214.065	46.965	-1.528

Stadt Königswinter						
Investitionen Produktgruppe 0310 Realschule Oberpleis						
Nr. und Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
I-40-23 ADV-Ausstattung Realschule	-6.399	0	-2.550	-13.795	11.245	0
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-6.399	0	-2.550	-13.795	11.245	0
I-40-4 Betriebs- und Geschäftsausstattung Realschule	-3.318	0	-6.550	-601	-5.949	0
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-3.318	0	-6.550	-601	-5.949	0
I-40-42 Betriebs- und Geschäftsausstattung Aula Oberpleis	-285	0	-3.000	-22.321	19.321	0
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-285	0	-3.000	-22.321	19.321	0
I-40-47 Sicherheitsmaßnahmen Realschule Oberpleis	0	0	-4.000	-2.133	-1.867	-1.528
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0	0	-4.000	-2.133	-1.867	-1.528
I-44-6 BGA Sporthalle Realschule	0	0	-3.000	-216	-2.784	0
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0	0	-3.000	-216	-2.784	0
I-ZIB-47 Vergrößerung Aufstellfläche Eingangsbereich RS	-5.926	0	0	0	0	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	-5.926	0	0	0	0	0
I-ZIB-50 Anbau Stuhllager	0	0	-148.000	-175.000	27.000	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	0	-148.000	-175.000	27.000	0

Erläuterungen der Abweichungen bei den Investitionen der Produktgruppe 0310:

I-40-23 ADV-Ausstattung Realschule

Es handelt sich um Zahlungen von Rechnungen, die zu Lasten des Haushaltsjahres 2013 gehen.

I-40-42 Betriebs- und Geschäftsausstattung Aula Oberpleis

Erneuerung der Podeste für Theater- und Musikschauführungen. Unplanmäßig wurde die Nutzung der alten Podeste untersagt und sie mussten daher kurzfristig erneuert werden. Die Deckung erfolgte aus dem Dezernat II.

I-ZIB-50 Anbau Stuhllager

Die Baukostensteigerung begründet sich überwiegend durch den vorher nicht absehbaren schlechten Baugrund der erhebliche Gründungsarbeiten erforderlich machte.

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

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2014

Stadt Königswinter							
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0311 Gymnasium Oberpleis							
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015	
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	667.348	0	392.771	750.311	-357.540		0
414103 Weiterzuleitende Landeszuweisungen Schulbereich	30.000	0	30.000	30.000	0		0
414104 Sonstige Landeszuweisungen Schulbereich	24.714	0	16.500	16.476	24		0
414107 Schulpauschale	265.489	0	0	352.158	-352.158		0
416190 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	343.092	0	343.092	348.493	-5.401		0
416690 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v.sonst.ö.Sonderr	1.125	0	281	281	0		0
416790 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v.priv.Unternehm.	0	0	0	1	-1		0
416890 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v. übr. Bereichen	2.929	0	2.897	2.903	-5		0
05 Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.118	0	5.600	6.561	-961		0
441108 Benutzungsentgelte Turn- und Sportstätten	4.958	0	5.500	6.391	-891		0
441109 Entgelte für die Nutzung von Schulräumen	160	0	100	145	-45		0
446190 Übrige sonst. privatr. Leistungsentgelte	0	0	0	25	-25		0
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	42	0	0	1.966	-1.966		0
448190 Erstattungen vom Land	0	0	0	1.945	-1.945		0
448790 Übrige Erstattungen von priv. Unternehmen	42	0	0	21	-21		0
07 Sonstige ordentliche Erträge	2.068	0	100	7.099	-6.999		0
456501 Leistungen bei Schadensfällen	379	0	100	0	100		0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	994	0	0	406	-406		0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	696	0	0	146	-146		0
458290 Auflösung/Herabsetzg. sonstige Rückstellungen	0	0	0	6.547	-6.547		0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	674.577	0	398.471	765.936	-367.466		0
11 Personalaufwendungen	-110.323	0	-88.952	-103.693	14.741		0
501101 Bezüge der Beamten	-11.527	0	-12.707	-12.274	-433		0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-71.816	0	-59.343	-65.694	6.351		0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-6.131	0	-4.992	-5.099	106		0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-15.304	0	-11.910	-12.440	530		0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-3.738	0	0	-7.950	7.950		0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-452	0	0	-154	154		0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-1.355	0	0	-81	81		0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-300.912	0	-317.290	-288.283	-29.007		-1.650
524110 Abfallbeseitigung	-377	0	-600	-40	-560		0
524113 Aufwendungen für Gebäudesicherung	-6.641	0	-7.000	-6.351	-649		0
525501 Unterhaltg. von Geräten u. Einr.gegenst. Schulen	-4.337	0	-5.700	-4.893	-807		0
525502 Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	-3.061	0	-3.900	-3.559	-341		0
525504 Sicherheitsüberprüfg. u. Mängelbeseit. Sportgeräte	-4.689	0	-4.000	-107	-3.893		-1.650
525506 Ersatzbeschaffungen Standard-Schulklassen	0	0	-1.150	-2.037	887		0
527101 Lernmittel	-41.836	0	-50.200	-44.994	-5.206		0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2014

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0311 Gymnasium Oberpleis						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
527901 Kosten der Schülerbeförderung	-229.142	0	-235.000	-216.467	-18.533	0
528101 Lehr- und Unterrichtsmittel	-10.648	0	-9.240	-9.835	595	0
528104 Andere Verbrauchsmaterialien	-181	0	-500	0	-500	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	-537.281	0	-526.264	-530.924	4.660	0
571101 Abschreibungen auf Sachanlagen	-535.594	0	-526.264	-529.327	3.063	0
571102 Abschreibungen GWG	-1.687	0	0	-1.597	1.597	0
15 Transferaufwendungen	-30.000	0	-30.000	-30.000	0	0
531805 Zuschussweiterleitung an Schulen	-30.000	0	-30.000	-30.000	0	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-94.141	0	-90.020	-92.389	2.369	0
542202 Mieten Kopiergeräte/Telefax	-4.815	0	-7.040	-4.630	-2.410	0
542290 Übrige Mieten/Pachten	-1.917	0	-2.100	-2.118	18	0
543101 Geschäftsaufwendungen Schulen	-8.175	0	-5.290	-9.495	4.205	0
543102 Schulschwimmen	-4.590	0	-4.400	-5.443	1.043	0
543103 Schulveranstaltungen	-1.740	0	-1.140	-1.062	-78	0
543105 Telefon	-4.058	0	-3.300	-4.489	1.189	0
543190 Übrige Geschäftsaufwendungen	0	0	-300	0	-300	0
544101 Unfallversicherungen Schulen	-60.041	0	-57.050	-56.157	-893	0
544103 Haftpflicht- und Eigenschadenversicherung	-352	0	-400	-328	-72	0
544104 Geräte-/Instrumentenversicherung	-50	0	0	0	0	0
544190 Übrige Versicherungen	-8.402	0	-9.000	-8.514	-486	0
547101 Verlust bei Abgang v. bewegl. Anlageg. über 410 €	0	0	0	-106	106	0
547105 Verlust bei Abgang v. immat. Vermögensgegenständen	0	0	0	-49	49	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-1.072.657	0	-1.052.526	-1.045.289	-7.237	-1.650
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-398.080	0	-654.055	-279.353	-374.703	-1.650
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-398.080	0	-654.055	-279.353	-374.703	-1.650
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-398.080	0	-654.055	-279.353	-374.703	-1.650
27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	57.191	0	57.191	57.191	0	0
481190 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	57.191	0	57.191	57.191	0	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-901.951	0	-732.052	-752.728	20.676	0
581191 Verrechnungskreis Gebäudemanagement	-892.216	0	-730.698	-746.216	15.519	0
581192 Verrechnungskreis Baubetriebshof	-9.735	0	-1.354	-6.511	5.158	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-1.242.840	0	-1.328.916	-974.890	-354.026	-1.650

Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 0311:

527901 Kosten der Schülerbeförderung

Die Schülerfahrkosten werden anhand der Schülerzahlen und der Vorjahreswerte kalkuliert. Soweit es möglich ist werden Preiserhöhungen berücksichtigt. Die genaue Entwicklung der Fahrschüler ist jedoch nicht planbar und daher kann es zu Abweichungen im Ergebnis kommen. Zudem waren die Schülerzahlen beim Gymnasium rückläufig.

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2014

Stadt Königswinter						
Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0311 Gymnasium Oberpleis						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	311.965	0	46.500	398.633	-352.133	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.691	0	5.600	5.103	497	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	94	0	0	1.966	-1.966	0
07 + Sonstige Einzahlungen	5.992	0	100	4.095	-3.995	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	322.743	0	52.200	409.797	-357.597	0
10 - Personalauszahlungen	-104.777	0	-88.952	-95.507	6.555	0
11 - Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-308.556	0	-316.140	-282.866	-33.274	-1.650
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	-30.000	0	-30.000	-30.000	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	-99.566	0	-90.020	-96.885	6.865	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-542.899	0	-525.112	-505.257	-19.855	-1.650
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-220.156	0	-472.912	-95.460	-377.452	-1.650
18 + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23 = Summe (investive Einzahlungen)	0	0	0	0	0	0
24 - Auszahlg. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	-4.141	0	0	0	0	0
26 - Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-4.304	0	-27.950	-44.648	16.698	-1.788
27 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28 - Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30 = Summe (investive Auszahlungen)	-8.445	0	-27.950	-44.648	16.698	-1.788
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-8.445	0	-27.950	-44.648	16.698	-1.788

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2014

Stadt Königswinter						
Investitionen Produktgruppe 0311 Gymnasium Oberpleis						
Nr. und Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
I-40-13 Betriebs- und Geschäftsausstattung Gymnasium	-3.028	0	-17.850	-21.922	4.072	0
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-3.028	0	-17.850	-21.922	4.072	0
I-40-24 ADV-Ausstattung Gymnasium	-1.276	0	-2.600	-16.746	14.146	0
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-1.276	0	-2.600	-16.746	14.146	0
I-40-38 Betriebs- und Geschäftsausstattung Mensa	0	0	-500	-2.476	1.976	0
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0	0	-500	-2.476	1.976	0
I-40-48 Sicherheitsmaßnahmen Gymnasium Oberpleis	0	0	-4.000	-2.347	-1.653	-1.788
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0	0	-4.000	-2.347	-1.653	-1.788
I-44-7 BGA Sporthalle Gymnasium	0	0	-3.000	-1.156	-1.844	0
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0	0	-3.000	-1.156	-1.844	0
I-ZIB-103 Errichtung Fluchttreppenhaus Gymnasium Oberpleis	-4.141	0	0	0	0	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	-4.141	0	0	0	0	0

Erläuterungen der Abweichungen bei den Investitionen der Produktgruppe 0311:

I-40-24 ADV-Ausstattung Gymnasium

Es handelt sich um Zahlungen von Rechnungen, die zu Lasten des Haushaltsjahres 2013 gehen.

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

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2014

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0312 Förderschule						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	133.798	0	104.041	157.956	-53.915	0
414102 Landeszuweisungen Schulbetreuung	54.695	0	54.000	56.585	-2.585	0
414103 Weiterzuleitende Landeszuweisungen Schulbereich	15.000	0	15.000	15.000	0	0
414107 Schulpauschale	29.054	0	0	50.739	-50.739	0
416090 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Bund	434	0	434	434	0	0
416190 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	9.180	0	9.180	9.771	-591	0
416690 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v.sonst.ö.Sonderr	25.025	0	25.025	25.025	0	0
416890 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v. übr. Bereichen	410	0	402	402	0	0
04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	11.915	0	10.000	10.470	-470	0
432115 Elternbeiträge	11.915	0	0	10.470	-10.470	0
432190 Übrige Gebühren und Entgelte	0	0	10.000	0	10.000	0
05 Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.886	0	3.800	4.656	-856	0
441108 Benutzungsentgelte Turn- und Sportstätten	2.216	0	800	1.781	-981	0
441109 Entgelte für die Nutzung von Schulräumen	2.670	0	3.000	2.875	125	0
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	26.875	0	18.000	25.000	-7.000	0
448290 Erstattungen von Gemeinden/GV	26.875	0	18.000	25.000	-7.000	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	495	0	100	1.512	-1.412	0
456501 Leistungen bei Schadensfällen	0	0	100	0	100	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	338	0	0	27	-27	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	146	0	0	207	-207	0
458290 Auflösung/Herabsetzg. sonstige Rückstellungen	0	0	0	1.278	-1.278	0
458390 Sonstige nicht zahlungswirks. ord. Erträge	10	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	177.968	0	135.941	199.594	-63.653	0
11 Personalaufwendungen	-46.242	0	-38.831	-55.119	16.288	0
501101 Bezüge der Beamten	-11.527	0	-11.577	-11.105	-472	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-23.471	0	-21.212	-27.946	6.734	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-1.888	0	-1.785	-2.227	442	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-4.615	0	-4.257	-5.537	1.280	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-3.738	0	0	-7.436	7.436	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-345	0	0	-204	204	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-658	0	0	-665	665	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-79.704	0	-93.680	-95.880	2.200	-1.650
524110 Abfallbeseitigung	-48	0	-250	-52	-198	0
524113 Aufwendungen für Gebäudesicherung	0	0	-400	0	-400	0
525104 Fahrzeugversicherungen	-24	0	0	-75	75	0
525501 Unterhaltg. von Geräten u. Einr.gegenst. Schulen	-334	0	-2.590	-595	-1.995	0
525502 Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	-970	0	-1.900	-1.069	-831	0
525504 Sicherheitsüberprüfg. u. Mängelbeseit. Sportge-	0	0	-1.100	0	-1.100	-1.650

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2014

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0312 Förderschule						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
räte						
525506 Ersatzbeschaffungen Standard-Schulklassen	0	0	-1.150	0	-1.150	0
527101 Lernmittel	-3.079	0	-3.870	-3.157	-713	0
527901 Kosten der Schülerbeförderung	-72.892	0	-80.000	-87.383	7.383	0
528101 Lehr- und Unterrichtsmittel	-2.357	0	-2.020	-3.549	1.529	0
528104 Andere Verbrauchsmaterialien	0	0	-400	0	-400	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	-99.119	0	-96.216	-97.331	1.115	0
571101 Abschreibungen auf Sachanlagen	-97.229	0	-96.216	-96.747	532	0
571102 Abschreibungen GWG	-1.890	0	0	-583	583	0
15 Transferaufwendungen	-93.680	0	-92.600	-97.970	5.370	0
531805 Zuschussweiterleitung an Schulen	-69.695	0	-69.000	-71.585	2.585	0
531890 Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke	-23.985	0	-23.600	-26.385	2.785	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-14.060	0	-14.770	-13.519	-1.251	0
542202 Mieten Kopiergeräte/Telefax	-861	0	-1.290	-863	-427	0
542290 Übrige Mieten/Pachten	-701	0	-800	-701	-99	0
543101 Geschäftsaufwendungen Schulen	-2.147	0	-1.170	-1.973	803	0
543102 Schulschwimmen	-2.272	0	-2.600	-2.394	-206	0
543103 Schulveranstaltungen	-339	0	-160	-81	-79	0
543105 Telefon	-808	0	-1.500	-739	-761	0
543190 Übrige Geschäftsaufwendungen	0	0	-150	0	-150	0
544101 Unfallversicherungen Schulen	-5.299	0	-5.300	-5.249	-51	0
544103 Haftpflicht- und Eigenschadenversicherung	-32	0	-100	-31	-69	0
544190 Übrige Versicherungen	-1.439	0	-1.700	-1.488	-213	0
547390 Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	-162	0	0	0	0	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-332.806	0	-336.096	-359.818	23.721	-1.650
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-154.837	0	-200.155	-160.224	-39.932	-1.650
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-154.837	0	-200.155	-160.224	-39.932	-1.650
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-154.837	0	-200.155	-160.224	-39.932	-1.650
27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	15.745	0	15.745	15.745	0	0
481190 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	15.745	0	15.745	15.745	0	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-199.475	0	-181.945	-223.497	41.552	0
581191 Verrechnungskreis Gebäudemanagement	-191.972	0	-179.930	-219.569	39.639	0
581192 Verrechnungskreis Baubetriebshof	-7.502	0	-2.014	-3.928	1.913	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-338.567	0	-366.355	-367.975	1.620	-1.650

Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 0312:

432115 Elternbeiträge

Zu Anfang des Jahres gab es eine Kontoänderung von 432190 auf 432115. Die auf Sachkonto 432190 geplanten OGS Beiträge wurden nun hier verbucht. Zur Zeit der Planung war dies noch nicht ersichtlich.

432190 Übrige Gebühren und Entgelte

Die OGS Beiträge wurden hier geplant. Zu Anfang des Jahres gab es jedoch eine Kontenänderung, sodass die hier geplanten Beiträge auf das Konto 432115 (Elternbeiträge) gebucht wurden. Die Kontoänderung war zur Zeit der Planung noch nicht ersichtlich.

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2014

Stadt Königswinter						
Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0312 Förderschule						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	97.804	0	69.000	122.324	-53.324	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	11.419	0	10.000	10.573	-573	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.880	0	3.800	4.243	-443	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	26.875	0	18.000	25.000	-7.000	0
07 + Sonstige Einzahlungen	970	0	100	855	-755	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	141.949	0	100.900	162.994	-62.094	0
10 - Personalauszahlungen	-41.501	0	-38.831	-46.814	7.984	0
11 - Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-79.281	0	-92.530	-78.766	-13.764	-1.650
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	-91.175	0	-92.600	-100.475	7.875	0
15 - Sonstige Auszahlungen	-14.701	0	-14.770	-18.659	3.889	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-226.659	0	-238.731	-244.714	5.983	-1.650
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-84.710	0	-137.831	-81.720	-56.111	-1.650
18 + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23 = Summe (investive Einzahlungen)	0	0	0	0	0	0
24 - Auszahlg. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26 - Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-2.819	-11.500	-65.000	-20.314	-44.686	-42.729
27 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28 - Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30 = Summe (investive Auszahlungen)	-2.819	-11.500	-65.000	-20.314	-44.686	-42.729
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-2.819	-11.500	-65.000	-20.314	-44.686	-42.729

Stadt Königswinter						
Investitionen Produktgruppe 0312 Förderschule						
Nr. und Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
I-40-105 Sicherheitsmaßnahmen Förderschule Niederdollendorf	0	0	-46.000	-3.271	-42.729	-42.729
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0	0	-46.000	-3.271	-42.729	-42.729
I-40-14 Betriebs- und Geschäftsausstattung Förderschule	-2.716	0	-4.550	-2.344	-2.206	0
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-2.716	0	-4.550	-2.344	-2.206	0
I-40-25 ADV-Ausstattung Förderschule	-104	-11.500	-12.450	-14.700	2.250	0
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-104	-11.500	-12.450	-14.700	2.250	0
I-44-8 BGA Turnhalle FS Niederdollendorf	0	0	-2.000	0	-2.000	0
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0	0	-2.000	0	-2.000	0

Erläuterungen der Abweichungen bei den Investitionen der Produktgruppe 0312:

I-40-105 Sicherheitsmaßnahmen Förderschule Niederdollendorf

Als Maßnahmen für die Objektsicherheit sollen Kameraanlagen installiert werden. Die im Jahr 2014 erfolgte Ausschreibung musste aufgehoben werden, da sie zu keinem wirtschaftlichen Ergebnis führte. Aus diesem Grund sind in 2014 lediglich Honorarleistungen angefallen. Die übrigen Mittel wurden per Ermächtigungsübertragung ins Jahr 2015 verschoben. Die zwischenzeitlich erfolgte Neuausschreibung führte zu einem wirtschaftlichen Ergebnis, so dass die Kameraanlagen in den Sommerferien 2015 errichtet werden können.

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

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2014

Stadt Königswinter Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0313 Förderung von Schulen in anderer Trägerschaft							
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015	
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	151.544	0	151.544	151.544	0	0	
416090 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Bund	28.536	0	28.536	28.536	0	0	
416190 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	123.009	0	123.009	123.009	0	0	
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	236.047	0	230.000	271.500	-41.500	0	
448701 Kostenerstattung JCS Königswinter	236.047	0	230.000	271.500	-41.500	0	
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	387.592	0	381.544	423.044	-41.500	0	
11 Personalaufwendungen	0	0	-2.442	-1.842	-600	0	
501101 Bezüge der Beamten	0	0	-2.442	-1.068	-1.374	0	
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	0	0	0	-759	759	0	
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	0	0	0	-10	10	0	
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	0	0	0	-5	5	0	
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-485	0	-520	-509	-11	0	
524113 Aufwendungen für Gebäudesicherung	-485	0	-520	-509	-11	0	
14 Bilanzielle Abschreibungen	-264.736	0	-264.736	-264.736	0	0	
571101 Abschreibungen auf Sachanlagen	-264.736	0	-264.736	-264.736	0	0	
15 Transferaufwendungen	-347.462	0	-345.200	-331.759	-13.441	0	
531890 Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke	-347.462	0	-345.200	-331.759	-13.441	0	
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-4.615	0	-5.400	-4.720	-680	0	
542290 Übrige Mieten/Pachten	-2.136	0	-2.200	-2.136	-64	0	
542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-2.365	0	-3.200	-2.470	-730	0	
544104 Geräte-/Instrumentenversicherung	-114	0	0	0	0	0	
544190 Übrige Versicherungen	0	0	0	-114	114	0	
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-617.299	0	-618.298	-603.566	-14.732	0	
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-229.707	0	-236.754	-180.521	-56.232	0	
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-229.707	0	-236.754	-180.521	-56.232	0	
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-229.707	0	-236.754	-180.521	-56.232	0	
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-291.373	0	-278.778	-340.563	61.786	0	
581191 Verrechnungskreis Gebäudemanagement	-291.270	0	-278.720	-340.563	61.844	0	
581192 Verrechnungskreis Baubetriebshof	-103	0	-58	0	-58	0	
29 Teilergebnis (26+27+28)	-521.080	0	-515.531	-521.085	5.553	0	

Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 0313:

448701 Kostenerstattung JCS Königswinter

Umbuchung auf die sachlich zuständige Produktgruppe Sport muss noch erfolgen

531890 Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke

Statt einer Nachzahlung aufgrund einer erwarteten Indexsteigerung für die Lebenshaltungskosten konnte der Zuschuss gekürzt werden.

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2014

Stadt Königswinter						
Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0313 Förderung von Schulen in anderer Trägerschaft						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	333.000	0	230.000	333.547	-103.547	0
07 + Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	333.000	0	230.000	333.547	-103.547	0
10 - Personalauszahlungen	0	0	-2.442	-1.068	-1.374	0
11 - Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-485	0	-520	-509	-11	0
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	-359.962	0	-345.200	-338.057	-7.143	0
15 - Sonstige Auszahlungen	-5.307	0	-5.400	-4.720	-680	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-365.754	0	-353.562	-344.354	-9.208	0
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-32.754	0	-123.562	-10.806	-112.755	0
18 + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23 = Summe (investive Einzahlungen)	0	0	0	0	0	0
24 - Auszahlg. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26 - Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
27 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28 - Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30 = Summe (investive Auszahlungen)	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0	0	0	0	0	0

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

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2014

Stadt Königswinter							
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0314 Gesamtschule							
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015	
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	12.252	0	22.500	24.585	-2.085	0	
414103 Weiterzuleitende Landeszuweisungen Schulbereich	5.000	0	22.500	15.000	7.500	0	
414107 Schulpauschale	7.252	0	0	7.567	-7.567	0	
416190 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	0	0	0	2.019	-2.019	0	
05 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	4	-4	0	
446190 Übrige sonst. privatr. Leistungsentgelte	0	0	0	4	-4	0	
07 Sonstige ordentliche Erträge	13	0	100	1.006	-906	0	
456501 Leistungen bei Schadensfällen	0	0	100	922	-822	0	
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	0	0	0	25	-25	0	
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	13	0	0	59	-59	0	
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	12.264	0	22.600	25.596	-2.996	0	
11 Personalaufwendungen	-7.636	0	-54.993	-31.396	-23.597	0	
501101 Bezüge der Beamten	-4.539	0	-11.936	-11.559	-377	0	
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	0	0	-33.512	-8.416	-25.096	0	
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	0	0	-2.819	-659	-2.160	0	
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	0	0	-6.726	-1.653	-5.072	0	
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-2.885	0	0	-8.885	8.885	0	
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-212	0	0	-124	124	0	
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	0	0	0	-99	99	0	
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-59.859	0	-86.890	-99.745	12.855	0	
524110 Abfallbeseitigung	0	0	-100	-40	-60	0	
524113 Aufwendungen für Gebäudesicherung	-1.298	0	-2.000	-2.548	548	0	
525501 Unterhaltg. von Geräten u. Einr.gegenst. Schulen	-14.137	0	-900	-550	-350	0	
525502 Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	-3.464	0	-1.200	-1.103	-97	0	
525506 Ersatzbeschaffungen Standard-Schulklassen	0	0	-5.000	-3.108	-1.892	0	
527101 Lernmittel	-14.523	0	-8.390	-24.829	16.439	0	
527901 Kosten der Schülerbeförderung	-23.871	0	-64.000	-64.137	137	0	
528101 Lehr- und Unterrichtsmittel	-2.491	0	-5.000	-3.429	-1.571	0	
528102 Reinigungsmittel	-75	0	0	0	0	0	
528104 Andere Verbrauchsmaterialien	0	0	-300	0	-300	0	
14 Bilanzielle Abschreibungen	-1.802	0	-3.174	-2.814	-360	0	
571101 Abschreibungen auf Sachanlagen	-724	0	-3.174	-2.501	-672	0	
571102 Abschreibungen GWG	-1.079	0	0	-313	313	0	
15 Transferaufwendungen	-5.000	0	-22.500	-15.000	-7.500	0	
531805 Zuschussweiterleitung an Schulen	-5.000	0	-22.500	-15.000	-7.500	0	
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-7.724	0	-40.200	-26.731	-13.469	0	
542202 Mieten Kopiergeräte/Telefax	-375	0	-2.600	-1.101	-1.499	0	
542290 Übrige Mieten/Pachten	-399	0	-700	-1.220	520	0	
543101 Geschäftsaufwendungen Schulen	-3.810	0	-4.000	-4.178	178	0	

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0314 Gesamtschule						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
543102 Schulschwimmen	-2.880	0	-14.400	-9.912	-4.488	0
543103 Schulveranstaltungen	-260	0	-1.000	-353	-647	0
543105 Telefon	0	0	-800	-946	146	0
544101 Unfallversicherungen Schulen	0	0	-16.000	-8.969	-7.031	0
544103 Haftpflicht- und Eigenschadenversicherung	0	0	-100	-52	-48	0
544190 Übrige Versicherungen	0	0	-600	0	-600	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-82.021	0	-207.756	-175.686	-32.070	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-69.757	0	-185.156	-150.091	-35.066	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-69.757	0	-185.156	-150.091	-35.066	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-69.757	0	-185.156	-150.091	-35.066	0
27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	3.218	0	7.723	15.445	-7.723	0
481190 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	3.218	0	7.723	15.445	-7.723	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-95.313	0	-176.977	-184.427	7.450	0
581191 Verrechnungskreis Gebäudemanagement	-92.948	0	-176.736	-180.569	3.833	0
581192 Verrechnungskreis Baubetriebshof	-2.366	0	-241	-3.858	3.617	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-161.852	0	-354.411	-319.073	-35.338	0

Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 0314:

527101 Lernmittel

Die Differenz beim Sachkonto Lernmittel ergibt sich auf Grund falscher Schülerzahlen bei der Mittelanmeldung.

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2014

Stadt Königswinter						
Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0314 Gesamtschule						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	12.252	0	22.500	22.567	-67	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	960	0	100	1.600	-1.500	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	13.212	0	22.600	24.167	-1.567	0
10 - Personalauszahlungen	-4.539	0	-54.993	-22.287	-32.705	0
11 - Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-36.003	0	-81.890	-94.503	12.613	0
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	-5.000	0	-22.500	-15.000	-7.500	0
15 - Sonstige Auszahlungen	-7.448	0	-40.200	-33.091	-7.109	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-52.990	0	-199.583	-164.882	-34.701	0
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-39.778	0	-176.983	-140.715	-36.268	0
18 + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23 = Summe (investive Einzahlungen)	0	0	0	0	0	0
24 - Auszahlg. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26 - Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-16.210	0	-19.450	-8.777	-10.673	-7.995
27 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28 - Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30 = Summe (investive Auszahlungen)	-16.210	0	-19.450	-8.777	-10.673	-7.995
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-16.210	0	-19.450	-8.777	-10.673	-7.995

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2014

Stadt Königswinter Investitionen Produktgruppe 0314 Gesamtschule						
Nr. und Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
I-40-141 Betriebs- und Geschäftsausstattung Gesamtschule	-10.915	0	-9.450	-6.236	-3.214	0
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-10.915	0	-9.450	-6.236	-3.214	0
I-40-142 ADV-Ausstattung Gesamtschule	-5.295	0	-10.000	-2.541	-7.459	-7.995
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-5.295	0	-10.000	-2.541	-7.459	-7.995

Stadt Königswinter

Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft



Zugeordnete gruppen	Produkt-	
	0401	Kulturveranstaltungen
	0402	Kulturförderung
	0403	Volkshochschule
	0404	Musikschule
	0405	Siebengebirgsmuseum

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2014

Stadt Königswinter

Teilergebnisrechnung Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft



Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	309.236	0	287.166	295.271	-8.105	0
414190 Übrige Landeszuweisungen	220.976	0	208.500	207.356	1.144	0
414790 Übrige Zuschüsse v. priv. Untern.	185	0	300	2.045	-1.745	0
414890 Zuschüsse v. übrigen Bereichen	146	0	3.500	302	3.198	0
416190 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	73.849	0	65.430	74.622	-9.192	0
416290 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Gem./GV	10.250	0	6.090	5.786	304	0
416790 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v.priv.Unternehm.	46	0	66	46	20	0
416890 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v. übr. Bereichen	3.783	0	3.280	5.114	-1.834	0
04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	385.504	0	408.350	394.497	13.853	0
431190 Verw.Geb. - Übrige	80	0	150	125	25	0
432108 Musikschulgebühren	385.424	0	408.200	394.372	13.828	0
05 Privatrechtliche Leistungsentgelte	338.060	0	306.300	368.740	-62.440	0
441190 Sonstige Mieterträge	14.397	0	2.500	1.060	1.440	0
442190 Erträge aus Verkauf	1.923	0	2.000	1.355	645	0
442191 Erträge aus Verkauf (USt.pfl.7%)	5.726	0	6.300	6.493	-193	0
442192 Erträge aus Verkauf (USt.pfl.19%)	1.119	0	1.500	2.325	-825	0
446101 VHS-Teilnehmerentgelte	276.782	0	243.700	316.677	-72.977	0
446102 Standgelder	4.200	0	5.800	4.060	1.740	0
446190 Übrige sonst. privatr. Leistungsentgelte	33.913	0	44.500	36.770	7.730	0
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	26.250	0	129.200	173.691	-44.491	0
448290 Erstattungen von Gemeinden/GV	25.000	0	128.000	172.676	-44.676	0
448790 Übrige Erstattungen von priv. Unternehmen	0	0	0	7	-7	0
448890 Erstattungen von übrigen Bereichen	1.250	0	1.200	1.009	191	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	12.133	0	500	5.907	-5.407	0
456501 Leistungen bei Schadensfällen	386	0	500	0	500	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	9.189	0	0	4.996	-4.996	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	1.738	0	0	910	-910	0
458390 Sonstige nicht zahlungswirks. ord. Erträge	120	0	0	0	0	0
459190 Andere sonst. ordentliche Erträge	700	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	1.071.183	0	1.131.516	1.238.106	-106.590	0
11 Personalaufwendungen	-1.366.537	0	-1.367.517	-1.383.594	16.076	0
501101 Bezüge der Beamten	-64.978	0	-68.621	-44.211	-24.411	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-595.868	0	-588.780	-601.336	12.556	0
501904 Personalaufw. Musikschuldozenten	-308.118	0	-307.100	-309.351	2.251	0
501905 Personalaufw. Dozenten VHS	-163.572	0	-180.000	-177.669	-2.331	0
501909 Personalaufw. Aushilfen, Ordnungsdienst, u.a.	-20.077	0	-25.080	-21.754	-3.326	0
501990 Übrige Personalaufw. (durch Fachabteilungen)	-8.266	0	-11.600	-6.459	-5.142	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-48.416	0	-49.533	-49.308	-225	0
502990 Übrige Vers.kassenbeitr. sonstige Beschäftigte	-421	0	-400	-397	-3	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-109.660	0	-118.164	-112.048	-6.116	0
503901 Beitrag Künstlersozialkasse f. Musikschuldo-	-11.190	0	-11.150	-14.879	3.729	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2014

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
zenten						
503990 Übrige Gesetzl. SV sonstige Beschäftigte	-5.163	0	-7.090	-5.862	-1.228	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-14.684	0	0	-23.928	23.928	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-2.952	0	0	-6.456	6.456	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-13.172	0	0	-9.936	9.936	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-13.599	0	-24.650	-16.209	-8.441	0
524103 Aufwendungen für Wasser	-147	0	-200	-120	-80	0
524107 Abwassergebühren	-48	0	-100	-50	-50	0
525502 Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	-2.173	0	-5.500	-7.654	2.154	0
526102 Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	0	0	-100	-237	137	0
528101 Lehr- und Unterrichtsmittel	-6.916	0	-9.850	-3.465	-6.385	0
528102 Reinigungsmittel	-176	0	-250	0	-250	0
528104 Andere Verbrauchsmaterialien	-197	0	-400	0	-400	0
528190 Übrige Aufwend. für den Erwerb v. Verbrauchsmat.	-1.840	0	-750	-298	-452	0
528191 Übriger Erwerb v. Verbrauchsmat. (USt.pfl.7%)	-1.125	0	-4.000	-3.269	-731	0
528192 Übriger Erwerb v. Verbrauchsmat. (USt.pfl.19%)	-977	0	-1.000	-1.116	116	0
529190 Übrige Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0	0	-2.500	0	-2.500	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	-118.727	0	-116.068	-116.894	826	0
571101 Abschreibungen auf Sachanlagen	-117.772	0	-113.818	-114.323	505	0
571102 Abschreibungen GWG	-956	0	-2.250	-2.572	322	0
15 Transferaufwendungen	-5.200	0	-9.700	-5.200	-4.500	0
531790 Zusch. an priv. Untern. f. lfd. Zwecke	-5.200	0	-9.200	-5.200	-4.000	0
531890 Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke	0	0	-500	0	-500	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-125.605	-887	-107.237	-127.175	19.938	-11.400
542103 Aufwandsentsch. Ortsbeauftragt. VHS	-2.400	0	-2.400	-2.400	0	0
542290 Übrige Mieten/Pachten	-14.536	0	-15.950	-15.544	-406	0
542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-15.124	0	-16.200	-24.839	8.639	-11.400
543105 Telefon	-1.755	0	-2.100	-1.724	-376	0
543107 Rundfunk-, Funk- und sonstige Gebühren	-671	0	-900	-944	44	0
543108 Eintrittsgelder	-567	0	-680	-453	-228	0
543190 Übrige Geschäftsaufwendungen	-67.043	-887	-44.837	-53.656	8.819	0
544102 Sonstige Unfallversicherungen	-315	0	-400	-324	-76	0
544103 Haftpflicht- und Eigenschadenversicherung	-1.150	0	-1.200	-1.150	-50	0
544104 Geräte-/Instrumentenversicherung	-1.675	0	-1.900	0	-1.900	0
544190 Übrige Versicherungen	-11.900	0	-9.220	-15.212	5.992	0
545790 Erstatt. aus lfd. Verw.tätigkeit an priv. Untern.	-1.890	0	-1.700	-1.790	90	0
545890 Erstatt. a. lfd. Verw.tätigkeit an übrige Bereiche	-737	0	-5.000	-2.645	-2.355	0
547101 Verlust bei Abgang v. bewegl. Anlageg. über 410 €	0	0	0	-1	1	0
547390 Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	-1.516	0	-200	-733	533	0
549990 Übrige weit. sonst. Aufw. aus lfd. Verwalt.tätigk.	-4.325	0	-4.550	-5.761	1.211	0

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-1.629.668	-887	-1.625.173	-1.649.073	23.900	-11.400
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-558.486	-887	-493.656	-410.967	-82.689	-11.400
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-558.486	-887	-493.656	-410.967	-82.689	-11.400
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-558.486	-887	-493.656	-410.967	-82.689	-11.400
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-214.754	0	-170.227	-193.487	23.260	0
581190 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-99.878	0	-68.498	-102.063	33.565	0
581191 Verrechnungskreis Gebäudemanagement	-96.604	0	-82.483	-70.917	-11.566	0
581192 Verrechnungskreis Baubetriebshof	-18.271	0	-19.246	-20.507	1.261	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-773.239	-887	-663.883	-604.454	-59.430	-11.400

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2014

Stadt Königswinter						
Teilfinanzrechnung Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	206.307	0	212.300	223.158	-10.858	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	385.575	0	408.350	395.770	12.580	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	320.591	0	306.300	375.424	-69.124	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	51.475	0	129.200	148.504	-19.304	0
07 + Sonstige Einzahlungen	742	0	500	386	114	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	964.690	0	1.056.650	1.143.243	-86.593	0
10 - Personalauszahlungen	-1.338.675	0	-1.367.517	-1.347.330	-20.187	0
11 - Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-13.276	0	-24.650	-16.310	-8.340	0
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	0	0	-9.700	-10.400	700	0
15 - Sonstige Auszahlungen	-136.718	-887	-107.037	-117.459	10.422	-11.400
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.488.669	-887	-1.508.904	-1.491.499	-17.405	-11.400
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-523.979	-887	-452.254	-348.256	-103.998	-11.400
18 + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	105.509	0	2.100	98	2.002	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23 = Summe (investive Einzahlungen)	105.509	0	2.100	98	2.002	0
24 - Auszahlg. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	-3.569	-1.959	-1.959	-165	-1.794	0
26 - Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-10.351	0	-17.750	-9.299	-8.451	0
27 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28 - Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30 = Summe (investive Auszahlungen)	-13.920	-1.959	-19.709	-9.463	-10.245	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	91.589	-1.959	-17.609	-9.365	-8.243	0

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

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2014

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0401 Kulturveranstaltungen						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
05 Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.681	0	6.500	4.645	1.855	0
446102 Standgelder	4.200	0	5.800	4.060	1.740	0
446190 Übrige sonst. privatr. Leistungsentgelte	481	0	700	585	115	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	749	0	0	40	-40	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	273	0	0	28	-28	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	476	0	0	12	-12	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	5.430	0	6.500	4.685	1.815	0
11 Personalaufwendungen	-49.012	0	-50.895	-44.337	-6.559	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-35.997	0	-38.313	-32.071	-6.242	0
501909 Personalaufw. Aushilfen, Ordnungsdienst, u.a.	-1.413	0	-1.280	-1.538	258	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-2.940	0	-3.223	-3.076	-147	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-7.019	0	-7.689	-6.188	-1.501	0
503990 Übrige Gesetzl. SV sonstige Beschäftigte	0	0	-390	0	-390	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-137	0	0	-1.411	1.411	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-1.506	0	0	-53	53	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-239	0	-500	-2.095	1.595	0
525502 Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	-239	0	-500	-2.095	1.595	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	-1.179	0	-1.290	-621	-669	0
571101 Abschreibungen auf Sachanlagen	-831	0	-40	-40	0	0
571102 Abschreibungen GWG	-348	0	-1.250	-581	-669	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.410	0	-3.400	-4.104	704	0
543190 Übrige Geschäftsaufwendungen	-3.264	0	-3.400	-3.957	557	0
544104 Geräte-/Instrumentenversicherung	-147	0	0	0	0	0
544190 Übrige Versicherungen	0	0	0	-147	147	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-53.841	0	-56.085	-51.156	-4.929	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-48.411	0	-49.585	-46.472	-3.114	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-48.411	0	-49.585	-46.472	-3.114	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-48.411	0	-49.585	-46.472	-3.114	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-2.188	0	-2.612	-2.385	-227	0
581192 Verrechnungskreis Baubetriebshof	-2.188	0	-2.612	-2.385	-227	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-50.598	0	-52.197	-48.857	-3.340	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2014

Stadt Königswinter							
Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0401 Kulturveranstaltungen							
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015	
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.298	0	6.500	4.776	1.724	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.298	0	6.500	4.776	1.724	0	0
10 - Personalauszahlungen	-47.414	0	-50.895	-42.872	-8.023	0	0
11 - Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-239	0	-500	-2.095	1.595	0	0
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	-3.308	0	-3.400	-4.261	861	0	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-50.961	0	-54.795	-49.228	-5.568	0	0
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-44.663	0	-48.295	-44.451	-3.844	0	0
18 + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanl.	0	0	0	0	0	0	0
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
23 = Summe (investive Einzahlungen)	0	0	0	0	0	0	0
24 - Auszahlg. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
26 - Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-219	0	-1.250	-587	-663	0	0
27 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
28 - Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
30 = Summe (investive Auszahlungen)	-219	0	-1.250	-587	-663	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-219	0	-1.250	-587	-663	0	0

Stadt Königswinter							
Investitionen Produktgruppe 0401 Kulturveranstaltungen							
Nr. und Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015	
I-40-66 Betriebs- und Geschäftsausstattung Kulturver..	-219	0	-1.250	-587	-663	0	0
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-219	0	-1.250	-587	-663	0	0

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

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2014

Stadt Königswinter Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0402 Kulturförderung						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	20	0	0	40	-40	0
416890 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v. übr. Bereichen	20	0	0	40	-40	0
05 Privatrechtliche Leistungsentgelte	13.871	0	500	860	-360	0
441190 Sonstige Mieterträge	13.022	0	0	0	0	0
442190 Erträge aus Verkauf	588	0	500	650	-150	0
446190 Übrige sonst. privatr. Leistungsentgelte	261	0	0	210	-210	0
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	810	0	1.200	436	764	0
448890 Erstattungen von übrigen Bereichen	810	0	1.200	436	764	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	763	0	0	218	-218	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	353	0	0	207	-207	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	410	0	0	12	-12	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	15.464	0	1.700	1.555	145	0
11 Personalaufwendungen	-59.048	0	-59.309	-54.455	-4.854	0
501101 Bezüge der Beamten	-12.989	0	-15.017	-9.801	-5.216	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-32.808	0	-34.474	-28.750	-5.723	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-2.673	0	-2.900	-2.809	-91	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-6.363	0	-6.919	-5.502	-1.417	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-2.595	0	0	-4.790	4.790	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-125	0	0	-1.411	1.411	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-1.495	0	0	-1.392	1.392	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-195	0	-300	-258	-42	0
524103 Aufwendungen für Wasser	-147	0	-200	-120	-80	0
524107 Abwassergebühren	-48	0	-100	-50	-50	0
525502 Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	0	0	0	-88	88	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	-14	0	0	-36	36	0
571101 Abschreibungen auf Sachanlagen	-14	0	0	-36	36	0
15 Transferaufwendungen	-5.200	0	-9.700	-5.200	-4.500	0
531790 Zusch. an priv. Untern. f. lfd. Zwecke	-5.200	0	-9.200	-5.200	-4.000	0
531890 Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke	0	0	-500	0	-500	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.539	0	-2.020	-1.671	-349	0
542290 Übrige Mieten/Pachten	0	0	-300	-276	-24	0
543105 Telefon	-261	0	-400	-231	-169	0
543190 Übrige Geschäftsaufwendungen	-1.113	0	0	0	0	0
544103 Haftpflicht- und Eigenschadenversicherung	-1.150	0	-1.200	-1.150	-50	0
544190 Übrige Versicherungen	-14	0	-20	-14	-6	0
549990 Übrige weit. sonst. Aufw. aus lfd. Verwalt.tätigk.	0	0	-100	0	-100	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-66.996	0	-71.329	-61.619	-9.710	0

Stadt Königswinter Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0402 Kulturförderung						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-51.532	0	-69.629	-60.065	-9.565	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-51.532	0	-69.629	-60.065	-9.565	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-51.532	0	-69.629	-60.065	-9.565	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-38.672	0	-24.172	-16.308	-7.864	0
581191 Verrechnungskreis Gebäudemanagement	-25.302	0	-8.806	-2.790	-6.016	0
581192 Verrechnungskreis Baubetriebshof	-13.370	0	-15.366	-13.518	-1.848	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-90.203	0	-93.801	-76.373	-17.429	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2014

Stadt Königswinter						
Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0402 Kulturförderung						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	12.486	0	500	2.033	-1.533	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	935	0	1.200	249	951	0
07 + Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	13.421	0	1.700	2.282	-582	0
10 - Personalauszahlungen	-54.833	0	-59.309	-46.862	-12.447	0
11 - Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-258	0	-300	-147	-153	0
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	0	0	-9.700	-10.400	700	0
15 - Sonstige Auszahlungen	-2.365	0	-2.020	-1.589	-431	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-57.456	0	-71.329	-58.998	-12.331	0
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-44.035	0	-69.629	-56.716	-12.913	0
18 + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	800	0	500	0	500	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23 = Summe (investive Einzahlungen)	800	0	500	0	500	0
24 - Auszahlg. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	-541	-1.959	-1.959	-165	-1.794	0
26 - Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-220	0	-500	-260	-240	0
27 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28 - Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30 = Summe (investive Auszahlungen)	-761	-1.959	-2.459	-425	-2.034	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	39	-1.959	-1.959	-425	-1.534	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2014

Stadt Königswinter						
Investitionen Produktgruppe 0402 Kulturförderung						
Nr. und Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
I-40-140 Offene Bücherschränke in Königswinter	259	-1.959	-1.959	-165	-1.794	0
18 + Einzahlungen aus Zuwend. f. Investitionsmaßn.	800	0	0	0	0	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	-541	-1.959	-1.959	-165	-1.794	0
I-40-97 Ankauf von Kunstgegenständen	-220	0	0	-260	260	0
18 + Einzahlungen aus Zuwend. f. Investitionsmaßn.	0	0	500	0	500	0
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-220	0	-500	-260	-240	0

Stadt Königswinter Produktbeschreibung Produktgruppe 0403 Volkshochschule		
Verantwortliche Organisationseinheit: Geschäftsbereich Vorstandsbüro und Kultur	Verantwortliche Person: Herr Berres	
Produktgruppenbeschreibung Die Städte Bad Honnef und Königswinter haben eine öffentlich-rechtliche Vereinbarung zur gemeinsamen Wahrnehmung der Aufgaben nach dem Weiterbildungsgesetz getroffen. Auf der Grundlage dieser Vereinbarung wurde 1978 die VHS Siebengebirge gegründet. Im Interesse der Fortentwicklung der Bildungsarbeit soll die VHS in beiden Städten geführt und das Angebot in beiden Städten dezentralisiert werden. Die Produktgruppe umfasst die Planung und Durchführung von Kursen und Einzelveranstaltungen sowie Auftrags- und Vertragsmaßnahmen, insbesondere für die Agentur für Arbeit, das Bundesamt für Migration und Flüchtlinge und Privatunternehmen.		
Sachziele: - freiwillige Fort- und Weiterbildung - Verbesserung vorhandener und Vermittlung neuer Kenntnisse - Kooperation mit Schulen und Verwaltungsdienststellen auf Kreis und Stadtebene - Bereitstellung des VHS-Know-how als Bildungsdienstleister - Verbesserung vorhandener bzw. Vermittlung der Grundkenntnisse der deutschen Sprache - von der Landesregierung geförderte Ausbildung für Lehrer in Computer-Kursen		
Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen: - Teilnehmerzahlen - Zahl der durchgeführten Veranstaltungen - Kosten je Unterrichtsstunde je Produkt		
Zugeordnete Produkte	04030100 Kurse und Einzelveranstaltungen 04030200 Auftrags- und Vertragsmaßnahmen 04030900 PKS VHS	

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2014

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0403 Volkshochschule						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	201.990	0	201.728	202.187	-459	0
414190 Übrige Landeszuweisungen	200.745	0	200.700	200.745	-45	0
416190 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	1.245	0	1.028	1.442	-414	0
04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	80	0	150	125	25	0
431190 Verw.Geb. - Übrige	80	0	150	125	25	0
05 Privatrechtliche Leistungsentgelte	279.743	0	245.700	319.242	-73.542	0
446101 VHS-Teilnehmerentgelte	276.782	0	243.700	316.677	-72.977	0
446190 Übrige sonst. privatr. Leistungsentgelte	2.960	0	2.000	2.565	-565	0
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	25.000	0	128.000	172.683	-44.683	0
448290 Erstattungen von Gemeinden/GV	25.000	0	128.000	172.676	-44.676	0
448790 Übrige Erstattungen von priv. Unternehmen	0	0	0	7	-7	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	5.845	0	0	3.378	-3.378	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	4.678	0	0	2.560	-2.560	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	467	0	0	818	-818	0
459190 Andere sonst. ordentliche Erträge	700	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	512.658	0	575.578	697.615	-122.037	0
11 Personalaufwendungen	-509.487	0	-530.240	-522.274	-7.966	0
501101 Bezüge der Beamten	-1.977	0	-1.802	-1.960	158	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-267.228	0	-271.196	-265.382	-5.814	0
501905 Personalaufw. Dozenten VHS	-163.572	0	-180.000	-177.669	-2.331	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-21.778	0	-22.815	-21.838	-978	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-48.821	0	-54.427	-49.929	-4.498	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-519	0	0	-958	958	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-2.301	0	0	-1.003	1.003	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-3.291	0	0	-3.535	3.535	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-7.074	0	-9.400	-5.906	-3.494	0
525502 Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	-202	0	-400	-2.838	2.438	0
528101 Lehr- und Unterrichtsmittel	-6.872	0	-9.000	-3.068	-5.932	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	-4.719	0	-5.187	-4.648	-539	0
571101 Abschreibungen auf Sachanlagen	-4.719	0	-5.187	-4.648	-539	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-39.559	0	-50.280	-49.067	-1.213	0
542103 Aufwandsentsch. Ortsbeauftrag. VHS	-2.400	0	-2.400	-2.400	0	0
542290 Übrige Mieten/Pachten	-9.624	0	-10.150	-9.917	-233	0
542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-1.181	0	-3.600	-3.055	-545	0
543107 Rundfunk-, Funk- und sonstige Gebühren	-488	0	-500	-708	208	0
543108 Eintrittsgelder	-567	0	-680	-453	-228	0
543190 Übrige Geschäftsaufwendungen	-20.664	0	-24.050	-24.208	158	0
544102 Sonstige Unfallversicherungen	-243	0	-300	-250	-50	0
544104 Geräte-/Instrumentenversicherung	-73	0	0	0	0	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2014

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0403 Volkshochschule						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
544190 Übrige Versicherungen	-77	0	-200	-149	-51	0
545890 Erstatt. a. lfd. Verw.tätigkeit an übrige Bereiche	-737	0	-5.000	-2.645	-2.355	0
547390 Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	-253	0	-100	-498	398	0
549990 Übrige weit. sonst. Aufw. aus lfd. Verwalt.tätigk.	-3.253	0	-3.300	-4.784	1.484	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-560.839	0	-595.107	-581.895	-13.212	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-48.181	0	-19.529	115.720	-135.249	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-48.181	0	-19.529	115.720	-135.249	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-48.181	0	-19.529	115.720	-135.249	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-64.749	0	-58.871	-67.966	9.094	0
581190 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-64.749	0	-58.698	-67.564	8.866	0
581192 Verrechnungskreis Baubetriebshof	0	0	-174	-402	228	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-112.930	0	-78.401	47.754	-126.155	0

Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 0403:

446101 VHS-Teilnehmerentgelte

Für das Jahr 2014 wurden Teilnehmerentgelte angemeldet in Höhe von

Kurse und Einzelveranstaltungen: 190.200,00 €
 Auftrags- und Vertragsmaßnahmen 53.500,00 €
 243.700,00 €

Eingenommen wurden:

Kurse und Einzelveranstaltungen 184.698,93 €
 Auftrags- und Vertragsmaßnahmen 131.978,20 €
 319.677,00 €

Die „Mehreinnahmen“ können eindeutig dem Bereich „Auftrags- und Vertragsmaßnahmen“ zugeordnet werden.

Soll 53.500,00 €
 Ist 131.978,20 €
 Differenz (= Mehreinnahme) : 78.478,20 €

Auftrags- und Vertragsmaßnahmen sind Veranstaltungen für einen geschlossenen Teilnehmerkreis, die die Volkshochschule im Auftrag eines Dritten durchführt. Diese Einnahmen/Ausgaben sind im Vorfeld nicht planbar und zudem abhängig von der Teilnehmerzahl.

Kurse unter 4.03 und 7.04 = ESF(Europäischer Sozialfonds): 5.734,41 €
 Firmenschulungen (Kurse unter 9) 11.477,75 €
 17.212,16 €

Integrationskurs (= Mehreinnahmen) 38.311,99 €

Abhängig von Nachfrage bzw. Teilnehmerzahl

Lehrgang zum nachträglichen Erwerb eines Schulabschlusses = ESF 23.424,05 € (= Mehreinnahme)
 zusätzlich gab es Zahlungen, die im Jahr 2013 hätten fließen sollen, aber erst im Jahr 2014 kamen.

448290 Erstattung von Gemeinden/GV

Die Mehreinnahmen begründen sich darin, dass seit 2010 nicht mehr mit Bad Honnef abgerechnet werden konnte, weil der Geschäftsbereich Finanzen zunächst noch entstandene Querschnittskosten ermitteln musste, die in Ansatz gebracht werden sollten. Eingestellt worden waren die aufgrund der abgerechneten Vorjahre zu erwartenden Zahlungen (ca. 25.600 € p.a.) in Höhe von insgesamt 128.000,00 €. In 2014 sind sodann die Jahre 2010 (24.309,38 €), 2011 (21.722,85 €) und 2012 (51.643,80 €) abgerechnet worden sowie Abschlagszahlungen für die Jahre 2013 (25.000,00 €) und 2014 (50.000,00 €), (in Summe 172.676,03 €) geflossen.

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2014

Stadt Königswinter						
Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0403 Volkshochschule						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	200.745	0	200.700	200.745	-45	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	90	0	150	115	35	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	261.854	0	245.700	322.256	-76.556	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	50.000	0	128.000	147.682	-19.682	0
07 + Sonstige Einzahlungen	742	0	0	0	0	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	513.431	0	574.550	670.799	-96.249	0
10 - Personalauszahlungen	-505.640	0	-530.240	-514.404	-15.837	0
11 - Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-7.260	0	-9.400	-5.906	-3.494	0
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	-40.250	0	-50.180	-51.682	1.502	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-553.151	0	-589.820	-571.992	-17.828	0
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-39.719	0	-15.270	98.806	-114.077	0
18 + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23 = Summe (investive Einzahlungen)	0	0	0	0	0	0
24 - Auszahlg. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26 - Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-833	0	-5.500	-2.806	-2.694	0
27 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28 - Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30 = Summe (investive Auszahlungen)	-833	0	-5.500	-2.806	-2.694	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-833	0	-5.500	-2.806	-2.694	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2014

Stadt Königswinter Investitionen Produktgruppe 0403 Volkshochschule						
Nr. und Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
I-43-1 Betriebs- und Geschäftsausstattung VHS	-833	0	-2.000	-1.125	-875	0
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-833	0	-2.000	-1.125	-875	0
I-43-2 Software für VHS-Kurse	0	0	-3.500	-1.681	-1.819	0
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0	0	-3.500	-1.681	-1.819	0

Stadt Königswinter Produktbeschreibung Produktgruppe 0404 Musikschule		
Verantwortliche Organisationseinheit: Geschäftsbereich Vorstandsbüro und Kultur	Verantwortliche Person: Herr Berres	
Produktgruppenbeschreibung Die Musikschule ist eine von der Stadt Königswinter getragene, ausschließlich und unmittelbar gemeinnützigen Zwecken dienende, öffentliche Einrichtung in der Form einer nicht rechtsfähigen, öffentlichen Anstalt. Die Musikschule dient einer möglichst früh einsetzenden und umfassenden musikalischen Ausbildung. Die Leistungen umfassen instrumentalen Einzel- und Gruppenunterricht, musikalische Früherziehung, kostenfreie Teilnahme an Ensembles sowie Ballett- und Jazz Dance Unterricht. Weiterhin werden musikalische Darbietungen für Dritte angeboten. Das Angebot wird zum Teil von freiberuflichen und zum Teil von angestellten Lehrkräften vermittelt. Sachziele: - Der Instrumentalunterricht ermöglicht das Erlernen eines Instrumentes bzw. die Verbesserung des Instrumentenspiels. - Der Elementarunterricht soll die Kinder spielerisch an die Musik heranzuführen. - Der Ballettunterricht ermöglicht Kindern die Ballettausbildung und Vorführung des Erlernenen - Durch öffentliche Auftritte stellt sich die Musikschule als kulturelles Angebot der Stadt dar Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen: - Anzahl der Standorte - Teilnehmerzahlen - Anzahl der angebotenen Unterrichtsstunden - Anzahl der stattfindenden Veranstaltungen - Kosten pro Kurs/Veranstaltung - Kosten pro Schüler		
Zugeordnete Produkte	04040100 Instrumental-, Elementar- und Ballettunterricht 04040200 Eigen- und Fremdveranstaltungen 04040900 PKS Musikschule	

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2014

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0404 Musikschule						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.187	0	12.762	13.259	-497	0
414190 Übrige Landeszuweisungen	5.231	0	7.800	6.611	1.189	0
414790 Übrige Zuschüsse v. priv. Untern.	185	0	300	1.045	-745	0
414890 Zuschüsse v. übrigen Bereichen	146	0	1.500	302	1.198	0
416190 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	963	0	963	1.328	-365	0
416790 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v.priv.Unternehm.	0	0	20	0	20	0
416890 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v. übr. Bereichen	2.662	0	2.179	3.973	-1.794	0
04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	385.424	0	408.200	394.372	13.828	0
432108 Musikschulgebühren	385.424	0	408.200	394.372	13.828	0
05 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	100	70	30	0
446190 Übrige sonst. privatr. Leistungsentgelte	0	0	100	70	30	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	2.156	0	500	962	-462	0
456501 Leistungen bei Schadensfällen	0	0	500	0	500	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	2.036	0	0	962	-962	0
458390 Sonstige nicht zahlungswirks. ord. Erträge	120	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	396.767	0	421.562	408.663	12.899	0
11 Personalaufwendungen	-527.056	0	-516.321	-549.468	33.147	0
501101 Bezüge der Beamten	-28.282	0	-27.305	-29.183	1.878	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-132.295	0	-132.832	-141.666	8.833	0
501904 Personalaufw. Musikschuldozenten	-308.118	0	-307.100	-309.351	2.251	0
501990 Übrige Personalaufw. (durch Fachabteilungen)	-211	0	-100	-204	104	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-10.707	0	-11.175	-10.784	-391	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-23.767	0	-26.658	-25.514	-1.144	0
503901 Beitrag Künstlersozialkasse f. Musikschuldozenten	-11.190	0	-11.150	-14.879	3.729	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-10.706	0	0	-16.583	16.583	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-29	0	0	-155	155	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-1.752	0	0	-1.150	1.150	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.168	0	-3.350	-2.893	-457	0
525502 Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	-1.123	0	-2.400	-2.496	96	0
526102 Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	0	0	-100	0	-100	0
528101 Lehr- und Unterrichtsmittel	-44	0	-850	-397	-453	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	-6.465	0	-4.525	-6.420	1.895	0
571101 Abschreibungen auf Sachanlagen	-5.969	0	-4.275	-4.717	442	0
571102 Abschreibungen GWG	-496	0	-250	-1.703	1.453	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-10.235	0	-6.750	-8.285	1.535	0
543107 Rundfunk-, Funk- und sonstige Gebühren	-183	0	-400	-236	-164	0
543190 Übrige Geschäftsaufwendungen	-4.349	0	-1.500	-3.506	2.006	0
544102 Sonstige Unfallversicherungen	-72	0	-100	-74	-26	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2014

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0404 Musikschule						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
544104 Geräte-/Instrumentenversicherung	-1.456	0	-1.900	0	-1.900	0
544190 Übrige Versicherungen	0	0	0	-1.517	1.517	0
545790 Erstatt. aus lfd. Verw.tätigkeit an priv. Untern.	-1.890	0	-1.700	-1.790	90	0
547101 Verlust bei Abgang v. bewegl. Anlageg. über 410 €	0	0	0	-1	1	0
547390 Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	-1.263	0	-100	-235	135	0
549990 Übrige weit. sonst. Aufw. aus lfd. Verwalt.tätigk.	-1.022	0	-1.050	-927	-123	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-544.923	0	-530.945	-567.066	36.120	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-148.157	0	-109.383	-158.402	49.019	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-148.157	0	-109.383	-158.402	49.019	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-148.157	0	-109.383	-158.402	49.019	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-35.472	0	-9.919	-34.499	24.580	0
581190 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-35.129	0	-9.800	-34.499	24.699	0
581192 Verrechnungskreis Baubetriebshof	-343	0	-119	0	-119	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-183.629	0	-119.302	-192.901	73.599	0

Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 0404:

432108 Musikschulgebühren

Die Wenigererträge in Höhe von 13.828 € resultieren aus dem Wegfall einer Musikklasse des Gymnasiums, sowie dem Wegfall der Beschulung des Kindergarten Stieldorf. Desweiteren kamen die geplante Jazz-Dance Gruppe, die Gruppen im Fach Querflöte sowie weitere Musikschulgruppen nicht zu Stande.

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2014

Stadt Königswinter						
Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0404 Musikschule						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.562	0	9.600	7.413	2.187	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	385.485	0	408.200	395.655	12.545	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	100	48	52	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	0	0	500	0	500	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	391.047	0	418.400	403.116	15.284	0
10 - Personalauszahlungen	-515.322	0	-516.321	-537.320	21.000	0
11 - Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.318	0	-3.350	-2.983	-367	0
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	-8.634	0	-6.650	-8.390	1.740	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-526.274	0	-526.321	-548.694	22.373	0
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-135.227	0	-107.921	-145.578	37.657	0
18 + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	4.269	0	600	698	-98	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23 = Summe (investive Einzahlungen)	4.269	0	600	698	-98	0
24 - Auszahlg. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26 - Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-6.443	0	-1.250	-4.106	2.856	0
27 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28 - Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30 = Summe (investive Auszahlungen)	-6.443	0	-1.250	-4.106	2.856	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-2.174	0	-650	-3.408	2.758	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2014

Stadt Königswinter						
Investitionen Produktgruppe 0404 Musikschule						
Nr. und Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
I-41-1 Betriebs- und Geschäftsausstattung Musikschule	-2.174	0	-650	-3.408	2.758	0
18 + Einzahlungen aus Zuwend. f. Investitionsmaßn.	4.269	0	600	698	-98	0
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-6.443	0	-1.250	-4.106	2.856	0

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

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2014

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0405 Siebengebirgsmuseum						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	98.039	0	72.676	79.785	-7.109	0
414190 Übrige Landeszuweisungen	15.000	0	0	0	0	0
414790 Übrige Zuschüsse v. priv. Untern.	0	0	0	1.000	-1.000	0
414890 Zuschüsse v. übrigen Bereichen	0	0	2.000	0	2.000	0
416190 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	71.641	0	63.439	71.852	-8.413	0
416290 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Gem./GV	10.250	0	6.090	5.786	304	0
416790 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v.priv.Unternehm.	46	0	46	46	0	0
416890 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v. übr. Bereichen	1.101	0	1.101	1.101	0	0
05 Privatrechtliche Leistungsentgelte	39.765	0	53.500	43.922	9.578	0
441190 Sonstige Mieterträge	1.375	0	2.500	1.060	1.440	0
442190 Erträge aus Verkauf	1.335	0	1.500	705	795	0
442191 Erträge aus Verkauf (USt.pfl.7%)	5.726	0	6.300	6.493	-193	0
442192 Erträge aus Verkauf (USt.pfl.19%)	1.119	0	1.500	2.325	-825	0
446190 Übrige sonst. privatr. Leistungsentgelte	30.211	0	41.700	33.340	8.361	0
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	440	0	0	573	-573	0
448890 Erstattungen von übrigen Bereichen	440	0	0	573	-573	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	2.620	0	0	1.309	-1.309	0
456501 Leistungen bei Schadensfällen	386	0	0	0	0	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	1.850	0	0	1.239	-1.239	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	384	0	0	69	-69	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	140.864	0	126.176	125.588	588	0
11 Personalaufwendungen	-221.933	0	-210.752	-213.060	2.309	0
501101 Bezüge der Beamten	-21.730	0	-24.497	-3.267	-21.230	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-127.540	0	-111.965	-133.467	21.503	0
501909 Personalaufw. Aushilfen, Ordnungsdienst, u.a.	-18.665	0	-23.800	-20.217	-3.583	0
501990 Übrige Personalaufw. (durch Fachabteilungen)	-8.055	0	-11.500	-6.255	-5.246	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-10.318	0	-9.419	-10.801	1.382	0
502990 Übrige Vers.kassenbeitr. sonstige Beschäftigte	-421	0	-400	-397	-3	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-23.690	0	-22.470	-24.914	2.444	0
503990 Übrige Gesetzl. SV sonstige Beschäftigte	-5.163	0	-6.700	-5.862	-838	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-865	0	0	-1.597	1.597	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-359	0	0	-2.477	2.477	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-5.127	0	0	-3.806	3.806	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-4.923	0	-11.100	-5.058	-6.042	0
525502 Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	-609	0	-2.200	-138	-2.062	0
526102 Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	0	0	0	-237	237	0
528102 Reinigungsmittel	-176	0	-250	0	-250	0
528104 Andere Verbrauchsmaterialien	-197	0	-400	0	-400	0
528190 Übrige Aufwend. für den Erwerb v. Verbrauchsmat.	-1.840	0	-750	-298	-452	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2014

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0405 Siebengebirgsmuseum						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
528191 Übriger Erwerb v. Verbrauchsmat. (USt.pfl.7%)	-1.125	0	-4.000	-3.269	-731	0
528192 Übriger Erwerb v. Verbrauchsmat. (USt.pfl.19%)	-977	0	-1.000	-1.116	116	0
529190 Übrige Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0	0	-2.500	0	-2.500	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	-106.351	0	-105.067	-105.170	103	0
571101 Abschreibungen auf Sachanlagen	-106.239	0	-104.317	-104.883	566	0
571102 Abschreibungen GWG	-112	0	-750	-287	-463	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-69.861	-887	-44.787	-64.048	19.261	-11.400
542290 Übrige Mieten/Pachten	-4.912	0	-5.500	-5.352	-148	0
542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-13.944	0	-12.600	-21.784	9.184	-11.400
543105 Telefon	-1.493	0	-1.700	-1.494	-206	0
543190 Übrige Geschäftsaufwendungen	-37.653	-887	-15.887	-21.984	6.098	0
544190 Übrige Versicherungen	-11.809	0	-9.000	-13.384	4.384	0
549990 Übrige weit. sonst. Aufw. aus lfd. Verwalt.tätigk.	-50	0	-100	-50	-50	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-403.070	-887	-371.705	-387.336	15.631	-11.400
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-262.205	-887	-245.529	-261.748	16.219	-11.400
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-262.205	-887	-245.529	-261.748	16.219	-11.400
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-262.205	-887	-245.529	-261.748	16.219	-11.400
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-73.673	0	-74.653	-72.330	-2.323	0
581191 Verrechnungskreis Gebäudemanagement	-71.303	0	-73.678	-68.127	-5.550	0
581192 Verrechnungskreis Baubetriebshof	-2.370	0	-975	-4.202	3.227	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-335.878	-887	-320.182	-334.077	13.895	-11.400

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2014

Stadt Königswinter						
Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0405 Siebengebirgsmuseum						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	2.000	15.000	-13.000	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	39.953	0	53.500	46.311	7.189	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	540	0	0	573	-573	0
07 + Sonstige Einzahlungen	0	0	0	386	-386	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	40.493	0	55.500	62.270	-6.770	0
10 - Personalauszahlungen	-215.465	0	-210.752	-205.871	-4.880	0
11 - Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.200	0	-11.100	-5.179	-5.921	0
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	-82.161	-887	-44.787	-51.537	6.750	-11.400
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-300.827	-887	-266.639	-262.587	-4.051	-11.400
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-260.334	-887	-211.139	-200.318	-10.821	-11.400
18 + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	100.441	0	1.000	-600	1.600	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23 = Summe (investive Einzahlungen)	100.441	0	1.000	-600	1.600	0
24 - Auszahlg. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	-3.028	0	0	0	0	0
26 - Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-2.637	0	-9.250	-1.539	-7.711	0
27 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28 - Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30 = Summe (investive Auszahlungen)	-5.664	0	-9.250	-1.539	-7.711	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	94.776	0	-8.250	-2.139	-6.111	0

Stadt Königswinter						
Investitionen Produktgruppe 0405 Siebengebirgsmuseum						
Nr. und Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
I-40-134 Museumserweiterung - Umgestaltung Bestand	-1.810	0	0	0	0	0
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-1.810	0	0	0	0	0
I-40-41 Museumserweiterung - Einrichtung	93.429	0	0	-700	700	0
18 + Einzahlungen aus Zuwend. f. Investitionsmaßn.	92.429	0	0	-700	700	0
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	1.000	0	0	0	0	0
I-40-78 Ankauf von Museumsgut und Ausstellungsgegenst.	-465	0	-2.500	100	-2.600	0
18 + Einzahlungen aus Zuwend. f. Investitionsmaßn.	745	0	1.000	100	900	0
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-1.210	0	-3.500	0	-3.500	0
I-40-79 Betriebs- und Geschäftsausstattung Museum	-617	0	-5.750	-1.539	-4.211	0
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-617	0	-5.750	-1.539	-4.211	0
I-ZIB-12 Museumserweiterung - Baukosten	4.239	0	0	0	0	0
18 + Einzahlungen aus Zuwend. f. Investitionsmaßn.	7.267	0	0	0	0	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	-3.028	0	0	0	0	0

Stadt Königswinter

Produktbereich 05 Soziale Leistungen



Zugeordnete gruppen	Produkt-		
	0501		Aufgaben nach dem SGB II
	0502		Leistungen nach dem SGB XII
	0503		Leistungen nach dem AsylbLG
	0504		Sonstige soziale Hilfen und Leistungen
	0505		Aufgaben nach dem UVG
	0506		Soziale Einrichtungen

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2014

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktbereich 05 Soziale Leistungen						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	287.044	0	271.216	292.043	-20.827	0
414190 Übrige Landeszuweisungen	143.324	0	140.000	158.633	-18.633	0
414790 Übrige Zuschüsse v. priv. Untern.	0	0	100	0	100	0
414890 Zuschüsse v. übrigen Bereichen	0	0	100	0	100	0
416190 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	7.176	0	7.176	7.566	-390	0
419101 Leistungsbeteil. Umsetzung Grundsich. f. Arbeits.	136.545	0	123.840	125.844	-2.004	0
03 Sonstige Transfererträge	86.269	0	60.900	86.621	-25.721	0
421101 Kostenbeitr. u. Aufwendgersatz, Kostenersatz	66.118	0	50.100	71.231	-21.131	0
421102 Leistg. v. Sozialleistungstr. (ohne Pflegevers.)	0	0	100	0	100	0
421104 Rückzahlung gewährter Hilfe	7.084	0	10.100	7.541	2.559	0
421105 Anteil Stadt an BSHG-Rückflüssen auss. Einr.	0	0	100	0	100	0
421190 Sonstige Ersatzleistungen	0	0	100	0	100	0
422101 Kostenbeitr. u. Aufwendgersatz, Kostenersatz	7.474	0	100	4.721	-4.621	0
422102 Leistg. v. Sozialleistungstr. (ohne Pflegevers.)	2.526	0	100	877	-777	0
422104 Rückzahlung gewährter Hilfe	0	0	100	0	100	0
422190 Sonstige Ersatzleistungen	3.067	0	100	2.250	-2.150	0
04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	213.954	0	216.000	241.584	-25.584	0
431106 Kostenerstattungen für ordnungsbehöndl. Maßnahmen	348	0	0	1.167	-1.167	0
431190 Verw.Geb. - Übrige	0	0	0	6	-6	0
432107 Gebühren Übergangsheime	153.890	0	160.000	170.023	-10.023	0
432112 Obdachnutzungsentgelte	59.717	0	56.000	70.388	-14.388	0
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	188.774	0	363.600	268.099	95.501	0
448101 Betreuungspauschale Asylbewerber	8.138	0	6.500	11.479	-4.979	0
448102 Leistungspauschale Asylbewerber	172.703	0	174.000	243.618	-69.618	0
448290 Erstattungen von Gemeinden/GV	2.999	0	183.100	12.976	170.124	0
448490 Erstattungen v. sonst. öff. Bereich	4.848	0	0	0	0	0
448790 Übrige Erstattungen von priv. Unternehmen	0	0	0	27	-27	0
448890 Erstattungen von übrigen Bereichen	86	0	0	0	0	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	9.132	0	2.000	3.654	-1.654	0
456190 Übrige Buß- und Zwangsgelder	1.688	0	400	382	18	0
456501 Leistungen bei Schadensfällen	0	0	1.600	0	1.600	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	2.962	0	0	1.993	-1.993	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	4.250	0	0	42	-42	0
458390 Sonstige nicht zahlungswirks. ord. Erträge	231	0	0	1.237	-1.237	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	785.173	0	913.716	892.001	21.714	0
11 Personalaufwendungen	-821.972	0	-832.354	-850.492	18.138	0
501101 Bezüge der Beamten	-194.895	0	-162.527	-228.627	66.100	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-350.359	0	-521.370	-369.898	-151.473	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-28.168	0	-43.822	-29.363	-14.459	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-67.405	0	-104.635	-73.715	-30.920	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-162.316	0	0	-133.532	133.532	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2014

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktbereich 05 Soziale Leistungen						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-4.921	0	0	-7.171	7.171	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-13.908	0	0	-8.187	8.187	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.987	0	-10.920	-3.189	-7.731	0
521105 Laufende Unterhaltung Gebäude in WWG-Verwaltung	-594	0	0	0	0	0
521190 Übrige Unterhaltung d. Grundst. u. Gebäude	0	0	-1.000	0	-1.000	0
524115 Bewirtschaftung Gebäude in WWG-Verwaltung	477	0	0	0	0	0
524190 Übrige Bewirtschaftungsaufwendungen	-2.656	0	-6.400	-2.147	-4.253	0
525101 Wartung und Reparatur der Fahrzeuge	0	0	-500	0	-500	0
525103 Fahrzeugsteuern	0	0	-50	0	-50	0
525104 Fahrzeugversicherungen	-50	0	-70	-48	-22	0
525502 Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	-508	0	-1.000	-124	-876	0
526102 Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-656	0	-1.900	-870	-1.030	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	-26.989	0	-19.392	-27.344	7.952	0
571101 Abschreibungen auf Sachanlagen	-15.276	0	-15.392	-15.774	381	0
571102 Abschreibungen GWG	-11.713	0	-4.000	-11.571	7.571	0
15 Transferaufwendungen	-1.005.612	0	-920.308	-1.224.306	303.998	0
531890 Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke	-1.795	0	-1.600	-1.534	-66	0
533103 Mehraufwandsentschädigungen § 16 (3) SGB II	-57.309	0	-57.708	-55.268	-2.440	0
533104 Leist. n. § 1 iVm §§ 3 ff AsylbLG a.v.E.	-13.282	0	-16.000	-23.348	7.348	0
533105 Leist. n. § 2 AsylbLG i. ent. Anw. SGB XII a.v.E.	0	0	-1.000	-18.560	17.560	0
533204 Leist. n. § 1 iVm §§ 3 ff AsylbLG i.v.E.	-475.786	0	-430.000	-710.213	280.213	0
533205 Leist. n. § 2 AsylbLG i. ent. Anw. SGB XII i.v.E.	-77.051	0	-90.000	-48.324	-41.676	0
533310 Unterhaltsvorschussleistungen	-310.206	0	-300.000	-335.519	35.519	0
533311 Kostenerstattg. Beitr. Unterh.-Leistungen an Land	-70.183	0	-24.000	-31.541	7.541	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-65.476	0	-55.750	-75.328	19.578	0
542190 Übrige Aufwendungen f. ehrenamtl. Tätigkeiten	-9.134	0	-11.000	-10.897	-103	0
542290 Übrige Mieten/Pachten	-39.528	0	-40.200	-46.821	6.621	0
542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-3.154	0	-400	-4.420	4.020	0
543105 Telefon	-680	0	-450	-807	357	0
543190 Übrige Geschäftsaufwendungen	-3.154	0	-2.900	-9.881	6.981	0
544190 Übrige Versicherungen	-276	0	-300	-276	-24	0
547390 Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	-9.549	0	-500	-2.226	1.726	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-1.924.034	0	-1.838.724	-2.180.659	341.935	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-1.138.861	0	-925.009	-1.288.658	363.650	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-1.138.861	0	-925.009	-1.288.658	363.650	0
23 Außerordentliche Erträge	20	0	0	553	-553	0
491101 Außerordentl. Erträge (zahlungswirksam)	20	0	0	553	-553	0
25 Außerordentliches Ergebnis (23+24)	20	0	0	553	-553	0

Stadt Königswinter Teilergebnisrechnung Produktbereich 05 Soziale Leistungen						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-1.138.841	0	-925.009	-1.288.105	363.096	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-207.017	0	-203.375	-234.855	31.480	0
581190 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-15.129	0	0	-21.003	21.003	0
581191 Verrechnungskreis Gebäudemanagement	-190.198	0	-202.429	-211.758	9.329	0
581192 Verrechnungskreis Baubetriebshof	-1.690	0	-946	-2.095	1.148	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-1.345.858	0	-1.128.384	-1.522.960	394.576	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2014

Stadt Königswinter						
Teilfinanzrechnung Produktbereich 05 Soziale Leistungen						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	272.213	0	264.040	302.066	-38.026	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	112.858	0	60.900	-7.559	68.459	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	240.043	0	216.000	230.252	-14.252	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	186.400	0	363.600	263.225	100.375	0
07 + Sonstige Einzahlungen	1.193	0	2.000	919	1.081	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	812.706	0	906.540	788.903	117.637	0
10 - Personalauszahlungen	-640.802	0	-832.354	-701.603	-130.752	0
11 - Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-8.867	0	-10.920	-3.667	-7.253	0
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	-944.494	0	-920.308	-1.246.958	326.650	0
15 - Sonstige Auszahlungen	-88.403	-42.036	-97.286	-74.718	-22.568	-42.036
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.682.566	-42.036	-1.860.868	-2.026.946	166.078	-42.036
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-869.860	-42.036	-954.328	-1.238.043	283.715	-42.036
18 + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23 = Summe (investive Einzahlungen)	0	0	0	0	0	0
24 - Auszahlg. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26 - Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-11.830	0	-6.500	-22.683	16.183	0
27 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28 - Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30 = Summe (investive Auszahlungen)	-11.830	0	-6.500	-22.683	16.183	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-11.830	0	-6.500	-22.683	16.183	0

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

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2014

Stadt Königswinter Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0501 Aufgaben nach dem SGB II						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	136.545	0	123.840	125.844	-2.004	0
419101 Leistungsbeteil. Umsetzung Grundsich. f. Arbeits.	136.545	0	123.840	125.844	-2.004	0
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	180.000	0	180.000	0
448290 Erstattungen von Gemeinden/GV	0	0	180.000	0	180.000	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	247	0	0	0	0	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	247	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	136.791	0	303.840	125.844	177.996	0
11 Personalaufwendungen	-74.568	0	-236.317	-72.403	-163.914	0
501101 Bezüge der Beamten	-26.310	0	-17.392	-18.416	1.024	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-30.190	0	-170.393	-33.638	-136.756	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-2.456	0	-14.335	-2.601	-11.734	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-6.040	0	-34.197	-6.740	-27.456	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-8.243	0	0	-8.954	8.954	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-1.096	0	0	-2.055	2.055	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-234	0	0	0	0	0
15 Transferaufwendungen	-57.309	0	-57.708	-55.268	-2.440	0
533103 Mehraufwandsentschädigungen § 16 (3) SGB II	-57.309	0	-57.708	-55.268	-2.440	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	-194	194	0
542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	0	0	0	-194	194	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-131.878	0	-294.025	-127.866	-166.159	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	4.914	0	9.815	-2.022	11.837	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	4.914	0	9.815	-2.022	11.837	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	4.914	0	9.815	-2.022	11.837	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	4.914	0	9.815	-2.022	11.837	0

Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 0501:

448290 Erstattungen von Gemeinden/GV

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

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2014

Stadt Königswinter						
Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0501 Aufgaben nach dem SGB II						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	123.068	0	123.840	155.101	-31.261	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	180.000	0	180.000	0
07 + Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	123.068	0	303.840	155.101	148.739	0
10 - Personalauszahlungen	-64.996	0	-236.317	-61.395	-174.922	0
11 - Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	-31.220	0	-57.708	-81.934	24.226	0
15 - Sonstige Auszahlungen	0	0	0	-155	155	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-96.216	0	-294.025	-143.484	-150.541	0
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	26.851	0	9.815	11.617	-1.802	0
18 + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23 = Summe (investive Einzahlungen)	0	0	0	0	0	0
24 - Auszahlg. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26 - Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
27 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28 - Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30 = Summe (investive Auszahlungen)	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0	0	0	0	0	0

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

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2014

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0502 Leistungen nach dem SGB XII						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
03 Sonstige Transfererträge	0	0	100	0	100	0
421105 Anteil Stadt an BSHG-Rückflüssen auss. Einr.	0	0	100	0	100	0
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.243	0	100	8	92	0
448290 Erstattungen von Gemeinden/GV	395	0	100	0	100	0
448490 Erstattungen v. sonst. öff. Bereich	4.848	0	0	0	0	0
448790 Übrige Erstattungen von priv. Unternehmen	0	0	0	8	-8	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	2.707	0	100	683	-583	0
456190 Übrige Buß- und Zwangsgelder	0	0	100	0	100	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	2.165	0	0	683	-683	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	542	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	7.950	0	300	691	-391	0
11 Personalaufwendungen	-208.028	0	-175.346	-220.588	45.243	0
501101 Bezüge der Beamten	-9.906	0	-9.982	-30.073	20.091	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-143.928	0	-128.726	-127.845	-880	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-11.269	0	-10.804	-10.067	-736	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-26.550	0	-25.834	-24.085	-1.749	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-8.624	0	0	-25.562	25.562	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-943	0	0	-1.079	1.079	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-6.808	0	0	-1.877	1.877	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	-600	0	-600	0
526102 Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	0	0	-600	0	-600	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-7.731	0	-500	-448	-52	0
542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-896	0	-400	0	-400	0
547390 Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	-6.835	0	-100	-448	348	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-215.759	0	-176.446	-221.037	44.591	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-207.809	0	-176.146	-220.346	44.201	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-207.809	0	-176.146	-220.346	44.201	0
23 Außerordentliche Erträge	20	0	0	553	-553	0
491101 Außerordentl. Erträge (zahlungswirksam)	20	0	0	553	-553	0
25 Außerordentliches Ergebnis (23+24)	20	0	0	553	-553	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-207.789	0	-176.146	-219.793	43.647	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-207.789	0	-176.146	-219.793	43.647	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2014

Stadt Königswinter

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0502 Leistungen nach dem SGB XII



Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	26.897	0	100	-93.698	93.798	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.243	0	100	8	92	0
07 + Sonstige Einzahlungen	0	0	100	0	100	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	32.140	0	300	-93.690	93.990	0
10 - Personalauszahlungen	-191.653	0	-175.346	-192.071	16.725	0
11 - Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	-600	0	-600	0
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	-896	0	-400	0	-400	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-192.549	0	-176.346	-192.071	15.725	0
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-160.409	0	-176.046	-285.760	109.715	0
18 + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23 = Summe (investive Einzahlungen)	0	0	0	0	0	0
24 - Auszahlg. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26 - Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
27 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28 - Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30 = Summe (investive Auszahlungen)	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0	0	0	0	0	0

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

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2014

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0503 Leistungen nach dem AsylbLG						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
03 Sonstige Transfererträge	13.067	0	800	7.848	-7.048	0
421101 Kostenbeitr. u. Aufwendg ersatz, Kostenersatz	0	0	100	0	100	0
421102 Leistg. v. Sozialleistungstr. (ohne Pflegevers.)	0	0	100	0	100	0
421104 Rückzahlung gewährter Hilfe	0	0	100	0	100	0
421190 Sonstige Ersatzleistungen	0	0	100	0	100	0
422101 Kostenbeitr. u. Aufwendg ersatz, Kostenersatz	7.474	0	100	4.721	-4.621	0
422102 Leistg. v. Sozialleistungstr. (ohne Pflegevers.)	2.526	0	100	877	-777	0
422104 Rückzahlung gewährter Hilfe	0	0	100	0	100	0
422190 Sonstige Ersatzleistungen	3.067	0	100	2.250	-2.150	0
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	180.841	0	180.600	255.097	-74.497	0
448101 Betreuungspauschale Asylbewerber	8.138	0	6.500	11.479	-4.979	0
448102 Leistungspauschale Asylbewerber	172.703	0	174.000	243.618	-69.618	0
448290 Erstattungen von Gemeinden/GV	0	0	100	0	100	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	271	0	0	25	-25	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	35	0	0	25	-25	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	86	0	0	0	0	0
458390 Sonstige nicht zahlungswirks. ord. Erträge	150	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	194.179	0	181.400	262.970	-81.570	0
11 Personalaufwendungen	-48.220	0	-27.079	-52.618	25.538	0
501101 Bezüge der Beamten	-2.295	0	0	-4.670	4.670	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-28.345	0	-21.079	-27.902	6.823	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-2.312	0	-1.770	-2.188	418	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-5.539	0	-4.230	-5.370	1.140	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-7.449	0	0	-11.414	11.414	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-437	0	0	-538	538	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-1.842	0	0	-535	535	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-304	0	-500	0	-500	0
526102 Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-304	0	-500	0	-500	0
15 Transferaufwendungen	-566.119	0	-537.000	-800.444	263.444	0
533104 Leist. n. § 1 iVm §§ 3 ff AsylbLG a.v.E.	-13.282	0	-16.000	-23.348	7.348	0
533105 Leist. n. § 2 AsylbLG i. ent. Anw. SGB XII a.v.E.	0	0	-1.000	-18.560	17.560	0
533204 Leist. n. § 1 iVm §§ 3 ff AsylbLG i.v.E.	-475.786	0	-430.000	-710.213	280.213	0
533205 Leist. n. § 2 AsylbLG i. ent. Anw. SGB XII i.v.E.	-77.051	0	-90.000	-48.324	-41.676	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.258	0	-100	-4.605	4.505	0
542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-2.258	0	0	-4.225	4.225	0
547390 Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	0	0	-100	-380	280	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-616.901	0	-564.679	-857.667	292.988	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-422.722	0	-383.279	-594.697	211.417	0

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0503 Leistungen nach dem AsylbLG						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-422.722	0	-383.279	-594.697	211.417	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-422.722	0	-383.279	-594.697	211.417	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-422.722	0	-383.279	-594.697	211.417	0

Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 0503:

448102 Leistungspauschale Asylbewerber

Aufgrund der gestiegenen Zahl der Asylbewerber wurde eine höhere Leistungspauschale gewährt.

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

Aufgrund der gestiegenen Zahl der Asylbewerber und des damit verbundenen Platzmangels im Übergangsheim wurde dieser Personenkreis soweit wie möglich dezentral untergebracht (s. auch SK 533205).

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

Bei der Aufstellung des HPL 2014 war noch nicht abzusehen, dass die Zahl der Neuzuweisungen so stark ansteigen würde. Entsprechend kam es zu der Überschreitung des Ansatzes.

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

Aufgrund der gestiegenen Zahl der Asylbewerber und des damit verbundenen Platzmangels im Übergangsheim wurde dieser Personenkreis soweit wie möglich dezentral untergebracht. Daher kam es hier zu Einsparungen (s. auch SK 533105).

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2014

Stadt Königswinter						
Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0503 Leistungen nach dem AsylbLG						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	13.283	0	800	8.332	-7.532	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	180.841	0	180.600	255.097	-74.497	0
07 + Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	194.124	0	181.400	263.429	-82.029	0
10 - Personalauszahlungen	-38.492	0	-27.079	-40.130	13.051	0
11 - Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-304	0	-500	0	-500	0
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	-571.201	0	-537.000	-797.338	260.338	0
15 - Sonstige Auszahlungen	-37.157	0	0	-4.225	4.225	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-647.154	0	-564.579	-841.694	277.115	0
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-453.030	0	-383.179	-578.265	195.086	0
18 + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23 = Summe (investive Einzahlungen)	0	0	0	0	0	0
24 - Auszahlg. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26 - Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
27 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28 - Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30 = Summe (investive Auszahlungen)	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0	0	0	0	0	0

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

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2014

Stadt Königswinter Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0504 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	200	500	-300	0
414190 Übrige Landeszuweisungen	0	0	0	500	-500	0
414790 Übrige Zuschüsse v. priv. Untern.	0	0	100	0	100	0
414890 Zuschüsse v. übrigen Bereichen	0	0	100	0	100	0
04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	6	-6	0
431190 Verw.Geb. - Übrige	0	0	0	6	-6	0
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	2.900	8.120	-5.220	0
448290 Erstattungen von Gemeinden/GV	0	0	2.900	8.101	-5.201	0
448790 Übrige Erstattungen von priv. Unternehmen	0	0	0	19	-19	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	5.070	0	300	1.630	-1.330	0
456190 Übrige Buß- und Zwangsgelder	1.688	0	300	382	-82	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	330	0	0	1.201	-1.201	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	2.971	0	0	12	-12	0
458390 Sonstige nicht zahlungswirks. ord. Erträge	81	0	0	35	-35	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	5.070	0	3.400	10.256	-6.856	0
11 Personalaufwendungen	-403.269	0	-320.768	-390.495	69.727	0
501101 Bezüge der Beamten	-130.774	0	-109.669	-146.256	36.587	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-108.248	0	-164.311	-130.267	-34.044	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-8.911	0	-13.812	-10.498	-3.314	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-21.696	0	-32.976	-27.562	-5.413	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-128.302	0	0	-71.204	71.204	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-2.354	0	0	-3.263	3.263	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-2.984	0	0	-1.445	1.445	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.801	0	-2.620	-1.288	-1.332	0
521105 Laufende Unterhaltung Gebäude in WWG-Verwaltung	-594	0	0	0	0	0
524115 Bewirtschaftung Gebäude in WWG-Verwaltung	477	0	0	0	0	0
524190 Übrige Bewirtschaftungsaufwendungen	-1.282	0	-1.400	-650	-750	0
525101 Wartung und Reparatur der Fahrzeuge	0	0	-500	0	-500	0
525103 Fahrzeugsteuern	0	0	-50	0	-50	0
525104 Fahrzeugversicherungen	-50	0	-70	-48	-22	0
526102 Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-352	0	-600	-590	-10	0
15 Transferaufwendungen	-1.795	0	-1.600	-1.534	-66	0
531890 Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke	-1.795	0	-1.600	-1.534	-66	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-13.814	0	-15.900	-15.577	-323	0
542190 Übrige Aufwendungen f. ehrenamtl. Tätigkeiten	-9.134	0	-11.000	-10.897	-103	0
542290 Übrige Mieten/Pachten	-4.680	0	-4.700	-4.680	-20	0
543190 Übrige Geschäftsaufwendungen	0	0	-100	0	-100	0
547390 Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	0	0	-100	0	-100	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2014

Stadt Königswinter Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0504 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-420.679	0	-340.888	-408.894	68.006	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-415.609	0	-337.488	-398.637	61.150	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-415.609	0	-337.488	-398.637	61.150	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-415.609	0	-337.488	-398.637	61.150	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-629	0	0	-1.594	1.594	0
581192 Verrechnungskreis Baubetriebshof	-629	0	0	-1.594	1.594	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-416.238	0	-337.488	-400.231	62.743	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2014

Stadt Königswinter						
Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0504 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	200	500	-300	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	6	-6	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	30	0	2.900	8.120	-5.220	0
07 + Sonstige Einzahlungen	1.193	0	300	919	-619	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.223	0	3.400	9.545	-6.145	0
10 - Personalauszahlungen	-269.629	0	-320.768	-314.583	-6.184	0
11 - Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-6.694	0	-2.620	-1.906	-714	0
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	-1.831	0	-1.600	-1.519	-81	0
15 - Sonstige Auszahlungen	-11.914	0	-15.800	-17.477	1.677	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-290.068	0	-340.788	-335.485	-5.303	0
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-288.845	0	-337.388	-325.940	-11.447	0
18 + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23 = Summe (investive Einzahlungen)	0	0	0	0	0	0
24 - Auszahlg. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26 - Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
27 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28 - Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30 = Summe (investive Auszahlungen)	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0	0	0	0	0	0

Stadt Königswinter Produktbeschreibung Produktgruppe 0505 Aufgaben nach dem UVG		
Verantwortliche Organisationseinheit: Geschäftsbereich Schule, Sport und Jugend	Verantwortliche Person: Herr Giesen	
Produktgruppenbeschreibung Kinder, die bei einem allein erziehenden Elternteil leben und keinen Unterhalt vom anderen Elternteil erhalten, haben nach dem Unterhaltsvorschussgesetz Anspruch auf Leistungen, sogenannten Unterhaltsvorschuss. Dies gilt für Kinder bis zum 12. Lebensjahr und wird längstens über einen Zeitraum von 72 Monaten gezahlt. 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 53,33% zu 46,67% aufgebracht. Ebenfalls sind die Einnahmen im gleichen Verhältnis zu verteilen.		
Zugeordnete Produkte 05050100 Unterhaltsvorschussleistungen		

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2014

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0505 Aufgaben nach dem UVG						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	141.574	0	140.000	158.133	-18.133	0
414190 Übrige Landeszuweisungen	141.574	0	140.000	158.133	-18.133	0
03 Sonstige Transfererträge	73.202	0	60.000	78.772	-18.772	0
421101 Kostenbeitr. u. Aufwendg ersatz, Kostenersatz	66.118	0	50.000	71.231	-21.231	0
421104 Rückzahlung gewährter Hilfe	7.084	0	10.000	7.541	2.459	0
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.690	0	0	4.875	-4.875	0
448290 Erstattungen von Gemeinden/GV	2.604	0	0	4.875	-4.875	0
448890 Erstattungen von übrigen Bereichen	86	0	0	0	0	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	125	0	0	27	-27	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	44	0	0	0	0	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	80	0	0	27	-27	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	217.591	0	200.000	241.807	-41.807	0
11 Personalaufwendungen	-38.371	0	-28.193	-44.347	16.154	0
501101 Bezüge der Beamten	-25.610	0	-25.484	-26.578	1.094	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-2.012	0	-2.108	-2.334	226	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-160	0	-177	-181	4	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-393	0	-423	-459	35	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-9.698	0	0	-14.406	14.406	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-91	0	0	-233	233	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-406	0	0	-156	156	0
15 Transferaufwendungen	-380.389	0	-324.000	-367.060	43.060	0
533310 Unterhaltsvorschussleistungen	-310.206	0	-300.000	-335.519	35.519	0
533311 Kostenerstattg. Beitr. Unterh.-Leistungen an Land	-70.183	0	-24.000	-31.541	7.541	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.260	0	-100	-450	350	0
547390 Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	-1.260	0	-100	-450	350	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-420.019	0	-352.293	-411.856	59.564	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-202.429	0	-152.293	-170.049	17.756	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-202.429	0	-152.293	-170.049	17.756	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-202.429	0	-152.293	-170.049	17.756	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-202.429	0	-152.293	-170.049	17.756	0

Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 0505:

414190 Übrige Landeszuweisungen

Das Land NRW erstattet den Kommunen 46,67 % der Aufwendungen für UVG-Leistungen. Durch eine gestiegene Anzahl an Leistungsfällen sind daher Mehrerträge zu verzeichnen.

421101 Kostenbeitr. u. Aufwendg ersatz, Kostenersatz

Durch eine höhere Fallanzahl konnten höhere Erträge bei der Heranziehung der Unterhaltspflichtigen erzielt werden.

533310 Unterhaltsvorschussleistungen

Die Fallanzahl ist gegenüber den Prognosen gestiegen

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2014

Stadt Königswinter						
Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0505 Aufgaben nach dem UVG						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	147.395	0	140.000	146.465	-6.465	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	72.678	0	60.000	77.806	-17.806	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	86	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	220.159	0	200.000	224.271	-24.271	0
10 - Personalauszahlungen	-28.151	0	-28.193	-29.552	1.359	0
11 - Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	-340.242	0	-324.000	-366.168	42.168	0
15 - Sonstige Auszahlungen	0	-42.036	-42.036	0	-42.036	-42.036
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-368.393	-42.036	-394.228	-395.720	1.491	-42.036
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-148.234	-42.036	-194.228	-171.448	-22.780	-42.036
18 + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23 = Summe (investive Einzahlungen)	0	0	0	0	0	0
24 - Auszahlg. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26 - Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
27 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28 - Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30 = Summe (investive Auszahlungen)	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0	0	0	0	0	0

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

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2014

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0506 Soziale Einrichtungen						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.926	0	7.176	7.566	-390	0
414190 Übrige Landeszuweisungen	1.750	0	0	0	0	0
416190 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	7.176	0	7.176	7.566	-390	0
04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	213.954	0	216.000	241.578	-25.578	0
431106 Kostenerstattungen für ordnungsbehödl. Maßnahmen	348	0	0	1.167	-1.167	0
432107 Gebühren Übergangsheime	153.890	0	160.000	170.023	-10.023	0
432112 Obdachnutzungsentgelte	59.717	0	56.000	70.388	-14.388	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	712	0	1.600	1.289	311	0
456501 Leistungen bei Schadensfällen	0	0	1.600	0	1.600	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	388	0	0	84	-84	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	324	0	0	3	-3	0
458390 Sonstige nicht zahlungswirks. ord. Erträge	0	0	0	1.202	-1.202	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	223.592	0	224.776	250.433	-25.657	0
11 Personalaufwendungen	-49.515	0	-44.652	-70.041	25.389	0
501101 Bezüge der Beamten	0	0	0	-2.634	2.634	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-37.635	0	-34.754	-47.911	13.158	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-3.059	0	-2.924	-3.828	904	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-7.187	0	-6.975	-9.498	2.523	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	0	0	0	-1.993	1.993	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	0	0	0	-4	4	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-1.634	0	0	-4.174	4.174	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.882	0	-7.200	-1.901	-5.299	0
521190 Übrige Unterhaltung d. Grundst. u. Gebäude	0	0	-1.000	0	-1.000	0
524190 Übrige Bewirtschaftungsaufwendungen	-1.374	0	-5.000	-1.497	-3.503	0
525502 Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	-508	0	-1.000	-124	-876	0
526102 Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	0	0	-200	-280	80	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	-26.989	0	-19.392	-27.344	7.952	0
571101 Abschreibungen auf Sachanlagen	-15.276	0	-15.392	-15.774	381	0
571102 Abschreibungen GWG	-11.713	0	-4.000	-11.571	7.571	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-40.412	0	-39.150	-54.053	14.903	0
542290 Übrige Mieten/Pachten	-34.848	0	-35.500	-42.141	6.641	0
543105 Telefon	-680	0	-450	-807	357	0
543190 Übrige Geschäftsaufwendungen	-3.154	0	-2.800	-9.881	7.081	0
544190 Übrige Versicherungen	-276	0	-300	-276	-24	0
547390 Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	-1.454	0	-100	-947	847	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-118.798	0	-110.394	-153.340	42.946	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	104.794	0	114.381	97.093	17.288	0

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0506 Soziale Einrichtungen						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	104.794	0	114.381	97.093	17.288	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	104.794	0	114.381	97.093	17.288	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-206.388	0	-203.375	-233.262	29.886	0
581190 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-15.129	0	0	-21.003	21.003	0
581191 Verrechnungskreis Gebäudemanagement	-190.198	0	-202.429	-211.758	9.329	0
581192 Verrechnungskreis Baubetriebshof	-1.061	0	-946	-501	-446	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-101.594	0	-88.994	-136.169	47.175	0

Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 0506:

432107 Gebühren Übergangsheime

Aufgrund der drastisch gestiegenen Anzahl der Neuzuweisung von Asylbewerbern ist das Übergangsheim nun vollständig belegt. Daher sind auch die Gebühren für die Nutzung des Übergangsheimes gestiegen, wenn auch nicht im gleichen Verhältnis wie die Neuzuweisungen. Dies ist damit zu begründen, dass sich das Nutzungsentgelt nach der zur Verfügung gestellten qm-Zahl richtet. Je dichter die Belegung ist, desto geringer ist das Nutzungsentgelt, das der Einzelne zu zahlen hat.

432112 Obdachnutzungsentgelte

Auch die Zahl der Obdachlosen hat zugenommen gegenüber den Vorjahren und damit auch die Nutzungsentgelte, die die Obdachlosen zu zahlen haben.

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2014

Stadt Königswinter						
Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0506 Soziale Einrichtungen						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.750	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	240.043	0	216.000	230.246	-14.246	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	200	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	0	0	1.600	0	1.600	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	241.993	0	217.600	230.246	-12.646	0
10 - Personalauszahlungen	-47.881	0	-44.652	-63.871	19.219	0
11 - Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.870	0	-7.200	-1.761	-5.439	0
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	-38.436	0	-39.050	-52.861	13.811	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-88.186	0	-90.902	-118.493	27.591	0
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	153.807	0	126.698	111.753	14.944	0
18 + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23 = Summe (investive Einzahlungen)	0	0	0	0	0	0
24 - Auszahlg. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26 - Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-11.830	0	-6.500	-22.683	16.183	0
27 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28 - Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30 = Summe (investive Auszahlungen)	-11.830	0	-6.500	-22.683	16.183	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-11.830	0	-6.500	-22.683	16.183	0

Stadt Königswinter							
Investitionen Produktgruppe 0506 Soziale Einrichtungen							
Nr. und Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015	
I-50-2 Betriebs- und Geschäftsausstattung Übergangsheim	-11.437	0	-4.500	-21.938	17.438	0	
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-11.437	0	-4.500	-21.938	17.438	0	
I-50-4 BGA Obdachlosenunterbringung	-394	0	-2.000	-745	-1.255	0	
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-394	0	-2.000	-745	-1.255	0	

Erläuterungen der Abweichungen bei den Investitionen der Produktgruppe 0506:

I-50-2 Betriebs- und Geschäftsausstattung Übergangsheim

Aufgrund der drastisch gestiegenen Anzahl der Neuzuweisung von Asylbewerbern mussten entsprechend mehr Einrichtungsgegenstände (Schränke, Tische, Stühle usw.) sowie Elektrogeräte (Kühlschränke, Herde, Waschmaschinen) angeschafft werden. Dies war bei der Aufstellung des Haushaltsplanes 2014 nicht abzusehen.

Stadt Königswinter

Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe



Zugeordnete gruppen	Produkt-	
	0601	Förderung von Einrichtungen nach dem Kinder- und Jugendhilfegesetz
	0602	Sonstige Förderung von Kindern und Jugendlichen
	0603	Bereitstellung von Kinderspielplätzen
	0604	Jugendhilfe
	0605	Jugendförderung
	0606	Leistungen zur Förderung junger Menschen und Familien
	0607	Hilfe z. Erziehung u. Eingliederung v. seel. beh. Kindern und Jugendl.
	0608	Gerichtsbezogene Hilfen
	0609	Förderung v. Einr. n.d. Kinder- u. Jugendhilfegesetz

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2014

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.487.409	0	4.728.029	4.853.323	-125.294	0
414090 Übrige Bundeszuweisungen	31.106	0	12.500	83.683	-71.183	0
414107 Schulpauschale	154.214	0	0	0	0	0
414110 Landeszuweisungen "kein Kind ohne Mahlzeit" u.a.	575	0	0	350	-350	0
414190 Übrige Landeszuweisungen	4.256.962	0	4.683.110	4.729.682	-46.572	0
414290 Zuweisungen v. Gemeinden/GV	0	0	600	0	600	0
414790 Übrige Zuschüsse v. priv. Untern.	2.300	0	0	1.300	-1.300	0
414890 Zuschüsse v. übrigen Bereichen	145	0	0	0	0	0
416190 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	20.593	0	20.593	22.511	-1.918	0
416290 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Gem./GV	1.731	0	1.731	1.731	0	0
416790 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v.priv.Unternehm.	12.585	0	2.296	6.342	-4.046	0
416890 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v. übr. Bereichen	7.199	0	7.199	7.724	-525	0
03 Sonstige Transfererträge	469.759	0	1.667.800	324.838	1.342.962	0
421106 Kostenbeiträge Jugendamt auss. v. Einricht.	1.190	0	600	0	600	0
422102 Leistg. v. Sozialleistungstr. (ohne Pflegevers.)	468.569	0	267.200	324.838	-57.638	0
422106 Kostenbeiträge Jugendamt innerhalb v. Einricht.	0	0	1.400.000	0	1.400.000	0
04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.247.924	0	0	1.460.804	-1.460.804	0
432115 Elternbeiträge	1.247.924	0	0	1.460.804	-1.460.804	0
05 Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.200	0	0	0	0	0
441106 Mieten Gebäude in WWG-Verwaltung	4.200	0	0	0	0	0
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	119.374	0	96.000	116.146	-20.146	0
448290 Erstattungen von Gemeinden/GV	109.004	0	96.000	113.640	-17.640	0
448490 Erstattungen v. sonst. öff. Bereich	9.594	0	0	0	0	0
448790 Übrige Erstattungen von priv. Unternehmen	0	0	0	635	-635	0
448890 Erstattungen von übrigen Bereichen	775	0	0	1.871	-1.871	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	15.563	0	0	18.965	-18.965	0
456501 Leistungen bei Schadensfällen	1.836	0	0	0	0	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	6.421	0	0	6.106	-6.106	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	7.058	0	0	5.229	-5.229	0
458390 Sonstige nicht zahlungswirks. ord. Erträge	248	0	0	7.630	-7.630	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	6.344.229	0	6.491.829	6.774.077	-282.248	0
11 Personalaufwendungen	-1.453.386	0	-1.414.422	-1.608.937	194.515	0
501101 Bezüge der Beamten	-226.546	0	-227.368	-244.177	16.809	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-854.454	0	-923.907	-922.850	-1.057	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-68.828	0	-77.726	-73.259	-4.468	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-165.298	0	-185.421	-179.693	-5.728	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-77.154	0	0	-162.364	162.364	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-13.855	0	0	-17.072	17.072	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-47.253	0	0	-9.521	9.521	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2014

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-19.041	0	-20.400	-14.247	-6.153	0
521105 Laufende Unterhaltung Gebäude in WWG-Verwaltung	-2.297	0	0	0	0	0
524115 Bewirtschaftung Gebäude in WWG-Verwaltung	-2	0	0	0	0	0
525502 Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	0	0	0	-119	119	0
526102 Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-16.742	0	-20.400	-14.129	-6.271	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	-145.341	0	-119.570	-122.434	2.864	0
571101 Abschreibungen auf Sachanlagen	-145.341	0	-119.570	-122.083	2.513	0
571102 Abschreibungen GWG	0	0	0	-351	351	0
15 Transferaufwendungen	-11.923.867	0	-12.767.840	-13.240.914	473.075	0
531790 Zusch. an priv. Untern. f. lfd. Zwecke	-41.771	0	0	-12.867	12.867	0
531801 Betriebskostenzuschüsse Kindertageseinrichtungen	-8.504.060	0	-9.100.000	-9.176.262	76.262	0
531803 Zusch. an Trägerverein f. d. offene Jugendarbeit	-169.826	0	-175.000	-180.549	5.549	0
531805 Zuschussweiterleitung an Schulen	-575	0	0	-350	350	0
531890 Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke	-39.283	0	-72.095	-96.457	24.362	0
533301 Durchführung einz. Maßnahmen u. Veranstaltungen	-10.498	0	-28.400	-16.166	-12.234	0
533305 Kosten f. d. Inanspruchn. bes. Leistg. and. Träger	0	0	-200	0	-200	0
533306 Weiterleitung von Einnahmen an Dritte	-35.103	0	-30.145	-30.145	0	0
533307 Erstattungen an Adoptionsvermittlungsstelle RSK	-10.400	0	-10.000	-9.755	-245	0
533402 Zahlungen an Leistungserbringer	-1.902.167	0	-2.403.000	-2.186.212	-216.788	0
533403 Erstattungen an Sozialleistungsträger	-585.175	0	-164.000	-738.142	574.142	0
533404 Zusätzliche Leistungen	-32.654	0	-55.000	-48.624	-6.376	0
533407 Pflegegeld f. Kinder in Tagespflege	-561.822	0	-700.000	-712.663	12.663	0
533408 Versicherungsleistungen für Tagesmütter/-väter	-30.533	0	-30.000	-32.723	2.723	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-24.549	0	-20.900	-16.905	-3.995	0
542290 Übrige Mieten/Pachten	0	0	-300	-300	0	0
542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-6.943	0	-7.800	-8.565	765	0
543109 Kosten im Kontokorrentverkehr	-21	0	0	0	0	0
543190 Übrige Geschäftsaufwendungen	-4.731	0	-12.700	-5.756	-6.944	0
547103 Verlust bei Abgang v. Aufbauten und Betriebsvorr.	0	0	0	-4	4	0
547390 Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	-12.855	0	-100	-2.279	2.179	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-13.566.185	0	-14.343.132	-15.003.437	660.306	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-7.221.956	0	-7.851.303	-8.229.361	378.058	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-7.221.956	0	-7.851.303	-8.229.361	378.058	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-7.221.956	0	-7.851.303	-8.229.361	378.058	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2014

Stadt Königswinter Teilergebnisrechnung Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-240.183	0	-147.172	-199.407	52.234	0
581190 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-55.370	0	0	-50.364	50.364	0
581191 Verrechnungskreis Gebäudemanagement	-19.462	0	45.263	63.559	-18.296	0
581192 Verrechnungskreis Baubetriebshof	-165.351	0	-192.435	-212.601	20.166	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-7.462.139	0	-7.998.475	-8.428.767	430.292	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2014

Stadt Königswinter						
Teilfinanzrechnung Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.555.731	0	4.669.745	4.397.528	272.217	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	706.235	0	1.667.800	298.482	1.369.318	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.205.974	0	0	1.480.590	-1.480.590	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.200	0	0	4.200	-4.200	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	123.119	0	96.000	100.872	-4.872	0
07 + Sonstige Einzahlungen	3.339	0	0	0	0	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.598.598	0	6.433.545	6.281.671	151.874	0
10 - Personalauszahlungen	-1.314.902	0	-1.414.422	-1.419.980	5.557	0
11 - Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-16.809	0	-20.400	-17.377	-3.023	0
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	-11.652.666	0	-12.739.145	-12.926.646	187.501	0
15 - Sonstige Auszahlungen	-11.309	-256.000	-276.800	-11.884	-264.916	-441.800
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-12.995.687	-256.000	-14.450.767	-14.375.886	-74.881	-441.800
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-6.397.088	-256.000	-8.017.222	-8.094.215	76.993	-441.800
18 + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	502.522	0	90.000	104.810	-14.810	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23 = Summe (investive Einzahlungen)	502.522	0	90.000	104.810	-14.810	0
24 - Auszahlg. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	0	-10.000	-145	-9.855	0
26 - Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-13.649	-260	-13.460	-19.284	5.824	0
27 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28 - Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	-620.312	-213.728	-313.728	-161.610	-152.118	-52.118
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30 = Summe (investive Auszahlungen)	-633.961	-213.988	-337.188	-181.039	-156.149	-52.118
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-131.439	-213.988	-247.188	-76.229	-170.959	-52.118

Stadt Königswinter		
Produktbeschreibung Produktgruppe 0603 Bereitstellung von Kinderspielplätzen		
Verantwortliche Organisationseinheit: Geschäftsbereich Straßen und Stadtgrün	Verantwortliche Person: Herr Groß	
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 Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen: - Anzahl der städtischen Kinderspielplätze Zugeordnete Produkte 06030100 Bereitstellung von Kinderspielplätzen		

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2014

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0603 Bereitstellung von Kinderspielplätzen						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	23.950	0	13.660	19.862	-6.201	0
416190 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	4.166	0	4.166	5.796	-1.630	0
416790 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v.priv.Unternehm.	12.585	0	2.296	6.342	-4.046	0
416890 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v. übr. Bereichen	7.199	0	7.199	7.724	-525	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	23.950	0	13.660	19.862	-6.201	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	-59.552	0	-32.829	-36.064	3.235	0
571101 Abschreibungen auf Sachanlagen	-59.552	0	-32.829	-36.064	3.235	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	-300	-304	4	0
542290 Übrige Mieten/Pachten	0	0	-300	-300	0	0
547103 Verlust bei Abgang v. Aufbauten und Betriebsvorr.	0	0	0	-4	4	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-59.552	0	-33.129	-36.368	3.239	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-35.602	0	-19.469	-16.507	-2.962	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-35.602	0	-19.469	-16.507	-2.962	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-35.602	0	-19.469	-16.507	-2.962	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-162.598	0	-192.047	-210.100	18.053	0
581192 Verrechnungskreis Baubetriebshof	-162.598	0	-192.047	-210.100	18.053	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-198.201	0	-211.516	-226.607	15.091	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2014

Stadt Königswinter							
Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0603 Bereitstellung von Kinderspielplätzen							
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015	
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
10 - Personalauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
11 - Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0	0
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	0	0	-300	-300	0	0	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	0	-300	-300	0	0	0
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	0	0	-300	-300	0	0	0
18 + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
23 = Summe (investive Einzahlungen)	0	0	0	0	0	0	0
24 - Auszahlg. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	0	-10.000	-145	-9.855	0	0
26 - Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-12.451	-260	-5.260	-12.337	7.077	0	0
27 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
28 - Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
30 = Summe (investive Auszahlungen)	-12.451	-260	-15.260	-12.482	-2.778	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-12.451	-260	-15.260	-12.482	-2.778	0	0

Stadt Königswinter						
Investitionen Produktgruppe 0603 Bereitstellung von Kinderspielplätzen						
Nr. und Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
I-66-4 Spielgeräte für Kinderspielplätze	-12.451	-260	-5.260	-11.996	6.736	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	0	0	-145	145	0
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-12.451	-260	-5.260	-11.851	6.591	0
I-66-64 Bauliche Maßnahmen auf Kinderspielplätzen	0	0	-10.000	-486	-9.514	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	0	-10.000	0	-10.000	0
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0	0	0	-486	486	0

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

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2014

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0605 Jugendförderung						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	31.876	0	32.776	31.876	900	0
414090 Übrige Bundeszuweisungen	0	0	300	0	300	0
414190 Übrige Landeszuweisungen	30.145	0	30.445	30.145	300	0
414290 Zuweisungen v. Gemeinden/GV	0	0	300	0	300	0
416290 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Gem./GV	1.731	0	1.731	1.731	0	0
03 Sonstige Transfererträge	1.190	0	300	0	300	0
421106 Kostenbeiträge Jugendamt auss. v. Einricht.	1.190	0	300	0	300	0
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	312	0	0	716	-716	0
448290 Erstattungen von Gemeinden/GV	312	0	0	585	-585	0
448890 Erstattungen von übrigen Bereichen	0	0	0	131	-131	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	345	0	0	490	-490	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	341	0	0	61	-61	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	4	0	0	429	-429	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	33.723	0	33.076	33.082	-6	0
11 Personalaufwendungen	-124.406	0	-113.177	-131.275	18.099	0
501101 Bezüge der Beamten	-22.386	0	-23.376	-23.870	494	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-71.440	0	-69.894	-71.030	1.136	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-5.888	0	-5.880	-5.737	-143	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-14.082	0	-14.027	-14.004	-24	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-6.904	0	0	-15.966	15.966	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-564	0	0	-544	544	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-3.141	0	0	-125	125	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-282	0	-600	-347	-253	0
526102 Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-282	0	-600	-347	-253	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	-14.891	0	-14.891	-14.891	0	0
571101 Abschreibungen auf Sachanlagen	-14.891	0	-14.891	-14.891	0	0
15 Transferaufwendungen	-235.622	0	-249.945	-243.318	-6.627	0
531803 Zusch. an Trägerverein f. d. offene Jugendarbeit	-169.826	0	-175.000	-180.549	5.549	0
531890 Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke	-31.488	0	-42.400	-31.529	-10.871	0
533301 Durchführung einz. Maßnahmen u. Veranstaltungen	-4.163	0	-2.400	-1.095	-1.305	0
533306 Weiterleitung von Einnahmen an Dritte	-30.145	0	-30.145	-30.145	0	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-178	0	-3.500	-473	-3.027	0
543190 Übrige Geschäftsaufwendungen	-178	0	-3.500	-473	-3.027	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-375.378	0	-382.112	-390.303	8.191	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-341.655	0	-349.036	-357.221	8.185	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-341.655	0	-349.036	-357.221	8.185	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2014

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0605 Jugendförderung						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-341.655	0	-349.036	-357.221	8.185	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-18.094	0	-20.505	-11.759	-8.745	0
581191 Verrechnungskreis Gebäudemanagement	-16.329	0	-20.505	-10.050	-10.455	0
581192 Verrechnungskreis Baubetriebshof	-1.765	0	0	-1.709	1.709	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-359.748	0	-369.541	-368.981	-560	0

Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 0605:

531890 Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke

Von den nicht verwendeten Mitteln i.H.v. 10.871 € ist ein Betrag i.H.v. 9.438 € zur Deckung notwendiger Instandhaltungsmaßnahmen für die Jugendfreizeitstätten vorgesehen. Dieser Betrag ist in den ausgewiesenen Zahlen des Jahresabschlusses nicht berücksichtigt.

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2014

Stadt Königswinter						
Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0605 Jugendförderung						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	30.145	0	31.045	30.145	900	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	1.190	0	300	280	20	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	131	-131	0
07 + Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	31.335	0	31.345	30.556	789	0
10 - Personalauszahlungen	-113.796	0	-113.177	-114.640	1.463	0
11 - Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-257	0	-600	-397	-203	0
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	-235.869	0	-249.945	-243.144	-6.801	0
15 - Sonstige Auszahlungen	-289	0	-3.500	-584	-2.916	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-350.212	0	-367.222	-358.765	-8.457	0
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-318.877	0	-335.877	-328.209	-7.668	0
18 + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23 = Summe (investive Einzahlungen)	0	0	0	0	0	0
24 - Auszahlg. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26 - Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
27 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28 - Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30 = Summe (investive Auszahlungen)	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0	0	0	0	0	0

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

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2014

Stadt Königswinter Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0606 Leistungen zur Förderung junger Menschen und Familien						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	14.117	0	12.700	14.322	-1.622	0
414090 Übrige Bundeszuweisungen	0	0	12.200	13.022	-822	0
414190 Übrige Landeszuweisungen	11.817	0	200	0	200	0
414290 Zuweisungen v. Gemeinden/GV	0	0	300	0	300	0
414790 Übrige Zuschüsse v. priv. Untern.	2.300	0	0	1.300	-1.300	0
03 Sonstige Transfererträge	0	0	2.300	0	2.300	0
421106 Kostenbeiträge Jugendamt auss. v. Einricht.	0	0	300	0	300	0
422102 Leistg. v. Sozialleistungstr. (ohne Pflegevers.)	0	0	2.000	0	2.000	0
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	258	0	0	0	0	0
448890 Erstattungen von übrigen Bereichen	258	0	0	0	0	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	1.771	0	0	1.005	-1.005	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	636	0	0	296	-296	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	1.136	0	0	709	-709	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	16.147	0	15.000	15.327	-327	0
11 Personalaufwendungen	-151.348	0	-143.961	-167.132	23.171	0
501101 Bezüge der Beamten	-7.255	0	-7.661	-7.827	165	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-104.346	0	-106.085	-116.953	10.868	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-8.447	0	-8.925	-9.253	328	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-20.559	0	-21.290	-22.898	1.607	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-1.987	0	0	-6.836	6.836	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-998	0	0	-2.724	2.724	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-7.756	0	0	-642	642	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-989	0	-1.300	-926	-375	0
526102 Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-989	0	-1.300	-926	-375	0
15 Transferaufwendungen	-88.131	0	-239.000	-104.358	-134.642	0
531890 Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke	-7.795	0	-1.000	-329	-671	0
533301 Durchführung einz. Maßnahmen u. Veranstaltungen	-6.335	0	-26.000	-15.071	-10.929	0
533402 Zahlungen an Leistungserbringer	-74.002	0	-212.000	-88.958	-123.042	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-240.468	0	-384.261	-272.415	-111.846	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-224.321	0	-369.261	-257.088	-112.173	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-224.321	0	-369.261	-257.088	-112.173	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-224.321	0	-369.261	-257.088	-112.173	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-224.321	0	-369.261	-257.088	-112.173	0

Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 0606:

533301 Durchführung einz. Maßnahmen u. Veranstaltungen

Einzelne geplante Maßnahmen im Bereich der Frühen Hilfen (z.B. Errichtung eines Eltern-Kind-Cafés) konnten mangels Personalressourcen in 2014 nicht umgesetzt werden.

533402 Zahlungen an Leistungserbringer

Für die Bedarfsmeldung werden durchschnittlich 2,5 Fälle/Jahr kalkuliert. Die Familiengerichte beschließen bei Erziehungsunfähigkeit meist junger Mütter eine Unterbringung der Mutter mit ihrem Kind in einer Mutter/Kind-Einrichtung. Da es sich um Neugeborene und Kleinstkinder handelt, kann bei Bedarfsmeldung nicht vorhergesehen werden, in wie vielen Fällen eine Unterbringung notwendig ist.

Stadt Königswinter

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0606 Leistungen zur Förderung junger Menschen und Familien



Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	14.117	0	12.700	14.322	-1.622	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	2.300	0	2.300	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	258	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	14.375	0	15.000	14.322	678	0
10 - Personalauszahlungen	-140.532	0	-143.961	-156.930	12.969	0
11 - Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.866	0	-1.300	-48	-1.252	0
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	-95.190	0	-239.000	-103.563	-135.437	0
15 - Sonstige Auszahlungen	0	0	0	0	0	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-237.589	0	-384.261	-260.541	-123.720	0
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-223.214	0	-369.261	-246.219	-123.042	0
18 + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23 = Summe (investive Einzahlungen)	0	0	0	0	0	0
24 - Auszahlg. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26 - Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
27 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28 - Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30 = Summe (investive Auszahlungen)	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0	0	0	0	0	0

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

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2014

Stadt Königswinter

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



Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	57.091	0	59.000	58.576	424	0
414190 Übrige Landeszuweisungen	57.091	0	59.000	58.288	712	0
416190 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	0	0	0	288	-288	0
03 Sonstige Transfererträge	468.569	0	265.200	324.838	-59.638	0
422102 Leistg. v. Sozialleistungstr. (ohne Pflegevers.)	468.569	0	265.200	324.838	-59.638	0
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	114.818	0	96.000	114.553	-18.553	0
448290 Erstattungen von Gemeinden/GV	108.223	0	96.000	112.178	-16.178	0
448490 Erstattungen v. sonst. öff. Bereich	6.164	0	0	0	0	0
448790 Übrige Erstattungen von priv. Unternehmen	0	0	0	635	-635	0
448890 Erstattungen von übrigen Bereichen	431	0	0	1.740	-1.740	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	8.427	0	0	4.467	-4.467	0
456501 Leistungen bei Schadensfällen	1.836	0	0	0	0	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	3.102	0	0	2.412	-2.412	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	3.489	0	0	1.663	-1.663	0
458390 Sonstige nicht zahlungswirks. ord. Erträge	0	0	0	392	-392	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	648.904	0	420.200	502.434	-82.234	0
11 Personalaufwendungen	-693.023	0	-690.405	-762.863	72.458	0
501101 Bezüge der Beamten	-48.902	0	-49.489	-54.564	5.075	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-471.225	0	-498.837	-519.060	20.223	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-37.888	0	-41.966	-41.325	-641	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-91.566	0	-100.113	-101.569	1.457	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-19.119	0	0	-33.189	33.189	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-5.400	0	0	-9.278	9.278	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-18.923	0	0	-3.879	3.879	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-13.210	0	-15.800	-10.105	-5.695	0
525502 Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	0	0	0	-119	119	0
526102 Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-13.210	0	-15.800	-9.986	-5.814	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	-82	0	-1.033	-662	-371	0
571101 Abschreibungen auf Sachanlagen	-82	0	-1.033	-311	-722	0
571102 Abschreibungen GWG	0	0	0	-351	351	0
15 Transferaufwendungen	-2.445.994	0	-2.410.000	-2.884.020	474.020	0
533402 Zahlungen an Leistungserbringer	-1.828.165	0	-2.191.000	-2.097.254	-93.746	0
533403 Erstattungen an Sozialleistungsträger	-585.175	0	-164.000	-738.142	574.142	0
533404 Zusätzliche Leistungen	-32.654	0	-55.000	-48.624	-6.376	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-11.579	0	-15.500	-11.547	-3.953	0
542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-6.454	0	-7.000	-4.405	-2.595	0
543190 Übrige Geschäftsaufwendungen	-4.273	0	-8.500	-5.127	-3.373	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2014

Stadt Königswinter Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0607 Hilfe z. Erziehung u. Eingliederung v. seel. beh. Kindern und Jugendl.						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
547390 Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	-852	0	0	-2.015	2.015	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-3.163.888	0	-3.132.738	-3.669.197	536.459	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-2.514.984	0	-2.712.538	-3.166.763	454.225	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-2.514.984	0	-2.712.538	-3.166.763	454.225	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-2.514.984	0	-2.712.538	-3.166.763	454.225	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-55.370	0	0	-50.364	50.364	0
581190 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-55.370	0	0	-50.364	50.364	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-2.570.354	0	-2.712.538	-3.217.127	504.589	0

Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 0607:

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

Höhere Erträge durch Kostenerstattungen anderer Jugendämter aufgrund des Wegzugs von Sorgeberechtigten.

448290 Erstattungen von Gemeinden/GV

Die anteilige Kostenbeteiligung der Stadt Bad Honnef für die Familien- und Erziehungsberatungsstelle war höher als geplant.

533402 Zahlungen an Leistungserbringer

Bei Planung der Ansätze ist die Anzahl der möglichen leistungspflichtigen Hilfefälle nicht bekannt. Die Wenigeraufwendungen i.H.v. 93.746 € zum Ansatz i.H.v. 2.191.000 € betragen lediglich 4,3 %.

533403 Erstattungen an Sozialleistungsträger

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

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2014

Stadt Königswinter						
Teilfinanzrechnung PG 0607 Hilfe z. Erz. u. Eingliederung v. seel. beh. Kindern und Jugendl.						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	57.091	0	59.000	58.288	712	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	704.595	0	265.200	297.837	-32.637	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	119.345	0	96.000	100.740	-4.740	0
07 + Sonstige Einzahlungen	1.836	0	0	0	0	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	882.867	0	420.200	456.866	-36.666	0
10 - Personalauszahlungen	-649.458	0	-690.405	-716.518	26.113	0
11 - Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-11.445	0	-15.800	-10.837	-4.963	0
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	-2.224.259	0	-2.410.000	-2.680.178	270.178	0
15 - Sonstige Auszahlungen	-9.903	-256.000	-271.500	-10.389	-261.111	-441.800
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.895.064	-256.000	-3.387.705	-3.417.922	30.217	-441.800
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-2.012.196	-256.000	-2.967.505	-2.961.056	-6.449	-441.800
18 + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanl.	0	0	0	0	0	0
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23 = Summe (investive Einzahlungen)	0	0	0	0	0	0
24 - Auszahlg. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26 - Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-1.198	0	-8.200	-6.947	-1.253	0
27 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28 - Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30 = Summe (investive Auszahlungen)	-1.198	0	-8.200	-6.947	-1.253	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-1.198	0	-8.200	-6.947	-1.253	0

Stadt Königswinter						
Investitionen PG 0607 Hilfe z. Erziehung u. Eingliederung v. seel. beh. Kindern und Jugendl.						
Nr. und Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
I-51-1 BGA Erziehungsberatungsstelle	-1.198	0	-8.200	-6.947	-1.253	0
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-1.198	0	-8.200	-6.947	-1.253	0

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

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2014

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0608 Gerichtsbezogene Hilfen						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	86	0	0	0	0	0
448890 Erstattungen von übrigen Bereichen	86	0	0	0	0	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	2.711	0	0	4.995	-4.995	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	1.434	0	0	2.912	-2.912	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	1.278	0	0	2.083	-2.083	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	2.798	0	0	4.995	-4.995	0
11 Personalaufwendungen	-251.247	0	-222.030	-294.959	72.929	0
501101 Bezüge der Beamten	-78.015	0	-78.033	-82.217	4.183	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-104.024	0	-112.076	-115.135	3.059	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-8.547	0	-9.429	-9.110	-318	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-19.092	0	-22.493	-21.062	-1.431	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-24.372	0	0	-61.633	61.633	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-3.089	0	0	-2.454	2.454	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-14.108	0	0	-3.349	3.349	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.249	0	-1.900	-2.422	522	0
526102 Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-1.249	0	-1.900	-2.422	522	0
15 Transferaufwendungen	-10.400	0	-10.200	-9.755	-445	0
533305 Kosten f. d. Inanspruchn. bes. Leistg. and. Träger	0	0	-200	0	-200	0
533307 Erstattungen an Adoptionsvermittlungsstelle RSK	-10.400	0	-10.000	-9.755	-245	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-533	0	-1.500	-281	-1.219	0
542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-254	0	-800	-125	-675	0
543190 Übrige Geschäftsaufwendungen	-279	0	-700	-156	-544	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-263.430	0	-235.630	-307.417	71.787	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-260.632	0	-235.630	-302.422	66.791	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-260.632	0	-235.630	-302.422	66.791	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-260.632	0	-235.630	-302.422	66.791	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-260.632	0	-235.630	-302.422	66.791	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2014

Stadt Königswinter						
Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0608 Gerichtsbezogene Hilfen						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	86	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	86	0	0	0	0	0
10 - Personalauszahlungen	-209.654	0	-222.030	-227.524	5.493	0
11 - Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.326	0	-1.900	-2.372	472	0
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	-10.866	0	-10.200	-9.755	-445	0
15 - Sonstige Auszahlungen	-438	0	-1.500	-376	-1.124	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-222.285	0	-235.630	-240.026	4.396	0
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-222.199	0	-235.630	-240.026	4.396	0
18 + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23 = Summe (investive Einzahlungen)	0	0	0	0	0	0
24 - Auszahlg. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26 - Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
27 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28 - Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30 = Summe (investive Auszahlungen)	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0	0	0	0	0	0

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

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2014

Stadt Königswinter

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



Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.360.375	0	4.609.892	4.728.688	-118.795	0
414090 Übrige Bundeszuweisungen	31.106	0	0	70.661	-70.661	0
414107 Schulpauschale	154.214	0	0	0	0	0
414110 Landeszuweisungen "kein Kind ohne Mahlzeit" u.a.	575	0	0	350	-350	0
414190 Übrige Landeszuweisungen	4.157.909	0	4.593.465	4.641.249	-47.784	0
414890 Zuschüsse v. übrigen Bereichen	145	0	0	0	0	0
416190 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	16.427	0	16.427	16.427	0	0
03 Sonstige Transfererträge	0	0	1.400.000	0	1.400.000	0
422106 Kostenbeiträge Jugendamt innerhalb v. Einricht.	0	0	1.400.000	0	1.400.000	0
04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.247.924	0	0	1.460.804	-1.460.804	0
432115 Elternbeiträge	1.247.924	0	0	1.460.804	-1.460.804	0
05 Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.200	0	0	0	0	0
441106 Mieten Gebäude in WWG-Verwaltung	4.200	0	0	0	0	0
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.899	0	0	877	-877	0
448290 Erstattungen von Gemeinden/GV	469	0	0	877	-877	0
448490 Erstattungen v. sonst. öff. Bereich	3.430	0	0	0	0	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	2.309	0	0	8.008	-8.008	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	909	0	0	425	-425	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	1.152	0	0	345	-345	0
458390 Sonstige nicht zahlungswirks. ord. Erträge	248	0	0	7.238	-7.238	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	5.618.707	0	6.009.892	6.198.376	-188.484	0
11 Personalaufwendungen	-233.362	0	-244.849	-252.707	7.858	0
501101 Bezüge der Beamten	-69.988	0	-68.809	-75.701	6.892	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-103.418	0	-137.016	-100.673	-36.343	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-8.057	0	-11.527	-7.834	-3.693	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-19.999	0	-27.498	-20.161	-7.337	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-24.772	0	0	-44.741	44.741	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-3.804	0	0	-2.072	2.072	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-3.324	0	0	-1.526	1.526	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.312	0	-800	-448	-352	0
521105 Laufende Unterhaltung Gebäude in WWG-Verwaltung	-2.297	0	0	0	0	0
524115 Bewirtschaftung Gebäude in WWG-Verwaltung	-2	0	0	0	0	0
526102 Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-1.012	0	-800	-448	-352	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	-70.816	0	-70.816	-70.816	0	0
571101 Abschreibungen auf Sachanlagen	-70.816	0	-70.816	-70.816	0	0
15 Transferaufwendungen	-9.143.720	0	-9.858.695	-9.999.465	140.770	0
531790 Zusch. an priv. Untern. f. lfd. Zwecke	-41.771	0	0	-12.867	12.867	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2014

Stadt Königswinter

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



Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
531801 Betriebskostenzuschüsse Kindertageseinrichtungen	-8.504.060	0	-9.100.000	-9.176.262	76.262	0
531805 Zuschussweiterleitung an Schulen	-575	0	0	-350	350	0
531890 Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke	0	0	-28.695	-64.599	35.904	0
533306 Weiterleitung von Einnahmen an Dritte	-4.958	0	0	0	0	0
533407 Pflegegeld f. Kinder in Tagespflege	-561.822	0	-700.000	-712.663	12.663	0
533408 Versicherungsleistungen für Tagesmütter/-väter	-30.533	0	-30.000	-32.723	2.723	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-12.259	0	-100	-4.299	4.199	0
542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-235	0	0	-4.035	4.035	0
543109 Kosten im Kontokorrentverkehr	-21	0	0	0	0	0
547390 Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	-12.003	0	-100	-264	164	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-9.463.469	0	-10.175.260	-10.327.736	152.476	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-3.844.762	0	-4.165.368	-4.129.359	-36.008	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-3.844.762	0	-4.165.368	-4.129.359	-36.008	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-3.844.762	0	-4.165.368	-4.129.359	-36.008	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-4.121	0	65.379	72.817	-7.438	0
581191 Verrechnungskreis Gebäudemanagement	-3.133	0	65.767	73.609	-7.842	0
581192 Verrechnungskreis Baubetriebshof	-988	0	-388	-792	404	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-3.848.883	0	-4.099.988	-4.056.542	-43.446	0

Erläuterungen Produktgruppe 0609:

414090 Übrige Bundeszuweisungen

Es handelt sich in dieser Position um die periodengerechte, ertragswirksame Auflösung der passiven Rechnungsabgrenzungsposten für U3-Ausbauten, die aufgrund einer zeitlich bedingten Gegenleistungsverpflichtung im Zuge des U3-Ausbaus entstanden sind. Bei den Zuschüssen handelt es sich um den 90%igen Anteil der anschließenden Weiterleitungen der zweckbezogenen Auszahlungen von Land und Bund an die Trägerschaften von Kindertagesstätten. Weitere 10% Zuschuss werden durch die Stadt Königswinter selbst getragen. Aufgrund der vertraglichen Gegebenheiten sind diese Zuschüsse als investive Maßnahmen zu behandeln und über die Zweckbindungsdauer, periodengerecht zu verteilen. Die ursprüngliche Planung wurde konsumtiv in voller Höhe bei der Einzahlung der Mittel (SK414190) veranschlagt, so dass es in diesem Bereich folglich zu einer Unterplanung kommt.

414190 Übrige Landeszuweisungen

Zum 01.08.2014 wurde die 2. KiBiz-Revision beschlossen. Die Gesetzesänderung, die zum Zeitpunkt der Mittelanmeldung nicht bekannt war, sieht zusätzliche Mittel für Kitas vor, die ohne kommunalen Anteil an die Kitas weiterzuleiten sind. Entsprechend waren höhere Erträge zu verzeichnen, die im Gegenzug bei Sachkonto 531801 zu höheren Aufwendungen führten. Die Mehrerträge i.H.v. 47.784 € betragen 1 % zu dem geplanten Ansatz, so dass eigentlich eine passgenaue Planung vorlag.

422106 Kostenbeiträge Jugendamt innerhalb v. Einricht.

Bei Bedarfsmeldung ist nicht bekannt, wie hoch das Einkommen der Eltern ist und welche Stundenzahl gebucht wird, so dass bei diesen Unbekannten die Abweichung sehr gering ist

432115 Elternbeiträge

Elternbeiträge der Eltern werden nach deren Einkommen festgesetzt. Das Einkommen der Eltern ist bei Mittelanmeldung nicht vorhersehbar. Die Mehrerträge von 60.804 € zum Ansatz von 1.400.000 € betragen 4,3 %.

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

Es handelt sich um die Auflösungen der aktiven Rechnungsabgrenzungen, die aufgrund einer zeitlich bedingten Gegenleistungsverpflichtung im Zuge des U3-Ausbaus entstanden sind. Bei den Zuschüssen handelt es sich zu 90% um Weiterleitungen der zweckbezogenen Auszahlungen von Land und Bund an die Trägerschaften von Kindertagesstätten. Weitere 10% Zuschuss werden durch die Stadt Königswinter selbst getragen. Aufgrund der vertraglichen Gegebenheiten sind diese Zuschüsse als investive Maßnahmen zu behandeln und über die Zweckbindungsdauer periodengerecht zu verteilen. Da die vorherige Planung jedoch die Verbuchung als konsumtive Mittel (Sachkonto 533306) veranschlagt hatte, kommt es in diesem Bereich zu einer Unterplanung.

531801 Betriebskostenzuschüsse Kindertageseinrichtungen

Höhere Aufwendungen durch KiBiz-Revision und Erhöhung der Kindergartenplätze wegen Rechtsanspruch, die zum Zeitpunkt der Mittelanmeldung nicht bekannt waren. Die Abweichung von 76.262 € zum Ansatz von 9.100.000 € beträgt lediglich 0,83 %. Somit ist der Ansatz passgenau geplant worden.

531890 Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke

Es handelt sich um die Auflösungen der aktiven Rechnungsabgrenzungen, die aufgrund einer zeitlich bedingten Gegenleistungsverpflichtung im Zuge des U3-Ausbaus entstanden sind. Bei den Zuschüssen handelt es sich zu 90% um Weiterleitungen der zweckbezogenen Auszahlungen von Land und Bund an die Trägerschaften von Kindertagesstätten. Weitere 10% Zuschuss werden durch die Stadt Königswinter selbst getragen. Aufgrund der vertraglichen Gegebenheiten sind diese Zuschüsse als investive Maßnahmen zu behandeln und über die Zweckbindungsdauer periodengerecht zu verteilen. Da die vorherige Planung jedoch die Verbuchung als konsumtive Mittel (Sachkonto 533306) veranschlagt hatte, kommt es in diesem Bereich zu einer Unterplanung.

533407 Pflegegeld f. Kinder in Tagespflege

Marginale Erhöhung der bewilligten Zuschussanträge für Kindertagespflege durch Erfüllung des Rechtsanspruchs. Die Abweichung von 12.663 € zum Ansatz von 700.000 € beträgt 1,8 %. Somit liegt hier ebenfalls eine fast passgenaue Planung vor.

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2014

Stadt Königswinter						
Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0609 Förderung v. Einr. n.d. Kinder- u. Jugendhilfegesetz						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.454.378	0	4.567.000	4.294.773	272.227	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	450	0	1.400.000	365	1.399.636	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.205.974	0	0	1.480.590	-1.480.590	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.200	0	0	4.200	-4.200	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.430	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	1.503	0	0	0	0	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.669.935	0	5.967.000	5.779.928	187.072	0
10 - Personalauszahlungen	-201.462	0	-244.849	-204.368	-40.482	0
11 - Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.914	0	-800	-3.723	2.923	0
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	-9.086.481	0	-9.830.000	-9.890.007	60.007	0
15 - Sonstige Auszahlungen	-679	0	0	-235	235	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-9.290.537	0	-10.075.649	-10.098.333	22.684	0
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-3.620.602	0	-4.108.649	-4.318.405	209.756	0
18 + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	502.522	0	90.000	104.810	-14.810	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23 = Summe (investive Einzahlungen)	502.522	0	90.000	104.810	-14.810	0
24 - Auszahlg. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26 - Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
27 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28 - Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	-620.312	-213.728	-313.728	-161.610	-152.118	-52.118
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30 = Summe (investive Auszahlungen)	-620.312	-213.728	-313.728	-161.610	-152.118	-52.118
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-117.790	-213.728	-223.728	-56.800	-166.928	-52.118

Erläuterung Produktgruppe 0609:

Nr. 18 Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen

Für den U3-Ausbau in Kindertagesstätten des Landes NRW ist hier ein jährlicher Pauschalansatz für Zuwendungen in Höhe von 90.000 € geplant. Dieser entspricht dem 90%igen Anteil des LVR an der Gesamtbezuschussung der Maßnahme. In 2014 wurden mehr Mittel abgerufen, als geplant.

Nr. 28 Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen

Unter dieser Position sind die Weiterleitungen von pauschalen Zuwendungen für den Ausbau von U3-Plätzen erfasst. Dieser setzt sich zusammen aus einem 90%igen Anteil von Zuschussungen durch den LVR, sowie dem städtischen Anteil i.H.v. 10%. Aufgrund anders terminierter Abrufe für Maßnahmen kann es mitunter zu Diskrepanzen zum Planansatz kommen. Die Abweichung in 2014 beläuft sich auf rd. 152.000 €.

Stadt Königswinter			
Produktbereich 07 Gesundheitsdienste			
Zugeordnete Gruppen	Produkt- 0701	Krankenhausfinanzierung	

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktbereich 07 Gesundheitsdienste						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
15 Transferaufwendungen	-447.763	0	-450.000	-447.298	-2.702	0
537102 Krankenhausumlage	-447.763	0	-450.000	-447.298	-2.702	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-447.763	0	-450.000	-447.298	-2.702	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-447.763	0	-450.000	-447.298	-2.702	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-447.763	0	-450.000	-447.298	-2.702	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-447.763	0	-450.000	-447.298	-2.702	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-447.763	0	-450.000	-447.298	-2.702	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2014

Stadt Königswinter						
Teilfinanzrechnung Produktbereich 07 Gesundheitsdienste						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
10 - Personalauszahlungen	0	0	0	0	0	0
11 - Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	-447.763	0	-450.000	-447.298	-2.702	0
15 - Sonstige Auszahlungen	0	0	0	0	0	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-447.763	0	-450.000	-447.298	-2.702	0
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-447.763	0	-450.000	-447.298	-2.702	0
18 + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23 = Summe (investive Einzahlungen)	0	0	0	0	0	0
24 - Auszahlg. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26 - Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
27 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28 - Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30 = Summe (investive Auszahlungen)	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0	0	0	0	0	0

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

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2014

Stadt Königswinter Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0701 Krankenhausfinanzierung						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist- Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
15 Transferaufwendungen	-447.763	0	-450.000	-447.298	-2.702	0
537102 Krankenhausumlage	-447.763	0	-450.000	-447.298	-2.702	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-447.763	0	-450.000	-447.298	-2.702	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-447.763	0	-450.000	-447.298	-2.702	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-447.763	0	-450.000	-447.298	-2.702	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-447.763	0	-450.000	-447.298	-2.702	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-447.763	0	-450.000	-447.298	-2.702	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2014

Stadt Königswinter						
Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0701 Krankenhausfinanzierung						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
10 - Personalauszahlungen	0	0	0	0	0	0
11 - Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	-447.763	0	-450.000	-447.298	-2.702	0
15 - Sonstige Auszahlungen	0	0	0	0	0	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-447.763	0	-450.000	-447.298	-2.702	0
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-447.763	0	-450.000	-447.298	-2.702	0
18 + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23 = Summe (investive Einzahlungen)	0	0	0	0	0	0
24 - Auszahlg. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26 - Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
27 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28 - Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30 = Summe (investive Auszahlungen)	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0	0	0	0	0	0

Stadt Königswinter

Produktbereich 08 Sportförderung



Zugeordnete gruppen	Produkt-	0801	Bereitstellung und Betrieb eigener Sportanlagen
		0802	Sportförderung
		0803	Bereitstellung und Betrieb von Bädern

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2014

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktbereich 08 Sportförderung						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	184.773	0	158.160	145.915	12.246	0
416090 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Bund	838	0	838	838	0	0
416190 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	105.025	0	66.004	66.167	-163	0
416690 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v.sonst.ö.Sonderr	78.120	0	90.529	78.120	12.408	0
416890 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v. übr. Bereichen	789	0	789	789	0	0
05 Privatrechtliche Leistungsentgelte	88.745	0	92.300	91.145	1.155	0
441102 Nutzungsentschädigungen JCS Kgs.w.	79.335	0	78.300	79.500	-1.200	0
441108 Benutzungsentgelte Turn- und Sportstätten	9.027	0	14.000	11.277	2.723	0
446190 Übrige sonst. privat. Leistungsentgelte	382	0	0	368	-368	0
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	44.900	0	44.900	0
448790 Übrige Erstattungen von priv. Unternehmen	0	0	44.900	0	44.900	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	8.959	0	0	36.774	-36.774	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	1.217	0	0	818	-818	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	1.742	0	0	103	-103	0
458290 Auflösung/Herabsetzg. sonstige Rückstellungen	6.000	0	0	35.854	-35.854	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	282.477	0	295.360	273.834	21.527	0
11 Personalaufwendungen	-205.743	0	-204.877	-222.275	17.398	0
501101 Bezüge der Beamten	-43.518	0	-57.514	-45.773	-11.741	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-114.455	0	-114.717	-118.090	3.373	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-9.062	0	-9.622	-9.041	-581	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-22.385	0	-23.023	-23.183	161	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-10.104	0	0	-24.445	24.445	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-1.831	0	0	-1.501	1.501	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-4.388	0	0	-240	240	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-38.123	0	-39.900	-36.508	-3.392	-500
521101 Laufende Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude	-1.308	0	0	0	0	0
521105 Laufende Unterhaltung Gebäude in WWG-Verwaltung	-962	0	0	0	0	0
522180 Laufende Unterh. a. PPP-Verträgen Infrastruktur.	-20.045	0	-21.000	-20.496	-504	0
524107 Abwassergebühren	-8.226	0	-9.000	-8.231	-769	0
524110 Abfallbeseitigung	0	0	-400	0	-400	0
524115 Bewirtschaftung Gebäude in WWG-Verwaltung	-2.601	0	0	0	0	0
525104 Fahrzeugversicherungen	0	0	0	0	0	0
525502 Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	-4.147	0	-4.500	-2.466	-2.034	0
525504 Sicherheitsüberprüfg. u. Mängelbeseit. Sportgeräte	-833	0	-5.000	-5.315	315	-500
14 Bilanzielle Abschreibungen	-415.826	0	-270.750	-270.668	-82	0
571101 Abschreibungen auf Sachanlagen	-415.826	0	-270.250	-270.038	-211	0
571102 Abschreibungen GWG	0	0	-500	-629	129	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2014

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktbereich 08 Sportförderung						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
15 Transferaufwendungen	-460.959	0	-476.000	-447.964	-28.036	0
531750 Zuschuss Schwimmtreff GmbH (UST.pfl.)	-455.970	0	-469.000	-442.964	-26.036	0
531790 Zusch. an priv. Untern. f. lfd. Zwecke	-3.989	0	-4.000	-4.000	0	0
531890 Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke	-1.000	0	-3.000	-1.000	-2.000	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-278.360	0	-109.990	-141.619	31.629	0
542290 Übrige Mieten/Pachten	-48.348	0	-50.900	-48.348	-2.552	0
542950 S. A. f.d. I. v. Rechten und Diensten (UST.pfl.)	-199.484	0	-30.000	-62.912	32.912	0
542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-235	0	0	0	0	0
543105 Telefon	-1.722	0	-1.800	-1.690	-110	0
543109 Kosten im Kontokorrentverkehr	-21	0	0	0	0	0
543190 Übrige Geschäftsaufwendungen	-357	0	-1.300	-192	-1.108	0
544103 Haftpflicht- und Eigenschadenversicherung	-407	0	-400	-447	47	0
544190 Übrige Versicherungen	-12.837	0	-8.590	-12.990	4.400	0
545890 Erstatt. a. lfd. Verw.tätigkeit an übrige Bereiche	-14.950	0	-17.000	-15.042	-1.958	0
547103 Verlust bei Abgang v. Aufbauten und Betriebsvorr.	0	0	0	3	-3	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-1.399.011	0	-1.101.516	-1.119.034	17.518	-500
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-1.116.534	0	-806.156	-845.200	39.045	-500
20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-46.033	0	-43.700	-43.660	-40	0
551703 Zinsaufw. Contracting und PPP	-46.033	0	-43.700	-43.660	-40	0
21 Finanzergebnis (19+20)	-46.033	0	-43.700	-43.660	-40	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-1.162.568	0	-849.856	-888.860	39.005	-500
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-1.162.568	0	-849.856	-888.860	39.005	-500
27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	103.500	0	103.500	103.500	0	0
481190 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	103.500	0	103.500	103.500	0	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.055.989	0	-631.731	-717.634	85.903	0
581190 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-377.410	0	-377.410	-377.410	0	0
581191 Verrechnungskreis Gebäudemanagement	-536.917	0	-210.285	-177.988	-32.297	0
581192 Verrechnungskreis Baubetriebshof	-141.662	0	-44.035	-162.236	118.200	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-2.115.057	0	-1.378.087	-1.502.994	124.908	-500

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2014

Stadt Königswinter						
Teilfinanzrechnung Produktbereich 08 Sportförderung						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	11.640	0	92.300	10.453	81.847	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	44.900	0	44.900	0
07 + Sonstige Einzahlungen	547	0	0	0	0	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	12.187	0	137.200	10.453	126.747	0
10 - Personalauszahlungen	-189.420	0	-204.877	-196.088	-8.789	0
11 - Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-38.707	0	-39.900	-40.071	171	-500
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-46.033	0	-43.700	-43.660	-40	0
14 - Transferauszahlungen	-431.740	0	-472.000	-427.741	-44.259	0
15 - Sonstige Auszahlungen	-347.741	-95.751	-257.241	-269.541	12.300	-90.810
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.053.641	-95.751	-1.017.718	-977.102	-40.616	-91.310
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-1.041.454	-95.751	-880.518	-966.648	86.131	-91.310
18 + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23 = Summe (investive Einzahlungen)	0	0	0	0	0	0
24 - Auszahlg. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26 - Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	-20.500	-4.972	-15.528	0
27 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28 - Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30 = Summe (investive Auszahlungen)	0	0	-20.500	-4.972	-15.528	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0	0	-20.500	-4.972	-15.528	0

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

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2014

Stadt Königswinter Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0801 Bereitstellung und Betrieb eigener Sportanlagen							
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015	
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	89.625	0	50.604	50.766	-163	0	
416090 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Bund	838	0	838	838	0	0	
416190 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	87.998	0	48.976	49.139	-163	0	
416890 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v. übr. Bereichen	789	0	789	789	0	0	
05 Privatrechtliche Leistungsentgelte	88.362	0	92.300	90.777	1.523	0	
441102 Nutzungsentschädigungen JCS Kgsw.	79.335	0	78.300	79.500	-1.200	0	
441108 Benutzungsentgelte Turn- und Sportstätten	9.027	0	14.000	11.277	2.723	0	
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	4.400	0	4.400	0	
448790 Übrige Erstattungen von priv. Unternehmen	0	0	4.400	0	4.400	0	
07 Sonstige ordentliche Erträge	773	0	0	90	-90	0	
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	98	0	0	56	-56	0	
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	676	0	0	34	-34	0	
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	178.760	0	147.304	141.634	5.670	0	
11 Personalaufwendungen	-35.573	0	-28.550	-24.529	-4.021	0	
501101 Bezüge der Beamten	-22.122	0	-21.378	-14.291	-7.087	0	
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-4.903	0	-5.582	-3.785	-1.797	0	
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-386	0	-470	-293	-177	0	
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-978	0	-1.120	-754	-366	0	
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-5.885	0	0	-5.180	5.180	0	
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-201	0	0	-200	200	0	
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-1.097	0	0	-26	26	0	
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-38.123	0	-39.900	-36.508	-3.392	-500	
521101 Laufende Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude	-1.308	0	0	0	0	0	
521105 Laufende Unterhaltung Gebäude in WWG-Verwaltung	-962	0	0	0	0	0	
522180 Laufende Unterh. a. PPP-Verträgen Infrastruktur.	-20.045	0	-21.000	-20.496	-504	0	
524107 Abwassergebühren	-8.226	0	-9.000	-8.231	-769	0	
524110 Abfallbeseitigung	0	0	-400	0	-400	0	
524115 Bewirtschaftung Gebäude in WWG-Verwaltung	-2.601	0	0	0	0	0	
525104 Fahrzeugversicherungen	0	0	0	0	0	0	
525502 Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	-4.147	0	-4.500	-2.466	-2.034	0	
525504 Sicherheitsüberprüfg. u. Mängelbeseit. Sportgeräte	-833	0	-5.000	-5.315	315	-500	
14 Bilanzielle Abschreibungen	-313.295	0	-168.537	-168.456	-82	0	
571101 Abschreibungen auf Sachanlagen	-313.295	0	-168.037	-167.826	-211	0	
571102 Abschreibungen GWG	0	0	-500	-629	129	0	
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-65.873	0	-71.670	-65.525	-6.145	0	
542290 Übrige Mieten/Pachten	-48.348	0	-50.900	-48.348	-2.552	0	
542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und	-235	0	0	0	0	0	

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2014

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0801 Bereitstellung und Betrieb eigener Sportanlagen						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
Diensten						
543105 Telefon	-1.340	0	-1.800	-1.322	-478	0
543109 Kosten im Kontokorrentverkehr	-21	0	0	0	0	0
543190 Übrige Geschäftsaufwendungen	-357	0	-1.300	-192	-1.108	0
544190 Übrige Versicherungen	-623	0	-670	-623	-47	0
545890 Erstatt. a. lfd. Verw.tätigkeit an übrige Bereiche	-14.950	0	-17.000	-15.042	-1.958	0
547103 Verlust bei Abgang v. Aufbauten und Betriebsvorr.	0	0	0	3	-3	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-452.864	0	-308.657	-295.017	-13.640	-500
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-274.103	0	-161.353	-153.383	-7.970	-500
20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-46.033	0	-43.700	-43.660	-40	0
551703 Zinsaufw. Contracting und PPP	-46.033	0	-43.700	-43.660	-40	0
21 Finanzergebnis (19+20)	-46.033	0	-43.700	-43.660	-40	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-320.137	0	-205.053	-197.043	-8.010	-500
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-320.137	0	-205.053	-197.043	-8.010	-500
27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	103.500	0	103.500	103.500	0	0
481190 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	103.500	0	103.500	103.500	0	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-589.074	0	-241.476	-351.760	110.284	0
581191 Verrechnungskreis Gebäudemanagement	-447.411	0	-199.110	-189.524	-9.586	0
581192 Verrechnungskreis Baubetriebshof	-141.662	0	-42.366	-162.236	119.870	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-805.710	0	-343.029	-445.303	102.274	-500

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2014

Stadt Königswinter						
Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0801 Bereitstellung und Betrieb eigener Sportanlagen						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	11.270	0	92.300	10.071	82.229	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	4.400	0	4.400	0
07 + Sonstige Einzahlungen	547	0	0	0	0	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	11.817	0	96.700	10.071	86.629	0
10 - Personalauszahlungen	-28.390	0	-28.550	-19.123	-9.427	0
11 - Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-38.707	0	-39.900	-40.071	171	-500
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-46.033	0	-43.700	-43.660	-40	0
14 - Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	-121.159	0	-123.170	-110.753	-12.417	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-234.289	0	-235.320	-213.607	-21.712	-500
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-222.472	0	-138.620	-203.536	64.917	-500
18 + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23 = Summe (investive Einzahlungen)	0	0	0	0	0	0
24 - Auszahlg. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26 - Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	-20.500	-4.972	-15.528	0
27 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28 - Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30 = Summe (investive Auszahlungen)	0	0	-20.500	-4.972	-15.528	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0	0	-20.500	-4.972	-15.528	0

Stadt Königswinter						Investitionen Produktgruppe 0801 Bereitstellung und Betrieb eigener Sportanlagen		
Nr. und Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015		
I-44-12 Betriebs- und Geschäftsausstattung Außen-sportanl.	0	0	-3.000	-2.992	-8	0		
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0	0	-3.000	-2.992	-8	0		
I-44-9 BGA Turn- u. Sporthallen	0	0	-2.500	-1.980	-520	0		
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0	0	-2.500	-1.980	-520	0		
I-66-177 Zaun Kleinspielfeld Sportplatz Königswinter	0	0	-15.000	0	-15.000	0		
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0	0	-15.000	0	-15.000	0		

Erläuterungen der Abweichungen bei den Investitionen der Produktgruppe 0801:

I-66-177 Zaun Kleinspielfeld Sportplatz Königswinter

Die Beratungen im Sportausschuss führten zu keinem Ergebnis, so dass die angemeldeten Mittel für den Zaun-Bau nicht verwendet wurden.

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

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2014

Stadt Königswinter Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0802 Sportförderung						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
07 Sonstige ordentliche Erträge	582	0	0	181	-181	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	117	0	0	112	-112	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	465	0	0	69	-69	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	582	0	0	181	-181	0
11 Personalaufwendungen	-28.834	0	-36.294	-54.218	17.924	0
501101 Bezüge der Beamten	-16.508	0	-27.688	-28.258	570	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-5.884	0	-6.698	-7.230	532	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-464	0	-564	-559	-4	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-1.174	0	-1.344	-1.441	97	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-3.168	0	0	-16.163	16.163	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-320	0	0	-449	449	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-1.316	0	0	-118	118	0
15 Transferaufwendungen	-1.000	0	-3.000	-1.000	-2.000	0
531890 Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke	-1.000	0	-3.000	-1.000	-2.000	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-407	0	-400	-447	47	0
544103 Haftpflicht- und Eigenschadenversicherung	-407	0	-400	-447	47	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-30.240	0	-39.694	-55.665	15.972	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-29.658	0	-39.694	-55.485	15.791	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-29.658	0	-39.694	-55.485	15.791	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-29.658	0	-39.694	-55.485	15.791	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-377.410	0	-377.410	-377.410	0	0
581190 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-377.410	0	-377.410	-377.410	0	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-407.068	0	-417.104	-432.895	15.791	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2014

Stadt Königswinter						
Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0802 Sportförderung						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
10 - Personalauszahlungen	-24.029	0	-36.294	-37.488	1.194	0
11 - Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	-3.000	0	-3.000	0	-3.000	0
15 - Sonstige Auszahlungen	-407	0	-400	-447	47	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-27.436	0	-39.694	-37.935	-1.758	0
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-27.436	0	-39.694	-37.935	-1.758	0
18 + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23 = Summe (investive Einzahlungen)	0	0	0	0	0	0
24 - Auszahlg. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26 - Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
27 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28 - Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30 = Summe (investive Auszahlungen)	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0	0	0	0	0	0

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

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2014

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0803 Bereitstellung und Betrieb von Bädern						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	95.148	0	107.557	95.148	12.408	0
416190 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	17.028	0	17.028	17.028	0	0
416690 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v.sonst.ö.Sonderr	78.120	0	90.529	78.120	12.408	0
05 Privatrechtliche Leistungsentgelte	382	0	0	368	-368	0
446190 Übrige sonst. privatr. Leistungsentgelte	382	0	0	368	-368	0
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	40.500	0	40.500	0
448790 Übrige Erstattungen von priv. Unternehmen	0	0	40.500	0	40.500	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	7.604	0	0	36.503	-36.503	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	1.002	0	0	650	-650	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	602	0	0	0	0	0
458290 Auflösung/Herabsetzg. sonstige Rückstellungen	6.000	0	0	35.854	-35.854	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	103.134	0	148.057	132.019	16.037	0
11 Personalaufwendungen	-141.336	0	-140.033	-143.528	3.495	0
501101 Bezüge der Beamten	-4.888	0	-8.449	-3.224	-5.224	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-103.668	0	-102.437	-107.076	4.638	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-8.212	0	-8.589	-8.189	-400	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-20.233	0	-20.558	-20.988	430	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-1.051	0	0	-3.102	3.102	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-1.310	0	0	-852	852	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-1.974	0	0	-97	97	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	-102.531	0	-102.212	-102.212	0	0
571101 Abschreibungen auf Sachanlagen	-102.531	0	-102.212	-102.212	0	0
15 Transferaufwendungen	-459.959	0	-473.000	-446.964	-26.036	0
531750 Zuschuss Schwimmtreff GmbH (UST.pfl.)	-455.970	0	-469.000	-442.964	-26.036	0
531790 Zusch. an priv. Untern. f. lfd. Zwecke	-3.989	0	-4.000	-4.000	0	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-212.080	0	-37.920	-75.647	37.727	0
542950 S. A. f.d. I. v. Rechten und Diensten (UST.pfl.)	-199.484	0	-30.000	-62.912	32.912	0
543105 Telefon	-382	0	0	-368	368	0
544190 Übrige Versicherungen	-12.215	0	-7.920	-12.367	4.447	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-915.907	0	-753.166	-768.352	15.186	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-812.773	0	-605.109	-636.333	31.223	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-812.773	0	-605.109	-636.333	31.223	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-812.773	0	-605.109	-636.333	31.223	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-89.505	0	-12.845	11.536	-24.380	0
581191 Verrechnungskreis Gebäudemanagement	-89.505	0	-11.175	11.536	-22.711	0

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0803 Bereitstellung und Betrieb von Bädern						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
581192 Verrechnungskreis Baubetriebshof	0	0	-1.670	0	-1.670	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-902.278	0	-617.954	-624.797	6.843	0

Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 0803:

448790 Übrige Erstattungen von priv. Unternehmen

Es handelt sich um die Erstattung von Kosten für Gestellung von Personal im Rahmen des ÖPP-Verfahrens. Da ein entsprechender Vertrag bislang noch nicht abgeschlossen werden konnte, wovon die Verwaltung in 2013 im Rahmen der Aufstellung des Haushalt 2014 allerdings ausgegangen ist, konnten diese Erträge nicht generiert werden.

458290 Auflösung/Herabsetzg. sonstige Rückstellungen

Nicht benötigter Sonderzuschuss für das Wirtschaftsjahr 2013: Es handelt sich um die Auflösung einer Rückstellung, die in 2013 gebildet werden musste, da der Sonderzuschuss an die Schwimmtreff GmbH nicht voll umfänglich ausgezahlt werden konnte. Bei der endgültigen Abrechnung in 2014 wurden die Mittel nicht mehr benötigt.

542950 S. A. f.d. I. v. Rechten und Diensten (UST.pfl.)

Beratungskosten im Vergabeverfahren Bäder: Auch hier ging die Verwaltung in 2013 bei der Aufstellung des Haushalt 2014 davon aus, das Vergabeverfahren Bäder im Frühjahr 2014 zu beenden. Dies ist, wie bekannt, bis heute nicht der Fall. Durch die juristische Beratung und Begleitung der weiteren Verfahrensschritte hat sich ein zusätzlicher – nicht planbarer – Mittelbedarf ergeben.

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2014

Stadt Königswinter						
Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0803 Bereitstellung und Betrieb von Bädern						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	370	0	0	382	-382	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	40.500	0	40.500	0
07 + Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	370	0	40.500	382	40.118	0
10 - Personalauszahlungen	-137.001	0	-140.033	-139.478	-556	0
11 - Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	-428.740	0	-469.000	-427.741	-41.259	0
15 - Sonstige Auszahlungen	-226.175	-95.751	-133.671	-158.340	24.669	-90.810
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-791.916	-95.751	-742.704	-725.559	-17.146	-90.810
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-791.546	-95.751	-702.204	-725.177	22.972	-90.810
18 + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23 = Summe (investive Einzahlungen)	0	0	0	0	0	0
24 - Auszahlg. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26 - Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
27 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28 - Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30 = Summe (investive Auszahlungen)	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0	0	0	0	0	0

Stadt Königswinter

Produktbereich 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen



Zugeordnete gruppen	Produkt-	0901	Städtebauliche Planung und Entwicklung
		0902	Baulandumlegung

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2014

Stadt Königswinter

Teilergebnisrechnung Produktbereich 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen



Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	307.935	0	458.505	466.612	-8.107	0
414001 Bundeszuweisung Altstadtsanierung	0	0	31.580	0	31.580	0
414090 Übrige Bundeszuweisungen	138.927	0	235.587	215.172	20.415	0
414105 Landeszuweisung Altstadtsanierung	136.737	0	135.520	196.687	-61.167	0
414190 Übrige Landeszuweisungen	17.533	0	0	0	0	0
414790 Übrige Zuschüsse v. priv. Untern.	0	0	15.000	7.519	7.481	0
414890 Zuschüsse v. übrigen Bereichen	510	0	7.500	0	7.500	0
416190 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	14.228	0	33.318	47.234	-13.915	0
04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	58.493	0	42.000	59.451	-17.451	0
431102 Verw.Geb. - Bauverwaltung	15.444	0	7.000	11.781	-4.781	0
431190 Verw.Geb. - Übrige	36	0	0	0	0	0
432114 Parkgebühren	43.013	0	35.000	47.075	-12.075	0
432190 Übrige Gebühren und Entgelte	0	0	0	595	-595	0
05 Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.049	0	0	3.857	-3.857	0
441110 Mieten aus zwischenerworbenen Grundstücken	2.049	0	0	3.857	-3.857	0
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.223	0	0	0	0	0
448490 Erstattungen v. sonst. öff. Bereich	2.473	0	0	0	0	0
448590 Erstattg v. verbd. Untern., Beteilig., Sonderverm.	750	0	0	0	0	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	2.339	0	0	15.385	-15.385	0
456290 Beireib.geb., Säumnisz., Stund.- u. Auss.zinsen	148	0	0	0	0	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	1.450	0	0	1.925	-1.925	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	740	0	0	5.495	-5.495	0
458290 Auflösung/Herabsetzg. sonstige Rückstellungen	0	0	0	2.539	-2.539	0
459102 Verkauf von Umlaufvermögen	0	0	0	5.425	-5.425	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	374.039	0	500.505	545.305	-44.800	0
11 Personalaufwendungen	-427.433	0	-399.585	-452.404	52.819	0
501101 Bezüge der Beamten	-151.528	0	-162.292	-145.963	-16.329	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-175.218	0	-184.690	-197.216	12.526	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-14.221	0	-15.538	-15.623	85	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-34.211	0	-37.066	-38.722	1.657	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-39.501	0	0	-44.856	44.856	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-2.927	0	0	-6.245	6.245	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-9.827	0	0	-3.778	3.778	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-260.027	-37.809	-322.009	-177.661	-144.348	-18.309
521109 Unterhaltung von zwischenerworbenen Grundstücken	-2.465	0	0	-28.521	28.521	0
524105 Grundsteuer	-76.810	0	0	0	0	0
524120 Bewirtschaftung v. zwischenerworbenen Grundstücken	-15.337	0	-20.000	-39.405	19.405	0
526102 Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkos-	-1.200	0	-800	-790	-10	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2014

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktbereich 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
ten						
529103 Ortsplanung, Bauleitplanung	-11.295	-37.809	-117.809	-18.292	-99.517	-18.309
529107 Planungsaufwand Stadtsanierung	-9.418	0	-40.000	-17.571	-22.429	0
529108 Vergütung Sanierungsträger	-143.503	0	-130.000	-59.320	-70.680	0
529190 Übrige Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0	0	-13.400	-13.763	363	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	-375.148	0	-46.812	-105.165	58.353	0
571101 Abschreibungen auf Sachanlagen	-40.738	0	-46.812	-90.944	44.133	0
571102 Abschreibungen GWG	0	0	0	-2.386	2.386	0
573101 Abschreibungen auf das Umlaufvermögen	-334.410	0	0	-11.834	11.834	0
15 Transferaufwendungen	-280.773	0	-406.518	-404.924	-1.594	0
531590 Zusch. an verb. Untern., Beteil., Sonderv.	0	0	0	-275.949	275.949	0
531790 Zusch. an priv. Untern. f. lfd. Zwecke	-237.048	0	-330.018	-70.137	-259.882	0
531890 Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke	-43.725	0	-76.500	-58.839	-17.661	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-27.137	-11.800	-194.700	-11.702	-182.998	-33.300
542205 Abführung Einnahmeanteil Parkautomaten	-12.648	0	-7.700	-10.357	2.657	0
542290 Übrige Mieten/Pachten	0	0	0	-50	50	0
542902 Inanspruchnahme von Rechtsberatung	0	0	-15.000	0	-15.000	0
542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-684	0	-2.000	-1.120	-880	0
543109 Kosten im Kontokorrentverkehr	-293	0	-500	-162	-338	0
543190 Übrige Geschäftsaufwendungen	-116	0	0	0	0	0
545290 Erstatt. aus lfd. Verw.tätigk. an Gemeinden/GV	-4.000	-11.800	-33.300	0	-33.300	-33.300
545590 Erstatt. an verb. Untern., Beteil., Sonderverm.	-2.035	0	0	0	0	0
545890 Erstatt. a. lfd. Verw.tätigkeit an übrige Bereiche	0	0	-1.000	0	-1.000	0
547102 Verlust bei Abgang v. Grundst. u. Gebäuden	0	0	-35.200	0	-35.200	0
547301 Verlust bei Abgang v. Umlaufvermögen	0	0	-100.000	0	-100.000	0
547390 Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	-15	0	0	-14	14	0
549990 Übrige weit. sonst. Aufw. aus lfd. Verwalt.tätigk.	-7.346	0	0	0	0	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-1.370.518	-49.609	-1.369.624	-1.151.856	-217.769	-51.609
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-996.478	-49.609	-869.119	-606.551	-262.569	-51.609
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-996.478	-49.609	-869.119	-606.551	-262.569	-51.609
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-996.478	-49.609	-869.119	-606.551	-262.569	-51.609
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-9.576	0	-40.258	-12.094	-28.163	0
581190 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-4.599	0	-35.000	-3.031	-31.969	0
581192 Verrechnungskreis Baubetriebshof	-4.977	0	-5.258	-9.064	3.806	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-1.006.054	-49.609	-909.377	-618.645	-290.732	-51.609

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2014

Stadt Königswinter

Teilfinanzrechnung Produktbereich 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformati-
onen



Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist- Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	69.525	0	189.600	0	189.600	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	52.683	0	42.000	64.709	-22.709	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	20.957	0	0	4.299	-4.299	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.223	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	5.309	0	0	149.933	-149.933	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	151.697	0	231.600	218.942	12.658	0
10 - Personalauszahlungen	-375.177	0	-399.585	-397.524	-2.061	0
11 - Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-277.004	-37.809	-322.009	-272.457	-49.553	-18.309
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	-6.683	0	-120.000	-74.781	-45.219	0
15 - Sonstige Auszahlungen	-23.131	-11.800	-59.500	-26.456	-33.044	-33.300
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-681.995	-49.609	-901.094	-771.218	-129.876	-51.609
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-530.299	-49.609	-669.494	-552.277	-117.217	-51.609
18 + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	677.246	0	1.628.600	2.158.051	-529.451	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	138.528	0	400.000	170.170	229.830	0
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23 = Summe (investive Einzahlungen)	815.775	0	2.028.600	2.328.221	-299.621	0
24 - Auszahlg. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-66.614	-1.023.520	-1.781.520	-384.935	-1.396.585	-1.156.395
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	-533.778	-1.377.993	-3.332.993	-1.036.771	-2.296.222	-435.228
26 - Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	-100.000	0	-100.000	0
27 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28 - Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	-1.414.857	-485.655	-715.655	-559.570	-156.085	-70.723
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30 = Summe (investive Auszahlungen)	-2.015.249	-2.887.167	-5.930.167	-1.981.275	-3.948.892	-1.662.346
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-1.199.474	-2.887.167	-3.901.567	346.945	-4.248.513	-1.662.346

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

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2014

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0901 Städtebauliche Planung und Entwicklung						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	307.935	0	458.505	466.612	-8.107	0
414001 Bundeszuweisung Altstadtsanierung	0	0	31.580	0	31.580	0
414090 Übrige Bundeszuweisungen	138.927	0	235.587	215.172	20.415	0
414105 Landeszuweisung Altstadtsanierung	136.737	0	135.520	196.687	-61.167	0
414190 Übrige Landeszuweisungen	17.533	0	0	0	0	0
414790 Übrige Zuschüsse v. priv. Untern.	0	0	15.000	7.519	7.481	0
414890 Zuschüsse v. übrigen Bereichen	510	0	7.500	0	7.500	0
416190 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	14.228	0	33.318	47.234	-13.915	0
04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	58.493	0	42.000	59.451	-17.451	0
431102 Verw.Geb. - Bauverwaltung	15.444	0	7.000	11.781	-4.781	0
431190 Verw.Geb. - Übrige	36	0	0	0	0	0
432114 Parkgebühren	43.013	0	35.000	47.075	-12.075	0
432190 Übrige Gebühren und Entgelte	0	0	0	595	-595	0
05 Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.049	0	0	3.857	-3.857	0
441110 Mieten aus zwischenerworbenen Grundstücken	2.049	0	0	3.857	-3.857	0
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.223	0	0	0	0	0
448490 Erstattungen v. sonst. öff. Bereich	2.473	0	0	0	0	0
448590 Erstattg v. verbd. Untern., Beteilig., Sonderverm.	750	0	0	0	0	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	2.116	0	0	15.221	-15.221	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	1.376	0	0	1.925	-1.925	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	740	0	0	5.332	-5.332	0
458290 Auflösung/Herabsetzg. sonstige Rückstellungen	0	0	0	2.539	-2.539	0
459102 Verkauf von Umlaufvermögen	0	0	0	5.425	-5.425	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	373.817	0	500.505	545.141	-44.636	0
11 Personalaufwendungen	-412.163	0	-396.148	-435.770	39.621	0
501101 Bezüge der Beamten	-140.423	0	-158.855	-135.210	-23.645	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-175.218	0	-184.690	-197.216	12.526	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-14.221	0	-15.538	-15.623	85	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-34.211	0	-37.066	-38.722	1.657	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-35.595	0	0	-39.079	39.079	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-2.927	0	0	-6.141	6.141	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-9.567	0	0	-3.778	3.778	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-260.027	-37.809	-308.609	-163.898	-144.712	-18.309
521109 Unterhaltung von zwischenerworbenen Grundstücken	-2.465	0	0	-28.521	28.521	0
524105 Grundsteuer	-76.810	0	0	0	0	0
524120 Bewirtschaftung v. zwischenerworbenen Grundstücken	-15.337	0	-20.000	-39.405	19.405	0
526102 Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-1.200	0	-800	-790	-10	0
529103 Ortsplanung, Bauleitplanung	-11.295	-37.809	-117.809	-18.292	-99.517	-18.309
529107 Planungsaufwand Stadtsanierung	-9.418	0	-40.000	-17.571	-22.429	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2014

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0901 Städtebauliche Planung und Entwicklung						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
529108 Vergütung Sanierungsträger	-143.503	0	-130.000	-59.320	-70.680	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	-375.148	0	-46.812	-105.165	58.353	0
571101 Abschreibungen auf Sachanlagen	-40.738	0	-46.812	-90.944	44.133	0
571102 Abschreibungen GWG	0	0	0	-2.386	2.386	0
573101 Abschreibungen auf das Umlaufvermögen	-334.410	0	0	-11.834	11.834	0
15 Transferaufwendungen	-280.773	0	-406.518	-404.924	-1.594	0
531590 Zusch. an verb. Untern., Beteil., Sonderv.	0	0	0	-275.949	275.949	0
531790 Zusch. an priv. Untern. f. lfd. Zwecke	-237.048	0	-330.018	-70.137	-259.882	0
531890 Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke	-43.725	0	-76.500	-58.839	-17.661	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-27.137	-11.800	-194.700	-11.702	-182.998	-33.300
542205 Abführung Einnahmeanteil Parkautomaten	-12.648	0	-7.700	-10.357	2.657	0
542290 Übrige Mieten/Pachten	0	0	0	-50	50	0
542902 Inanspruchnahme von Rechtsberatung	0	0	-15.000	0	-15.000	0
542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-684	0	-2.000	-1.120	-880	0
543109 Kosten im Kontokorrentverkehr	-293	0	-500	-162	-338	0
543190 Übrige Geschäftsaufwendungen	-116	0	0	0	0	0
545290 Erstatt. aus lfd. Verw.tätigk. an Gemeinden/GV	-4.000	-11.800	-33.300	0	-33.300	-33.300
545590 Erstatt. an verb. Untern., Beteil., Sonderverm.	-2.035	0	0	0	0	0
545890 Erstatt. a. lfd. Verw.tätigkeit an übrige Bereiche	0	0	-1.000	0	-1.000	0
547102 Verlust bei Abgang v. Grundst. u. Gebäuden	0	0	-35.200	0	-35.200	0
547301 Verlust bei Abgang v. Umlaufvermögen	0	0	-100.000	0	-100.000	0
547390 Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	-15	0	0	-14	14	0
549990 Übrige weit. sonst. Aufw. aus lfd. Verwalt.tätigk.	-7.346	0	0	0	0	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-1.355.248	-49.609	-1.352.788	-1.121.458	-231.329	-51.609
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-981.431	-49.609	-852.283	-576.317	-275.966	-51.609
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-981.431	-49.609	-852.283	-576.317	-275.966	-51.609
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-981.431	-49.609	-852.283	-576.317	-275.966	-51.609
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-9.576	0	-40.258	-12.094	-28.163	0
581190 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-4.599	0	-35.000	-3.031	-31.969	0
581192 Verrechnungskreis Baubetriebshof	-4.977	0	-5.258	-9.064	3.806	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-991.007	-49.609	-892.540	-588.411	-304.129	-51.609

Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 0901:

414001 Bundeszuweisung Altstadtsanierung

Es sind im Haushaltsjahr 2014 keine konsumtiven Bundesmittel abgerufen worden

414090 Übrige Bundeszuweisungen

Es handelt sich um passive Rechnungsabgrenzungsposten für die Maßnahmen Integriertes Landschaftspflegewerk, Mittelstation und Drachenfelsplateau.

414105 Landeszuweisung Altstadtsanierung

Die erhaltenen Landeszuweisungen lagen über dem Planungsansatz für das Haushaltsjahr 2014.

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

Bei dem Ertrag handelt es sich um die Auflösung des Sonderpostens für den neugestalteten Marktplatz.

432114 Parkgebühren

Zum 01.06.2013 wurde auf Beschluss des Rates vom 13.05.2013 die Parkgebührenordnung geändert. Mit dieser Änderung wurde zusätzlicher Parkraum gebührenpflichtig. Durch die Erweiterung der gebührenpflichtigen Parkplätze haben sich Mehrerträge ergeben, die sich im Ergebnis 2014 niederschlagen.

521109 Unterhaltung von zwischenerworbenen Grundstücken

Im Gebäude Hauptstr. 379 ergab sich im Rahmen einer Voruntersuchung ein Befall durch Hausschwamm, der fachmännisch beseitigt werden musste. Es entstand dadurch ein Mehr-Aufwand in Höhe von 28.521 €

524120 Bewirtschaftung v. zwischenerworbenen Grundstücken

Die Abweichung beruht auf der Zahlung der Grundsteuer für die Lemmerz-Grundstücke. Diese waren bei der Haushaltsplanaufstellung für das Jahr 2014 nicht vorhersehbar, da es sich um eine Nachveranlagung handelt.

529103 Ortsplanung, Bauleitplanung

Die veranschlagten Planungsaufwendungen wurden nicht benötigt. Der Weniger-Aufwand in Höhe von 99.517 € beruht hauptsächlich auf dem Nicht-zustande-Kommen der FOC-Untersuchungen.

529107 Planungsaufwand Stadtsanierung

Die veranschlagten Planungsaufwendungen wurden nicht benötigt. Der Weniger-Aufwand in Höhe von 22.429 € beruht hauptsächlich auf dem Nicht-zustande-Kommen der FOC-Untersuchungen.

529108 Vergütung Sanierungsträger

Es wurde darauf geachtet, die Inanspruchnahme des Sanierungsträgers möglichst gering zu halten. Weniger-Aufwand in Höhe von 70.680 €.

531590 Zuschüsse an verb. Unternehmen, Beteiligte, Sondervermögen

Es handelt sich um Aufwendungen für Abschreibungen für das Drachenfelsplateau.

531790 Zuschüsse an private Unternehmen für laufende Zwecke

Es handelt sich um Aufwendungen für Abschreibungen für die Maßnahmen Integriertes Landschaftspflegewerk und Mittelstation. Weniger-Aufwand in Höhe von 259.882 €.

531890 Zuschüsse an übrige Bereiche für laufende Zwecke

Weniger-Aufwand in Höhe von 17.661 €. Der Pauschalansatz für Zuschüsse für u.a. Fassadensanierungen wurde 2014 nicht in voller Höhe abgerufen.

542902 Inanspruchnahme von Rechtsberatung

Weniger-Aufwand in Höhe von 15.000 €. Der Pauschalansatz musste in 2014 nicht in Anspruch genommen werden.

545290 Erstattungen aus laufender Verwaltungstätigkeit an Gemeinden/ Gemeindeverbände

Es handelt sich hierbei um die Mittelansätze aus den Jahren 2013 und 2014 für das Projekt „chance7“, die an den Rhein-Sieg-Kreis zu leisten sind. Die Abschläge wurden bisher vom Rhein-Sieg-Kreis nicht abgerufen, da es keinen entsprechenden Maßnahmenfortschritt gibt. Die Ansätze wurden deshalb im Wege der Ermächtigungsübertragung in das Haushaltsjahr 2015 übertragen.

547102 Verlust bei Abgang von Grundstücken und Gebäuden

Weniger-Aufwand in Höhe von 35.200 €. Der Pauschalansatz musste in 2014 nicht in Anspruch genommen werden.

547301 Verlust bei Abgang von Umlaufvermögen

Weniger-Aufwand in Höhe von 100.000 €. Der Pauschalansatz musste in 2014 nicht in Anspruch genommen werden.

573101 Abschreibungen auf das Umlaufvermögen

Hier handelt es sich um die Abschreibung von Abrisskosten von Gebäuden des Umlaufvermögens. Diese sind im Jahr der Entstehung zu aktivieren und im Rahmen des Jahresabschlusses abzuschreiben.

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2014

Stadt Königswinter						
Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0901 Städtebauliche Planung und Entwicklung						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	69.525	0	189.600	0	189.600	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	49.276	0	42.000	64.709	-22.709	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	20.957	0	0	4.299	-4.299	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.223	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	5.161	0	0	149.933	-149.933	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	148.142	0	231.600	218.942	12.658	0
10 - Personalauszahlungen	-364.073	0	-396.148	-386.771	-9.377	0
11 - Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-277.004	-37.809	-308.609	-258.693	-49.916	-18.309
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	-6.683	0	-120.000	-74.781	-45.219	0
15 - Sonstige Auszahlungen	-23.131	-11.800	-59.500	-26.456	-33.044	-33.300
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-670.891	-49.609	-884.258	-746.702	-137.555	-51.609
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-522.749	-49.609	-652.658	-527.761	-124.897	-51.609
18 + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	677.246	0	1.628.600	2.158.051	-529.451	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	138.528	0	400.000	170.170	229.830	0
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23 = Summe (investive Einzahlungen)	815.775	0	2.028.600	2.328.221	-299.621	0
24 - Auszahlg. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-66.614	-1.023.520	-1.781.520	-384.935	-1.396.585	-1.156.395
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	-533.778	-1.377.993	-3.332.993	-1.036.771	-2.296.222	-435.228
26 - Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	-100.000	0	-100.000	0
27 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28 - Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	-1.414.857	-485.655	-715.655	-559.570	-156.085	-70.723
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30 = Summe (investive Auszahlungen)	-2.015.249	-2.887.167	-5.930.167	-1.981.275	-3.948.892	-1.662.346
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-1.199.474	-2.887.167	-3.901.567	346.945	-4.248.513	-1.662.346

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2014

Stadt Königswinter						
Investitionen Produktgruppe 0901 Städtebauliche Planung und Entwicklung						
Nr. und Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
IAS-61-1 Altstadtsanierung	-461.864	-2.401.513	-3.325.913	121.531	-3.447.444	-1.591.623
18 + Einzahlungen aus Zuwend. f. Investitionsmaßn.	0	0	1.488.600	1.373.067	115.533	0
19 + Einzahlungen a. d. Veräußerung von Sachanlagen	138.528	0	400.000	170.170	229.830	0
24 - Auszahlg. f. d. Erwerb v. Grundstücken u. Geb.	-66.614	-1.023.520	-1.781.520	-384.935	-1.396.585	-1.156.395
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	-533.778	-1.377.993	-3.332.993	-1.036.771	-2.296.222	-435.228
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0	0	-100.000	0	-100.000	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2014

Erläuterungen der Abweichungen bei den Investitionen der Produktgruppe 0901:

09010200 Altstadtsanierung - S-KTR

I-Nr.	Finanzgliederung	Ergebnis des Vorjahres	ERMÜ aus 2013	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
IAS-61-1 Altstadtsanierung	18 + Einzahlungen aus Zuwend. f. Investitionsmaßn.			26.600,00	165.620,17	-139.020,17	
IAS-61-1 Altstadtsanierung	19 + Einzahlungen a. d. Veräußerung von Sachanlagen	124.395,00				0,00	
IAS-61-1 Altstadtsanierung	24 - Auszahlg. f. d. Erwerb v. Grundstücken u. Geb.	-5.682,45		-228.000,00		-228.000,00	
IAS-61-1 Altstadtsanierung	25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	-4.190,41		-25.000,00		-25.000,00	

Bei der Einzahlung aus Zuwendungen handelt es sich um Zuwendung für die Maßnahme Bahnhofsallee, welche im Jahr 2014 eingegangen ist. Zudem war im Jahr 2014 der Erwerb der Ladestraße vorgesehen, welche auch im Dezember erfolgte. Die Kaufpreiszahlung erfolgte jedoch erst im Januar 2015.

09010201 Altstadtsanierung - Park Haus Bachem

I-Nr.	Finanzgliederung	Ergebnis des Vorjahres	ERMÜ aus 2013	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
IAS-61-1 Altstadtsanierung	25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	-5.352,56	-67.895,85	-67.895,85	-1.799,37	-66.096,48	

Die Bepflanzung im Zuge der Umgestaltung des Parks Haus Bachem sollte im Jahr 2014 erfolgen. Aufgrund von umfangreichen Planungsleistungen konnte die Umsetzung in 2014 nicht realisiert werden. Die Bepflanzung erfolgt im ersten Quartal 2015. Die erforderlichen Haushaltsmittel wurden per Ermächtigungsübertragung ins Haushaltsjahr 2015 verschoben.

09010202 Altstadtsanierung - Marktplatz

I-Nr.	Finanzgliederung	Ergebnis des Vorjahres	ERMÜ aus 2013	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
IAS-61-1 Altstadtsanierung	18 + Einzahlungen aus Zuwend. f. Investitionsmaßn.			350.000,00	476.067,00	-126.067,00	
IAS-61-1 Altstadtsanierung	25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	-26.457,02		-500.000,00	-250.634,62	-249.365,38	

Bei der Einzahlung aus Zuwendungen handelt es sich um Zuwendung für die Maßnahme Marktplatz, welche im Jahr 2014 eingegangen ist. Die Maßnahme wurde in 2014 nicht vollständig abgeschlossen. Die Fertigstellung erfolgt im ersten Halbjahr 2015.

09010205 Altstadtsanierung - Umgebung Bahnüberf. Eisenbahnkreuzungsbereich Eigentum Stadt

I-Nr.	Finanzgliederung	Ergebnis des Vorjahres	ERMÜ aus 2013	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
IAS-61-1 Altstadtsanierung	18 + Einzahlungen aus Zuwend. f. Investitionsmaßn.			72.000,00		72.000,00	
IAS-61-1 Altstadtsanierung	25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	-8.659,04	-284.199,96	-364.199,96		-364.199,96	

Die Maßnahme Bahnüberführung konnte nicht wie ursprünglich vorgesehen in 2014 begonnen werden. Die Eisenbahnkreuzungsvereinbarung soll im Jahr 2015 unterzeichnet werden.

09010206 Altstadtsanierung - Umgebung Bahnüberf. Städtebauförderung

I-Nr.	Finanzgliederung	Ergebnis des Vorjahres	ERMÜ aus 2013	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
IAS-61-1 Altstadtsanierung	25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen		-13.650,00	-13.650,00	-2.380,00	-11.270,00	

Die Maßnahme Bahnüberführung konnte nicht wie ursprünglich vorgesehen in 2014 begonnen werden. Die Eisenbahnkreuzungsvereinbarung soll im Jahr 2015 unterzeichnet werden.

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2014

9010209 Altstadtsanierung - Drachenfelsstraße / Unterer Eselsweg

I-Nr.	Finanzgliederung	Ergebnis des Vorjahres	ERMÜ aus 2013	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
IAS-61-1 Altstadtsanierung	18 + Einzahlungen aus Zuwend. f. Investitionsmaßn.			970.000,00		970.000,00	
IAS-61-1 Altstadtsanierung	24 - Auszahlg. f. d. Erwerb v. Grundstücken u. Geb.			-30.000,00		-30.000,00	
IAS-61-1 Altstadtsanierung	25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen			-1.350.000,00		-1.350.000,00	

Die Maßnahme Drachenfelsstraße / Unterer Eselsweg wurde nicht wie ursprünglich vorgesehen in 2014 umgesetzt.

09010210 Altstadtsanierung - Oberer Eselsweg (RAP)

I-Nr.	Finanzgliederung	Ergebnis des Vorjahres	ERMÜ aus 2013	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
ohne I-Nummer	18 + Einzahlungen aus Zuwend. f. Investitionsmaßn.	170.000,00		140.000,00	273.895,68	-133.895,68	
ohne I-Nummer	28 - Auszahlg. v. aktivierbaren Zuwendungen	-145.121,04	-207.689,33	-407.689,33	-472.691,37	65.002,04	

Die Maßnahme Oberer Eselsweg wurde im Jahr 2014 fertiggestellt. Der Schlussverwendungsnachweis für die Bezirksregierung wird in 2015 gefertigt.

09010212 Altstadtsanierung - Bahnhofvorplatz

I-Nr.	Finanzgliederung	Ergebnis des Vorjahres	ERMÜ aus 2013	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
IAS-61-1 Altstadtsanierung	18 + Einzahlungen aus Zuwend. f. Investitionsmaßn.				731.379,83	-731.379,83	
IAS-61-1 Altstadtsanierung	25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	-220.150,21	-942.535,79	-942.535,79	-777.171,33	-165.364,46	

Die Baumaßnahme Bahnhofvorplatz wurde im Jahr 2014 abgeschlossen. Die Abrechnung der letzten Baurechnungen erfolgt in 2015.

09010214 Altstadtsanierung - Wilhelmstraße

I-Nr.	Finanzgliederung	Ergebnis des Vorjahres	ERMÜ aus 2013	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
IAS-61-1 Altstadtsanierung	25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	-130.576,52	-28.410,06	-28.410,06	-4.785,50	-23.624,56	

Im Jahr 2014 erfolgten zum Abschluss der Baumaßnahme Wilhelmstraße noch die letzten Pflanzarbeiten.

09010216 Altstadtsanierung - Nibelungenhalle / Reptilienzoo (RAP)

I-Nr.	Finanzgliederung	Ergebnis des Vorjahres	ERMÜ aus 2013	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
ohne I-Nummer	28 - Auszahlg. v. aktivierbaren Zuwendungen			-30.000,00		-30.000,00	

Die Sanierungsmaßnahme wurde in 2014 nicht fortgesetzt, da keine Bewilligung der Bezirksregierung vorlag.

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2014

09010218 Altstadtsanierung - Drachenfelsplateau (RAP)

I-Nr.	Finanzgliederung	Ergebnis des Vorjahres	ERMÜ aus 2013	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
ohne I-Nummer	18 + Einzahlungen aus Zuwend. f. Investitionsmaßn.	507.246,25			511.088,00	-511.088,00	
ohne I-Nummer	28 - Auszahlg. v. aktivierbaren Zuwendungen	-1.240.000,00			-72.160,28	72.160,28	

Die Umgestaltung des Drachenfelsplateaus wurde im Jahr 2014 abgeschlossen. Die Abrechnung der letzten Baurechnungen erfolgt in 2015.

09010220 Altstadtsanierung - Parkplatz Oberweingartenweg

I-Nr.	Finanzgliederung	Ergebnis des Vorjahres	ERMÜ aus 2013	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
IAS-61-1 Altstadtsanierung	25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen		-28.500,00	-28.500,00		-28.500,00	

Die Sanierungsmaßnahme wurde in 2014 nicht umgesetzt.

09010222 Altstadtsanierung - Vermittlung von Kulturlandschaft

I-Nr.	Finanzgliederung	Ergebnis des Vorjahres	ERMÜ aus 2013	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
IAS-61-1 Altstadtsanierung	18 + Einzahlungen aus Zuwend. f. Investitionsmaßn.			70.000,00		70.000,00	
IAS-61-1 Altstadtsanierung	26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen			-100.000,00		-100.000,00	

Das Regionale 2010-Projekt „Vermittlung von Kulturlandschaft“ wurde im Jahr 2014 noch nicht begonnen. Mit der Maßnahme soll jedoch in 2015 begonnen werden. Für die Umsetzung der Maßnahme sind in den folgenden Haushaltsjahren Mittel im Haushaltsplan vorgemerkt.

09010225 Altstadtsanierung - Zwischenerwerb von Grundstücken

I-Nr.	Finanzgliederung	Ergebnis des Vorjahres	ERMÜ aus 2013	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
IAS-61-1 Altstadtsanierung	19 + Einzahlungen a. d. Veräußerung von Sachanlagen	14.133,35		400.000,00	170.170,00	229.830,00	
IAS-61-1 Altstadtsanierung	24 - Auszahlg. f. d. Erwerb v. Grundstücken u. Geb.	-60.931,44	-1.023.520,00	-1.523.520,00	-384.934,69	-1.138.585,31	

Im Jahr 2014 konnten Einzahlungen aus der Vermarktung des Objektes „Hauptstraße 395“ erzielt werden. Auszahlungen sind hauptsächlich für den Erwerb des Objektes Hauptstraße 379-381 (Königswinterer Hof) inkl. Nebenkosten entstanden.

09010300 Sanierung Heisterbach (RAP)

I-Nr.	Finanzgliederung	Ergebnis des Vorjahres	ERMÜ aus 2013	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
ohne I-Nummer	28 - Auszahlg. v. aktivierbaren Zuwendungen	-29.574,73	-268.126,19	-268.126,19	-14.718,07	-253.408,12	

Die Baumaßnahme „Sanierung Heisterbach inkl. Umgebung Cahn's Berg“ wurde durch den Rhein-Sieg-Kreis umgesetzt. Die Maßnahme konnte erst Anfang 2015 abgeschlossen werden. Die letzten Auszahlungen für den städtischen Kostenanteil werden nach Schlussabrechnung des Rhein-Sieg-Kreises der Maßnahme in 2015 erfolgen.

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

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2014

Stadt Königswinter Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0902 Baulandumlegung							
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015	
07 Sonstige ordentliche Erträge	223	0	0	164	-164	0	
456290 Beibreib.gcb., Säumnisz., Stund.- u. Auss.zinsen	148	0	0	0	0	0	
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	75	0	0	0	0	0	
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	0	0	0	164	-164	0	
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	223	0	0	164	-164	0	
11 Personalaufwendungen	-15.270	0	-3.437	-16.634	13.197	0	
501101 Bezüge der Beamten	-11.104	0	-3.437	-10.753	7.316	0	
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-3.906	0	0	-5.777	5.777	0	
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	0	0	0	-104	104	0	
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-260	0	0	0	0	0	
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	-13.400	-13.763	363	0	
529190 Übrige Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0	0	-13.400	-13.763	363	0	
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-15.270	0	-16.837	-30.397	13.561	0	
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-15.047	0	-16.837	-30.234	13.397	0	
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-15.047	0	-16.837	-30.234	13.397	0	
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-15.047	0	-16.837	-30.234	13.397	0	
29 Teilergebnis (26+27+28)	-15.047	0	-16.837	-30.234	13.397	0	

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2014

Stadt Königswinter							
Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0902 Baulandumlegung							
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015	
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.407	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	148	0	0	0	0	0	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.555	0	0	0	0	0	0
10 - Personalauszahlungen	-11.104	0	-3.437	-10.753	7.316	0	0
11 - Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	-13.400	-13.763	363	0	0
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-11.104	0	-16.837	-24.516	7.680	0	0
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-7.549	0	-16.837	-24.516	7.680	0	0
18 + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
23 = Summe (investive Einzahlungen)	0	0	0	0	0	0	0
24 - Auszahlg. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
26 - Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0
27 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
28 - Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
30 = Summe (investive Auszahlungen)	0	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0	0	0	0	0	0	0

Stadt Königswinter

Produktbereich 10 Bauen und Wohnen



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

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2014

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktbereich 10 Bauen und Wohnen						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	343.988	0	265.900	279.384	-13.484	0
431102 Verw.Geb. - Bauverwaltung	342.323	0	263.100	277.670	-14.570	0
431106 Kostenerstattungen für ordnungsbehörl. Maßnahmen	0	0	2.000	0	2.000	0
431190 Verw.Geb. - Übrige	1.665	0	800	1.714	-914	0
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.677	0	2.410	245	2.165	0
448190 Erstattungen vom Land	0	0	2.200	0	2.200	0
448490 Erstattungen v. sonst. öff. Bereich	2.473	0	0	0	0	0
448590 Erstattg v. verbd. Untern., Beteilig., Sonderverm.	205	0	210	205	5	0
448790 Übrige Erstattungen von priv. Unternehmen	0	0	0	40	-40	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	-35.500	0	15.000	6.032	8.968	0
456190 Übrige Buß- und Zwangsgelder	-39.770	0	15.000	1.011	13.989	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	1.966	0	0	3.948	-3.948	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	2.303	0	0	1.074	-1.074	0
458390 Sonstige nicht zahlungswirks. ord. Erträge	1	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	311.165	0	283.310	285.660	-2.350	0
11 Personalaufwendungen	-666.038	0	-648.085	-670.938	22.854	0
501101 Bezüge der Beamten	-124.381	0	-120.025	-121.372	1.347	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-389.466	0	-411.035	-386.226	-24.808	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-32.391	0	-34.534	-32.177	-2.357	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-75.576	0	-82.491	-72.653	-9.838	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-30.918	0	0	-51.326	51.326	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-6.846	0	0	-5.599	5.599	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-6.460	0	0	-1.585	1.585	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-96.306	0	-4.900	-2.719	-2.181	0
522120 Lfd. Unterhaltung d. sonst. unbewegl. Vermögens.	-92.925	0	0	0	0	0
522190 Übrige Unterhaltung d. sonst. unbewegl. Vermögens	0	0	-1.000	-1.166	166	0
526102 Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-992	0	-1.400	-983	-417	0
526106 Dienst- u. Schutzkleidung, persönliche Ausrüstung	-419	0	-500	0	-500	0
529190 Übrige Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	-1.970	0	-2.000	-570	-1.430	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	-175.928	0	0	-7.980	7.980	0
573101 Abschreibungen auf das Umlaufvermögen	-175.928	0	0	-7.980	7.980	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	-5.900	-1.737	-4.163	0
542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	0	0	-800	0	-800	0
545590 Erstatt. an verb. Untern., Beteil., Sonderverm.	0	0	-5.000	0	-5.000	0
547390 Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	0	0	-100	-1.737	1.637	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2014

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktbereich 10 Bauen und Wohnen						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
549990 Übrige weit. sonst. Aufw. aus lfd. Verwalt.tätigk.	0	0	0	0	0	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-938.272	0	-658.885	-683.374	24.490	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-627.107	0	-375.575	-397.714	22.139	0
19 Finanzerträge	827	0	800	570	230	0
461890 Zinserträge sonst. incl. Bereich	827	0	800	570	230	0
21 Finanzergebnis (19+20)	827	0	800	570	230	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-626.280	0	-374.775	-397.144	22.369	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-626.280	0	-374.775	-397.144	22.369	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-394	0	-8.610	-505	-8.105	0
581192 Verrechnungskreis Baubetriebshof	-394	0	-8.610	-505	-8.105	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-626.674	0	-383.385	-397.649	14.264	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2014

Stadt Königswinter						
Teilfinanzrechnung Produktbereich 10 Bauen und Wohnen						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	300.793	0	265.900	318.748	-52.848	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.677	0	2.410	245	2.165	0
07 + Sonstige Einzahlungen	2.225	0	15.000	0	15.000	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	827	0	800	485	315	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	306.522	0	284.110	319.478	-35.368	0
10 - Personalauszahlungen	-621.814	0	-648.085	-612.429	-35.656	0
11 - Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.658	0	-4.900	-4.155	-745	0
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	0	-92.925	-98.725	0	-98.725	-92.925
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-623.472	-92.925	-751.709	-616.584	-135.125	-92.925
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-316.950	-92.925	-467.599	-297.106	-170.493	-92.925
18 + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	3.614	0	3.180	6.250	-3.070	0
23 = Summe (investive Einzahlungen)	3.614	0	3.180	6.250	-3.070	0
24 - Auszahlg. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-16.032	-10.000	-10.000	-33.847	23.847	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	-3.320	0	0	-2.808	2.808	0
26 - Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
27 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28 - Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30 = Summe (investive Auszahlungen)	-19.352	-10.000	-10.000	-36.655	26.655	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-15.738	-10.000	-6.820	-30.405	23.585	0

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

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2014

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 1001 Maßnahmen der Bauaufsicht						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	341.044	0	262.000	268.819	-6.819	0
431102 Verw.Geb. - Bauverwaltung	341.044	0	260.000	268.819	-8.819	0
431106 Kostenerstattungen für ordnungsbehördl. Maßnahmen	0	0	2.000	0	2.000	0
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.473	0	0	40	-40	0
448490 Erstattungen v. sonst. öff. Bereich	2.473	0	0	0	0	0
448790 Übrige Erstattungen von priv. Unternehmen	0	0	0	40	-40	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	-36.623	0	15.000	5.292	9.708	0
456190 Übrige Buß- und Zwangsgelder	-40.143	0	15.000	1.011	13.989	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	1.724	0	0	3.210	-3.210	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	1.796	0	0	1.070	-1.070	0
458390 Sonstige nicht zahlungswirks. ord. Erträge	1	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	306.894	0	277.000	274.151	2.849	0
11 Personalaufwendungen	-571.977	0	-564.761	-573.263	8.503	0
501101 Bezüge der Beamten	-99.521	0	-95.434	-97.450	2.016	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-343.040	0	-365.308	-339.152	-26.155	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-28.531	0	-30.705	-28.495	-2.210	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-66.264	0	-73.314	-63.241	-10.074	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-23.589	0	0	-38.129	38.129	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-5.687	0	0	-5.437	5.437	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-5.344	0	0	-1.359	1.359	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.075	0	-3.700	-1.553	-2.147	0
526102 Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-685	0	-1.200	-983	-217	0
526106 Dienst- u. Schutzkleidung, pers. Ausrüstung	-419	0	-500	0	-500	0
529190 Übrige Aufw. für sonstige Dienstleistungen	-1.970	0	-2.000	-570	-1.430	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	-100	-1.737	1.637	0
547390 Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	0	0	-100	-1.737	1.637	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-575.051	0	-568.561	-576.553	7.992	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-268.158	0	-291.561	-302.402	10.841	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-268.158	0	-291.561	-302.402	10.841	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-268.158	0	-291.561	-302.402	10.841	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	-1.438	0	-1.438	0
581192 Verrechnungskreis Baubetriebshof	0	0	-1.438	0	-1.438	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-268.158	0	-292.999	-302.402	9.404	0

Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 1001: 456190 Übrige Buß- und Zwangsgelder
 Es wurden in 2014 weniger Buß- und Zwangsgelder erhoben als geplant.

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2014

Stadt Königswinter						
Teilfinanzrechnung Produktgruppe 1001 Maßnahmen der Bauaufsicht						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	297.849	0	262.000	308.361	-46.361	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.473	0	0	40	-40	0
07 + Sonstige Einzahlungen	1.852	0	15.000	0	15.000	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	302.174	0	277.000	308.401	-31.401	0
10 - Personalauszahlungen	-537.357	0	-564.761	-528.338	-36.423	0
11 - Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.632	0	-3.700	-3.304	-396	0
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	0	0	0	0	0	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-538.988	0	-568.461	-531.642	-36.819	0
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-236.815	0	-291.461	-223.241	-68.220	0
18 + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23 = Summe (investive Einzahlungen)	0	0	0	0	0	0
24 - Auszahlg. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26 - Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
27 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28 - Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30 = Summe (investive Auszahlungen)	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0	0	0	0	0	0

Stadt Königswinter Produktbeschreibung Produktgruppe 1002 Denkmalschutz und Denkmalpflege											
Verantwortliche Organisationseinheit: Verschiedene (siehe unten)		Verantwortliche Person: Verschiedene (siehe unten)									
Produktgruppenbeschreibung Inhalt ist die Unterschutzstellung erhaltenswerter Gebäude und Anlagen (Bau- und Bodendenkmäler) durch Eintragung in die Denkmalliste sowie Durchführung von Erlaubnisverfahren. Auch die Sanierungsmaßnahme des Schlosses Drachenburg ist dieser Gruppe zugeordnet. Das Schloss Drachenburg ist im Einvernehmen mit dem Land NRW und der Nordrhein-Westfalen-Stiftung zum Zwecke der Sanierung von der Stadt Königswinter erworben worden. Die Kosten der Sanierung werden zu 80 % aus Städtebaufördermitteln des Landes NRW aufgebracht. Den 20 prozentigen Eigenanteil übernimmt die NRW-Stiftung. Nach der Fertigstellung der Sanierung wird das Schloss an die NRW-Stiftung zum symbolischen Preis von 1 Euro verkauft. Die Stadt Königswinter ist Bauherr. Sie stimmt die Baumaßnahmen mit der zukünftigen Nutzerin und Erwerberin engstens ab. Zur Koordination aller Maßnahmen hat sie einen Projektsteuerer eingeschaltet. Sachziele: - Sicherstellung von Erhalt, Schutz und Pflege von Bau - und Bodendenkmalen - Erhalt bzw. Wiederherstellung des für die Rheinromantik herausragenden Denkmalensembles Drachenburg - Das sanierte Schloss dient der Förderung des Tourismus und der Naherholung Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen: - Anzahl der Bau- und Bodendenkmäler											
<table border="0"> <tr> <td>Zugeordnete Produkte</td> <td>10020100</td> <td>Denkmalschutz und Denkmalpflege</td> <td>Geschäftsbereich Planen und Bauen, Frau Geider</td> </tr> <tr> <td></td> <td>10020200</td> <td>Schloss Drachenburg</td> <td>Geschäftsbereich Vorstandsbüro und Kultur, Herr Berres</td> </tr> </table>				Zugeordnete Produkte	10020100	Denkmalschutz und Denkmalpflege	Geschäftsbereich Planen und Bauen, Frau Geider		10020200	Schloss Drachenburg	Geschäftsbereich Vorstandsbüro und Kultur, Herr Berres
Zugeordnete Produkte	10020100	Denkmalschutz und Denkmalpflege	Geschäftsbereich Planen und Bauen, Frau Geider								
	10020200	Schloss Drachenburg	Geschäftsbereich Vorstandsbüro und Kultur, Herr Berres								

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2014

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 1002 Denkmalschutz und Denkmalpflege						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.183	0	3.000	8.851	-5.851	0
431102 Verw.Geb. - Bauverwaltung	1.183	0	3.000	8.851	-5.851	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	836	0	0	741	-741	0
456190 Übrige Buß- und Zwangsgelder	373	0	0	0	0	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	17	0	0	737	-737	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	446	0	0	4	-4	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	2.019	0	3.000	9.591	-6.591	0
11 Personalaufwendungen	-63.781	0	-53.776	-66.315	12.538	0
501101 Bezüge der Beamten	-24.860	0	-24.591	-23.922	-669	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-22.962	0	-22.716	-22.687	-28	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-1.930	0	-1.911	-1.778	-133	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-4.598	0	-4.559	-4.513	-46	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-7.328	0	0	-13.196	13.196	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-1.126	0	0	-11	11	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-978	0	0	-207	207	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-92.925	0	-1.000	-1.166	166	0
522120 Lfd. Unterhaltung d. sonst. unbewegl. Vermögens.	-92.925	0	0	0	0	0
522190 Übrige Unterhaltung d. sonst. unbewegl. Vermögens	0	0	-1.000	-1.166	166	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	-175.928	0	0	-7.980	7.980	0
573101 Abschreibungen auf das Umlaufvermögen	-175.928	0	0	-7.980	7.980	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-332.634	0	-54.776	-75.461	20.685	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-330.615	0	-51.776	-65.870	14.093	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-330.615	0	-51.776	-65.870	14.093	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-330.615	0	-51.776	-65.870	14.093	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-394	0	-7.173	-505	-6.667	0
581192 Verrechnungskreis Baubetriebshof	-394	0	-7.173	-505	-6.667	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-331.009	0	-58.949	-66.375	7.426	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2014

Stadt Königswinter						
Teilfinanzrechnung Produktgruppe 1002 Denkmalschutz und Denkmalpflege						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.183	0	3.000	8.674	-5.674	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	373	0	0	0	0	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.556	0	3.000	8.674	-5.674	0
10 - Personalauszahlungen	-54.349	0	-53.776	-52.901	-876	0
11 - Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	-1.000	-571	-429	0
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	0	-92.925	-92.925	0	-92.925	-92.925
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-54.349	-92.925	-147.701	-53.472	-94.229	-92.925
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-52.793	-92.925	-144.701	-44.798	-99.903	-92.925
18 + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23 = Summe (investive Einzahlungen)	0	0	0	0	0	0
24 - Auszahlg. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-16.032	-10.000	-10.000	-33.847	23.847	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	-3.320	0	0	-2.808	2.808	0
26 - Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
27 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28 - Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30 = Summe (investive Auszahlungen)	-19.352	-10.000	-10.000	-36.655	26.655	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-19.352	-10.000	-10.000	-36.655	26.655	0

Stadt Königswinter						
Investitionen Produktgruppe 1002 Denkmalschutz und Denkmalpflege						
Nr. und Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
I-ZIB-1 Gebäude Schloss Drachenburg	-59.352	-10.000	-10.000	-37.050	27.050	0
24 - Auszahlg. f. d. Erwerb v. Grundstücken u. Geb.	-56.032	-10.000	-10.000	-34.242	24.242	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	-3.320	0	0	-2.808	2.808	0
I-ZIB-6 Glasüberdachung Innenhof Vorburg	40.000	0	0	395	-395	0
24 - Auszahlg. f. d. Erwerb v. Grundstücken u. Geb.	40.000	0	0	395	-395	0

Erläuterungen der Abweichungen bei den Investitionen der Produktgruppe 1002:

I-ZIB-1 Gebäude Schloss Drachenburg

Die letzten baulichen Arbeiten der Sanierungsmaßnahme am Ensembles Schloss Drachenburg konnten in 2013 abgeschlossen werden. Die Zahlung der Rechnungen erfolgte teilweise jedoch erst im Jahr 2014. In 2014 erfolgte zudem eine Ersatzvornahme in den Parkanlagen für ein nicht mangelfrei abgeschlossenes Gewerk.

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

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2014

Stadt Königswinter Teilergebnisrechnung Produktgruppe 1003 Wohnungswesen						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.761	0	900	1.714	-814	0
431102 Verw.Geb. - Bauverwaltung	96	0	100	0	100	0
431190 Verw.Geb. - Übrige	1.665	0	800	1.714	-914	0
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	205	0	2.410	205	2.205	0
448190 Erstattungen vom Land	0	0	2.200	0	2.200	0
448590 Erstattg v. verbd. Untern., Beteilig., Sonderverm.	205	0	210	205	5	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	287	0	0	0	0	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	225	0	0	0	0	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	61	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	2.252	0	3.310	1.918	1.392	0
11 Personalaufwendungen	-30.280	0	-29.547	-31.360	1.813	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-23.464	0	-23.011	-24.386	1.375	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-1.930	0	-1.918	-1.904	-14	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-4.714	0	-4.618	-4.900	282	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-34	0	0	-151	151	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-138	0	0	-18	18	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-307	0	-200	0	-200	0
526102 Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-307	0	-200	0	-200	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	-5.800	0	-5.800	0
542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	0	0	-800	0	-800	0
545590 Erstatt. an verb. Untern., Beteil., Sonderverm.	0	0	-5.000	0	-5.000	0
549990 Übrige weit. sonst. Aufw. aus lfd. Verwalt.tätigk.	0	0	0	0	0	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-30.586	0	-35.547	-31.360	-4.187	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-28.334	0	-32.237	-29.442	-2.795	0
19 Finanzerträge	827	0	800	570	230	0
461890 Zinserträge sonst. incl. Bereich	827	0	800	570	230	0
21 Finanzergebnis (19+20)	827	0	800	570	230	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-27.507	0	-31.437	-28.872	-2.566	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-27.507	0	-31.437	-28.872	-2.566	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-27.507	0	-31.437	-28.872	-2.566	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2014

Stadt Königswinter						
Teilfinanzrechnung Produktgruppe 1003 Wohnungswesen						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.761	0	900	1.714	-814	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	205	0	2.410	205	2.205	0
07 + Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	827	0	800	485	315	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.793	0	4.110	2.403	1.707	0
10 - Personalauszahlungen	-30.108	0	-29.547	-31.190	1.643	0
11 - Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-27	0	-200	-280	80	0
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	0	0	-5.800	0	-5.800	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-30.135	0	-35.547	-31.470	-4.077	0
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-27.342	0	-31.437	-29.067	-2.370	0
18 + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	3.614	0	3.180	6.250	-3.070	0
23 = Summe (investive Einzahlungen)	3.614	0	3.180	6.250	-3.070	0
24 - Auszahlg. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26 - Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
27 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28 - Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30 = Summe (investive Auszahlungen)	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	3.614	0	3.180	6.250	-3.070	0

Stadt Königswinter

Investitionen Produktgruppe 1003 Wohnungswesen



Nr. und Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist- Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
I-20-2 Rückflüsse aus Arbeitgeberdarlehen	3.044	0	2.600	5.680	-3.080	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	3.044	0	2.600	5.680	-3.080	0
I-20-6 Rückflüsse aus Wohnungsbaudarlehen	570	0	580	570	10	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	570	0	580	570	10	0

Stadt Königswinter

Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung



Zugeordnete gruppen	Produkt-		
	1101		Abfallwirtschaft
	1102		Elektrizitäts-, Gas- und Wasserversorgung
	1103		Abwasserbeseitigung

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2014

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.273	0	3.273	3.273	0	0
416090 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Bund	3.133	0	3.133	3.133	0	0
416190 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	140	0	140	140	0	0
05 Privatrechtliche Leistungsentgelte	41.169	0	43.500	43.736	-236	0
441104 Entschädigung Containerstellplätze	41.169	0	41.000	40.766	234	0
446190 Übrige sonst. privatr. Leistungsentgelte	0	0	2.500	2.970	-470	0
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.427.963	0	1.422.000	1.526.801	-104.801	0
448290 Erstattungen von Gemeinden/GV	16.729	0	22.000	24.071	-2.071	0
448490 Erstattungen v. sonst. öff. Bereich	12.780	0	0	0	0	0
448504 VKE durch AWW	1.398.454	0	1.400.000	1.502.730	-102.730	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	1.713.929	0	1.725.000	1.816.817	-91.817	0
451104 Konzessionsabgaben	1.707.613	0	1.725.000	1.813.203	-88.203	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	3.921	0	0	2.246	-2.246	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	2.394	0	0	1.368	-1.368	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	3.186.333	0	3.193.773	3.390.626	-196.853	0
11 Personalaufwendungen	-1.062.141	0	-1.000.981	-1.096.014	95.033	0
501101 Bezüge der Beamten	-32.708	0	-32.633	-33.658	1.024	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-781.778	0	-753.683	-810.943	57.260	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-64.954	0	-63.406	-67.114	3.708	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-149.318	0	-151.258	-155.630	4.371	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-11.829	0	0	-13.712	13.712	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-2.350	0	0	-9.368	9.368	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-19.204	0	0	-5.590	5.590	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-10.163	0	-17.820	-13.687	-4.133	0
521101 Laufende Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude	-660	0	0	0	0	0
522190 Übrige Unterhaltung d. sonst. unbewegl. Vermögens	0	0	-1.420	-2.806	1.386	0
524101 Aufwendungen für Strom	0	0	-1.800	-1.178	-622	0
524103 Aufwendungen für Wasser	463	0	-1.200	-221	-979	0
524107 Abwassergebühren	-489	0	-2.400	-502	-1.898	0
524111 Reinigung	-7.646	0	-9.000	-7.081	-1.920	0
526102 Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-1.831	0	-2.000	-1.899	-101	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	-5.375	0	-5.170	-5.375	205	0
571101 Abschreibungen auf Sachanlagen	-5.375	0	-5.170	-5.375	205	0
15 Transferaufwendungen	-556	0	0	0	0	0
531790 Zusch. an priv. Untern. f. lfd. Zwecke	-556	0	0	0	0	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-1.078.235	0	-1.023.971	-1.115.076	91.106	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	2.108.098	0	2.169.802	2.275.550	-105.748	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2014

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
19 Finanzerträge	700.500	0	700.500	700.500	0	0
461503 Zinserträge Sondervermögen	700.500	0	700.500	700.500	0	0
21 Finanzergebnis (19+20)	700.500	0	700.500	700.500	0	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	2.808.598	0	2.870.302	2.976.050	-105.748	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	2.808.598	0	2.870.302	2.976.050	-105.748	0
27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	32.800	0	0	32.800	-32.800	0
481190 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	32.800	0	0	32.800	-32.800	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-494.497	0	-428.206	-509.509	81.303	0
581190 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-467.608	0	-392.896	-484.252	91.356	0
581191 Verrechnungskreis Gebäudemanagement	-864	0	-5.430	-741	-4.689	0
581192 Verrechnungskreis Baubetriebshof	-26.025	0	-29.880	-24.515	-5.365	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	2.346.901	0	2.442.096	2.499.341	-57.245	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2014

Stadt Königswinter						
Teilfinanzrechnung Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	41.169	0	43.500	43.607	-107	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.425.060	0	1.422.000	1.443.982	-21.982	0
07 + Sonstige Einzahlungen	1.809.868	0	1.725.000	1.714.114	10.886	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	700.500	700.500	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.276.097	0	3.891.000	3.902.204	-11.204	0
10 - Personalauszahlungen	-1.028.759	0	-1.000.981	-1.067.344	66.363	0
11 - Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-11.524	0	-17.820	-12.837	-4.983	0
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	0	0	0	0	0	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.040.283	0	-1.018.801	-1.080.181	61.380	0
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	2.235.814	0	2.872.199	2.822.023	50.176	0
18 + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23 = Summe (investive Einzahlungen)	0	0	0	0	0	0
24 - Auszahlg. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	0	0	-5.950	5.950	0
26 - Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
27 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28 - Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30 = Summe (investive Auszahlungen)	0	0	0	-5.950	5.950	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0	0	0	-5.950	5.950	0

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

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2014

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 1101 Abfallwirtschaft						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
05 Privatrechtliche Leistungsentgelte	41.169	0	41.000	40.766	234	0
441104 Entschädigung Containerstellplätze	41.169	0	41.000	40.766	234	0
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	16.729	0	22.000	15.851	6.149	0
448290 Erstattungen von Gemeinden/GV	16.729	0	22.000	15.851	6.149	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	122	0	0	309	-309	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	8	0	0	214	-214	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	114	0	0	95	-95	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	58.020	0	63.000	56.927	6.073	0
11 Personalaufwendungen	-43.561	0	-37.087	-47.252	10.166	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-33.482	0	-28.865	-36.457	7.592	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-2.741	0	-2.428	-2.906	478	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-6.302	0	-5.793	-6.876	1.083	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-620	0	0	-880	880	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-415	0	0	-133	133	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.245	0	-2.000	-1.899	-101	0
526102 Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-1.245	0	-2.000	-1.899	-101	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-44.806	0	-39.087	-49.152	10.065	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	13.214	0	23.913	7.775	16.139	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	13.214	0	23.913	7.775	16.139	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	13.214	0	23.913	7.775	16.139	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-25.509	0	-29.642	-22.651	-6.991	0
581192 Verrechnungskreis Baubetriebshof	-25.509	0	-29.642	-22.651	-6.991	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-12.295	0	-5.729	-14.877	9.148	0

Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 1101:

448290 Erstattungen von Gemeinden/GV

Bei den hier dargestellten Erträgen handelt es sich um die Erstattung des Rhein-Sieg-Kreises für den durch den Baubetriebshof entsorgten Wilden Müll der Quartale 4/2013 bis 3/2015. Da der tatsächlich anfallende Wilde Müll lediglich geschätzt werden kann, sind Abweichungen zwischen Haushaltsansatz und Ist-Ergebnis möglich. Des Weiteren liegt im zweiten Quartal eine Fehlbuchung vor, der korrekte Zahlungsstrom 2014 beläuft sich auf 14.601,25 €.

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2014

Stadt Königswinter						
Teilfinanzrechnung Produktgruppe 1101 Abfallwirtschaft						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	41.169	0	41.000	40.766	234	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	17.726	0	22.000	14.601	7.399	0
07 + Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	58.895	0	63.000	55.367	7.633	0
10 - Personalauszahlungen	-42.526	0	-37.087	-46.240	9.153	0
11 - Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.245	0	-2.000	-1.518	-482	0
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	0	0	0	0	0	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-43.771	0	-39.087	-47.758	8.671	0
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	15.124	0	23.913	7.610	16.304	0
18 + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23 = Summe (investive Einzahlungen)	0	0	0	0	0	0
24 - Auszahlg. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26 - Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
27 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28 - Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30 = Summe (investive Auszahlungen)	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0	0	0	0	0	0

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

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2014

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 1102 Elektrizitäts-, Gas- und Wasserversorgung						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
07 Sonstige ordentliche Erträge	1.707.613	0	1.725.000	1.813.299	-88.299	0
451104 Konzessionsabgaben	1.707.613	0	1.725.000	1.813.203	-88.203	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	0	0	0	25	-25	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	0	0	0	71	-71	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	1.707.613	0	1.725.000	1.813.299	-88.299	0
11 Personalaufwendungen	-941	0	-891	-3.316	2.425	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-741	0	-694	-2.616	1.922	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-60	0	-58	-206	148	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-117	0	-139	-492	353	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-10	0	0	0	0	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-12	0	0	-2	2	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-941	0	-891	-3.316	2.425	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	1.706.672	0	1.724.109	1.809.982	-85.874	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	1.706.672	0	1.724.109	1.809.982	-85.874	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	1.706.672	0	1.724.109	1.809.982	-85.874	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	1.706.672	0	1.724.109	1.809.982	-85.874	0

Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 1102:

451104 Konzessionsabgaben

Die Mehreinnahmen ergeben sich aus Mehrerträgen im Bereich Gas (7.449,49 €) aufgrund der Jahresabrechnung 2013, Wenigereinnahmen im Bereich Wasser (4.246,78 €), und höherer Abschläge im Bereich Strom (Grundlage war die Endabrechnung 2011. Die Korrektur erfolgt in 2015. Nach derzeitiger Prognose entspricht die Endabrechnung der Anmeldung)

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2014

Stadt Königswinter						
Teilfinanzrechnung Produktgruppe 1102 Elektrizitäts-, Gas- und Wasserversorgung						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	1.809.868	0	1.725.000	1.714.114	10.886	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.809.868	0	1.725.000	1.714.114	10.886	0
10 - Personalauszahlungen	-919	0	-891	-3.314	2.423	0
11 - Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	0	0	0	0	0	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-919	0	-891	-3.314	2.423	0
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	1.808.950	0	1.724.109	1.710.800	13.308	0
18 + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23 = Summe (investive Einzahlungen)	0	0	0	0	0	0
24 - Auszahlg. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26 - Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
27 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28 - Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30 = Summe (investive Auszahlungen)	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0	0	0	0	0	0

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

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2014

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 1103 Abwasserbeseitigung						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.273	0	3.273	3.273	0	0
416090 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Bund	3.133	0	3.133	3.133	0	0
416190 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	140	0	140	140	0	0
05 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	2.500	2.970	-470	0
446190 Übrige sonst. privatr. Leistungsentgelte	0	0	2.500	2.970	-470	0
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.411.234	0	1.400.000	1.510.950	-110.950	0
448290 Erstattungen von Gemeinden/GV	0	0	0	8.220	-8.220	0
448490 Erstattungen v. sonst. öff. Bereich	12.780	0	0	0	0	0
448504 VKE durch AWW	1.398.454	0	1.400.000	1.502.730	-102.730	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	6.193	0	0	3.209	-3.209	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	3.913	0	0	2.007	-2.007	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	2.280	0	0	1.202	-1.202	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	1.420.700	0	1.405.773	1.520.401	-114.628	0
11 Personalaufwendungen	-1.017.640	0	-963.003	-1.045.446	82.443	0
501101 Bezüge der Beamten	-32.708	0	-32.633	-33.658	1.024	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-747.555	0	-724.124	-771.870	47.745	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-62.153	0	-60.919	-64.002	3.083	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-142.899	0	-145.326	-148.261	2.935	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-11.829	0	0	-13.712	13.712	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-1.719	0	0	-8.488	8.488	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-18.777	0	0	-5.455	5.455	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-8.918	0	-15.820	-11.788	-4.032	0
521101 Laufende Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude	-660	0	0	0	0	0
522190 Übrige Unterhaltung d. sonst. unbewegl. Vermögens	0	0	-1.420	-2.806	1.386	0
524101 Aufwendungen für Strom	0	0	-1.800	-1.178	-622	0
524103 Aufwendungen für Wasser	463	0	-1.200	-221	-979	0
524107 Abwassergebühren	-489	0	-2.400	-502	-1.898	0
524111 Reinigung	-7.646	0	-9.000	-7.081	-1.920	0
526102 Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-586	0	0	0	0	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	-5.375	0	-5.170	-5.375	205	0
571101 Abschreibungen auf Sachanlagen	-5.375	0	-5.170	-5.375	205	0
15 Transferaufwendungen	-556	0	0	0	0	0
531790 Zusch. an priv. Untern. f. lfd. Zwecke	-556	0	0	0	0	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-1.032.488	0	-983.993	-1.062.608	78.616	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	388.212	0	421.780	457.793	-36.013	0
19 Finanzerträge	700.500	0	700.500	700.500	0	0
461503 Zinserträge Sondervermögen	700.500	0	700.500	700.500	0	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2014

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 1103 Abwasserbeseitigung						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
21 Finanzergebnis (19+20)	700.500	0	700.500	700.500	0	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	1.088.712	0	1.122.280	1.158.293	-36.013	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	1.088.712	0	1.122.280	1.158.293	-36.013	0
27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	32.800	0	0	32.800	-32.800	0
481190 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	32.800	0	0	32.800	-32.800	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-468.988	0	-398.564	-486.858	88.294	0
581190 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-467.608	0	-392.896	-484.252	91.356	0
581191 Verrechnungskreis Gebäudemanagement	-864	0	-5.430	-741	-4.689	0
581192 Verrechnungskreis Baubetriebshof	-516	0	-238	-1.864	1.626	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	652.524	0	723.717	704.235	19.481	0

Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 1103:

448504 VKE durch AWW

Die Verwaltungskostenerstattung des Abwasserwerkes wird jedes Jahr auf Grundlage der IST- Kosten für Personal- und Sachkosten ermittelt. Im Jahr 2014 sind im Abwasserwerk Mehrkosten angefallen, so dass sich der Erstattungsbetrag erhöht hat.

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2014

Stadt Königswinter						
Teilfinanzrechnung Produktgruppe 1103 Abwasserbeseitigung						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	2.500	2.841	-341	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.407.334	0	1.400.000	1.429.381	-29.381	0
07 + Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	700.500	700.500	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.407.334	0	2.103.000	2.132.722	-29.722	0
10 - Personalauszahlungen	-985.314	0	-963.003	-1.017.790	54.788	0
11 - Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-10.278	0	-15.820	-11.319	-4.501	0
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	0	0	0	0	0	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-995.593	0	-978.823	-1.029.109	50.286	0
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	411.741	0	1.124.177	1.103.613	20.564	0
18 + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanl.	0	0	0	0	0	0
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23 = Summe (investive Einzahlungen)	0	0	0	0	0	0
24 - Auszahlg. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	0	0	-5.950	5.950	0
26 - Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
27 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28 - Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30 = Summe (investive Auszahlungen)	0	0	0	-5.950	5.950	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0	0	0	-5.950	5.950	0

Stadt Königswinter						
Investitionen Produktgruppe 1103 Abwasserbeseitigung						
Nr. und Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
I-66-101 Toilettenanlage Drachenbrücke	0	0	0	-5.950	5.950	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	0	0	-5.950	5.950	0

Stadt Königswinter

Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV



Zugeordnete gruppen	Produkt-		
	1201		Öffentliche Verkehrsflächen
	1202		Öffentliche Parkplätze
	1203		Öffentliche Beleuchtung
	1204		Straßenreinigung und Winterdienst
	1205		ÖPNV

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2014

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	979.072	0	903.852	920.995	-17.143	0
414290 Zuweisungen v. Gemeinden/GV	5.987	0	0	0	0	0
414790 Übrige Zuschüsse v. priv. Untern.	14.900	0	0	0	0	0
416090 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Bund	72.504	0	62.623	63.858	-1.235	0
416190 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	571.347	0	535.121	548.861	-13.740	0
416290 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Gem./GV	23.518	0	23.518	23.518	0	0
416790 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v.priv.Unternehm.	287.215	0	278.989	279.963	-974	0
416890 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v. übr. Bereichen	3.601	0	3.601	4.794	-1.194	0
04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	986.236	0	968.885	1.023.891	-55.006	0
432106 Straßenreinigungsgebühren	273.365	0	275.000	288.419	-13.419	0
432114 Parkgebühren	142.767	0	140.000	203.779	-63.779	0
432190 Übrige Gebühren und Entgelte	20.070	0	20.000	22.912	-2.912	0
437101 Ertr. Auflös. SoPo Erschließungsbeiträge n. BBauG	355.268	0	329.998	327.727	2.271	0
437102 Ertr. Auflös. SoPo Straßenbaubeiträge n. KAG	194.767	0	203.887	181.054	22.833	0
05 Privatrechtliche Leistungsentgelte	225	0	200	225	-25	0
441191 Sonstige Pachterträge	225	0	200	225	-25	0
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	257.067	0	253.300	252.713	587	0
448290 Erstattungen von Gemeinden/GV	205.576	0	206.500	205.894	606	0
448690 Erstattungen v. sonst. öff. Sonderrechnungen	46.600	0	46.800	46.819	-19	0
448790 Übrige Erstattungen von priv. Unternehmen	4.891	0	0	0	0	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	2.958	0	1.500	3.995	-2.495	0
456190 Übrige Buß- und Zwangsgelder	224	0	0	0	0	0
456290 Beibeh.geb., Säumnisz., Stund.- u. Auss.zinsen	241	0	1.500	217	1.283	0
456590 Übrige weitere sonst. ordentl. Erträge	1.226	0	0	0	0	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	770	0	0	2.638	-2.638	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	447	0	0	1.132	-1.132	0
458390 Sonstige nicht zahlungswirks. ord. Erträge	51	0	0	9	-9	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	2.225.558	0	2.127.737	2.201.819	-74.082	0
11 Personalaufwendungen	-436.841	0	-460.746	-484.868	24.123	0
501101 Bezüge der Beamten	-33.185	0	-30.154	-33.672	3.518	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-298.884	0	-335.138	-333.965	-1.173	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-24.454	0	-28.195	-26.635	-1.559	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-57.528	0	-67.260	-64.432	-2.827	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-13.575	0	0	-23.482	23.482	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-5.598	0	0	-1.725	1.725	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-3.617	0	0	-957	957	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-835.591	0	-847.020	-847.565	545	0
524112 Gebäudeversicherungen	-13	0	-20	-13	-7	0
524117 Gebühren Straßenoberflächenentwässerung	-835.523	0	-845.000	-839.098	-5.902	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2014

Stadt Königswinter Teilergebnisrechnung Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
524190 Übrige Bewirtschaftungsaufwendungen	0	0	0	-39	39	0
525502 Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	0	0	-2.000	-8.415	6.415	0
526102 Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-55	0	0	0	0	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	-3.982.358	0	-3.752.257	-3.916.806	164.549	0
571101 Abschreibungen auf Sachanlagen	-3.982.358	0	-3.752.257	-3.916.806	164.549	0
15 Transferaufwendungen	-317.121	0	-9.200	-13.823	4.623	0
531690 Zusch. an sonst. öff. Sonderrechnungen	0	0	0	-4.623	4.623	0
531790 Zusch. an priv. Untern. f. lfd. Zwecke	-9.200	0	-9.200	-9.200	0	0
531890 Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke	-307.921	0	0	0	0	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-139.244	0	-83.300	-95.057	11.757	0
542205 Abführung Einnahmeanteil Parkautomaten	-42.183	0	-30.800	-44.831	14.031	0
542290 Übrige Mieten/Pachten	-13.174	0	-13.300	-13.205	-95	0
542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-3.788	0	-1.000	0	-1.000	0
543190 Übrige Geschäftsaufwendungen	-165	0	0	0	0	0
545690 Erstatt. an sonst. öff. Sonderrechn.	-46.462	0	-2.500	-1.864	-636	0
545790 Erstatt. aus lfd. Verw.tätigkeit an priv. Untern.	-4	0	-600	0	-600	0
547103 Verlust bei Abgang v. Aufbauten und Betriebsvorr.	0	0	0	1	-1	0
547390 Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	-52	0	-100	-403	303	0
548590 Aufstockung SoPo ICE-Ablösebetrag	-33.418	0	-35.000	-34.754	-246	0
549990 Übrige weit. sonst. Aufw. aus lfd. Verwalt.tätigk.	0	0	0	0	0	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-5.711.156	0	-5.152.523	-5.358.120	205.597	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-3.485.599	0	-3.024.786	-3.156.301	131.515	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-3.485.599	0	-3.024.786	-3.156.301	131.515	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-3.485.599	0	-3.024.786	-3.156.301	131.515	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-3.401.570	0	-3.181.379	-3.304.680	123.301	0
581190 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-7.565	0	-2.400	-2.178	-222	0
581191 Verrechnungskreis Gebäudemanagement	-220	0	-3.401	-14.225	10.824	0
581192 Verrechnungskreis Baubetriebshof	-3.393.785	0	-3.175.578	-3.288.277	112.699	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-6.887.168	0	-6.206.165	-6.460.981	254.816	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2014

Stadt Königswinter						
Teilfinanzrechnung Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	900	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	430.705	0	435.000	499.751	-64.751	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	225	0	200	225	-25	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	239.791	0	253.300	318.779	-65.479	0
07 + Sonstige Einzahlungen	322	0	1.500	346	1.154	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	671.943	0	690.000	819.100	-129.100	0
10 - Personalauszahlungen	-414.051	0	-460.746	-458.704	-2.041	0
11 - Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-791.145	0	-847.020	-847.565	545	0
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	-9.200	0	-9.200	-9.200	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	-45.034	-45.000	-93.200	-74.970	-18.230	-54.200
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.259.430	-45.000	-1.410.166	-1.390.439	-19.727	-54.200
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-587.487	-45.000	-720.166	-571.339	-148.827	-54.200
18 + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	70.000	193.485	-123.485	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	1.040	0	0	0	0	0
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	711.758	0	1.255.750	972.780	282.970	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23 = Summe (investive Einzahlungen)	712.798	0	1.325.750	1.166.265	159.485	0
24 - Auszahlg. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-12.494	0	-15.000	-17.895	2.895	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	-1.303.445	-1.418.417	-2.784.417	-1.444.318	-1.340.099	-1.033.694
26 - Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-311.336	-26.666	-670.366	-200.801	-469.565	-64.239
27 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28 - Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0	0	-50.000	0	-50.000	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30 = Summe (investive Auszahlungen)	-1.627.274	-1.445.083	-3.519.783	-1.663.013	-1.856.769	-1.097.933
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-914.477	-1.445.083	-2.194.033	-496.748	-1.697.285	-1.097.933

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

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2014

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 1201 Öffentliche Verkehrsflächen						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	953.337	0	878.354	893.367	-15.014	0
414290 Zuweisungen v. Gemeinden/GV	5.987	0	0	0	0	0
414790 Übrige Zuschüsse v. priv. Untern.	14.900	0	0	0	0	0
416090 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Bund	72.504	0	62.623	63.858	-1.235	0
416190 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	550.641	0	514.651	527.083	-12.432	0
416290 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Gem./GV	23.518	0	23.518	23.518	0	0
416790 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v.priv.Unternehm.	285.786	0	277.561	278.278	-717	0
416890 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v. übr. Bereichen	0	0	0	630	-630	0
04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	558.217	0	515.303	519.006	-3.704	0
432190 Übrige Gebühren und Entgelte	20.070	0	20.000	22.912	-2.912	0
437101 Ertr. Auflös. SoPo Erschließungsbeiträge n. BBauG	344.583	0	319.758	317.487	2.271	0
437102 Ertr. Auflös. SoPo Straßenbaubeiträge n. KAG	193.565	0	175.545	178.608	-3.063	0
05 Privatrechtliche Leistungsentgelte	225	0	200	225	-25	0
441191 Sonstige Pächterträge	225	0	200	225	-25	0
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	54.772	0	49.800	47.982	1.818	0
448290 Erstattungen von Gemeinden/GV	3.281	0	3.000	1.163	1.837	0
448690 Erstattungen v. sonst. öff. Sonderrechnungen	46.600	0	46.800	46.819	-19	0
448790 Übrige Erstattungen von priv. Unternehmen	4.891	0	0	0	0	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	2.643	0	1.500	3.110	-1.610	0
456190 Übrige Buß- und Zwangsgelder	224	0	0	0	0	0
456290 Beibeh.geb., Säumnisz., Stund.- u. Auss.zinsen	241	0	1.500	217	1.283	0
456590 Übrige weitere sonst. ordentl. Erträge	1.226	0	0	0	0	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	541	0	0	2.222	-2.222	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	365	0	0	672	-672	0
458390 Sonstige nicht zahlungswirks. ord. Erträge	47	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	1.569.194	0	1.445.157	1.463.691	-18.535	0
11 Personalaufwendungen	-349.511	0	-376.516	-389.767	13.251	0
501101 Bezüge der Beamten	-29.867	0	-27.138	-30.305	3.166	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-235.374	0	-271.927	-263.943	-7.984	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-19.257	0	-22.877	-21.036	-1.841	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-45.444	0	-54.574	-51.073	-3.500	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-12.218	0	0	-21.134	21.134	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-5.013	0	0	-1.503	1.503	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-2.339	0	0	-773	773	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-835.591	0	-847.020	-847.526	506	0
524112 Gebäudeversicherungen	-13	0	-20	-13	-7	0
524117 Gebühren Straßenoberflächenentwässerung	-835.523	0	-845.000	-839.098	-5.902	0
525502 Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	0	0	-2.000	-8.415	6.415	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2014

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 1201 Öffentliche Verkehrsflächen						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
526102 Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-55	0	0	0	0	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	-3.691.186	0	-3.453.005	-3.618.494	165.489	0
571101 Abschreibungen auf Sachanlagen	-3.691.186	0	-3.453.005	-3.618.494	165.489	0
15 Transferaufwendungen	-307.921	0	0	-4.623	4.623	0
531690 Zusch. an sonst. öff. Sonderrechnungen	0	0	0	-4.623	4.623	0
531890 Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke	-307.921	0	0	0	0	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-82.365	0	-35.200	-35.059	-141	0
542290 Übrige Mieten/Pachten	-160	0	-200	-191	-9	0
542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-3.788	0	0	0	0	0
545690 Erstatt. an sonst. öff. Sonderrechn.	-45.000	0	0	0	0	0
547103 Verlust bei Abgang v. Aufbauten und Betriebsvorr.	0	0	0	1	-1	0
547390 Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	0	0	0	-115	115	0
548590 Aufstockung SoPo ICE-Ablösebetrag	-33.418	0	-35.000	-34.754	-246	0
549990 Übrige weit. sonst. Aufw. aus lfd. Verwalt.tätigk.	0	0	0	0	0	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-5.266.575	0	-4.711.740	-4.895.469	183.729	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-3.697.381	0	-3.266.584	-3.431.778	165.194	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-3.697.381	0	-3.266.584	-3.431.778	165.194	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-3.697.381	0	-3.266.584	-3.431.778	165.194	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.887.592	0	-1.992.088	-2.068.308	76.220	0
581191 Verrechnungskreis Gebäudemanagement	-220	0	-3.401	-14.225	10.824	0
581192 Verrechnungskreis Baubetriebshof	-1.887.372	0	-1.988.687	-2.054.083	65.396	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-5.584.972	0	-5.258.672	-5.500.086	241.414	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2014

Stadt Königswinter						
Teilfinanzrechnung Produktgruppe 1201 Öffentliche Verkehrsflächen						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	900	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	18.198	0	20.000	24.323	-4.323	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	225	0	200	225	-25	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	49.994	0	49.800	114.437	-64.637	0
07 + Sonstige Einzahlungen	322	0	1.500	346	1.154	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	69.639	0	71.500	139.331	-67.831	0
10 - Personalauszahlungen	-329.942	0	-376.516	-366.357	-10.159	0
11 - Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-790.952	0	-847.020	-847.526	506	0
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	-5.534	-45.000	-45.200	-160	-45.040	-45.000
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.126.428	-45.000	-1.268.736	-1.214.043	-54.692	-45.000
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-1.056.789	-45.000	-1.197.236	-1.074.713	-122.523	-45.000
18 + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	70.000	147.485	-77.485	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	678.052	0	942.750	841.763	100.987	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23 = Summe (investive Einzahlungen)	678.052	0	1.012.750	989.248	23.502	0
24 - Auszahlg. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-12.494	0	-15.000	-17.895	2.895	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	-1.299.809	-1.418.417	-2.664.417	-1.309.194	-1.355.223	-1.030.281
26 - Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-9.580	-12.566	-12.566	-16.567	4.001	0
27 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28 - Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0	0	-50.000	0	-50.000	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30 = Summe (investive Auszahlungen)	-1.321.882	-1.430.983	-2.741.983	-1.343.656	-1.398.327	-1.030.281
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-643.830	-1.430.983	-1.729.233	-354.408	-1.374.825	-1.030.281

Erläuterung Produktgruppe 1201:

Nr. 18 Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen

Für die I-66-16 wurden 100.000 € verwendet. Zu dieser Position gab es keinen Ansatz. Für die I-66-67 wurden 1.500 € verwendet. Der Ansatz lag bei 70.000 €. Für diese Maßnahme wurden in 2014 keine weiteren Abrufe getätigt. Unter der I-66-82 wurden 45.985 € gebucht, während es keinen Planansatz gegeben hat. Aus der Gesamtheit ergibt sich eine Abweichungssumme von 147.485 €.

Nr. 28 Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen

Unter dieser Position wurde die geplante Ablöse an den Landesbetrieb Straßen.NRW für den Kreisverkehr „Dollendorfer Straße/ B-Plangebiet 60/8, zum Rotherberg veranschlagt. Die Maßnahme i.H.v. 50.000 € wurde nicht in 2014 umgesetzt.

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2014

Stadt Königswinter

Investitionen Produktgruppe 1201 Öffentliche Verkehrsflächen



Nr. und Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
I-10-42 Software für Straßenkontrolle	-9.580	-12.566	-12.566	-16.567	4.001	0
26 - Auszahlg. f. d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-9.580	-12.566	-12.566	-16.567	4.001	0
I-23-3 Grunderwerb für Straßen	-10.899	0	-15.000	-16.804	1.804	0
24 - Auszahlg. f. d. Erwerb v. Grundstücken u. Geb.	-10.899	0	-15.000	-16.804	1.804	0
I-66-10 Vermessungen im Zuge von Straßengrunderwerb	-3.737	0	-10.000	-1.271	-8.729	0
24 - Auszahlg. f. d. Erwerb v. Grundstücken u. Geb.	-1.595	0	0	0	0	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	-2.142	0	-10.000	-1.271	-8.729	0
I-66-104 Gehweg Im Mühlenbruch	-3.781	0	0	0	0	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	-3.781	0	0	0	0	0
I-66-105 Kreisverkehr Doll. Str. Bplangeb. 60/8	-79.997	0	0	0	0	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	-79.997	0	0	0	0	0
I-66-15 Planungskosten Straßenbau	-5.539	0	-5.000	-1.518	-3.482	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	-5.539	0	-5.000	-1.518	-3.482	0
I-66-157 Sanierung Stützmauer Am Palastweiher	-643	0	-100.000	0	-100.000	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	-643	0	-100.000	0	-100.000	0
I-66-16 Erneuerung bituminöser Fahrbahndecken	-483.858	-250.893	-650.893	-181.494	-469.399	-355.092
18 + Einzahlungen aus Zuwend. f. Investitionsmaßn.	0	0	0	100.000	-100.000	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	-483.858	-250.893	-650.893	-281.494	-369.399	-355.092
I-66-20 Straßenbau Gewerbegeb. Am Krahfeld/Hünscheider Hof	0	-304.828	-304.828	-150.395	-154.433	-10.000
21 + Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	165.112	-165.112	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	-304.828	-304.828	-315.507	10.679	-10.000
I-66-23 Straßenbau im Umlegungsgebiet Thomasberg, Kiefern.	1.299	0	0	0	0	0
21 + Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	1.299	0	0	0	0	0
I-66-25 Ausbau Am Osthang / Auf dem Strickart	440	0	0	0	0	0
21 + Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	440	0	0	0	0	0
I-66-29 Straßenbau im Gebiet B-PLAN 60/8 Am Limperichsberg	107.091	-380.000	98.000	52.125	45.875	-175.592
21 + Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	226.066	0	660.000	503.242	156.758	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	-118.974	-380.000	-562.000	-451.116	-110.884	-175.592
I-66-36 Beseitigung Bahnübergang Petersbergstraße	0	-140.000	-140.000	0	-140.000	-140.000
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	-140.000	-140.000	0	-140.000	-140.000
I-66-40 Erschließungsb. i. Zus. m. Grundstücksveräußer.	316.158	0	144.000	0	144.000	0
21 + Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	316.158	0	144.000	0	144.000	0
I-66-44 Erschließungsbeiträge für Maßnahmen aus Vorjahren	600	0	0	600	-600	0
21 + Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	600	0	0	600	-600	0
I-66-46 Neubau von Brücken	-22.755	-175.191	-384.191	-38.587	-345.604	-310.110
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	-22.755	-175.191	-384.191	-38.587	-345.604	-310.110
I-66-47 Erstattungszahlung Werkvertrag Tannenbergweg	7.850	0	0	0	0	0
21 + Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	7.850	0	0	0	0	0
I-66-51 Ausbau Zur Heide	-10.842	-59.658	-64.658	21.129	-85.787	-5.000
21 + Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	30.000	128.254	-98.254	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	-10.842	-59.658	-94.658	-107.126	12.467	-5.000
I-66-55 Ausbau Rauschendorfer Straße	205	0	-10.000	0	-10.000	-10.000
21 + Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	205	0	0	0	0	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	0	-10.000	0	-10.000	-10.000
I-66-56 Ausbau Ittenbacher Straße	8.432	0	0	0	0	0
21 + Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	8.432	0	0	0	0	0
I-66-67 Umgestaltung Ortszentrum Oberpleis	-17.125	0	-30.000	-963	-29.037	0
18 + Einzahlungen aus Zuwend. f. Investitionsmaßn.	0	0	70.000	1.500	68.500	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	-17.125	0	-100.000	-2.463	-97.537	0
I-66-74 Straßenausbau Auf dem Schnitzenbusch	0	0	-69.375	-1.728	-67.647	-11.913

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2014

Stadt Königswinter

Investitionen Produktgruppe 1201 Öffentliche Verkehrsflächen



Nr. und Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
21 + Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	50.625	0	50.625	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	0	-120.000	-1.728	-118.272	-11.913
I-66-82 Erschl.vertrag Stichstraße Bergstraße B-Plan 20/11	0	0	0	45.173	-45.173	-3.000
18 + Einzahlungen aus Zuwend. f. Investitionsmaßn.	0	0	0	45.985	-45.985	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	0	0	-812	812	-3.000
I-66-83 Sanierung Mauer am Cahn's Berg	-334	0	0	0	0	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	-334	0	0	0	0	0
I-66-85 Ausbau Kurfürstenstraße	0	0	-20.000	0	-20.000	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	0	-20.000	0	-20.000	0
I-66-86 Ausbau Parkstraße	-2.154	-102.846	-89.721	-55.738	-33.983	0
21 + Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	13.125	41.090	-27.965	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	-2.154	-102.846	-102.846	-96.827	-6.018	0
I-66-87 Ausbau Am Tor	-292.543	-5.000	40.000	-6.414	46.414	0
21 + Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	117.002	0	45.000	3.466	41.534	0
24 - Auszahlg. f. d. Erwerb v. Grundstücken u. Geb.	0	0	0	-1.091	1.091	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	-409.545	-5.000	-5.000	-8.789	3.789	0
I-66-88 Ausbau An der Luhs	0	0	-15.000	-1.955	-13.045	-9.575
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	0	-15.000	-1.955	-13.045	-9.575
I-66-93 Ausbau Zum kleinen Oelberg	-10.514	0	0	0	0	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	-10.514	0	0	0	0	0
I-66-94 Kleinere bauliche Maßnahmen an Straßen	0	0	-10.000	0	-10.000	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	0	-10.000	0	-10.000	0
I-66-96 Ausbau Oberweingartenweg	-131.606	0	0	0	0	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	-131.606	0	0	0	0	0
I-66-97 Sanierung Gehweg Rheinallee	0	0	-30.000	0	-30.000	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	0	-30.000	0	-30.000	0

Erläuterungen der Abweichungen bei den Investitionen der Produktgruppe 1201:

I-66-157 Sanierung Stützmauer Am Palastweiher

Die Sanierungsmaßnahme „Stützmauer Am Palastweiher“ wurde im Haushaltsjahr 2014 nicht ausgeführt. Haushaltsmittel für die Sanierung müssen bei den folgenden Mittelanmeldungen neu gemeldet werden.

I-66-16 Erneuerung bituminöser Fahrbahndecken

Die Maßnahmen des Deckenprogramms wurden in 2014 beauftragt. Die Maßnahmen konnten witterungsbedingt jedoch nicht abgeschlossen werden, bzw. wurde der Baubeginn bis zum Ende der Frostperiode zurückgestellt. Die Haushaltsmittel 2014 wurden ins Haushaltsjahr 2015 übertragen.

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

Die Baumaßnahme wurde in 2014 bis auf die Pflanzung des Straßenbegleitgrüns und die Vermessung abgeschlossen. Die Restarbeiten werden zu Beginn des Jahres 2015 ausgeführt. Aufgrund des späteren, wie in der ursprünglichen Planung vorgesehenen Baubeginns, erfolgte die für das Haushaltsjahr 2013 geplante Vorausleitungserhebung erst im Haushaltsjahr 2014.

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

Der zweite Bauabschnitt wurde im Jahr 2014 fertiggestellt. Die Schlussabrechnung für diese Baumaßnahme ist jedoch noch nicht erfolgt. Mit dem Ausbau des dritten Bauabschnittes wurde 2014 begonnen, die Fertigstellung ist in 2015 vorgesehen. Es wurden geringere Beitragseinzahlungen erzielt, da im Haushaltsjahr weniger städtische Grundstücke veräußert werden konnten wie prognostiziert.

I-66-36 Beseitigung Bahnübergang Petersbergstraße

Die Deutsche Bahn hat die Schlussrechnung für die Erstellung der Bahnunterführung Petersbergstraße noch nicht gestellt. Für den erforderlichen Rechnungsausgleich wurden Haushaltsmittel von 2014 per Ermächtigungsübertragung nach 2015 geschoben.

I-66-40 Erschließungsb. i. Zus. m. Grundstücksveräußer.

Im Haushaltsjahr 2014 konnten die erwarteten Veräußerungen von Gewerbegrundstücken im Gewerbegebiet „Am Kraefeld“ nicht realisiert werden.

I-66-46 Neubau von Brücken

Die Sanierung der Herresbacher Brücke wurde im Jahr 2014 begonnen und soll voraussichtlich im ersten Halbjahr 2015 abgeschlossen werden. Der Ersatzneubau einer Brücke im Ortsteil Rostingen wurde 2014 ausgeschrieben. Die hierfür erforderlichen Haushaltsmittel wurden aus 2014 per Ermächtigungsübertragung nach 2015 geschoben.

I-66-51 Ausbau Zur Heide

Aufgrund des späteren, wie in der ursprünglichen Planung vorgesehenen Baubeginns, erfolgte die für das Haushaltsjahr 2013 geplante Vorausleistungserhebung erst im Haushaltsjahr 2014. Die Endveranlagung ist für das Jahr 2015 vorgesehen.

I-66-55 Ausbau Rauschendorfer Straße

Der Planungsauftrag für die Baumaßnahme wurde im Dezember 2014 erteilt. Die Haushaltsmittel wurden ins Haushaltsjahr 2015 übertragen.

I-66-67 Umgestaltung Ortszentrum Oberpleis

In 2014 konnten aufgrund des aktuellen Verfahrensstandes noch keine Zuwendungen abgerufen werden. Im Haushaltsjahr 2014 wurden zudem keine Baumaßnahmen zur Umgestaltung des Ortszentrums Oberpleis umgesetzt. Derzeit werden intensiv die Voraussetzungen zur Realisierung des Projektes geprüft.

I-66-74 Straßenausbau Auf dem Schnitzenbusch

Der Planungsauftrag für die Baumaßnahme wurde im letzten Quartal 2014 erteilt. Die Haushaltsmittel wurden ins Haushaltsjahr 2015 übertragen. Die Ausführung der Baumaßnahme ist im Haushaltsjahr 2015 vorgesehen. Beitragserhebungen konnten in 2014 noch nicht erfolgen.

I-66-82 Erschl.vertrag Stichstraße Bergstraße B-Plan 20/11

Die Baumaßnahme wurde im Jahr 2014 abgeschlossen. Die Vermessung erfolgte im Nachgang Anfang 2015. Die Mittel für die Vermessung wurden ins Haushaltsjahr 2015 übertragen.

I-66-85 Ausbau Kurfürstenstraße

Die Baumaßnahme wurde nach 2017/2018 verschoben.

I-66-86 Ausbau Parkstraße

Die Baumaßnahme wurde im Jahr 2014 abgeschlossen. Die Vorausleistungserhebung erfolgte in 2014. Bei dem Planansatz von 13.125 € handelt es sich um die geschätzten Beiträge für den Endausbau. Die Endveranlagung ist für das Jahr 2015 vorgesehen.

I-66-87 Ausbau Am Tor

Der Grunderwerb für die Straßenfläche konnte erst gegen Ende des Jahres abgeschlossen werden. Die Endveranlagung ist für das Jahr 2015 vorgesehen.

I-66-88 Ausbau An der Luhs

Der Planungsauftrag für die Baumaßnahme wurde im letzten Quartal 2014 erteilt. Die Haushaltsmittel wurden ins Haushaltsjahr 2015 übertragen. Die Ausführung der Baumaßnahme ist im Haushaltsjahr 2015 vorgesehen.

I-66-94 Kleinere bauliche Maßnahmen an Straßen

Im Jahr 2014 sind keine aktivierbaren kleineren Instandhaltungsarbeiten an den städtischen Straßen ausgeführt worden.

I-66-97 Sanierung Gehweg Rheinallee

Die hier gemeldeten Planungsmittel wurden in 2014 nicht in Anspruch genommen.

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

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2014

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 1202 Öffentliche Parkplätze						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	20.671	0	20.671	20.671	0	0
416190 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	16.078	0	16.078	16.078	0	0
416790 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v.priv.Unternehm.	993	0	993	993	0	0
416890 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v. übr. Bereichen	3.601	0	3.601	3.601	0	0
04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	142.767	0	140.000	203.779	-63.779	0
432114 Parkgebühren	142.767	0	140.000	203.779	-63.779	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	18	0	0	126	-126	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	8	0	0	54	-54	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	10	0	0	72	-72	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	163.456	0	160.671	224.576	-63.905	0
11 Personalaufwendungen	-8.936	0	-10.249	-11.368	1.119	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-6.835	0	-7.977	-8.951	974	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-560	0	-671	-714	43	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-1.253	0	-1.601	-1.666	65	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-42	0	0	-10	10	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-246	0	0	-27	27	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	-39	39	0
524190 Übrige Bewirtschaftungsaufwendungen	0	0	0	-39	39	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	-135.646	0	-135.642	-135.642	0	0
571101 Abschreibungen auf Sachanlagen	-135.646	0	-135.642	-135.642	0	0
15 Transferaufwendungen	-9.200	0	-9.200	-9.200	0	0
531790 Zusch. an priv. Untern. f. lfd. Zwecke	-9.200	0	-9.200	-9.200	0	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-55.361	0	-43.900	-57.846	13.946	0
542205 Abführung Einnahmeanteil Parkautomaten	-42.183	0	-30.800	-44.831	14.031	0
542290 Übrige Mieten/Pachten	-13.014	0	-13.100	-13.014	-86	0
543190 Übrige Geschäftsaufwendungen	-165	0	0	0	0	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-209.144	0	-198.991	-214.094	15.103	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-45.688	0	-38.320	10.482	-48.802	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-45.688	0	-38.320	10.482	-48.802	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-45.688	0	-38.320	10.482	-48.802	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-37.917	0	-41.201	-46.116	4.915	0
581192 Verrechnungskreis Baubetriebshof	-37.917	0	-41.201	-46.116	4.915	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-83.605	0	-79.521	-35.634	-43.887	0

Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 1202:

432114 Parkgebühren

Zum 01.06.2013 wurde auf Beschluss des Rates vom 13.05.2013 die Parkgebührenordnung geändert. Mit dieser Änderung wurde zusätzlicher Parkraum gebührenpflichtig. Durch die Erweiterung der gebührenpflichtigen Parkplätze haben sich Mehrerträge ergeben, die sich im Ergebnis 2014 niederschlagen.

542205 Abführung Einnahmeanteil Parkautomaten

Die Stadtwerke Bonn betreuen als Vertragspartner die städtischen Parkscheinautomaten. Vertragsgemäß sind 22% der Erträge an die SWB abzuführen. Die Mehrerträge, die sich aus der Erweiterung der gebührenpflichtigen Parkplätze ergeben haben (siehe SK 432114), führten zu einem höheren Anteil an abzuführenden Mitteln.

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2014

Stadt Königswinter						
Teilfinanzrechnung Produktgruppe 1202 Öffentliche Parkplätze						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	139.942	0	140.000	186.204	-46.204	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	139.942	0	140.000	186.204	-46.204	0
10 - Personalauszahlungen	-8.648	0	-10.249	-11.331	1.082	0
11 - Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-193	0	0	-39	39	0
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	-9.200	0	-9.200	-9.200	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	-37.558	0	-43.900	-73.075	29.175	-9.200
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-55.599	0	-63.349	-93.645	30.296	-9.200
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	84.342	0	76.651	92.559	-15.908	-9.200
18 + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanl.	0	0	0	0	0	0
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	25.158	0	15.000	11.710	3.290	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23 = Summe (investive Einzahlungen)	25.158	0	15.000	11.710	3.290	0
24 - Auszahlg. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26 - Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
27 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28 - Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30 = Summe (investive Auszahlungen)	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	25.158	0	15.000	11.710	3.290	0

Stadt Königswinter						
Investitionen Produktgruppe 1202 Öffentliche Parkplätze						
Nr. und Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
I-61-1 Stellplatzablösebeiträge	25.158	0	15.000	11.710	3.290	0
21 + Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	25.158	0	15.000	11.710	3.290	0

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

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2014

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 1203 Öffentliche Beleuchtung						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.064	0	4.827	6.477	-1.650	0
416190 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	4.628	0	4.392	5.700	-1.308	0
416790 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v.priv.Unternehm.	435	0	435	692	-257	0
416890 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v. übr. Bereichen	0	0	0	85	-85	0
04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	11.888	0	38.582	12.686	25.896	0
437101 Ertr. Auflös. SoPo Erschließungsbeiträge n. BBauG	10.686	0	10.241	10.241	0	0
437102 Ertr. Auflös. SoPo Straßenbaubeiträge n. KAG	1.202	0	28.342	2.446	25.896	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	57	0	0	369	-369	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	28	0	0	193	-193	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	29	0	0	176	-176	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	17.009	0	43.409	19.533	23.877	0
11 Personalaufwendungen	-37.638	0	-34.731	-41.610	6.879	0
501101 Bezüge der Beamten	-3.319	0	-3.015	-3.367	352	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-25.367	0	-24.685	-28.108	3.423	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-2.073	0	-2.077	-2.234	158	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-4.751	0	-4.954	-5.288	334	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-1.358	0	0	-2.348	2.348	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-367	0	0	-170	170	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-404	0	0	-95	95	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	-145.394	0	-151.378	-151.030	-348	0
571101 Abschreibungen auf Sachanlagen	-145.394	0	-151.378	-151.030	-348	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-183.032	0	-186.109	-192.640	6.530	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-166.024	0	-142.700	-173.107	30.407	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-166.024	0	-142.700	-173.107	30.407	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-166.024	0	-142.700	-173.107	30.407	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-476.905	0	-394.261	-504.707	110.447	0
581192 Verrechnungskreis Baubetriebshof	-476.905	0	-394.261	-504.707	110.447	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-642.928	0	-536.961	-677.814	140.854	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2014

Stadt Königswinter						
Teilfinanzrechnung Produktgruppe 1203 Öffentliche Beleuchtung						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
10 - Personalauszahlungen	-35.510	0	-34.731	-38.997	4.266	0
11 - Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	0	0	0	0	0	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-35.510	0	-34.731	-38.997	4.266	0
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-35.510	0	-34.731	-38.997	4.266	0
18 + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	1.040	0	0	0	0	0
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	8.548	0	298.000	119.307	178.693	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23 = Summe (investive Einzahlungen)	9.588	0	298.000	119.307	178.693	0
24 - Auszahlg. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	-3.636	0	0	0	0	-600
26 - Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-301.756	-14.100	-657.800	-184.234	-473.566	-64.239
27 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28 - Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30 = Summe (investive Auszahlungen)	-305.392	-14.100	-657.800	-184.234	-473.566	-64.839
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-295.805	-14.100	-359.800	-64.927	-294.873	-64.839

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2014

Stadt Königswinter

Investitionen Produktgruppe 1203 Öffentliche Beleuchtung



Nr. und Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
I-66-109 Straßenbeleuchtung Am Tor	948	0	0	178	-178	0
21 + Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	8.548	0	0	178	-178	0
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-7.599	0	0	0	0	0
I-66-116 Straßenbeleuchtung Lommerwiese	-119.988	0	60.000	58.786	1.214	0
21 + Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	60.000	58.786	1.214	0
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-119.988	0	0	0	0	0
I-66-163 Straßenbeleuchtung Hubertusstraße	-23.002	0	8.000	8.858	-858	0
21 + Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	8.000	8.858	-858	0
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-23.002	0	0	0	0	0
I-66-164 Straßenbeleuchtung Am Ziegelofen	-900	0	-32.200	-3.441	-28.759	-27.032
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-900	0	-32.200	-3.441	-28.759	-27.032
I-66-165 Straßenbeleuchtung Burggrafenstraße	-180	0	-14.200	-1.524	-12.676	-8.888
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-180	0	-14.200	-1.524	-12.676	-8.888
I-66-166 Straßenbeleuchtung Falkenbergstraße	-540	0	-18.000	-16.737	-1.263	0
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-540	0	-18.000	-16.737	-1.263	0
I-66-167 Straßenbeleuchtung Parkstraße	-900	-14.100	-14.100	-10.367	-3.733	0
21 + Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	9.766	-9.766	0
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-900	-14.100	-14.100	-20.133	6.033	0
I-66-168 Straßenbeleuchtung Sebastianusstraße	-720	0	-26.000	-2.516	-23.484	0
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-720	0	-26.000	-2.516	-23.484	0
I-66-169 Straßenbeleuchtung Strombergstraße	-360	0	-17.200	-1.673	-15.527	-23.600
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	-600
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-360	0	-17.200	-1.673	-15.527	-23.000
I-66-170 Straßenbeleuchtung Weiherstraße	-1.080	0	-36.100	-17.609	-18.491	-5.319
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-1.080	0	-36.100	-17.609	-18.491	-5.319
I-66-171 Straßenbeleuchtung Margarettenstraße	-48.886	0	18.500	23.130	-4.630	0
21 + Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	18.500	23.130	-4.630	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	-1.476	0	0	0	0	0
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-47.410	0	0	0	0	0
I-66-172 Straßenbeleuchtung Willmerother Straße	-54.723	0	30.000	18.590	11.410	0
21 + Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	30.000	18.590	11.410	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	-2.161	0	0	0	0	0
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-52.562	0	0	0	0	0
I-66-176 Invest. Straßenbeleuchtung (beitragsfähig)	0	0	-118.500	-32.195	-86.305	0
21 + Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	181.500	0	181.500	0
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0	0	-300.000	-32.195	-267.805	0
I-66-41 Investitionen im Bereich Straßenbeleuchtung	-45.472	0	-200.000	-88.407	-111.593	0
19 + Einzahlungen a. d. Veräußerung von Sachanlagen	1.040	0	0	0	0	0
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-46.512	0	-200.000	-88.407	-111.593	0

Erläuterungen der Abweichungen bei den Investitionen der Produktgruppe 1203:

I-66-164 Straßenbeleuchtung Am Ziegelofen

Die Baumaßnahme konnte Anfang 2015 mit Baukosten von 30.473 € abgeschlossen werden. Es erfolgte eine Übertragung der benötigten Haushaltsmittel aus 2014 nach 2015.

I-66-165 Straßenbeleuchtung Burggrafstraße

Die Baumaßnahme wird voraussichtlich Anfang 2015 abgeschlossen. Es erfolgte eine Übertragung der benötigten Haushaltsmittel aus 2014 nach 2015.

I-66-168 Straßenbeleuchtung Sebastianusstraße

Die Baumaßnahme wurde Ende 2014 mit Baukosten von 18.770 € abgeschlossen werden. Die Zahlung der Rechnungen erfolgte jedoch teilweise erst im Januar 2015.

I-66-169 Straßenbeleuchtung Strombergstraße

Die Baumaßnahme wird voraussichtlich Anfang 2015 abgeschlossen. Es erfolgte eine Übertragung der benötigten Haushaltsmittel aus 2014 nach 2015.

I-66-170 Straßenbeleuchtung Weiherstraße

Die Baumaßnahme wird voraussichtlich Anfang 2015 abgeschlossen. Es erfolgte eine Übertragung der benötigten Haushaltsmittel aus 2014 nach 2015.

I-66-172 Straßenbeleuchtung Willmerother Straße

Die Baumaßnahme wurde Ende 2013 abgeschlossen. Die Zahlung der Rechnungen erfolgte jedoch teilweise erst im Jahr 2014.

I-66-176 Invest. Straßenbeleuchtung (beitragsfähig)

Hierbei handelt es sich um einen pauschalen Ansatz für die Erneuerung von beitragsfähigen Beleuchtungsanlagen. Im Haushaltsjahr 2014 wurden deutlich weniger beitragsfähige Beleuchtungsanlagen erneuert wie prognostiziert. Dies liegt auch in den fehlenden Personalkapazitäten begründet.

I-66-41 Investitionen im Bereich Straßenbeleuchtung

Hierbei handelt es sich um einen pauschalen Ansatz für die Erneuerung von nicht beitragsfähigen Beleuchtungsanlagen. Im Haushaltsjahr 2014 wurden weniger nicht beitragsfähige Beleuchtungsanlagen erneuert wie prognostiziert. Dies liegt auch in den fehlenden Personalkapazitäten begründet.

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

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2014

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 1204 Straßenreinigung und Winterdienst						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	273.365	0	275.000	288.419	-13.419	0
432106 Straßenreinigungsgebühren	273.365	0	275.000	288.419	-13.419	0
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	202.093	0	202.000	203.647	-1.647	0
448290 Erstattungen von Gemeinden/GV	202.093	0	202.000	203.647	-1.647	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	230	0	0	307	-307	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	184	0	0	156	-156	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	41	0	0	142	-142	0
458390 Sonstige nicht zahlungswirks. ord. Erträge	4	0	0	9	-9	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	475.687	0	477.000	492.374	-15.374	0
11 Personalaufwendungen	-36.448	0	-35.188	-35.482	294	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-28.056	0	-27.387	-27.725	338	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-2.300	0	-2.304	-2.232	-72	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-5.510	0	-5.496	-5.446	-51	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-176	0	0	-40	40	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-406	0	0	-39	39	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-52	0	-1.100	-288	-812	0
542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	0	0	-1.000	0	-1.000	0
547390 Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	-52	0	-100	-288	188	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-36.500	0	-36.288	-35.770	-517	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	439.187	0	440.712	456.603	-15.891	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	439.187	0	440.712	456.603	-15.891	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	439.187	0	440.712	456.603	-15.891	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-993.076	0	-720.976	-675.358	-45.619	0
581190 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-7.565	0	-2.400	-2.178	-222	0
581192 Verrechnungskreis Baubetriebshof	-985.511	0	-718.576	-673.180	-45.396	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-553.889	0	-280.264	-218.754	-61.510	0

Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 1204:

432106 Straßenreinigungsgebühren

Durch die moderate Ausweitung der Veranlagung konnten die Gebührenerträge gesteigert werden.

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2014

Stadt Königswinter						
Teilfinanzrechnung Produktgruppe 1204 Straßenreinigung und Winterdienst						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	272.565	0	275.000	289.224	-14.224	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	189.594	0	202.000	203.259	-1.259	0
07 + Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	462.160	0	477.000	492.482	-15.482	0
10 - Personalauszahlungen	-35.866	0	-35.188	-35.403	215	0
11 - Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	0	0	-1.000	0	-1.000	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-35.866	0	-36.188	-35.403	-785	0
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	426.294	0	440.812	457.080	-16.268	0
18 + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23 = Summe (investive Einzahlungen)	0	0	0	0	0	0
24 - Auszahlg. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26 - Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
27 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28 - Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30 = Summe (investive Auszahlungen)	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0	0	0	0	0	0

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

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2014

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 1205 ÖPNV						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	479	-479	0
416890 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v. übr. Bereichen	0	0	0	479	-479	0
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	202	0	1.500	1.083	417	0
448290 Erstattungen von Gemeinden/GV	202	0	1.500	1.083	417	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	10	0	0	83	-83	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	8	0	0	12	-12	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	2	0	0	71	-71	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	212	0	1.500	1.645	-145	0
11 Personalaufwendungen	-4.307	0	-4.062	-6.642	2.581	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-3.252	0	-3.161	-5.237	2.076	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-264	0	-266	-419	153	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-570	0	-634	-960	325	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	0	0	0	-2	2	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-221	0	0	-24	24	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	-10.132	0	-12.232	-11.640	-592	0
571101 Abschreibungen auf Sachanlagen	-10.132	0	-12.232	-11.640	-592	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.466	0	-3.100	-1.864	-1.236	0
545690 Erstatt. an sonst. öff. Sonderrechn.	-1.462	0	-2.500	-1.864	-636	0
545790 Erstatt. aus lfd. Verw.tätigkeit an priv. Untern.	-4	0	-600	0	-600	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-15.906	0	-19.394	-20.147	753	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-15.693	0	-17.894	-18.501	607	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-15.693	0	-17.894	-18.501	607	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-15.693	0	-17.894	-18.501	607	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-6.081	0	-32.853	-10.191	-22.663	0
581192 Verrechnungskreis Baubetriebshof	-6.081	0	-32.853	-10.191	-22.663	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-21.774	0	-50.748	-28.692	-22.056	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2014

Stadt Königswinter						
Teilfinanzrechnung Produktgruppe 1205 ÖPNV						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	202	0	1.500	1.083	417	0
07 + Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	202	0	1.500	1.083	417	0
10 - Personalauszahlungen	-4.086	0	-4.062	-6.616	2.555	0
11 - Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	-1.941	0	-3.100	-1.735	-1.365	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-6.027	0	-7.162	-8.351	1.189	0
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-5.825	0	-5.662	-7.268	1.606	0
18 + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	46.000	-46.000	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23 = Summe (investive Einzahlungen)	0	0	0	46.000	-46.000	0
24 - Auszahlg. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	0	-120.000	-135.124	15.124	-2.813
26 - Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
27 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28 - Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30 = Summe (investive Auszahlungen)	0	0	-120.000	-135.124	15.124	-2.813
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0	0	-120.000	-89.124	-30.876	-2.813

Stadt Königswinter						
Investitionen Produktgruppe 1205 ÖPNV						
Nr. und Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
I-66-178 Bushaltestelle Bahnhof Königswinter	0	0	-65.000	-84.355	19.355	-2.813
18 + Einzahlungen aus Zuwend. f. Investitionsmaßn.	0	0	0	46.000	-46.000	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	0	-65.000	-130.355	65.355	-2.813
I-66-179 Bushaltestelle Bahnhof Niederdollendorf	0	0	-55.000	-4.768	-50.232	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	0	-55.000	-4.768	-50.232	0

Erläuterungen der Abweichungen bei den Investitionen der Produktgruppe 1205:

I-66-178 Bushaltestelle Bahnhof Königswinter

Die Bushaltestelle am Bahnhof Königswinter wurde in 2014 neu hergestellt. Unter anderem wurden aufgrund von PAK-Belastungen der Asphaltsschicht und des Straßenaufbaues die Schätzkosten des Haushaltsansatzes deutlich überschritten.

I-66-179 Bushaltestelle Bahnhof Niederdollendorf

In 2014 erfolgte lediglich der Grunderwerb für die benötigten Grundstücksflächen. Die Mittel für den Ausbau der Haltestelle wurden im Haushalt 2015 neu angemeldet.

Stadt Königswinter

Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege



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

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2014

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.003	0	4.008	4.104	-97	0
414190 Übrige Landeszuweisungen	893	0	800	895	-95	0
414890 Zuschüsse v. übrigen Bereichen	52	0	50	52	-2	0
416090 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Bund	786	0	786	786	0	0
416190 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	1.332	0	1.332	1.332	0	0
416590 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch. verb. Unt., Bet.	300	0	300	300	0	0
416790 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v.priv.Unternehm.	740	0	740	740	0	0
416890 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v. übr. Bereichen	900	0	0	0	0	0
04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	640.022	0	628.067	646.071	-18.004	0
431103 Verw.Geb. - Standesamt	6.015	0	5.700	5.840	-140	0
432101 Friedhofsgebühren	633.234	0	621.594	639.458	-17.864	0
437101 Ertr. Auflös. SoPo Erschließungsbeiträge n. BBauG	773	0	773	773	0	0
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	52.970	0	50.000	51.670	-1.670	0
448190 Erstattungen vom Land	52.970	0	50.000	51.666	-1.666	0
448790 Übrige Erstattungen von priv. Unternehmen	0	0	0	4	-4	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	760	0	0	604	-604	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	579	0	0	258	-258	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	181	0	0	346	-346	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	698.755	0	682.075	702.450	-20.375	0
11 Personalaufwendungen	-159.814	0	-143.040	-164.393	21.353	0
501101 Bezüge der Beamten	-3.828	0	-3.596	-7.827	4.231	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-118.808	0	-108.532	-118.286	9.754	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-9.649	0	-9.131	-9.503	373	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-22.902	0	-21.782	-22.800	1.019	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-2.313	0	0	-4.405	4.405	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-738	0	0	-822	822	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-1.575	0	0	-750	750	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	-61.058	0	-62.381	-64.323	1.942	0
571101 Abschreibungen auf Sachanlagen	-61.058	0	-62.381	-64.323	1.942	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-128.258	0	-126.230	-132.190	5.960	0
542290 Übrige Mieten/Pachten	0	0	-100	0	-100	0
544190 Übrige Versicherungen	-107	0	-130	-107	-23	0
545301 Umlage an den Wasserverband	-128.151	0	-125.000	-132.083	7.083	0
547390 Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	0	0	-1.000	0	-1.000	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-349.130	0	-331.651	-360.906	29.255	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	349.625	0	350.424	341.544	8.880	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	349.625	0	350.424	341.544	8.880	0

Stadt Königswinter Teilergebnisrechnung Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	349.625	0	350.424	341.544	8.880	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-935.143	0	-1.193.294	-1.004.256	-189.038	0
581190 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-6.682	0	-52.528	-2.962	-49.566	0
581191 Verrechnungskreis Gebäudemanagement	-60.013	0	-45.585	-45.563	-22	0
581192 Verrechnungskreis Baubetriebshof	-868.449	0	-1.095.180	-955.731	-139.450	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-585.518	0	-842.870	-662.712	-180.158	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2014

Stadt Königswinter						
Teilfinanzrechnung Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	945	0	850	947	-97	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	673.637	0	586.048	629.371	-43.323	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	53.017	0	50.000	51.670	-1.670	0
07 + Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	727.599	0	636.898	681.987	-45.089	0
10 - Personalauszahlungen	-155.188	0	-143.040	-158.416	15.376	0
11 - Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	-128.258	0	-125.230	-132.190	6.960	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-283.445	0	-268.270	-290.606	22.336	0
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	444.154	0	368.628	391.381	-22.753	0
18 + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23 = Summe (investive Einzahlungen)	0	0	0	0	0	0
24 - Auszahlg. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	-3.194	-44.341	-114.341	-109.407	-4.934	0
26 - Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
27 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28 - Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30 = Summe (investive Auszahlungen)	-3.194	-44.341	-114.341	-109.407	-4.934	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-3.194	-44.341	-114.341	-109.407	-4.934	0

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

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2014

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 1301 Öffentliches Grün						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.939	0	1.039	1.039	0	0
416590 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch. verb. Unt., Bet.	300	0	300	300	0	0
416790 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v.priv.Unternehm.	740	0	740	740	0	0
416890 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v. übr. Bereichen	900	0	0	0	0	0
04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	773	0	773	773	0	0
437101 Ertr. Auflös. SoPo Erschließungsbeiträge n. BBauG	773	0	773	773	0	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	532	0	0	353	-353	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	435	0	0	144	-144	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	97	0	0	209	-209	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	3.245	0	1.813	2.166	-353	0
11 Personalaufwendungen	-97.811	0	-59.192	-100.127	40.936	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-76.009	0	-46.070	-78.150	32.080	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-6.222	0	-3.876	-6.316	2.440	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-14.595	0	-9.246	-14.969	5.723	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-310	0	0	-613	613	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-674	0	0	-80	80	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	-24.720	0	-24.720	-24.720	0	0
571101 Abschreibungen auf Sachanlagen	-24.720	0	-24.720	-24.720	0	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	-100	0	-100	0
542290 Übrige Mieten/Pachten	0	0	-100	0	-100	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-122.530	0	-84.012	-124.847	40.836	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-119.286	0	-82.199	-122.681	40.482	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-119.286	0	-82.199	-122.681	40.482	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-119.286	0	-82.199	-122.681	40.482	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-181.886	0	-424.251	-260.348	-163.902	0
581192 Verrechnungskreis Baubetriebshof	-181.886	0	-424.251	-260.348	-163.902	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-301.172	0	-506.450	-383.030	-123.420	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2014

Stadt Königswinter						
Teilfinanzrechnung Produktgruppe 1301 Öffentliches Grün						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
10 - Personalauszahlungen	-96.826	0	-59.192	-99.435	40.243	0
11 - Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	0	0	-100	0	-100	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-96.826	0	-59.292	-99.435	40.143	0
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-96.826	0	-59.292	-99.435	40.143	0
18 + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23 = Summe (investive Einzahlungen)	0	0	0	0	0	0
24 - Auszahlg. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26 - Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
27 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28 - Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30 = Summe (investive Auszahlungen)	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0	0	0	0	0	0

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

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2014

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 1302 Wasserbauliche Anlagen						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
07 Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	1	-1	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	0	0	0	1	-1	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	0	0	0	1	-1	0
11 Personalaufwendungen	-674	0	-5.056	-703	-4.353	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-528	0	-3.935	-547	-3.388	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-43	0	-331	-44	-287	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-100	0	-790	-104	-686	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-1	0	0	-8	8	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-2	0	0	0	0	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	0	0	-1.323	-3.265	1.942	0
571101 Abschreibungen auf Sachanlagen	0	0	-1.323	-3.265	1.942	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-128.151	0	-125.000	-132.083	7.083	0
545301 Umlage an den Wasserverband	-128.151	0	-125.000	-132.083	7.083	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-128.825	0	-131.379	-136.052	4.673	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-128.825	0	-131.379	-136.050	4.672	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-128.825	0	-131.379	-136.050	4.672	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-128.825	0	-131.379	-136.050	4.672	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-5.069	0	-30.418	-48.134	17.716	0
581192 Verrechnungskreis Baubetriebshof	-5.069	0	-30.418	-48.134	17.716	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-133.894	0	-161.797	-184.184	22.388	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2014

Stadt Königswinter							
Teilfinanzrechnung Produktgruppe 1302 Wasserbauliche Anlagen							
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015	
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
10 - Personalauszahlungen	-671	0	-5.056	-695	-4.361	0	0
11 - Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0	0
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	-128.151	0	-125.000	-132.083	7.083	0	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-128.822	0	-130.056	-132.778	2.722	0	0
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-128.822	0	-130.056	-132.778	2.722	0	0
18 + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanl.	0	0	0	0	0	0	0
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
23 = Summe (investive Einzahlungen)	0	0	0	0	0	0	0
24 - Auszahlg. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	-3.194	-44.341	-114.341	-109.407	-4.934	0	0
26 - Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0
27 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
28 - Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
30 = Summe (investive Auszahlungen)	-3.194	-44.341	-114.341	-109.407	-4.934	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-3.194	-44.341	-114.341	-109.407	-4.934	0	0

Stadt Königswinter							
Investitionen Produktgruppe 1302 Wasserbauliche Anlagen							
Nr. und Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015	
I-66-100 Sanierung Rheinuferböschung	-3.194	-44.341	-114.341	-109.407	-4.934	0	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	-3.194	-44.341	-114.341	-109.407	-4.934	0	0

Stadt Königswinter Produktbeschreibung Produktgruppe 1303 Friedhofs- und Bestattungswesen		
Verantwortliche Organisationseinheit: Geschäftsbereich Straßen und Stadtgrün		Verantwortliche Person: Herr Groß
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	13030100 13030200 13030300 13030400 13030500 13030600 13030700 13030900	Friedhofsunterhaltung und Grabnutzungsrechte Leichenhalle/Kapelle/Sargschutz Beisetzungen Genehmigungsverfahren (Einfassung, Grabdenkmale) Ehrengräber und erhaltenswerte Gräber Soldatenfriedhof Ittenbach und Kriegsgrabfelder auf and. kommunalen Friedhöfen Judenfriedhof Königswinter PKS Friedhofswesen

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2014

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 1303 Friedhofs- und Bestattungswesen						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.063	0	2.968	3.065	-97	0
414190 Übrige Landeszuweisungen	893	0	800	895	-95	0
414890 Zuschüsse v. übrigen Bereichen	52	0	50	52	-2	0
416090 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Bund	786	0	786	786	0	0
416190 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	1.332	0	1.332	1.332	0	0
04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	639.249	0	627.294	645.298	-18.004	0
431103 Verw.Geb. - Standesamt	6.015	0	5.700	5.840	-140	0
432101 Friedhofsgebühren	633.234	0	621.594	639.458	-17.864	0
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	52.970	0	50.000	51.670	-1.670	0
448190 Erstattungen vom Land	52.970	0	50.000	51.666	-1.666	0
448790 Übrige Erstattungen von priv. Unternehmen	0	0	0	4	-4	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	228	0	0	249	-249	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	144	0	0	114	-114	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	85	0	0	136	-136	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	695.510	0	680.262	700.283	-20.020	0
11 Personalaufwendungen	-61.329	0	-78.792	-63.562	-15.230	0
501101 Bezüge der Beamten	-3.828	0	-3.596	-7.827	4.231	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-42.272	0	-58.527	-39.589	-18.938	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-3.384	0	-4.924	-3.143	-1.781	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-8.206	0	-11.746	-7.728	-4.018	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-2.313	0	0	-4.405	4.405	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-427	0	0	-201	201	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-899	0	0	-670	670	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	-36.338	0	-36.338	-36.338	0	0
571101 Abschreibungen auf Sachanlagen	-36.338	0	-36.338	-36.338	0	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-107	0	-1.130	-107	-1.023	0
544190 Übrige Versicherungen	-107	0	-130	-107	-23	0
547390 Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	0	0	-1.000	0	-1.000	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-97.774	0	-116.260	-100.007	-16.253	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	597.736	0	564.002	600.276	-36.274	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	597.736	0	564.002	600.276	-36.274	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	597.736	0	564.002	600.276	-36.274	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-748.188	0	-738.626	-695.774	-42.852	0
581190 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-6.682	0	-52.528	-2.962	-49.566	0
581191 Verrechnungskreis Gebäudemanagement	-60.013	0	-45.585	-45.563	-22	0

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 1303 Friedhofs- und Bestattungswesen						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
581192 Verrechnungskreis Baubetriebshof	-681.494	0	-640.512	-647.249	6.736	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-150.452	0	-174.624	-95.498	-79.125	0

Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 1303:

432101 Friedhofsgebühren

Die als Grundlage für die Mittelanmeldung prognostizierten Fallzahlen wurden leicht überschritten.

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2014

Stadt Königswinter						
Teilfinanzrechnung Produktgruppe 1303 Friedhofs- und Bestattungswesen						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	945	0	850	947	-97	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	673.637	0	586.048	629.371	-43.323	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	53.017	0	50.000	51.670	-1.670	0
07 + Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	727.599	0	636.898	681.987	-45.089	0
10 - Personalauszahlungen	-57.690	0	-78.792	-58.287	-20.506	0
11 - Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	-107	0	-130	-107	-23	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-57.797	0	-78.922	-58.393	-20.529	0
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	669.803	0	557.976	623.594	-65.618	0
18 + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23 = Summe (investive Einzahlungen)	0	0	0	0	0	0
24 - Auszahlg. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26 - Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
27 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28 - Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30 = Summe (investive Auszahlungen)	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0	0	0	0	0	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2014

Stadt Königswinter			
Produktbereich 14 Umweltschutz			
Zugeordnete Gruppen	Produkt- 1401	Schutz vor alllastenbedingten Gefahren	

Stadt Königswinter			
Teilergebnisrechnung Produktbereich 14 Umweltschutz			

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
07 Sonstige ordentliche Erträge	19	0	0	145	-145	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	0	0	0	75	-75	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	19	0	0	71	-71	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	19	0	0	145	-145	0
11 Personalaufwendungen	-7.865	0	-3.913	-10.446	6.533	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-6.127	0	-3.045	-8.166	5.121	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-499	0	-256	-653	396	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-1.065	0	-611	-1.463	852	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-116	0	0	-146	146	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-59	0	0	-18	18	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	-500	-1.266	766	0
542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	0	0	-500	-1.266	766	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-7.865	0	-4.413	-11.712	7.299	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-7.846	0	-4.413	-11.566	7.154	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-7.846	0	-4.413	-11.566	7.154	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-7.846	0	-4.413	-11.566	7.154	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	-1.104	0	-1.104	0
581192 Verrechnungskreis Baubetriebshof	0	0	-1.104	0	-1.104	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-7.846	0	-5.517	-11.566	6.050	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2014

Stadt Königswinter						
Teilfinanzrechnung Produktbereich 14 Umweltschutz						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
10 - Personalauszahlungen	-7.690	0	-3.913	-10.282	6.369	0
11 - Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	0	0	-500	-1.266	766	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-7.690	0	-4.413	-11.548	7.135	0
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-7.690	0	-4.413	-11.548	7.135	0
18 + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23 = Summe (investive Einzahlungen)	0	0	0	0	0	0
24 - Auszahlg. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26 - Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
27 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28 - Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30 = Summe (investive Auszahlungen)	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0	0	0	0	0	0

Stadt Königswinter Produktbeschreibung Produktgruppe 1401 Schutz vor altlastenbedingten Gefahren		
Verantwortliche Organisationseinheit: Geschäftsbereich Ver- und Entsorgung	Verantwortliche Person: Herr Koch	
Produktgruppenbeschreibung Zum Schutz vor altlastenbedingten Gefahren werden Gefährdungsabschätzungen vorgenommen, Altlastensanierungen koordiniert sowie Stellungnahmen zu Bauanträgen oder Bauvorhaben abgegeben. Die relevanten Standorte werden in einem Altlastenkataster geführt. Die ehemaligen städtischen Deponien sind dem Produkt Altlastensanierung zugeordnet. Sachziele: - Effiziente Überwachung über Altablagerungen oder Altstandorte Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen: - Anzahl überwachter Altlastenstandorte Zugeordnete Produkte 14010100 Schutz vor altlastenbedingten Gefahren		

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2014

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 1401 Schutz vor alllastenbedingten Gefahren						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
07 Sonstige ordentliche Erträge	19	0	0	145	-145	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	0	0	0	75	-75	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	19	0	0	71	-71	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	19	0	0	145	-145	0
11 Personalaufwendungen	-7.865	0	-3.913	-10.446	6.533	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-6.127	0	-3.045	-8.166	5.121	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-499	0	-256	-653	396	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-1.065	0	-611	-1.463	852	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-116	0	0	-146	146	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-59	0	0	-18	18	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	-500	-1.266	766	0
542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	0	0	-500	-1.266	766	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-7.865	0	-4.413	-11.712	7.299	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-7.846	0	-4.413	-11.566	7.154	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-7.846	0	-4.413	-11.566	7.154	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-7.846	0	-4.413	-11.566	7.154	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	-1.104	0	-1.104	0
581192 Verrechnungskreis Baubetriebshof	0	0	-1.104	0	-1.104	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-7.846	0	-5.517	-11.566	6.050	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2014

Stadt Königswinter						
Teilfinanzrechnung Produktgruppe 1401 Schutz vor alllastenbedingten Gefahren						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
10 - Personalauszahlungen	-7.690	0	-3.913	-10.282	6.369	0
11 - Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	0	0	-500	-1.266	766	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-7.690	0	-4.413	-11.548	7.135	0
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-7.690	0	-4.413	-11.548	7.135	0
18 + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23 = Summe (investive Einzahlungen)	0	0	0	0	0	0
24 - Auszahlg. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26 - Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
27 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28 - Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30 = Summe (investive Auszahlungen)	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0	0	0	0	0	0

Stadt Königswinter

Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus



Zugeordnete gruppen	Produkt-	1501	Wirtschaftsförderung
		1502	Förderung des Fremdenverkehrs
		1503	Städtische Beteiligungen

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2014

Stadt Königswinter

Teilergebnisrechnung Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus



Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	44.156	0	2.986	45.703	-42.717	0
414090 Übrige Bundeszuweisungen	9.871	0	0	14.095	-14.095	0
414190 Übrige Landeszuweisungen	6.581	0	0	9.396	-9.396	0
414290 Zuweisungen v. Gemeinden/GV	12.213	0	0	0	0	0
414890 Zuschüsse v. übrigen Bereichen	13.506	0	1.000	20.226	-19.226	0
416090 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Bund	113	0	113	113	0	0
416190 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	1.873	0	1.873	1.873	0	0
05 Privatrechtliche Leistungsentgelte	8.978	0	10.200	8.095	2.105	0
441190 Sonstige Mieterträge	153	0	200	153	47	0
441191 Sonstige Pächterträge	8.824	0	10.000	7.942	2.058	0
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.563	0	0	416	-416	0
448590 Erstattg v. verbd. Untern., Beteilig., Sonderverm.	262	0	0	0	0	0
448790 Übrige Erstattungen von priv. Unternehmen	2.301	0	0	416	-416	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	15.613	0	39.830	194.614	-154.784	0
454190 Verkauf v. Grundstücken u. Gebäuden	0	0	0	75.291	-75.291	0
456590 Übrige weitere sonst. ordentl. Erträge	1.776	0	1.830	1.776	54	0
458190 Erträge aus Zuschreibungen	9.864	0	0	0	0	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	527	0	0	754	-754	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	17	0	0	899	-899	0
458290 Auflösung/Herabsetzg. sonstige Rückstellungen	0	0	0	115.893	-115.893	0
459102 Verkauf von Umlaufvermögen	3.429	0	38.000	0	38.000	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	71.310	0	53.016	248.827	-195.811	0
11 Personalaufwendungen	-46.048	0	-45.445	-77.584	32.139	0
501101 Bezüge der Beamten	-18.527	0	-17.022	-15.854	-1.169	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-13.825	0	-22.122	-35.749	13.627	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-1.192	0	-1.861	-2.933	1.072	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-2.704	0	-4.440	-7.034	2.594	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-9.000	0	0	-15.617	15.617	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-59	0	0	-85	85	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-741	0	0	-313	313	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.794	0	-2.200	-1.172	-1.028	0
524114 Aufwendungen für Anstrahlungen	-1.794	0	-2.000	-1.172	-828	0
525502 Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	0	0	-200	0	-200	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	-8.915	0	-8.915	-8.915	0	0
571101 Abschreibungen auf Sachanlagen	-8.915	0	-8.915	-8.915	0	0
15 Transferaufwendungen	-524.498	0	-300.000	-301.759	1.759	0
531590 Zusch. an verb. Untern., Beteil., Sonderv.	-349.498	0	-300.000	-301.759	1.759	0
531790 Zusch. an priv. Untern. f. lfd. Zwecke	-175.000	0	0	0	0	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-107.710	-11.827	-19.787	-20.125	338	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2014

Stadt Königswinter Teilergebnisrechnung Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-89.077	-11.827	-11.827	-12.344	517	0
543190 Übrige Geschäftsaufwendungen	-1.049	0	-4.500	-555	-3.945	0
544105 Aufwendungen für Steuern v. Einkommen und Ertrag	-5.819	0	-1.330	-5.181	3.851	0
544190 Übrige Versicherungen	-2.045	0	-2.130	-2.045	-85	0
547102 Verlust bei Abgang v. Grundst. u. Gebäuden	-9.720	0	0	0	0	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-688.965	-11.827	-376.346	-409.554	33.208	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-617.655	-11.827	-323.330	-160.727	-162.603	0
19 Finanzerträge	36.752	0	8.700	32.741	-24.041	0
465102 Gewinnanteile aus Beteiligungen	36.752	0	8.700	32.741	-24.041	0
21 Finanzergebnis (19+20)	36.752	0	8.700	32.741	-24.041	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-580.903	-11.827	-314.630	-127.986	-186.644	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-580.903	-11.827	-314.630	-127.986	-186.644	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-19.327	0	-15.597	-13.702	-1.896	0
581192 Verrechnungsbereich Baubetriebshof	-19.327	0	-15.597	-13.702	-1.896	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-600.230	-11.827	-330.228	-141.688	-188.539	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2014

Stadt Königswinter						
Teilfinanzrechnung Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	42.170	0	1.000	43.157	-42.157	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	8.846	0	10.200	8.978	1.222	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.563	0	0	416	-416	0
07 + Sonstige Einzahlungen	0	0	1.830	3.551	-1.721	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	31.072	0	8.700	27.559	-18.859	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	84.651	0	21.730	83.661	-61.931	0
10 - Personalauszahlungen	-36.248	0	-45.445	-61.569	16.124	0
11 - Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.503	0	-2.200	-1.107	-1.093	0
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	-310.990	0	-416.000	-298.945	-117.055	0
15 - Sonstige Auszahlungen	-92.433	-236.827	-244.787	-124.944	-119.843	-115.000
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-441.175	-236.827	-708.432	-486.564	-221.867	-115.000
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-356.524	-236.827	-686.702	-402.904	-283.798	-115.000
18 + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	145.978	0	190.000	133.504	56.496	0
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23 = Summe (investive Einzahlungen)	145.978	0	190.000	133.504	56.496	0
24 - Auszahlg. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26 - Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
27 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28 - Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30 = Summe (investive Auszahlungen)	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	145.978	0	190.000	133.504	56.496	0

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

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2014

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 1501 Wirtschaftsförderung						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	42.155	0	0	43.142	-43.142	0
414090 Übrige Bundeszuweisungen	9.871	0	0	14.095	-14.095	0
414190 Übrige Landeszuweisungen	6.581	0	0	9.396	-9.396	0
414290 Zuweisungen v. Gemeinden/GV	12.213	0	0	0	0	0
414890 Zuschüsse v. übrigen Bereichen	13.491	0	0	19.651	-19.651	0
05 Privatrechtliche Leistungsentgelte	8.824	0	10.000	7.942	2.058	0
441191 Sonstige Pächterträge	8.824	0	10.000	7.942	2.058	0
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	12	-12	0
448790 Übrige Erstattungen von priv. Unternehmen	0	0	0	12	-12	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	3.788	0	38.000	76.889	-38.889	0
454190 Verkauf v. Grundstücken u. Gebäuden	0	0	0	75.291	-75.291	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	359	0	0	716	-716	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	0	0	0	881	-881	0
459102 Verkauf von Umlaufvermögen	3.429	0	38.000	0	38.000	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	54.767	0	48.000	127.985	-79.985	0
11 Personalaufwendungen	-31.291	0	-20.595	-50.409	29.814	0
501101 Bezüge der Beamten	-15.929	0	-14.019	-13.893	-126	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-5.089	0	-5.118	-16.890	11.772	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-482	0	-431	-1.432	1.001	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-1.110	0	-1.027	-3.435	2.408	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-8.481	0	0	-14.659	14.659	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-53	0	0	-73	73	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-147	0	0	-27	27	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-98.797	-11.827	-16.327	-11.737	-4.590	0
542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-89.077	-11.827	-11.827	-11.737	-90	0
543190 Übrige Geschäftsaufwendungen	0	0	-4.500	0	-4.500	0
547102 Verlust bei Abgang v. Grundst. u. Gebäuden	-9.720	0	0	0	0	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-130.088	-11.827	-36.922	-62.146	25.224	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-75.321	-11.827	11.078	65.838	-54.760	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-75.321	-11.827	11.078	65.838	-54.760	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-75.321	-11.827	11.078	65.838	-54.760	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	-82	0	-82	0
581192 Verrechnungskreis Baubetriebshof	0	0	-82	0	-82	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-75.321	-11.827	10.996	65.838	-54.843	0

Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 1501:

414090 Übrige Bundeszuweisungen

Es handelt sich um Landeszuschüsse für den im Haushaltsjahr 2013 ausgeführten DSL-Ausbau in den Ortschaften Pleiserhohn und Eisbach.

414890 Zuschüsse v. übrigen Bereichen

Es handelt sich um Zuschüsse für den im Haushaltsjahr 2013 ausgeführten DSL-Ausbau in den Ortschaften Pleiserhohn und Eisbach.

454190 Verkauf v. Grundstücken u. Gebäuden

Es konnte ungeplant ein Grundstück veräußert werden.

459102 Verkauf von Umlaufvermögen

Es konnten keine Gewerbegrundstücke veräußert werden, da u.a. der Bebauungsplan Nr. 60/39 nicht an die Gegebenheiten des Marktes angepasste wurde.

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2014

Stadt Königswinter						
Teilfinanzrechnung Produktgruppe 1501 Wirtschaftsförderung						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	42.155	0	0	43.142	-43.142	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	8.693	0	10.000	8.824	1.176	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	12	-12	0
07 + Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	50.847	0	10.000	51.978	-41.978	0
10 - Personalauszahlungen	-22.609	0	-20.595	-35.651	15.055	0
11 - Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	-89.077	-11.827	-16.327	-11.737	-4.590	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-111.686	-11.827	-36.922	-47.388	10.465	0
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-60.839	-11.827	-26.922	4.590	-31.512	0
18 + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	145.978	0	190.000	133.504	56.496	0
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23 = Summe (investive Einzahlungen)	145.978	0	190.000	133.504	56.496	0
24 - Auszahlg. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26 - Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
27 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28 - Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30 = Summe (investive Auszahlungen)	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	145.978	0	190.000	133.504	56.496	0

Stadt Königswinter						
Investitionen Produktgruppe 1501 Wirtschaftsförderung						
Nr. und Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
I-23-19 Veräußerung von Gewerbegrundstücken	145.978	0	190.000	133.504	56.496	0
19 + Einzahlungen a. d. Veräußerung von Sachanlagen	145.978	0	190.000	133.504	56.496	0

Erläuterungen der Abweichungen bei den Investitionen der Produktgruppe 1501:

I-23-19 Veräußerung von Gewerbegrundstücken

Es konnten aufgrund der Gegebenheiten des Marktes weniger Gewerbegrundstücke veräußert werden wie vorgesehen.

Stadt Königswinter Produktbeschreibung Produktgruppe 1502 Förderung des Fremdenverkehrs											
Verantwortliche Organisationseinheit: Verschiedene (siehe unten)		Verantwortliche Person: Verschiedene (siehe unten)									
Produktgruppenbeschreibung Die Stadt Königswinter ist an der Tourismus Siebengebirge GmbH beteiligt, deren Unternehmensgegenstand alle Arten von Tätigkeiten sind, die die Struktur des Tourismus und das touristische Image der Städte Königswinter und Unkel fördern. Die ausgewiesenen Aufwendungen umfassen im Wesentlichen den auf die Stadt Königswinter entfallenden Defizitausgleich. Darüber hinaus sind hier auch die Aufwendungen ausgewiesen, die durch die unentgeltliche Bereitstellung des Baubetriebshofes für Zwecke der GmbH entstehen. Zudem fördert die Stadt den Fremdenverkehr durch die Aufstellung touristischer Hinweisschilder sowie das Anstrahlen der Baudenkmäler und der Drachenfelsruine. Gegen Kostenerstattung der Tourismus Siebengebirge GmbH wird zudem der Versicherungsschutz der städtischen Landungsbrücken gewährleistet.											
Sachziele: - Förderung des Fremdenverkehrs - Förderung der Struktur des Tourismus und des touristische Images der Städte im Siebengebirge - Unterhaltung der beiden städtischen Landebrücken											
Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen: Zunächst ohne Vorschlag											
<table border="0"> <tr> <td>Zugeordnete Produkte</td> <td>15020100</td> <td>Förderung des Fremdenverkehrs</td> <td>Geschäftsbereich Vorstandsbüro und Kultur, Herr Berres</td> </tr> <tr> <td></td> <td>15020200</td> <td>Betreuung der Landebrücken</td> <td>Geschäftsbereich Straßen und Stadtgrün, Herr Groß</td> </tr> </table>				Zugeordnete Produkte	15020100	Förderung des Fremdenverkehrs	Geschäftsbereich Vorstandsbüro und Kultur, Herr Berres		15020200	Betreuung der Landebrücken	Geschäftsbereich Straßen und Stadtgrün, Herr Groß
Zugeordnete Produkte	15020100	Förderung des Fremdenverkehrs	Geschäftsbereich Vorstandsbüro und Kultur, Herr Berres								
	15020200	Betreuung der Landebrücken	Geschäftsbereich Straßen und Stadtgrün, Herr Groß								

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2014

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 1502 Förderung des Fremdenverkehrs						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.001	0	2.986	2.561	425	0
414890 Zuschüsse v. übrigen Bereichen	15	0	1.000	575	425	0
416090 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Bund	113	0	113	113	0	0
416190 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	1.873	0	1.873	1.873	0	0
05 Privatrechtliche Leistungsentgelte	153	0	200	153	47	0
441190 Sonstige Mieterträge	153	0	200	153	47	0
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.563	0	0	0	0	0
448590 Erstattg v. verbd. Untern., Beteilig., Sonderverm.	262	0	0	0	0	0
448790 Übrige Erstattungen von priv. Unternehmen	2.301	0	0	0	0	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	11.782	0	1.830	1.831	-1	0
456590 Übrige weitere sonst. ordentl. Erträge	1.776	0	1.830	1.776	54	0
458190 Erträge aus Zuschreibungen	9.864	0	0	0	0	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	125	0	0	38	-38	0
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	17	0	0	18	-18	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	16.500	0	5.016	4.546	470	0
11 Personalaufwendungen	-12.195	0	-22.364	-24.543	2.179	0
501101 Bezüge der Beamten	-2.598	0	-3.003	-1.960	-1.043	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-6.744	0	-15.068	-16.805	1.736	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-546	0	-1.268	-1.338	71	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-1.193	0	-3.024	-3.186	161	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-519	0	0	-958	958	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-6	0	0	-12	12	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-589	0	0	-284	284	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.794	0	-2.200	-1.172	-1.028	0
524114 Aufwendungen für Anstrahlungen	-1.794	0	-2.000	-1.172	-828	0
525502 Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	0	0	-200	0	-200	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	-8.915	0	-8.915	-8.915	0	0
571101 Abschreibungen auf Sachanlagen	-8.915	0	-8.915	-8.915	0	0
15 Transferaufwendungen	-520.000	0	-295.000	-295.000	0	0
531590 Zusch. an verb. Untern., Beteil., Sonderv.	-345.000	0	-295.000	-295.000	0	0
531790 Zusch. an priv. Untern. f. lfd. Zwecke	-175.000	0	0	0	0	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.094	0	-2.130	-3.207	1.077	0
542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	0	0	0	-607	607	0
543190 Übrige Geschäftsaufwendungen	-1.049	0	0	-555	555	0
544190 Übrige Versicherungen	-2.045	0	-2.130	-2.045	-85	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-545.999	0	-330.609	-332.836	2.227	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-529.499	0	-325.592	-328.290	2.698	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2014

Stadt Königswinter Teilergebnisrechnung Produktgruppe 1502 Förderung des Fremdenverkehrs						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-529.499	0	-325.592	-328.290	2.698	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-529.499	0	-325.592	-328.290	2.698	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-19.327	0	-15.515	-13.702	-1.813	0
581192 Verrechnungskreis Baubetriebshof	-19.327	0	-15.515	-13.702	-1.813	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-548.826	0	-341.108	-341.992	884	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2014

Stadt Königswinter						
Teilfinanzrechnung Produktgruppe 1502 Förderung des Fremdenverkehrs						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	15	0	1.000	15	985	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	153	0	200	153	47	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.563	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	0	0	1.830	3.551	-1.721	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.732	0	3.030	3.720	-690	0
10 - Personalauszahlungen	-11.081	0	-22.364	-23.289	925	0
11 - Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.503	0	-2.200	-1.107	-1.093	0
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	-295.000	0	-295.000	-295.000	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	-3.356	-225.000	-227.130	-113.207	-113.923	-115.000
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-310.940	-225.000	-546.694	-432.602	-114.091	-115.000
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-308.209	-225.000	-543.664	-428.883	-114.781	-115.000
18 + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23 = Summe (investive Einzahlungen)	0	0	0	0	0	0
24 - Auszahlg. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26 - Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
27 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28 - Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30 = Summe (investive Auszahlungen)	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0	0	0	0	0	0

Stadt Königswinter Produktbeschreibung Produktgruppe 1503 Städtische Beteiligungen		
Verantwortliche Organisationseinheit: Geschäftsbereich Finanzen	Verantwortliche Person: Herr Hannemann	
Produktgruppenbeschreibung Die städtischen Beteiligungen umfassen die Verwaltung folgender Verkehrs- und Strukturentwicklungsunternehmen: Rheinfähre Königswinter GmbH, Autoschnellfähre Bad Godesberg-Nierdollendorf GmbH, Flugplatz Eudenbach GmbH, Stadtbahngesellschaft Rhein-Sieg mbH, Gemeinnützige Wohnungsbaugesellschaft für den Rhein-Sieg-Kreis mbH und Wirtschaftsförderungs- und Wohnungsbau-Gesellschaft mbH der Stadt Königswinter. Die Tourismus Siebengebirge GmbH und die Schloss Drachenburg gemeinnützige GmbH sind in den sachlichen Produktgruppen 1502 und 1002 veranschlagt.		
Sachziele: - Vertretung der städtischen Interessen im Rahmen der Beteiligungsunternehmen		
Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen: Zunächst ohne Vorschlag		
Zugeordnete Produkte 15030100 Verkehrs- und Strukturentwicklungsunternehmen		

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2014

Stadt Königswinter Teilergebnisrechnung Produktgruppe 1503 Städtische Beteiligungen						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	404	-404	0
448790 Übrige Erstattungen von priv. Unternehmen	0	0	0	404	-404	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	43	0	0	115.893	-115.893	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	43	0	0	0	0	0
458290 Auflösung/Herabsetzg. sonstige Rückstellungen	0	0	0	115.893	-115.893	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	43	0	0	116.297	-116.297	0
11 Personalaufwendungen	-2.562	0	-2.486	-2.631	146	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-1.993	0	-1.935	-2.054	119	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-164	0	-163	-162	0	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-401	0	-388	-413	25	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-4	0	0	-2	2	0
15 Transferaufwendungen	-4.498	0	-5.000	-6.759	1.759	0
531590 Zusch. an verb. Untern., Beteil., Sonderv.	-4.498	0	-5.000	-6.759	1.759	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-5.819	0	-1.330	-5.181	3.851	0
544105 Aufwendungen für Steuern v. Einkommen und Ertrag	-5.819	0	-1.330	-5.181	3.851	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-12.879	0	-8.816	-14.572	5.756	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-12.835	0	-8.816	101.725	-110.541	0
19 Finanzerträge	36.752	0	8.700	32.741	-24.041	0
465102 Gewinnanteile aus Beteiligungen	36.752	0	8.700	32.741	-24.041	0
21 Finanzergebnis (19+20)	36.752	0	8.700	32.741	-24.041	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	23.916	0	-116	134.465	-134.581	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	23.916	0	-116	134.465	-134.581	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	23.916	0	-116	134.465	-134.581	0

Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 1503:

458290 Auflösung/Herabsetzg. sonstige Rückstellungen

Für die Stadtbahngesellschaft Rhein-Sieg mbH wurde aufgrund drohender Zuschussrückzahlungen der Gesellschaft an das Land sowie eines dauerhaft ansteigenden, nicht durch Eigenkapital gedeckten Fehlbetrags, in 2011 eine Rückstellung von ca. 100 TEUR gebildet, die in 2012 auf ca. 116 TEUR aufgestockt wurde. Diese Rückstellung ist aufgrund der erloschenen Rückzahlungsverpflichtung zum 31.12.14 vollständig, ertragswirksam aufgelöst worden.

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2014

Stadt Königswinter							
Teilfinanzrechnung Produktgruppe 1503 Städtische Beteiligungen							
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015	
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	404	-404	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	31.072	0	8.700	27.559	-18.859	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	31.072	0	8.700	27.963	-19.263		0
10 - Personalauszahlungen	-2.558	0	-2.486	-2.629	143	0	0
11 - Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0	0
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	-15.990	0	-121.000	-3.945	-117.055	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	0	0	-1.330	0	-1.330	0	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-18.548	0	-124.816	-6.574	-118.242		0
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	12.524	0	-116.116	21.389	-137.505		0
18 + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
23 = Summe (investive Einzahlungen)	0	0	0	0	0		0
24 - Auszahlg. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
26 - Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0
27 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
28 - Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
30 = Summe (investive Auszahlungen)	0	0	0	0	0		0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0	0	0	0	0		0

Stadt Königswinter

Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft



Zugeordnete gruppen	Produkt-	1601	Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen
		1602	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2014

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
01 Steuern und ähnliche Abgaben	41.230.315	0	43.915.000	45.484.447	-1.569.447	0
401101 Grundsteuer A	68.154	0	68.000	66.903	1.097	0
401201 Grundsteuer B	6.735.255	0	6.810.000	6.984.568	-174.568	0
401301 Gewerbesteuer	10.748.275	0	11.900.000	13.622.812	-1.722.812	0
402101 Anteil an der Einkommensteuer	20.036.632	0	21.300.000	21.176.447	123.553	0
402201 Anteil an der Umsatzsteuer	972.651	0	1.031.000	1.003.620	27.380	0
403101 Vergnügungssteuer	89.072	0	100.000	108.311	-8.311	0
403201 Hundesteuer	264.109	0	290.000	300.571	-10.571	0
403301 Kulturförderabgabe	0	0	100.000	0	100.000	0
403401 Zweitwohnungssteuer	142.843	0	100.000	70.330	29.670	0
405101 Kompensationszahlung (Fam.-Ausgleich)	2.173.324	0	2.216.000	2.150.884	65.116	0
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.264.581	0	4.813.341	4.441.471	371.870	0
411101 Schlüsselzuweisungen vom Land	3.429.861	0	3.817.000	3.812.853	4.147	0
414107 Schulpauschale	0	0	510.000	0	510.000	0
414108 Sportpauschale	110.853	0	110.000	110.330	-330	0
416101 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. INV.-Pauschale Altfälle	384.706	0	376.341	376.341	0	0
416190 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	74.515	0	0	217	-217	0
418101 Erstattung aus Einheitslastenabrechnung	264.646	0	0	141.731	-141.731	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	700.040	0	192.000	311.215	-119.215	0
456502 Nachforderungszinsen Gewerbesteuer	166.691	0	190.000	308.414	-118.414	0
456503 Verspätungszuschlag Gewerbesteuer	1.155	0	2.000	265	1.735	0
458290 Auflösung/Herabsetzg. sonstige Rückstellungen	353.523	0	0	0	0	0
458390 Sonstige nicht zahlungswirks. ord. Erträge	178.672	0	0	2.536	-2.536	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	46.194.937	0	48.920.341	50.237.134	-1.316.793	0
15 Transferaufwendungen	-17.403.240	0	-18.558.000	-18.736.253	178.253	0
534101 Gewerbesteuerumlage	-874.539	0	-926.000	-996.393	70.393	0
534201 Finanzierungsbeteilig. Fonds Deutsche Einheit	-935.039	0	-900.000	-967.924	67.924	0
537201 Kreisumlage	-15.593.662	0	-16.732.000	-16.771.936	39.936	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-41.651	0	-225.000	-199.569	-25.431	0
547390 Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	-41.651	0	-225.000	-199.569	-25.431	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-17.444.891	0	-18.783.000	-18.935.822	152.822	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	28.750.046	0	30.137.341	31.301.312	-1.163.971	0
19 Finanzerträge	21	0	0	1	-1	0
461790 Zinserträge Kreditinstitute (private)	21	0	0	1	-1	0
20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-1.883.376	0	-1.913.260	-1.770.387	-142.873	0
551001 Zinsaufwendungen Bund	-282	0	-260	-288	28	0
551501 Zinsaufwendungen Liquiditätsausleihungen AWW	-8.633	0	0	-10.457	10.457	0
551601 Zinsaufwendungen sonst. Öff. Sonderrechn.	-35.742	0	0	0	0	0
551701 Zinsaufwendungen Kreditinstitute	-1.693.104	0	-1.656.000	-1.626.609	-29.391	0
551702 Zinsaufw. Kreditinstitute (Liquiditätskr.)	-101.078	0	-187.000	-87.895	-99.105	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2014

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
559902 Erstattungszinsen Gewerbesteuer	-44.537	0	-70.000	-45.139	-24.861	0
21 Finanzergebnis (19+20)	-1.883.355	0	-1.913.260	-1.770.386	-142.874	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	26.866.691	0	28.224.081	29.530.926	-1.306.845	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	26.866.691	0	28.224.081	29.530.926	-1.306.845	0
27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	4.599	0	35.000	3.031	31.969	0
481190 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	4.599	0	35.000	3.031	31.969	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-2.506	0	0	0	0	0
581192 Verrechnungskreis Baubetriebshof	-2.506	0	0	0	0	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	26.868.784	0	28.259.081	29.533.957	-1.274.876	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2014

Stadt Königswinter						
Teilfinanzrechnung Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
01 Steuern und ähnliche Abgaben	42.038.397	0	43.915.000	44.205.162	-290.162	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.805.360	0	4.437.000	3.937.230	499.770	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	82.345	0	192.000	154.670	37.330	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	21	0	0	1	-1	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	45.926.122	0	48.544.000	48.297.063	246.937	0
10 - Personalauszahlungen	0	0	0	0	0	0
11 - Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-2.071.228	0	-1.913.260	-1.717.843	-195.417	0
14 - Transferauszahlungen	-17.481.371	0	-18.558.000	-18.887.728	329.728	0
15 - Sonstige Auszahlungen	0	0	0	0	0	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-19.552.599	0	-20.471.260	-20.605.572	134.312	0
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	26.373.523	0	28.072.740	27.691.491	381.249	0
18 + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.134.718	0	1.570.000	1.359.624	210.376	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23 = Summe (investive Einzahlungen)	1.134.718	0	1.570.000	1.359.624	210.376	0
24 - Auszahlg. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26 - Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
27 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28 - Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30 = Summe (investive Auszahlungen)	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	1.134.718	0	1.570.000	1.359.624	210.376	0

Stadt Königswinter Produktbeschreibung Produktgruppe 1601 Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen		
Verantwortliche Organisationseinheit: Geschäftsbereich Finanzen	Verantwortliche Person: Herr Hannemann	
Produktgruppenbeschreibung Die Produktgruppe umfasst auf der Ertragseite die kommunalen Steuern, die Schlüsselzuweisungen, die Anteile an der Einkommensteuer und Umsatzsteuer sowie einige besondere Zuweisungen. Auf der Aufwandsseite sind hier als wesentliche Positionen insbesondere die Kreis- und die Gewerbesteuerumlage zu nennen. Sachziele: - Sicherstellung der Finanzkraft - rechtzeitige und rechtmäßige Einnahmeerzielung Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen: Zunächst ohne Vorschlag		
Zugeordnete Produkte	16010100 16010200	Allgemeine Zuweisungen und Umlagen Steuern

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2014

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 1601 Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
01 Steuern und ähnliche Abgaben	41.230.315	0	43.915.000	45.484.447	-1.569.447	0
401101 Grundsteuer A	68.154	0	68.000	66.903	1.097	0
401201 Grundsteuer B	6.735.255	0	6.810.000	6.984.568	-174.568	0
401301 Gewerbesteuer	10.748.275	0	11.900.000	13.622.812	-1.722.812	0
402101 Anteil an der Einkommensteuer	20.036.632	0	21.300.000	21.176.447	123.553	0
402201 Anteil an der Umsatzsteuer	972.651	0	1.031.000	1.003.620	27.380	0
403101 Vergnügungssteuer	89.072	0	100.000	108.311	-8.311	0
403201 Hundesteuer	264.109	0	290.000	300.571	-10.571	0
403301 Kulturförderabgabe	0	0	100.000	0	100.000	0
403401 Zweitwohnungssteuer	142.843	0	100.000	70.330	29.670	0
405101 Kompensationszahlung (Fam.-Ausgleich)	2.173.324	0	2.216.000	2.150.884	65.116	0
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.264.581	0	4.813.341	4.441.471	371.870	0
411101 Schlüsselzuweisungen vom Land	3.429.861	0	3.817.000	3.812.853	4.147	0
414107 Schulpauschale	0	0	510.000	0	510.000	0
414108 Sportpauschale	110.853	0	110.000	110.330	-330	0
416101 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. INV.-Pauschale Altfälle	384.706	0	376.341	376.341	0	0
416190 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	74.515	0	0	217	-217	0
418101 Erstattung aus Einheitslastenabrechnung	264.646	0	0	141.731	-141.731	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	700.040	0	192.000	311.215	-119.215	0
456502 Nachforderungszinsen Gewerbesteuer	166.691	0	190.000	308.414	-118.414	0
456503 Verspätungszuschlag Gewerbesteuer	1.155	0	2.000	265	1.735	0
458290 Auflösung/Herabsetzg. sonstige Rückstellungen	353.523	0	0	0	0	0
458390 Sonstige nicht zahlungswirks. ord. Erträge	178.672	0	0	2.536	-2.536	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	46.194.937	0	48.920.341	50.237.134	-1.316.793	0
15 Transferaufwendungen	-17.403.240	0	-18.558.000	-18.736.253	178.253	0
534101 Gewerbesteuerumlage	-874.539	0	-926.000	-996.393	70.393	0
534201 Finanzierungsbeteilig. Fonds Deutsche Einheit	-935.039	0	-900.000	-967.924	67.924	0
537201 Kreisumlage	-15.593.662	0	-16.732.000	-16.771.936	39.936	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-41.651	0	-225.000	-199.569	-25.431	0
547390 Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	-41.651	0	-225.000	-199.569	-25.431	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-17.444.891	0	-18.783.000	-18.935.822	152.822	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	28.750.046	0	30.137.341	31.301.312	-1.163.971	0
20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-44.537	0	-70.000	-45.139	-24.861	0
559902 Erstattungszinsen Gewerbesteuer	-44.537	0	-70.000	-45.139	-24.861	0
21 Finanzergebnis (19+20)	-44.537	0	-70.000	-45.139	-24.861	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	28.705.509	0	30.067.341	31.256.173	-1.188.832	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	28.705.509	0	30.067.341	31.256.173	-1.188.832	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbe-	-2.506	0	0	0	0	0

Stadt Königswinter							
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 1601 Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen							
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015	
ziehungen							
581192 Verrechnungskreis Baubetriebshof	-2.506	0	0	0	0	0	
29 Teilergebnis (26+27+28)	28.703.003	0	30.067.341	31.256.173	-1.188.832	0	

Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 1601:

401201 Grundsteuer B

Grundlage für die Erhebung der Grundsteuer B bilden die Bescheide über die Messbeträge des Finanzamtes. Die Kalkulation des Haushaltsansatzes erfolgte auf der Grundlage der bis zur Ansatzermittlung vorliegenden Messbeträge unter Einrechnung eines geschätzten Betrages für Art- und Wertfortschreibungen sowie hinzukommende Nachfeststellungen. Der erzielte Mehrertrag im Jahr 2014 (+ 175 TEUR) resultiert aus in dieser Größenordnung nicht vorhersehbaren Nachveranlagungen diverser Steuerpflichtiger auf Basis der uns vom Finanzamt übermittelten Messbeträge.

401301 Gewerbesteuer

Grundlage für die Erhebung der Gewerbesteuer bilden die Bescheide über die Messbeträge des Finanzamtes. In diese fließen die jeweiligen Unternehmensergebnisse ein. Die Kalkulation des Haushaltsansatzes erfolgte auf der Grundlage der bis zur Ansatzermittlung vorliegenden Messbeträge unter Berücksichtigung von Annahmen hinsichtlich der Rahmenbedingungen. Die Gewerbesteuer ist in erheblichem Maße abhängig von der wirtschaftlichen Entwicklung. Ein zweiter wesentlicher Bestandteil sind die in der Vergangenheit erzielten Unternehmensergebnisse, welche wiederum erst zeitlich nachgelagert Berücksichtigung finden können, da die entsprechenden Daten uns erst dann vorliegen. Hieraus wiederum können laufende oder einmalige Anpassungen resultieren. Der erzielte Mehrertrag im Jahr 2014 (+ 1.723 TEUR) resultierte aus in dieser Größenordnung nicht vorhersehbaren Nachveranlagungen diverser Steuerpflichtiger auf Basis der uns vom Finanzamt übermittelten Messbeträge. Ein Großteil dieser Nachveranlagungen hat nach derzeitigem Kenntnisstand einmaligen Charakter.

402101 Anteil an der Einkommensteuer

Der Ermittlung des Ansatzes lag die regionalisierte November-Steuerschätzung vom 07.11.13 zugrunde. Im Laufe des Jahres ergab sich allerdings ein geringeres Landesaufkommen an der Einkommensteuer als seinerzeit prognostiziert; dies führte letztlich zu Wenigererträgen i. H. v. rd. 124.000,00 €.

402201 Anteil an der Umsatzsteuer

Der Ermittlung des Ansatzes lag auch hier die regionalisierte November-Steuerschätzung vom 07.11.13 zugrunde. Im Laufe des Jahres ergab sich allerdings ein geringeres Landesaufkommen an der Umsatzsteuer als seinerzeit prognostiziert; dies führte letztlich zu Wenigererträgen i. H. v. rd. 27.000,00 €.

403201 Hundesteuer

Im Rahmen der Hundebestandsaufnahme wurde eine Reihe von Hunden über einen mehrere Jahre umfassenden Zeitraum rückwirkend veranlagt. Der hieraus resultierende Sondereffekt zeigt sich im vorliegenden Zahlenwerk welches einen über die Planung hinausgehenden Wert von rund 10 TEUR ausweist.

403301 Kulturförderabgabe

Das Jahr 2014 war wiederum geprägt von einer Vielzahl von Urteilen im Zusammenhang mit dieser Abgabe. Entsprechend den durchgeführten Abstimmungen wurde vor diesem Hintergrund, und der damit einhergehenden ausprägungsspezifischen Rechtsunsicherheit, auf die Erstellung einer Satzung im Jahr 2014 verzichtet.

403401 Zweitwohnungssteuer

Im Vergleich zur ursprünglichen Prognose, welche sich aus Anzahl der Steuerfälle und der Höhe der Bemessungsgrundlage zusammensetzte, ist es im Bereich der Anzahl der Steuerfälle zu einer weiteren, nicht vorhersehbaren, Reduzierung gekommen. Hintergrund hierfür sind Abmeldungen von Zweitwohnsitzen verbunden mit der Aufgabe der Zweitwohnung. Demgegenüber hat sich die Höhe der Bemessungsgrundlage wiederum als stabil erwiesen.

405101 Kompensationszahlung (Fam.-Ausgleich)

Der Ermittlung des Ansatzes lag die 2. Modellrechnung vom 15.10.13 zugrunde. Die Wenigererträge sind auf eine in 2014 erfolgte Abrechnung für das Jahr 2013 zurückzuführen, aus der sich eine Rückzahlung i. H. v. 65.000,00 € ergab.

414107 Schulpauschale

Im Jahr 2014 erhielt die Stadt Königswinter zweckgebundene Zuweisungen nach § 17 GFG 2014. Hierbei entfielen auf die Schulpauschale 934.133 Euro. Diese wird bei der Planung zu 50% konsumtiv und zu 50% investiv veranschlagt. Die Schulpauschale wurde, gemäß der entsprechenden Zweckverwendung, im Jahr 2014 komplett konsumtiv verbucht. Auf den einzelnen Kostenträgern der Schulen und Kindertageseinrichtungen ergaben sich nach der Zuteilung folgenden Summen:

• KTR 03020200 (GS Königswinter)	22.088,47 Euro
• KTR 03030200 (GS Niederdollendorf)	17.719,99 Euro
• KTR 03040200 (GS Oberdollendorf)	27.180,11 Euro
• KTR 03050200 (GS Heisterbacherrott)	23.547,25 Euro
• KTR 03060200 (GS Stieldorf)	31.348,52 Euro
• KTR 03070200 (GS Oberpleis)	47.397,59 Euro
• KTR 03080200 (GS Ittenbach)	16.713,98 Euro
• KTR 03090200 (HS Oberpleis)	97.971,97 Euro
• KTR 03100200 (RS Oberpleis)	239.702,08 Euro
• KTR 03110200 (GYM Oberpleis)	352.157,73 Euro
• KTR 03120200 (FS Niederdollendorf)	50.738,78 Euro
• KTR 03140200 (Gesamtschule)	7.566,53 Euro

418101 Erstattung aus Einheitslastenabrechnung

Im März 2014 erfolgte die Abrechnung der einheitsbedingten Belastungen des Landes Nordrhein-Westfalen für das Jahr 2012. Der sich hieraus ergebende Erstattungsbetrag führte zu außerplanmäßigen Erträgen i. H. v. rd. 14.000,00 € Weiterhin erfolgte die Abrechnung für das Jahr 2014 mit einem Erstattungsbetrag in Höhe von 127.683,16 Euro.

456502 Nachforderungszinsen Gewerbesteuer

Aus den übermittelten Gewerbesteuerbescheiden resultieren in Abhängigkeit vom Veranlagungsjahr die ausgewiesenen Nachforderungszinsen. Einflussmöglichkeiten hierauf bestehen nicht. Die Erhöhung dieser Einnahmeposition (+ 118 T€) spiegelt teilweise das deutlich gestiegene Veranlagungsvolumen der Gewerbesteuer wider.

534101 Gewerbesteuerumlage

Die Gewerbesteuerumlage lag aufgrund der deutlich höheren Gewerbesteuer Ist-Einnahmen um rund 70.000 € über dem geplanten Ansatz.

534201 Finanzierungsbeteilig. Fonds Deutsche Einheit

Auch die Finanzierungsbeteiligung der Stadt am Fonds Deutsche Einheit lag aufgrund der deutlich höheren Gewerbesteuer Ist-Einnahmen um rd. 68.000 € über dem Ansatz.

537201 Kreisumlage

Insgesamt führten die endgültigen Festsetzungen der Kreisumlage zu einem überplanmäßigen Aufwand i. H. v. rd. 40.000,00 €, da bei der Ermittlung des Ansatzes irrtümlich von einem etwas niedrigeren Umlagesatz für den ÖPNV ausgegangen wurde.

547390 Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)

Im Rahmen dieser Position kann es zu deutlichen Schwankungen in positiver und negativer Hinsicht kommen. Insoweit kann einem Jahreswert keine repräsentative Wirkung zugeschrieben werden, was auch die Differenzen zwischen Planung –welche unter anderem nach dem Prinzip der kaufmännischen Vorsicht erfolgen muss- und tatsächlicher Buchung erklärt.

559902 Erstattungszinsen Gewerbesteuer

Aus den übermittelten Gewerbesteuerbescheiden resultieren in Abhängigkeit vom Veranlagungsjahr die ausgewiesenen Erstattungszinsen. Einflussmöglichkeiten hierauf bestehen nicht. Der Minderaufwand ist auf einen Rückgang zurückzuführen der sich aus den – zum Zeitpunkt der Planung vorliegenden- Statistiken nicht herleiten ließ.

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2014

Stadt Königswinter						
Teilfinanzrechnung Produktgruppe 1601 Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
01 Steuern und ähnliche Abgaben	42.038.397	0	43.915.000	44.205.162	-290.162	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.805.360	0	4.437.000	3.937.230	499.770	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	82.345	0	192.000	154.670	37.330	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	45.926.102	0	48.544.000	48.297.062	246.938	0
10 - Personalauszahlungen	0	0	0	0	0	0
11 - Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-56.985	0	-70.000	-11.397	-58.603	0
14 - Transferauszahlungen	-17.481.371	0	-18.558.000	-18.887.728	329.728	0
15 - Sonstige Auszahlungen	0	0	0	0	0	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-17.538.356	0	-18.628.000	-18.899.126	271.126	0
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	28.387.746	0	29.916.000	29.397.937	518.063	0
18 + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.134.718	0	1.570.000	1.359.624	210.376	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23 = Summe (investive Einzahlungen)	1.134.718	0	1.570.000	1.359.624	210.376	0
24 - Auszahlg. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26 - Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
27 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28 - Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30 = Summe (investive Auszahlungen)	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	1.134.718	0	1.570.000	1.359.624	210.376	0

Stadt Königswinter						
Investitionen Produktgruppe 1601 Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen						
Nr. und Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
I-20-3 Allgemeine Investitionspauschale	1.134.718	0	1.130.000	1.359.624	-229.624	0
18 + Einzahlungen aus Zuwend. f. Investitionsmaßn.	1.134.718	0	1.130.000	1.359.624	-229.624	0
I-20-4 Schulpauschale	0	0	440.000	0	440.000	0
18 + Einzahlungen aus Zuwend. f. Investitionsmaßn.	0	0	440.000	0	440.000	0

Erläuterungen der Abweichungen bei den Investitionen der Produktgruppe 1601:

I-20-3 Allgemeine Investitionspauschale

In Ermangelung neuerer Erkenntnisse wurde bei der Ermittlung des Ansatzes für 2014 von einer allg. Investitionspauschale in Vorjahreshöhe ausgegangen. Mit der Festsetzung im Januar 2014 stellte sich allerdings heraus, dass die zu verteilende Gesamtmasse um rd. 100 Mio. € gegenüber 2013 angehoben wurde. Daraus ergaben sich deutlich höhere Einzahlungen i. H. v. rd. 230.000,00 €.

I-20-4 Schulpauschale

Im Jahr 2014 erhielt die Stadt Königswinter zweckgebundene Zuweisungen nach § 17 GFG 2014. Hierbei entfielen auf die Schulpauschale 934.133 Euro. Diese wird bei der Planung zu 50% konsumtiv und zu 50% investiv veranschlagt. Die Schulpauschale wurde, gemäß der entsprechenden Zweckverwendung, im Jahr 2014 komplett konsumtiv verbucht. Auf den einzelnen Kostenträgern der Schulen und Kindertageseinrichtungen ergaben sich nach der Zuteilung folgenden Summen:

- KTR 03020200 (GS Königswinter) 22.088,47 Euro
- KTR 03030200 (GS Niederdollendorf) 17.719,99 Euro
- KTR 03040200 (GS Oberdollendorf) 27.180,11 Euro
- KTR 03050200 (GS Heisterbacherrott) 23.547,25 Euro
- KTR 03060200 (GS Stieldorf) 31.348,52 Euro
- KTR 03070200 (GS Oberpleis) 47.397,59 Euro
- KTR 03080200 (GS Ittenbach) 16.713,98 Euro
- KTR 03090200 (HS Oberpleis) 97.971,97 Euro
- KTR 03100200 (RS Oberpleis) 239.702,08 Euro
- KTR 03110200 (GYM Oberpleis) 352.157,73 Euro
- KTR 03120200 (FS Niederdollendorf) 50.738,78 Euro
- KTR 03140200 (Gesamtschule) 7.566,53 Euro

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

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2014

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 1602 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
19 Finanzerträge	21	0	0	1	-1	0
461790 Zinserträge Kreditinstitute (private)	21	0	0	1	-1	0
20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-1.838.839	0	-1.843.260	-1.725.248	-118.012	0
551001 Zinsaufwendungen Bund	-282	0	-260	-288	28	0
551501 Zinsaufwendungen Liquiditätsausleihungen AWW	-8.633	0	0	-10.457	10.457	0
551601 Zinsaufwendungen sonst. Öff. Sonderrechn.	-35.742	0	0	0	0	0
551701 Zinsaufwendungen Kreditinstitute	-1.693.104	0	-1.656.000	-1.626.609	-29.391	0
551702 Zinsaufw. Kreditinstitute (Liquiditätskr.)	-101.078	0	-187.000	-87.895	-99.105	0
21 Finanzergebnis (19+20)	-1.838.818	0	-1.843.260	-1.725.247	-118.013	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-1.838.818	0	-1.843.260	-1.725.247	-118.013	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-1.838.818	0	-1.843.260	-1.725.247	-118.013	0
27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	4.599	0	35.000	3.031	31.969	0
481190 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	4.599	0	35.000	3.031	31.969	0
29 Teilergebnis (26+27+28)	-1.834.219	0	-1.808.260	-1.722.216	-86.044	0

Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 1602:

551501 Zinsaufwendungen Liquiditätsausleihungen AWW

Hier werden die Zinsaufwendungen für die Liquiditätsausleihungen von dem Abwasserwerk geplant. Diese Ausleihungen kommen einem Liquiditätskredit gleich und sind für die Stadt Königswinter günstiger als eine Ausleiherung bei einem Kreditinstitut. Weiterhin erhält das AWW für diese Ausleiherung Zinsen von der Stadt Königswinter. Zur Haushaltsplanaufstellung für das Jahr 2014 hat dieser Austausch zwischen der Stadt Königswinter und dem Abwasserwerk noch nicht stattgefunden. Daher konnte für das Jahr 2014 kein Ansatz geplant werden.

551701 Zinsaufwendungen Kreditinstitute

Der Wenigeraufwand bei den Zinsen für Investitionskredit ist entstanden, weil für das Jahr 2014 geplante Neuaufnahmen nicht durchgeführt wurden.

551702 Zinsaufw. Kreditinstitute (Liquiditätskr.)

Der Wenigeraufwand bei den Zinsen für Liquiditätskredit ist entstanden, weil im Voraus der genaue Zeitpunkt der Aufnahme und die Höhe der Liquiditätskredite nur schwer zu schätzen sind, weiterhin konnte das günstige Zinsniveau, auch unter Berücksichtigung sehr kurzer Laufzeiten genutzt werden.

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2014

Stadt Königswinter							
Teilfinanzrechnung Produktgruppe 1602 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft							
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015	
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	21	0	0	1	-1	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	21	0	0	1	-1	0	0
10 - Personalauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
11 - Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0	0
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-2.014.243	0	-1.843.260	-1.706.446	-136.814	0	0
14 - Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.014.243	0	-1.843.260	-1.706.446	-136.814	0	0
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-2.014.222	0	-1.843.260	-1.706.445	-136.815	0	0
18 + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
23 = Summe (investive Einzahlungen)	0	0	0	0	0	0	0
24 - Auszahlg. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
26 - Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0
27 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
28 - Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
30 = Summe (investive Auszahlungen)	0	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0	0	0	0	0	0	0

Stadt Königswinter
Produktbereich 17 Stiftungen



Zugeordnete **Produkt-** 1701 Stiftungen
gruppen

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2014

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktbereich 17 Stiftungen						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
05 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	100	0	100	0
442190 Erträge aus Verkauf	0	0	100	0	100	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	37.400	0	0	29.229	-29.229	0
457190 Ertr. aus Aufl. von sonstigen SoPo Passivseite	37.400	0	0	29.170	-29.170	0
458202 Auflösung/Herabsetz. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	0	0	0	59	-59	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	37.400	0	100	29.229	-29.129	0
11 Personalaufwendungen	-19.997	0	-6.007	-26.641	20.634	0
501101 Bezüge der Beamten	-8.032	0	-6.007	-17.521	11.514	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-5.671	0	0	0	0	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-458	0	0	0	0	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-1.126	0	0	0	0	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-4.605	0	0	-9.120	9.120	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-13	0	0	0	0	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-92	0	0	0	0	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	-200	0	-200	0
529190 Übrige Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0	0	-200	0	-200	0
15 Transferaufwendungen	-16.250	0	-23.800	-11.500	-12.300	0
531790 Zusch. an priv. Untern. f. lfd. Zwecke	0	0	-2.800	0	-2.800	0
531890 Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke	-16.250	0	-21.000	-11.500	-9.500	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.018	0	-21.100	-122.877	101.777	0
542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	0	0	0	-14.027	14.027	0
543109 Kosten im Kontokorrentverkehr	-846	0	-2.000	-872	-1.128	0
543190 Übrige Geschäftsaufwendungen	-18	0	-2.000	-1.844	-157	0
549990 Übrige weit. sonst. Aufw. aus lfd. Verwalt.tätigk.	-155	0	-17.100	-106.136	89.036	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-37.266	0	-51.107	-161.018	109.912	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	134	0	-51.007	-131.790	80.783	0
19 Finanzerträge	47.527	0	45.000	66.888	-21.888	0
461790 Zinserträge Kreditinstitute (private)	1.768	0	0	292	-292	0
465101 Gewinnanteile aus Wertpapieranlagen	45.759	0	45.000	63.584	-18.584	0
469190 Sonstige Finanzerträge	0	0	0	3.012	-3.012	0
21 Finanzergebnis (19+20)	47.527	0	45.000	66.888	-21.888	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	47.661	0	-6.007	-64.901	58.895	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	47.661	0	-6.007	-64.901	58.895	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	-119	0	-119	0
581192 Verrechnungskreis Baubetriebshof	0	0	-119	0	-119	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2014

Stadt Königswinter

Teilergebnisrechnung Produktbereich 17 Stiftungen



Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
29 Teilergebnis (26+27+28)	47.661	0	-6.126	-64.901	58.775	0

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2014

Stadt Königswinter						
Teilfinanzrechnung Produktbereich 17 Stiftungen						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	100	0	100	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	47.459	0	45.000	63.353	-18.353	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	47.459	0	45.100	63.353	-18.253	0
10 - Personalauszahlungen	-15.287	0	-6.007	-17.521	11.514	0
11 - Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	-200	0	-200	0
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	-16.500	0	-23.800	-10.500	-13.300	0
15 - Sonstige Auszahlungen	-1.093	0	-4.200	-1.260	-2.940	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-32.880	0	-34.207	-29.281	-4.926	0
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	14.578	0	10.893	34.072	-23.179	0
18 + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	1.149.521	-1.149.521	0
21 + Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23 = Summe (investive Einzahlungen)	0	0	0	1.149.521	-1.149.521	0
24 - Auszahlg. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26 - Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
27 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0	0	-10.000	-2.928.881	2.918.881	0
28 - Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30 = Summe (investive Auszahlungen)	0	0	-10.000	-2.928.881	2.918.881	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0	0	-10.000	-1.779.361	1.769.361	0

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

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2014

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 1701 Stiftungen						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
05 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	100	0	100	0
442190 Erträge aus Verkauf	0	0	100	0	100	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	37.400	0	0	29.229	-29.229	0
457190 Ertr. aus Aufl. von sonstigen SoPo Passivseite	37.400	0	0	29.170	-29.170	0
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	0	0	0	59	-59	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	37.400	0	100	29.229	-29.129	0
11 Personalaufwendungen	-19.997	0	-6.007	-26.641	20.634	0
501101 Bezüge der Beamten	-8.032	0	-6.007	-17.521	11.514	0
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-5.671	0	0	0	0	0
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-458	0	0	0	0	0
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-1.126	0	0	0	0	0
505101 Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-4.605	0	0	-9.120	9.120	0
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-13	0	0	0	0	0
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-92	0	0	0	0	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	-200	0	-200	0
529190 Übrige Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0	0	-200	0	-200	0
15 Transferaufwendungen	-16.250	0	-23.800	-11.500	-12.300	0
531790 Zusch. an priv. Untern. f. lfd. Zwecke	0	0	-2.800	0	-2.800	0
531890 Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke	-16.250	0	-21.000	-11.500	-9.500	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.018	0	-21.100	-122.877	101.777	0
542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	0	0	0	-14.027	14.027	0
543109 Kosten im Kontokorrentverkehr	-846	0	-2.000	-872	-1.128	0
543190 Übrige Geschäftsaufwendungen	-18	0	-2.000	-1.844	-157	0
549990 Übrige weit. sonst. Aufw. aus lfd. Verwalt.tätigk.	-155	0	-17.100	-106.136	89.036	0
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-37.266	0	-51.107	-161.018	109.912	0
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	134	0	-51.007	-131.790	80.783	0
19 Finanzerträge	47.527	0	45.000	66.888	-21.888	0
461790 Zinserträge Kreditinstitute (private)	1.768	0	0	292	-292	0
465101 Gewinnanteile aus Wertpapieranlagen	45.759	0	45.000	63.584	-18.584	0
469190 Sonstige Finanzerträge	0	0	0	3.012	-3.012	0
21 Finanzergebnis (19+20)	47.527	0	45.000	66.888	-21.888	0
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	47.661	0	-6.007	-64.901	58.895	0
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	47.661	0	-6.007	-64.901	58.895	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	-119	0	-119	0
581192 Verrechnungskreis Baubetriebshof	0	0	-119	0	-119	0

Stadt Königswinter						
Teilergebnisrechnung Produktgruppe 1701 Stiftungen						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
29 Teilergebnis (26+27+28)	47.661	0	-6.126	-64.901	58.775	0

Erläuterungen der Abweichungen der Produktgruppe 1701:

457190 Ertr. aus Aufl. von sonstigen SoPo Passivseite

Am 09. Mai 2014 wurde das verfügbare Stiftungskapital der Stiftung der Familie Lemmerz (600.000 Euro) und das verfügbare Stiftungskapital der Professor-Rhein-Stiftung (1.180.000 Euro) in eine Vermögensverwaltung bei der DZ Privatbank eingebracht. Im Rahmen dieser Vermögensverwaltung kam es zu Käufen und Verkäufen von Wertpapieren, bei denen Gewinne (Professor-Rhein-Stiftung rund 6.300 Euro, Stiftung der Familie Lemmerz rund 3.100 Euro) und Verluste (Professor-Rhein-Stiftung rund 19.400 Euro, Stiftung der Familie Lemmerz rund 9.800 Euro) realisiert wurden. Diese Gewinne und Verluste aus Vermögensumschichtungen werden im Rahmen des steuerrechtlichen Jahresabschlusses in eine Umschichtungsrücklage eingestellt, die Teil des haushaltsrechtlichen Sonderpostens „Stiftungsvermögen“ ist.

Aus den in 2014 erwirtschafteten Erträgen aus der Vermögensverwaltung konnten im Rahmen des steuerrechtlichen Jahresabschlusses für die Professor-Rhein-Stiftung 6.400 Euro und für die Stiftung der Familie Lemmerz 4.900 Euro der freien Rücklage zugeführt werden, die ebenfalls Teil des Sonderpostens „Stiftungsvermögen“ ist.

In 2014 wurden seitens der Professor-Rhein-Stiftung Erträge aus der Vermögensverwaltung in Höhe von rund 2.300 Euro und seitens der Stiftung der Familie Lemmerz Erträge in Höhe von rund 9.600 Euro nicht für den Stiftungszweck verwendet. Diese Beträge werden als Mittelvortrag, ebenfalls Teil des Sonderpostens „Stiftungsvermögen“, ins nächste Jahr übertragen.

Darüber hinaus entwickelte sich der SEB ImmoInvest, an dem die Stiftung der Familie Lemmerz noch mit 14.480 Anteilen beteiligt ist, in 2014 erfreulich positiv, so dass es zu einer Wertzuschreibung zum Abschlussstichtag in Höhe von rund 73.000 Euro kam. Auch diese Wertzuschreibung ist, ebenso wie die in der Vergangenheit vorgenommenen Abschreibungen, gegen den Sonderposten „Stiftungsvermögen“ zu buchen.

Die bei Sachkonto 457190 gebuchte Reduzierung des Sonderpostens „Stiftungsvermögen“ (rund 19.400 Euro bei der Professor-Rhein-Stiftung und rund 9.800 Euro bei der Stiftung der Familie Lemmerz) sowie die bei Sachkonto 549990 gebuchte Erhöhung des Sonderpostens „Stiftungsvermögen“ (rund 15.000 Euro bei der Professor-Rhein-Stiftung und rund 90.600 Euro bei der Stiftung der Familie Lemmerz) sind grundsätzlich nicht planbar, so dass es hier zu Plan-Ist-Abweichungen kam.

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

Zum Zeitpunkt der Fertigung der Mittelanmeldungen für den Haushalt 2014 war noch nicht klar, in welche Vermögensverwaltung das Stiftungskapital der beiden rechtlich unselbständigen Stiftungen eingebracht werden wird. Demnach war auch unklar, in welcher Höhe und Form hierfür Kosten anfallen. Für die am 09. Mai 2014 begonnene Vermögensverwaltung durch die DZ Privatbank fällt eine Vermögensverwaltungsgebühr (Professor-Rhein-Stiftung rund 9.000 Euro und Stiftung der Familie Lemmerz rund 5.000 Euro) an, die hier verbucht wurde.

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

Siehe Erläuterung zu Sachkonto 457190.

465101 Gewinnanteile aus Wertpapieranlagen

Neben den Erträgen aus der Vermögensverwaltung bei der DZ Privatbank ab 09. Mai 2014 (Professor-Rhein-Stiftung rund 17.000 Euro und Stiftung der Familie Lemmerz rund 9.000 Euro) und Ausschüttungen des SEB ImmoInvest in Höhe von rund 32.000 Euro sind hier auch rund 6.000 Euro Rückzahlungen des Finanzamtes aus irrtümlich abgeführter Steuer enthalten. Alle drei Sachverhalte waren nicht kalkulierbar, so dass der damals geschätzte Haushaltsansatz nunmehr tatsächlich überschritten wurde.

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2014

Stadt Königswinter						
Teilfinanzrechnung Produktgruppe 1701 Stiftungen						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	100	0	100	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	47.459	0	45.000	63.353	-18.353	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	47.459	0	45.100	63.353	-18.253	0
10 - Personalauszahlungen	-15.287	0	-6.007	-17.521	11.514	0
11 - Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	-200	0	-200	0
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	-16.500	0	-23.800	-10.500	-13.300	0
15 - Sonstige Auszahlungen	-1.093	0	-4.200	-1.260	-2.940	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-32.880	0	-34.207	-29.281	-4.926	0
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	14.578	0	10.893	34.072	-23.179	0
18 + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	1.149.521	-1.149.521	0
21 + Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23 = Summe (investive Einzahlungen)	0	0	0	1.149.521	-1.149.521	0
24 - Auszahlg. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26 - Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
27 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0	0	-10.000	-2.928.881	2.918.881	0
28 - Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30 = Summe (investive Auszahlungen)	0	0	-10.000	-2.928.881	2.918.881	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0	0	-10.000	-1.779.361	1.769.361	0

Stadt Königswinter						
Investitionen Produktgruppe 1701 Stiftungen						
Nr. und Bezeichnung	Ergebnis 2013	ERMÜ aus 2013	Fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist	ERMÜ nach 2015
I-40-101 Wertpapieranlage Professor-Rhein-Stiftung	0	0	-5.000	-1.179.194	1.174.194	0
20 + Einzahlungen a. d. Veräußerung von Finanzanl.	0	0	0	762.927	-762.927	0
27 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0	0	-5.000	-1.942.122	1.937.122	0
I-40-102 Wertpapieranlage Stiftung der Familie Lemmerz	0	0	-5.000	-600.166	595.166	0
20 + Einzahlungen a. d. Veräußerung von Finanzanl.	0	0	0	386.593	-386.593	0
27 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0	0	-5.000	-986.759	981.759	0

Erläuterungen der Abweichungen bei den Investitionen der Produktgruppe 1701:

I-40-101 Wertpapieranlage Professor-Rhein-Stiftung

Zum Zeitpunkt der Fertigung der Mittelanmeldungen für den Haushalt 2014 war noch nicht klar, ob und in welche Vermögensverwaltung das Stiftungskapital der beiden rechtlich unselbständigen Stiftungen eingebracht werden wird, so dass lediglich ein Pauschalansatz von 5.000 Euro angemeldet wurde. Am 09. Mai 2014 wurde das verfügbare Stiftungskapital der Professor-Rhein-Stiftung (1.180.000 Euro) in eine Vermögensverwaltung bei der DZ Privatbank eingebracht. Im Rahmen dieser Vermögensverwaltung kam es zu Käufen und Verkäufen von Wertpapieren, die alle buchhalterisch zu erfassen waren.

I-40-102 Wertpapieranlage Stiftung der Familie Lemmerz

Zum Zeitpunkt der Fertigung der Mittelanmeldungen für den Haushalt 2014 war noch nicht klar, ob und in welche Vermögensverwaltung das Stiftungskapital der beiden rechtlich unselbständigen Stiftungen eingebracht werden wird, so dass lediglich ein Pauschalansatz von 5.000 Euro angemeldet wurde. Am 09. Mai 2014 wurde das verfügbare Stiftungskapital der Stiftung der Familie Lemmerz (600.000 Euro) in eine Vermögensverwaltung bei der DZ Privatbank eingebracht. Im Rahmen dieser Vermögensverwaltung kam es zu Käufen und Verkäufen von Wertpapieren, die alle buchhalterisch zu erfassen waren.

**5. Ermächtigungsübertragungen nach § 22 GemHVO
aus dem Haushaltsjahr 2014 in das Haushaltsjahr 2015**

Kostenträger	Sachkonto	Betrag	Maßnahme / Beschreibung
01050102	742990	17.595,38 €	Gesamtabschluss und Jahresabschluss
01080200	742990	42.000,00 €	Beamtenbesoldung 2013
01080200	742990	49.000,00 €	Beamtenbesoldung 2014
01090202	742990	5.000,00 €	Gesamtabschluss Kämmerei
01100100	742990	10.000,00 €	Verfahren Druckerkonzept
01130202	742990	44.138,48 €	Laufende Unterhaltung Gebäude in WWG-Verwaltung
01140100	742990	16.800,00 €	Abwassergebühren Gebäude
01140444	742990	31.857,42 €	Dachsanierung OGS Stieldorf
01140520	742990	8.817,00 €	Dach und Fassade Hauptschule
01140531	742990	14.265,48 €	Dach und Fassade Realschule
01140541	742990	13.731,68 €	Dach und Fassade Gymnasium
01140642	721102	5.758,26 €	Instandhaltung Freibad 2013
01150100	721102	12.000,00 €	Bodenbelagssanierung Tiefgarage Oberpleis
01150100	722102	15.000,00 €	Sanierung Landebrücken
01150100	722102	15.000,00 €	Instandhaltung Brücken
01150100	742990	60.728,14 €	Hangrutsch Winzerhäuschen
01150100	742990	26.499,45 €	Beseitigung Bäume und Herstellung Wege Nachtigallental
01150100	742990	62.025,42 €	Restlohnforderung Naturbau Siebengebirge
02100104	742990	6.600,00 €	Leihgebühr RTW mit DRK
02100900	742990	5.500,00 €	Materialberechnung DRK
03040200	725504	1.650,00 €	Mängelbeseitigung Turnhallen
03050200	725504	1.650,00 €	Mängelbeseitigung Turnhallen
03060100	742990	60.000,00 €	Abrechnung Schülerfahrticket mit RSVG
03060200	725504	1.650,00 €	Mängelbeseitigung Turnhallen
03070200	725504	1.650,00 €	Mängelbeseitigung Turnhallen
03080200	725504	1.650,00 €	Mängelbeseitigung Turnhallen
03100200	725504	1.650,00 €	Mängelbeseitigung Turnhallen
03110200	725504	1.650,00 €	Mängelbeseitigung Turnhallen
03120200	725504	1.650,00 €	Mängelbeseitigung Turnhallen
04050100	742990	11.400,00 €	Inventur im Siebengebirgsmuseum
05050100	742990	42.035,89 €	Erstattung Landesanteil UVG
06070500	742990	26.000,00 €	Jugendamt Stadt Dortmund
06070204	742990	5.000,00 €	Jugendamt Stadt Overath
06070204	742990	2.500,00 €	Jugendamt Stadt Bonn
06070400	742990	30.000,00 €	Jugendhilfefall Neuwied
06070400	742990	22.100,00 €	Jugendhilfefall Altenkirchen
06070900	742990	78.400,00 €	Jugendhilfezentrum des Rhein-Sieg-Kreises
06070400	742990	4.800,00 €	Kreisjugendamt Ahrweiler
06070500	742990	273.000,00 €	Jugendamt Troisdorf
08010100	725504	500,00 €	Mängelbeseitigung Turnhallen
08030101	742990	45.405,00 €	Sonderzuschuss Schwimmtreff 2014
08030300	742990	45.405,00 €	Sonderzuschuss Schwimmtreff 2014
09010100	729103	238,00 €	Vermessung u.a. B-Plan 60/22 Gewerbe Wahlfeld
09010100	729103	11.246,96 €	vorber. Unersuchung San. Oberpleis
09010100	729103	3.849,36 €	Digitale Neufassung Flächennutzungsplan
09010100	729103	2.975,00 €	Lärmaktionsplanung Stufe II
09010100	745290	33.300,00 €	Chance.Natur
10020100	742990	92.924,62 €	Gala Pleasureground
12010101	742990	45.000,00 €	Ablöse Kreisel "Zum Rothenberg"
12020100	742990	9.200,00 €	Tiefgarage Oberpleis Verlustbeteiligung
15020100	742990	50.000,00 €	Zuschuss Schloss Drachenburg
15020100	742990	65.000,00 €	Zuschuss VVS Sicherungsmaßnahmen Siegfriedfelsen
		1.435.796,54 €	Summe Ermächtigungsübertragungen konstumtive Auszahlungen

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2014

Kostenträger	I-NR.	Betrag Maßnahme / Beschreibung
01100100	I-10-44	1.825,00 € Datenfunkanbindung
01100100	I-10-45	7.711,20 € Software "DirveLock"
01100100	I-10-32	1.494,90 € 1. Abschlag Modul LUGM Einrichtung/Konfiguration
01100100	I-10-32	3.656,22 € Erweiterungen und Anpassungen NewSystem, Kommunalen Gesamtabschluss
01100100	I-10-35	15.993,75 € Dokumentenmanagementsystem (DMS) Beratungsleistungen
01120100	I-65-23	39.907,53 € Erweiterung Parkplatz Rathaus Oberpleis
01120100	I-10-5	34.200,00 € Möbel Jugendamt
01150100	I-66-125	15.750,00 € Schneeschild
01150100	I-66-136	1.346,96 € Schmalspurgeräteträger
01150100	I-66-134	1.120,27 € Zusatzkuppler
01150100	I-66-138	60.000,00 € Leichtmüllverdichter
02010100	I-32-5	31.900,00 € Beschaffung Fahrzeuge Ordnungsdienst
02080100	I-37-53	610,25 € Digitalfunkgeräte
02080100	I-37-53	42.507,65 € Digitalfunkausstattung Feuerwehrfahrzeuge
02080200	I-37-51	40.000,00 € Kommandowagen
02080248	I-37-55	211.047,33 € LF 10 Eudenbach
02080248	I-37-55	16.100,00 € LF 10 Eudenbach (Beladung)
02080250	I-37-51	4.760,00 € Beratung Kauf LTW
02080250	I-37-51	30.220,00 € Beschaffung Fahrgestell f. Löschwassertransportwage
02080250	I-37-51	16.125,00 € Umbau LTW
02080250	I-37-51	30.215,00 € Digitalfunkausstattung
02080251	I-37-51	144.287,45 € Einsatzleitwagen
02100100	I-37-1	7.000,00 € Anbindung Leitstellensystem Mischfahrzeug
02100104	I-37-56	159.683,76 € Rettungswagen
02100105	I-37-56	159.683,76 € Rettungswagen
02100203	I-37-56	56.000,00 € Beschaffung eines Notarzteinsetzfahrzeuges
02100203	I-37-56	20.676,13 € Einbauten Notarzteinsetzfahrzeug
02100300	I-37-1	26.906,57 € Defibrillator
02100401	I-37-1	7.951,96 € Digital- und Analogfunkausstattung MFZ
02100401	I-37-1	14.060,96 € Beladung Mischfahrzeug Bad Honnef
02100401	I-37-56	164.589,71 € Rettungswagen
02100900	I-37-1	25.200,00 € Dummyanlage für Funkgeräte
02100900	I-37-1	1.926,98 € Erstausrüstung Rettungswache Ittenbach
02100900	I-37-1	1.770,14 € Spülschrank f. Desinfektionsbereich Ruttscheid
03030200	I-40-103	36.512,51 € Sicherheitsmaßnahmen GS Niederdollendorf
03050200	I-40-104	42.451,07 € Sicherheitsmaßnahmen GS Heisterbacherrott
03080200	I-40-106	36.491,81 € Sicherheitsmaßnahmen GS Ittenbach
03080200	I-40-21	1.150,00 € Notebookwagen
03080200	I-40-21	150,00 € Drucker
03090200	I-40-136	25.000,00 € Erneuerung der naturwissenschaftlichen Sammlungen
03090200	I-40-46	44.055,07 € Sicherheitsmaßnahmen Hauptschule Oberpleis
03090200	I-40-22	2.200,00 € Notebookwagen
03090200	I-40-22	150,00 € Drucker
03090200	I-40-136	6.900,00 € Neueinrichtung Biologie HS
03100200	I-40-47	1.528,13 € Videoüberwachung und Mobotix
03110200	I-40-48	1.788,37 € Videoüberwachung und Mobotix
03120200	I-40-105	42.729,25 € Sicherheitsmaßnahmen Förderschule Königswinter
03140200	I-40-142	3.295,00 € Notebook-Beamer-Koffer
03140200	I-40-142	4.400,00 € Notebookwagen
03140200	I-40-142	300,00 € Drucker
06090102		52.118,00 € U3-Neubaumaßnahme Kita St. Michael
09010200	IAS-61-1	3.721,13 € Rückbaubegl. Hauptstr. 443-447, Kleiner Graben 15/
09010201	IAS-61-1	93.350,00 € Park Haus Bachem
09010202	IAS-61-1	181.050,18 € Markplatz
09010203	IAS-61-1	3.000,00 € Umgestaltung St. Sebastianus Platz
09010206	IAS-61-1	23.400,00 € Umgebung Bahnüberführung (Städtebauförderung)
09010210		4.635,51 € Oberer Eselsweg

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2014

Kostenträger	I-NR.	Betrag	Maßnahme / Beschreibung
09010211	IAS-61-1	11.900,00 €	Tourismusachse Nord (westlicher Teil)
09010212	IAS-61-1	74.477,47 €	Bahnhofsvorplatz
09010213	IAS-61-1	8.700,00 €	Tourismussachse Nord (östlicher Teil)
09010214	IAS-61-1	2.750,00 €	Wilhelmstraße
09010220	IAS-61-1	36.600,00 €	Parkplatz Oberweingartenweg
09010225	IAS-61-1	1.152.674,29 €	Grundstücke
09010300		66.087,71 €	Klosterlandschaft Heisterbach
12010101	I-66-82	3.000,00 €	Vermessung Endausbau Erschließung Bergstraße
12010101	I-66-36	140.000,00 €	Beseitigung Bahnübergang Petersbergstraße
12010101	I-66-29	175.591,71 €	Am Limperichsberg
12010101	I-66-51	5.000,00 €	Zur Heide, Vermessung
12010101	I-66-16	355.092,00 €	Erneuerung bituminöser Fahrbahndecken
12010101	I-66-20	10.000,00 €	Straßenausbau Gewerbegebiet Am Kraefeld (Eschen)
12010101	I-66-55	10.000,00 €	Rauschendorfer Straße
12010101	I-66-74	11.913,24 €	Straßenausbau "Auf dem Schnitzenbusch"
12010101	I-66-88	9.574,88 €	Straßenausbau "An d. Luhs"
12010102	I-66-46	200.109,58 €	Erneuerung Herresbacher Brücke
12010102	I-66-46	110.000,00 €	Brücke Rostinger Straße
12030100	I-66-169	23.600,00 €	Straßenbeleuchtung Strombergstraße
12030100	I-66-170	5.318,92 €	Straßenbeleuchtung Weiherstraße
12030100	I-66-164	27.032,44 €	Straßenbeleuchtung Am Ziegelofen
12030100	I-66-165	8.887,52 €	Tiefbauarbeiten Straßenbeleuchtung Burggrafenstr.
12050101	I-66-178	2.813,00 €	Bushaltestelle Bahnhofsallee
		4.457.727,27 €	Summe Ermächtigungsübertragungen investive Auszahlungen

Kostenträger	Sachkonto	Betrag	Maßnahme / Beschreibung
03070200	525504	1.650,00 €	Mängelbeseitigung Turnhallen
03120200	525504	1.650,00 €	Mängelbeseitigung Turnhallen
03040200	525504	1.650,00 €	Mängelbeseitigung Turnhallen
03110200	525504	1.650,00 €	Mängelbeseitigung Turnhallen
03100200	525504	1.650,00 €	Mängelbeseitigung Turnhallen
03050200	525504	1.650,00 €	Mängelbeseitigung Turnhallen
03080200	525504	1.650,00 €	Mängelbeseitigung Turnhallen
03060200	525504	1.650,00 €	Mängelbeseitigung Turnhallen
08010100	525504	500,00 €	Mängelbeseitigung Turnhallen
04050100	542990	11.400,00 €	Inventur im Siebengebirgsmuseum
09010100	529103	238,00 €	Vermessung u.a. B-Plan 60/22 Gewerbe Wahlfeld
09010100	529103	11.246,96 €	vorber. Unersuchung San. Oberpleis
09010100	529103	3.849,36 €	digitale Neufassung Flächennutzungsplan
09010100	529103	2.975,00 €	Lärmaktionsplanung Stufe II
09010100	545290	33.300,00 €	Chance.Natur
		76.709,32 €	Summe Ermächtigungsübertragungen Aufwand

Kostenträger	Sachkonto	Betrag	Maßnahme / Beschreibung
16020100	692730	1.544.306,00 €	Neuaufnahme von Investitionskrediten
		1.544.306,00 €	Summe Ermächtigungsübertragungen Kreditermächtigungen

Es wird an dieser Stelle darauf hingewiesen, dass Buchungen, die wirtschaftlich dem Jahr 2014 zuzuordnen sind, aber erst in 2015 zu Mittelabflüssen führen, nicht als Ermächtigungsübertragungen hier erfasst sind.

Nach § 43 GemHVO werden die Ermächtigungsübertragungen im Aufwandsbereich als Davon-Ausweis der Allgemeinen Rücklage (zweckgebundene Deckungsrücklage) in der Bilanz dargestellt.

Die Ermächtigungsübertragungen für konsumtive und investive Auszahlungen führen zu einem Abfluss an Liquidität in 2015.

6. Anhang

6.1. Allgemeine Angaben

Der vorliegende, vom Kämmerer aufgestellte und vom Bürgermeister bestätigte Jahresabschluss 2014 wurde entsprechend den Vorschriften des sechsten Abschnitts der Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO NRW) nach den Regelungen des Neuen Kommunalen Finanzmanagements aufgestellt, die sich an den handelsrechtlichen Jahresabschlüssen großer Kapitalgesellschaften orientieren.

Bei der Aufstellung der Bilanz wurde die Gliederung aus § 41 GemHVO NRW übernommen und angewandt. Gleiches gilt für den Aufbau der Gesamtrechnung und der Teilrechnungen, die sich hinsichtlich der dort dargestellten Positionen, an denen des Haushaltsplans anlehnt (vgl. §§ 2 und 3 GemHVO NRW). Die Darstellung der Ansatz-, Ergebnis- und Abweichungsspalte richtet sich nach den Schemata der §§ 38 und 39 GemHVO NRW.

Dem Anhang ist gemäß § 44 Abs. 3 GemHVO NRW ein Anlagenspiegel i.S.v. § 45 GemHVO NRW beizufügen, der die Entwicklung der Posten des Anlagevermögens in der Systematik der Bilanzgliederung darstellt. Zu den einzelnen Bilanzposten sind jeweils die Anschaffungs- oder Herstellungskosten, die Zu- und Abgänge, die Umbuchungen, die Zuschreibungen, die kumulierten Abschreibungen, die Buchwerte am Abschlussstichtag, am vorherigen Abschlussstichtag bzw. am Eröffnungsbilanzstichtag und die Abschreibungen im Haushaltsjahr anzugeben.

Außerdem ist dem Anhang gemäß § 44 Abs. 3 GemHVO NRW ein Forderungsspiegel i.S.v. § 46 GemHVO NRW beizufügen, der die zum Stichtag des Jahresabschlusses bestehenden städtischen Forderungen, aufgeteilt nach unterschiedlichen Forderungsarten und Restlaufzeiten, enthält.

Darüber hinaus ist dem Anhang gemäß § 44 Abs. 3 GemHVO NRW ein Verbindlichkeitspiegel i.S.v. § 47 GemHVO NRW beizufügen, der die zum Jahresabschlussstichtag bestehenden städtischen Verbindlichkeiten enthält. Dieser Verbindlichkeitspiegel ist nach zwei Systematisierungskriterien zu gliedern: zum einen sind die verschiedenen Arten der Verbindlichkeiten zu unterscheiden, zum anderen die Restlaufzeiten. Zusätzlich sind die Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten auszuweisen.

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

6.2. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Die Schlussbilanz 2014 der Stadt Königswinter enthält sämtliche Vermögensgegenstände, Sonderposten, Schulden und Rechnungsabgrenzungsposten zum Bilanzstichtag 31.12.2014. Die in der Eröffnungsbilanz angesetzten Werte gelten für die Folgejahre als Anschaffungs- und Herstellungskosten. Grundsätzlich wurden die im Rahmen der Erstellung der Eröffnungsbilanz angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden beibehalten. Eine Reduzierung der Bilanzwerte erfolgte auf Basis der planmäßigen Abschreibung, die nach der linearen Berechnungsmethode erfolgte. Es wurde somit auf die Möglichkeit der degressiven oder leistungsorientierten Abschreibungsmethodik verzichtet.

Nach § 35 Abs. 3 GemHVO NRW wurde bei der Aktivierung neuer Vermögensgegenstände in der Bilanz die Nutzungsdauer nach der vom Innenministerium Nordrhein-Westfalen bekannt gegebenen Abschreibungstabelle für Kommunen übernommen bzw. innerhalb des dort angegebenen Zeitintervalls vorgenommen. Die für Königswinter geltende Abschreibungstabelle wurde im Anhang zur Eröffnungsbilanz festgestellt. Gegenüber dieser Fassung haben sich bisher folgende Änderungen ergeben:

- Die Nutzungsdauer für Software ist gemäß Ziff. 5.01 der Abschreibungstabelle von 4 auf 5 Jahre festgelegt worden.
- Die Restnutzungsdauer für die Fußgängerunterführung „Am Palastweiher“ wurde aufgrund des tatsächlichen Werteverzehrs zwischen der Inbetriebnahme und dem Eröffnungsbilanzstichtag zum 1.1.2006 von 27 auf 25 Jahre reduziert.
- In Ziff. 4.07 der Abschreibungstabelle wurde die Nutzungsdauer für Abseilgeräte von 10 auf 6 Jahre und für Korbtragen von 20 auf 10 Jahre reduziert, weil die Geräte nach Ablauf dieser Fristen lt. Herstellerangaben nicht mehr genutzt werden dürfen.

Eine Änderung erfolgte im Zuge des 1. NKFVG bei der Erfassung von Vermögensgegenständen unter 410 € (netto). Nach der bisherigen Regelung konnte auf eine Erfassung von Vermögensgegenständen unter 60 € vollkommen verzichtet werden. Sie wurden unmittelbar in den Aufwand verbucht und bei der körperlichen Inventur nicht berücksichtigt. Vermögensgegenstände zwischen 60 € und 410 € waren als geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG) in der Anlagenbuchhaltung zu erfassen. Sie wurden im Jahr der Anschaffung bis auf 1 € vollständig abgeschrieben. Gemäß §§ 29, 33 und 35 GemHVO i.V.m. dem 1. NKFVG besteht nunmehr die Wahl, auch GWGs zwischen 60 € und 410 € unmittelbar in den Aufwand zu buchen und damit auf eine Erfassung im Anlagevermögen zu verzichten. In Absprache mit der Revision wurde auf diese Möglichkeit verzichtet. Die GWGs werden unverändert in der Anlagenbuchhaltung gebucht.

Im Wesentlichen wurden folgende Bewertungsmethoden angewandt:

Grund und Boden „Grünflächen“:

Die Vermögensgegenstände wurden auf Basis von gesetzlich fingierten fortgeführten Anschaffungs- oder Herstellungskosten gemäß § 92 Abs. 3 Satz 2 GO NRW bewertet. In diesem Zusammenhang ergab sich die erste Bewertung in der Eröffnungsbilanz wie folgt:

Planungsrechtlicher Innenbereich:

25% des durchschnittlichen Baulandbodenwertes des Umfeldes

Planungsrechtlicher Außenbereich:

1,5 - 2,5-facher Ansatz des landwirtschaftlichen Bodenwertes.

Grund und Boden „Ackerland“:

Hinsichtlich der Bewertung zu fortgeführten Anschaffungs- oder Herstellungskosten wird auf die o.g. Erläuterung zu den „Grünflächen“ verwiesen.

Acker

Planungsrechtlicher Innenbereich sofern Bauerwartungsland-Qualität:

25% des durchschnittlichen Baulandbodenwertes

sonst und im planungsrechtlichen Außenbereich:

1 €/qm

Grund und Boden „Sonstige unbebaute Grundstücke“

Hinsichtlich der Bewertung zu fortgeführten Anschaffungs- oder Herstellungskosten wird auf die o.g. Erläuterung zu den „Grünflächen“ verwiesen.

Erbbaurechtsgrundstücke

Die Bilanzierung der Erbbaurechtsgrundstücke erfolgt zu dem Bodenwert, der gelten würde, wenn kein Erbbaurecht dieses Grundstück belasten würde. Somit werden diese Grundstücke bewertet, als wären sie im unbelasteten Zustand. Ausnahme: Eine Wertminderung entsprechend den KSK-Richtlinien erfolgt bei den Erbbaurechtsgrundstücken, bei denen der ursprünglich vereinbarte Erbbauzins bereits zum Zeitpunkt der Einräumung des Erbbaurechtes in einem extrem niedrigen Verhältnis zum damals üblichen und zugrunde zu legenden Grundstückspreis (= niedriger als 2,5 % des damaligen Bodenwertes) gestanden hat und heute übliche Wertsicherungsvereinbarungen nicht getroffen wurden.

In Anbetracht herausragender Interessenlagen der Stadt wurden bei einzelnen Objekten besondere Regelungen getroffen. Die an die Vereinbarung gekoppelte Nichterhebung der vereinbarten Erbbauzinsen bzw. deren Ermäßigung entsprechen den wirtschaftlichen Vorteilen, die sich aus deren Existenz in Königswinter ergeben und stellen insoweit keine Wertminderung dar. Bei der Entscheidung über die Nichterhebung bzw. Ermäßigung des Erbbauzinses wurde der Umstand gewürdigt, dass die entsprechenden Einrichtungen nicht nur (zusätzliche) Arbeitsplätze am Standort Königswinter schaffen, sondern dass sie darüber hinaus für den Fremdenverkehr in Königswinter eine nicht zu unterschätzende Werbewirkung darstellen, die in hohem Maße insbesondere dem Fremdenverkehrsgewerbe zugutekommt.

Gartenland und sonstiges Grünland

Planungsrechtlicher Innenbereich

bis 1.500 qm = 15 % des Baulandbodenwertes des Umfeldes

über 1.500 qm hinaus = 1,5 - 2,5-facher Ansatz des landwirtschaftlichen Bodenwertes; angesetzt Wert = 2,50 €.

Planungsrechtlicher Außenbereich

1,5 - 2,5-facher Ansatz des landwirtschaftlichen Bodenwertes;
angesetzter Wert = 2,50 €.

Nicht-landwirtschaftlich genutzte Ausgleichsflächen, Nicht-landwirtschaftlich genutzte Flächen in Naturschutz- oder Landschaftsschutzgebieten, Unland oder in Privatgrundstücken gelegene Parzellen:

1 €/qm

Bebaute Grundstücke

Hinsichtlich der Bewertung zu fortgeführten Anschaffungs- oder Herstellungskosten wird auf die o.g. Erläuterung zu den „Grünflächen“ verwiesen.

Die bebauten Grundstücke wurden im Rahmen der Erstbilanzierung wie folgt bewertet:

Bei der Bewertung der mit Gebäuden bebauten Grundstücke ist entsprechend § 55 Abs. 1 GemHVO NRW zwischen Grundstücken zu unterscheiden, bei denen eine kommunale Nutzungsorientierung vorliegt und solchen, bei denen dieses nicht der Fall ist. Ein Grundstück ist als kommunal-nutzungsorientiert einzustufen, wenn es mit Gebäuden für die in § 107 Abs. 2 Nr. 2 GO NRW genannten Aufgabenbereiche, den Brand- und Katastrophenschutz und den Rettungsdienst bebaut ist und entsprechend genutzt wird. Ansonsten liegt ein Grundstück vor, das in marktvergleichender Weise genutzt wird. Es gelten unterschiedliche, nachfolgend dargestellte Bewertungsmaßstäbe:

Grundstücke mit kommunaler Nutzungsorientierung

Es handelt sich um Grundstücke, die mit Gebäuden für die in § 107 Abs. 2 Nr. 2 GO NRW genannten Aufgabenbereiche, den Brand- und Katastrophenschutz und den Rettungsdienst bebaut sind und entsprechend genutzt werden.

Bodenwert:

25 % des aktuellen Wertes des umgebenden erschlossenen Baulandes in der bestehenden örtlichen Lage.

Gebäudewert:

Alternative 1

Gebäudesachwertverfahren

Berechnung der Normalherstellungskosten (NHK) als Produkt aus Brutto-Rauminhalt und den hierzu tabellierten, vom Bundesministerium für Raumordnung, Bauwesen und Städtebau veröffentlichten Wertansätzen aus den Normalherstellungskosten (NHK) 1995. Dabei wurde bei den angewendeten NHK ein regionaler, mit dem Gutachterausschuss des Rhein-Sieg-Kreises abgestimmter Korrekturfaktor von 0,9 angesetzt. Die Wertansätze wurden auf das Jahr 2003 indiziert.

Der ermittelte Wert wurde um den altersbedingten Ressourcenverbrauch (Ab-schreibung) korrigiert. Mängel und Schäden wurden pro Objekt nach Inau-

genscheinnahe festgestellt und prozentual in Abzug gebracht.
Die NHK 1995 gliedern sich in verschiedene Objekttypen. Sofern ein Objekt zu bewerten war, für das in den NHK 1995 kein entsprechender Objekttyp aufgeführt war, wurde auf das Werk von Franz W. Ross und Rolf Brachmann „Ermittlung des Bauwertes von Gebäuden und des Verkehrswertes von Grundstücken“ zurückgegriffen.

Alternative 2

Auf das Jahr 2003 indizierte Anschaffungs- und Herstellungskosten.
Hierbei wurden die historischen Anschaffungs- und Herstellungskosten insbesondere aus Verwendungsnachweisen und den Unterlagen der Kämmererei ermittelt. Der Wert wurde um den altersbedingten Ressourcenverbrauch (Abschreibung) korrigiert. Mängel und Schäden wurden pro Objekt nach Inaugenscheinnahe festgestellt und prozentual in Abzug gebracht.
Das Verfahren wurde ausschließlich bei Objekten angewandt, die zum Bewertungsstichtag nicht älter als 10 Jahre waren.

Betriebsvorrichtungen: In den Wiederbeschaffungszeitwerten – ermittelt nach NHK oder Anschaffungs- oder Herstellungskosten – sind die Werte für gewöhnliche Betriebsvorrichtungen enthalten. Besondere Betriebsvorrichtungen, die nicht in die Gebäudebewertung einbezogen wurden, wurden einzeln erfasst und bewertet. Diese sind in der Bilanzposition 1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge ausgewiesen.

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

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

Verkehrswertermittlung

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

Bodenwert: Individuelle Ermittlung nach den Bestimmungen der Wertermittlungsverordnung (WertV) auf der Grundlage der Bodenrichtwertkarte 2006 oder – soweit diese nicht vorlagen oder ungeeignet erschienen – nach Schätz- bzw. Erfahrungswerten.

Gebäudewert: Individuelle Ermittlung nach den Bestimmungen der Wertermittlungsverordnung (WertVO) mit deren Anlagen (z.B. Wertminderung wegen Alters – Tabelle von Ross –). Die Wertminderungen wurden im Wesentlichen auf der Grundlage der §§ 23, 24 und 25 der WertVO ermittelt. Neben der anhand dieser Tabellen ermittelten Alterswertminderung wurden Wertminderungen, die auf Baumängel und/oder -schäden zurückzuführen sind, durch Inaugenscheinnahme ermittelt und in Abzug gebracht.

Die Herstellungskosten wurden auf der Grundlage der NHK Basis 2000 – korrigiert durch die Indexentwicklung (herausgegeben vom Bundesministerium für Raumordnung, Bauwesen und Städtebau, Ausführungen dazu von Kleiber/Rölver) und dem o.g. Korrekturfaktor – ermittelt. Für die Indizierung wurden die Preisindizes für den Neubau und die Instandhaltung von Wohngebäuden, Ein- und Zweifamilienhäusern, Mehrfamilienhäusern und gemischt genutzten Gebäuden in Deutschland (Quelle: Stat. Bundesamt Wiesbaden, Reihe 4, Fachserie 17) zugrunde gelegt.

Bei den Wohngrundstücken wurden die Außenanlagen i.d.R. pauschal mit 3 - 5 % der Herstellungskosten berücksichtigt.

Bei der Ertragswertermittlung kam die Vervielfältigtabelle – Anl. zu § 16 WertV – zur Anwendung.

Grund und Boden des Infrastrukturvermögens

Hinsichtlich der Bewertung zu fortgeführten Anschaffungs- oder Herstellungskosten wird auf die o.g. Erläuterung zu den „Grünflächen“ verwiesen.

Grund und Boden von Infrastrukturvermögen im planungsrechtlichen Innenbereich

Nach § 55 Abs. 2 GemHVO NRW ist Grund und Boden von Infrastrukturvermögen im planungsrechtlichen Innenbereich der Gemeinde mit 10 v.H. des nach § 13 Abs. 1 der Verordnung über die Gutachterausschüsse für Grundstückswerte abgeleiteten gebietstypischen Wertes für das Gemeindegebiet für baureifes Land für freistehende Ein- und Zweifamilienhäuser des individuellen Wohnungsbaus in mittlerer Lage anzusetzen. Lt. Grundstücksmarktbericht 2004 beträgt dieser Wert für Königswinter 170 €/m², so dass für die Bewertung des Grund und Bodens für Infrastrukturvermögens von 17 €/m² ausgegangen wurde.

Grund und Boden von Infrastrukturvermögen im planungsrechtlichen Außenbereich

Grund und Boden von Infrastrukturvermögen im planungsrechtlichen Außenbereich ist gem. § 55 Abs. 2 GemHVO NRW demgegenüber mit 10 v.H. des Bodenrichtwertes für Ackerland anzusetzen, sofern nicht wegen der umliegenden Grundstücke andere Bodenrichtwerte gelten, mindestens jedoch mit 1 €/m². Der Bodenrichtwert für Ackerland beträgt lt. Grundstücksmarktbericht 2004 zwischen 0,50 €/m² und 3,50 €/m². Daher wurde im planungsrechtlichen Außenbereich grundsätzlich von einem Wert für Grund und Boden von 1 €/m² ausgegangen. Falls im planungsrechtlichen Außenbereich innerhalb von Ortslagen für die unmittelbar die Straße umgebenden Grundstücke ein höherer Bodenrichtwert vorlag, wurden 10 % dieses Bodenrichtwerts für den entsprechenden Straßenbereich zugrunde gelegt, wenn die Größe der Ortslage eine solche Bewertung rechtfertigte.

Unbefestigte Wirtschaftswege

Der Bodenwert für unbefestigte Wirtschaftswege wurde unabhängig von der Innen- oder Außenbereichslage stets mit 1 €/m² angesetzt.

Brücken und Tunnel

Hinsichtlich der Bewertung zu fortgeführten Anschaffungs- oder Herstellungskosten wird auf die o.g. Erläuterung zu den „Grünflächen“ verwiesen.

Im Zusammenhang mit dem Bau der ICE-Neubaustrecke übernommene Bauwerke

Die Stadt Königswinter hat im Jahr 2001 von der DB AG folgende Bauwerke übernommen:

- Überführungsbauwerk Zweikreuzenweg
- Überführungsbauwerk Am Keth
- Überführungsbauwerk Scheurenstraße
- Unterführungsbauwerk (Trog) Bockeroth

Die Erhaltungs- und Betriebslasten für diese Bauwerke wurden der Stadt durch die DB AG abschlägig abgelöst. Die dem investiven Teil des Ablösebetrages zugrunde liegenden Baukosten – ohne Kosten für Behelfszustände – wurden unter Berücksichtigung des bislang erfolgten Ressourcenverbrauches als Anschaffungskosten angesetzt.

Bei den Überführungsbauwerken wurden die Überbauten und Unterbauten aufgrund unterschiedlicher, aus den Ablöserichtlinien entnommenen Nutzungsdauern (70/110 Jahre) getrennt voneinander bewertet. Eine Umrechnung der umfangreichen Ermittlung des Ablösebetrages auf den NKF-Abschreibungswert für Brückenbauwerke von 100 Jahren stellt einen unverhältnismäßig hohen Arbeitsaufwand dar.

Sonstige Brücken

Die Bewertung der Brücken erfolgte durch ein Ingenieurbüro für Brückenbau. Die Herstellungskosten wurden durch eine statistische Betrachtung von ca. 200 Bauwerken unter Beachtung des funktionalen Zusammenhangs zwischen Kosten pro Quadratmeter und der betrachteten Brückenfläche (geometrische Regression) ermittelt.

Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen

Hinsichtlich der Bewertung zu fortgeführten Anschaffungs- oder Herstellungskosten wird auf die o.g. Erläuterung zu den „Grünflächen“ verwiesen.

Grundsätzlich kann zum Bewertungsverfahren gesagt werden, dass die Straßen, Wege und Plätze entsprechend ihrer Nutzung, im Zuge der Eröffnungsbilanz, in verschiedene Kategorien eingeteilt wurden. Für die einzelnen Kategorien wurden auf der Grundlage der NKF - Abschreibungstabelle und den örtlichen Gegebenheiten Regelnutzungsdauern festgelegt. Für jede Kategorie wurde ein durchschnittlicher Herstellpreis je Quadratmeter ermittelt, der für die Einstufung des zu bewertenden Abschnittes maßgeblich war. Die einzelnen Straßen, Wege und Plätze wurden entsprechend dem jeweiligen Erhaltungszustand sechs verschiedenen Qualitätsstufen zugeordnet. An jede Qualitätsstufe wurde – in Abhängigkeit von der jeweiligen Kategorieinstufung – eine Restnutzungsdauer gekoppelt. Der vorsichtig geschätzte Zeitwert ergab sich durch Multiplikation der vor Ort durch Aufmaß für das einzelne Objekt ermittelten Fläche mit dem jeweiligen durchschnittlichen Herstellungspreis, der wiederum mit der jeweiligen Restnutzungsdauer zu multiplizieren und durch die entsprechende Regelnutzungsdauer zu dividieren war. Bei der Erfassung und Bewertung erfolgte keine Trennung zwischen den einzelnen fachtechnischen Bauteilen, wie z.B. Deckschicht und Unterbau, sondern eine Behandlung als einheitliches Wirtschaftsgut.

Sachanlagen

Hinsichtlich der Bewertung zu fortgeführten Anschaffungs- oder Herstellungskosten wird auf die o.g. Erläuterung zu den „Grünflächen“ verwiesen.

Bei den Sachanlagen wurde von dem Ansatzwahlrecht gemäß § 29 Abs. 3 GemHVO NRW Gebrauch gemacht, wonach auf eine Aktivierung von Vermögensgegenständen unter 60 € (netto) verzichtet werden kann. Weiterhin wurden in der Regel Vermögensgegenstände mit einem Wert zwischen 60 € und 410 € (netto) gemäß dem Wahlrecht nach § 33 Abs. 4 GemHVO NRW direkt in voller Höhe und damit innerhalb eines Jahres abgeschrieben.

Finanzanlagen

Die Bewertung der Finanzanlagen erfolgte auf Basis der bereits im Rahmen der Eröffnungsbilanz dargestellten Methoden, soweit diese nicht in den Jahresabschlüssen 2006 bis 2009 nach Maßgabe des § 92 Abs. 7 GO NRW i.V.m. § 57 GemHVO NRW geändert wurden.

Vorräte

Vorräte werden gem. § 34 GemHVO NRW durch Gruppenbewertung bewertet.

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

Die Bewertung der Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände erfolgte zu Nennwerten. Darüber hinaus wurde das sogenannte „strenge Niederwertprinzip“ wie folgt berücksichtigt:

Die Stadt Königswinter hat gemäß § 23 Abs. 3 GemHVO NRW ihre Ansprüche gegenüber Dritten vollständig zu erfassen, rechtzeitig geltend zu machen und einzuziehen. Nach § 26 Abs. 2 GemHVO NRW ist jede dieser Forderungen einer individuellen Risikoprüfung zu unterziehen, die zu einer Niederschlagung führen kann. Niederschlagungen werden im Neuen Kommunalen Finanzmanagement in der Ergebnisrechnung als Aufwand und insofern in der Bilanz als Verlust ausgewiesen, als sie die Höhe des Eigenkapitals vermindern. Daher wurden im Rahmen des Jahresabschlusses 2014 Wertberichtigungen der zum 31.12.2014 bestehenden und zum Zeitpunkt der Wertberichtigung noch offenen Forderungen in Höhe von insg. 218 T€ durchgeführt.

Der Bürgermeister ist zur Niederschlagung einzelner Forderungen in Höhe von max. 25.000,00 € ermächtigt. Diese Grenze wurde durch Beschluss des Stadtrates vom 8.2.2010 neu festgelegt. Bei Forderungen, die diese Wertgrenze überschreiten, ist der Haupt-, Personal- und Finanzausschuss zu beteiligen.

Sonderposten

Hinsichtlich der erstmaligen Erfassung und Bewertung der zum 1.1.2006 passivierten Sonderposten wird auf die im Anhang zur Eröffnungsbilanz unter Ziffer 2 dargestellte Vorgehensweise verwiesen.

Darüber hinaus erfolgte die Bewertung der Sonderposten in Höhe der jeweils erhaltenen Zuwendung, soweit diese bereits für den vorhergesehenen Zweck verwendet wurde. In den Fällen, in denen der Stadt Vermögensgegenstände unentgeltlich überlassen werden, erfolgt die Bewertung des Sonderpostens in Höhe des aktuellen Zeitwerts. Die Auflösung der Sonderposten erfolgt gemäß § 43 Abs. 5 GemHVO NRW entsprechend der Abnutzung des bezuschussten Vermögensgegenstandes.

Rückstellungen

Die Rückstellungen sind nach dem Grundsatz der kaufmännischen Vorsicht für alle erkennbaren Risiken und ungewissen Verpflichtungen, die zum Zeitpunkt der Bilanzaufstellung bekannt waren, gebildet worden.

Die Bewertung der Pensions- und Beihilfeverpflichtungen der Stadt Königswinter zum Stichtag 31.12.2005 wurde durch die Rheinische Versorgungskasse (RVK) entsprechend den Vorgaben des § 36 Abs. 1 GemHVO NRW im Rahmen eines versicherungsmathematischen Gutachtens vorgenommen. Zum Stichtag 31.12.2014 erfolgte die Bewertung aufgrund einer durch die Rheinische Versorgungskasse durchgeführten Barwertfortschreibung nach dem Teilwertverfahren.

Instandhaltungsrückstellungen wurden im Wesentlichen für solche Maßnahmen gebildet, deren Durchführung bereits in den vergangenen Jahren vorgesehen war, diese aber aus verschiedenen Gründen tatsächlich nicht erfolgte (z.B. aufgrund zeitl. Verschiebungen im Rahmen von Haushaltsberatungen). Einmalig wurde in 2014 die sog. Kopfschadenspauschale angepasst, die zu einer Erhöhung der Rückstellungen i.H.v. rund 1 Mio. € führte und einmaligen Aufwand darstellt.

Verbindlichkeiten

Verbindlichkeiten sind in Höhe ihres jeweiligen Rückzahlungsbetrages gebildet worden. Verbindlichkeiten in fremder Währung bestanden zum Bilanzstichtag nicht. Einzelheiten können dem Verbindlichkeitspiegel entnommen werden.

6.3. Schlussbilanz

Die Bilanzsumme zum Stichtag 31.12.2014 ist mit 304.408 T€ rund 37 Mio. € niedriger als im Vorjahr (341.385 T€). Zusammenfassend stellt sich der Entwurf der Schlussbilanz 2014 dabei wie folgt dar:

AKTIVA			PASSIVA		
Anlagevermögen	276.168.415,79	90,72 %	Eigenkapital	98.570.023,44	32,38 %
Umlaufvermögen	15.907.213,71	5,23 %	Sonderposten	79.634.607,86	26,16 %
			Rückstellungen	38.953.147,73	12,80 %
			Verbindlichkeiten	72.904.401,89	23,95 %
Aktive Rechnungsabgrenzung	12.332.526,13	4,05 %	Passive Rechnungsabgrenzung	14.345.974,71	4,71 %
Summe:	304.408.155,63	100,00 %	Summe:	304.408.155,63	100,00 %

Nachstehend werden die wesentlichen Änderungen gegenüber dem Vorjahreszeitraum näher erläutert.

6.3.1 Vermögensstruktur (Aktiva)

Auf der Aktivseite der Bilanz wird die Mittelverwendung, gegliedert nach dem Grad der Liquidierbarkeit der einzelnen Positionen, dargestellt.

Das **Anlagevermögen**, welches die längste Bindung von Liquidität darstellt, stellt den Großteil der Bilanzsumme mit rund 276 Mio. € oder rund 90,72 % dar. Im Vergleich zum Vorjahr ergibt sich eine geringfügige Verringerung des Anlagevermögens um 1.413 T€ respektive 0,51 %.

- **Immaterielle Vermögensgegenstände**

Die Immateriellen Vermögensgegenstände umfassen Lizenzen und Software und belaufen sich Ende 2014 auf 293 T€. Dies entspricht einer Reduktion von 11 T€ gegenüber dem vorangegangenen Jahr. Zugängen über 141 T€ für eine Vielzahl von Lizenzen und unterschiedlichen Anwendungen (u.a. Microsoft Office, Dokumentenmanagementsystem, Citrix, New System und Client-Lizenz SQL) stehen Abgänge durch Abschreibungen über 152 T€ für in der Vergangenheit erworbene Software und Lizenzen gegenüber.

- **Sachanlagen**

Das Vermögen im Bereich der Sachanlagen beläuft sich zum Bilanzstichtag auf 217.645 T€. Der Rückgang gegenüber dem Vorjahr von 3.188 T€ bzw. 1,44 % resultiert wesentlich aus Abschreibungen, der periodengerechten Zuordnung des Werteverzehrs durch Abnutzung.

Der Wertansatz für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte hat sich im Haushaltsjahr um 449 T€ verringert. Maßgeblich hierfür sind Abschreibungen im Bereich der Grünflächen, hier insbesondere zugeordnete Betriebsvorrichtungen von 259 T€ sowie der Verkauf von zwei Grundstücken über 186 T€.

Der Wert der bebauten Grundstücke verringerte sich um insgesamt 2.288 T€. Diese resultieren aus den Abschreibungen in Höhe von insgesamt 2.353 T€, denen lediglich Zugänge in Höhe von 2T € gegenüberstanden. Zudem sind Abgänge i.H.v. 165 T€ enthalten, sowie Umbuchungen aus dem Bereich Anlagen im Bau von 228 T€ verbucht.

Demgegenüber hat das Infrastrukturvermögen mit 644 T€ zugenommen und beläuft sich nun auf 112.791 T€. Vermögensreduzierungen durch Abgänge und vor allem Abschreibungen wurden überkom-

pensiert durch Wertzuwächse infolge abgeschlossener Bau- und Sanierungsmaßnahmen. Hervorzuheben sind in diesem Kontext die Neugestaltung der Rheinuferbefestigung in Königswinter sowie diverse Straßensanierungen im Bereich der Altstadt (u.a. Bahnhofsallee mit Vorplatz, Drachenfelsstraße und Marktplatz).

Die Position Kunstgegenstände hat in 2014 deutlich an Wert zugenommen. Der Anstieg von 492 T€ auf nunmehr 955 T€ ist überwiegend der Aktivierung der Güter des Siebengebirgsmuseums geschuldet.

Im Bereich „Anlagen im Bau“ ergibt sich aus verschiedenen Umbuchungen insgesamt eine Reduzierung von 1.866 T€. Abgängen von 5.104 T€ für die oben beschriebenen fertig gestellten Baumaßnahmen stehen Zugänge für neue Vorhaben von 3.238 T€ gegenüber. Diese neuerlichen Vorhaben beziehen sich unter anderem auf Erschließungsarbeiten am Limperichsberg, auf die Erneuerung der Bushaltestelle am Bahnhof Königswinter, der Neubeschaffung von Rettungsdienstfahrzeugen und der Erneuerung verschiedener Fahrbahndecken.

- **Finanzanlagen**

Die Finanzanlagen haben im abgelaufenen Haushaltsjahr um 1.787 T€ deutlich zugenommen. Maßgeblich für diesen Zuwachs ist die Position „Wertpapiere des Anlagevermögens“. Deren Wertansatz beziffert sich Ende Dezember auf 2.348 T€ (Vorjahr: 547 T€). Dieser signifikante Anstieg ist begründet in Umschichtungen der Vermögen der Stiftung der Familie Lemmerz und der Professor-Rhein-Stiftung. Im Sinne einer ertragsbringenden Anlage der Stiftungsvermögen, ist die DZ Privatbank im Frühjahr 2014 mit der aktiven Vermögensverwaltung beauftragt worden. Die von der DZ Privatbank erworbenen Finanzanlagen der Professor-Rhein-Stiftung betragen zum Bilanzstichtag 1.166 T€, jene der Stiftung der Familie Lemmerz 593 T€. Die liquiden Mittel haben sich gegenüber Dezember 2013 entsprechend reduziert. (s. auch „Davon-Ausweis“ in der Bilanz der Stadt Königswinter). Zudem trägt die positive Wertentwicklung des Immobilienfonds „SEB ImmoInvest P“ der Stiftung der Familie Lemmerz zum Anstieg der Finanzanlagen bei. Der Wert des Immobilienfonds beläuft sich Ende Dezember 2014 auf 351 T€ (Ende 2013: 309 T€). Diese Differenz von 42 T€ resultiert einerseits aus Zuschreibungen im Sinne einer Wertaufholung über 73 T€ und andererseits aus Abschreibungen für erfolgte erfolgswirksam verbuchte Ausschüttungen über 32 T€.

Das **Umlaufvermögen**, worunter Gegenstände fallen, die nicht dauernd dem Geschäftsbetrieb der Stadt Königswinter dienen, nimmt mit einer Gesamtsumme von 15.907 T€ lediglich 5,23 % Anteil an den Aktiva ein. Zum Ende des vorangegangenen Jahres betrug der Ansatz des Umlaufvermögens noch 51.578 T€. Dieser Rückgang um ca. 70% resultiert aus der Übertragung des Ensembles „Schloss Drachenburg“ an die NRW-Stiftung zum Buchungsdatum 01. Januar 2014. Analog wurde der entsprechende „Sonderposten für Zuwendungen“ erfolgsneutral aufgelöst. Dieser Sachverhalt ist maßgeblich für die Bilanzverkürzung von 341 Mio. € auf 304 Mio. €.

Im Einzelnen gehören zum Umlaufvermögen:

- **Vorräte**

Im Bereich der Vorräte werden die Lagerbestände der Stadtbetriebe an Diesel und Streusalz bilanziert. Diese Position verringerte sich durch den Verbrauch im Haushaltsjahr um 6 T€.

- **Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände**

Unter Berücksichtigung der Wertberichtigung beträgt die Summe der Forderungen 7.351 T€. Dies entspricht einem Anstieg im Vergleich zum Vorjahr von 1.581 T€. Ursächlich hierfür sind höhere Steuerforderungen und Forderungen für Transferleistungen, als auch höhere Privatrechtliche Forderungen aus Mieten, Pachten, VHS-Kursgebühren und Versicherungsansprüchen. Details zur Zusammensetzung und zur Entwicklung der Forderungen können dem angefügten Forderungsspiegel entnommen werden.

Grundstücke und Gebäude des Umlaufvermögens werden in den sonstigen Vermögensgegenständen zusammengefasst. Der Rückgang zur Vorperiode ist auf die beschriebene Eigentumsübertragung von Schloß Drachenburg zurückzuführen. Der verbleibende Wertansatz von 5.885 T€ besteht aus:

- Grundstücken und Gebäuden, die im Rahmen der Altstadtsanierung erworben wurden
- Grundstücken aus dem Umlenungsverfahren des Neubaugebietes „Am Limperichsberg“
- Grundstücken, die aus dem Kauf der Flächen des Lemmerzwerkes gebildet wurden

• **Liquide Mittel**

Unter den liquiden Mitteln werden sämtliche Kassen- und Bankbestände der Stadt ausgewiesen. Zum Stichtag beliefen sich die liquiden Mittel auf insgesamt 2.637 T€.

Zuletzt wird der **aktive Rechnungsabgrenzungsposten** angegeben, der hier mit einer Höhe von 12.333 T€ (Vorjahr: 12.226 T€) bzw. 4,05 % eher nachgeordneten Einfluss auf die Bilanzsumme besitzt und überwiegend Aufwendungen enthält, die in 2014 bereits im Voraus bezahlt wurden, aber wirtschaftlich den nachfolgenden Jahren zuzuordnen sind. Im Haushaltsjahr 2014 wurden Abgrenzungen insbesondere für das Drachenfelsplateau, die Mittelstation und den Oberen Eselsweg sowie für Betriebskostenzuschüsse, Versicherungen, Mieten, Besoldungszahlungen etc. gebildet. Darüber hinaus kam es zu Rechnungsabgrenzungen i.V.m. Weiterleitungen von Zuschüssen zum U3-Ausbau. Diese unterliegen einer zeitbezogenen Gegenleistungsverpflichtung und stellen somit investive Maßnahmen dar. Die Zuschüsse werden über die Zweckbindungsdauer periodengerecht über mehrere Jahre verteilt.

6.3.2 Kapitalstruktur (Passiva)

Die Passivseite der Bilanz gibt Auskunft über die Mittelherkunft, gegliedert nach dem Zeitpunkt der Fälligkeit der einzelnen Positionen, beginnend mit der langfristigen. Die Passiva setzen sich im Wesentlichen aus dem Eigenkapital, den Sonderposten, den Rückstellungen und dem Fremdkapital zusammen.

Das **Eigenkapital** ist dabei generell der Saldo aus der Summe der Aktiva abzüglich der Sonderposten, der Rückstellungen und des Fremdkapitals einschließlich der Rechnungsabgrenzung. Ein hoher Eigenkapitalanteil ist gleichzusetzen mit einer höheren finanziellen Unabhängigkeit. Das Eigenkapital der Stadt Königswinter besteht aus der **allgemeinen Rücklage** und dem Jahresergebnis. Unter Berücksichtigung des **Jahresfehlbetrages** 2014 in Höhe von 3.384 T€ beträgt das Eigenkapital zum Stichtag 98.570 T€. Dies entspricht 32,4% der Bilanzsumme.

Nach § 43 Absatz 3 GemHVO sind Erträge und Aufwendungen aus dem Abgang und der Veräußerung von Vermögensgegenständen nach § 90 Absatz 3 Satz 1 GO sowie aus Wertveränderungen von Finanzanlagen unmittelbar mit der allgemeinen Rücklage zu verrechnen. Für das Haushaltsjahr 2014 handelt es sich um Erträge in Höhe von 250.788,04 € und Aufwendungen in Höhe von 111.256,53 € aus einer Vielzahl von Einzelfällen. Die folgende Aufstellung fasst die Sachverhalte in Gruppen zusammen:

Erträge aus dem Verkauf von Grundstücken und Gebäuden	167.264,74 €
Erträge aus dem Verkauf von beweglichen Anlagegütern	709,00 €
Erträge aus dem Verkauf von Finanzanlagen	9.397,48 €
Ertrag aus der Wertveränderung von Finanzanlagen	73.416,82 €
	<u>250.788,04 €</u>
Aufwand aus dem Abgang von Anlagegütern	6.698,08 €
Aufwand aus dem Abgang von Straßen	35.915,69 €
Aufwand aus dem Verkauf von Finanzanlagen	29.170,27 €
Aufwand aus der Wertveränderung von Finanzanlagen	39.472,49 €
	<u>111.256,53 €</u>

Darüber hinaus hat sich das Eigenkapital um weitere 322.176 € erhöht, die auf Aktivierungen von Kunstgegenständen des Siebengebirgsmuseums zurückzuführen sind. Gemäß § 57 Absatz 2 GemHVO sind entsprechende Wertberichtigungen ergebnisneutral mit der allgemeinen Rücklage zu verrechnen.

Aufgrund des Vorjahresfehlbetrages hat sich die **allgemeine Rücklage** um 6.992 T€ reduziert und beläuft sich zum Stichtag auf 101.954 T€.

Erläuterungen zur geplanten zukünftigen Entwicklung des Eigenkapitals können dem Lagebericht entnommen werden.

Unter **Sonderposten** werden alle Zuwendungen und Beiträge passiviert, die die Stadt für investive Maßnahmen oder als Pauschalzuweisungen für Investitionen erhalten hat. Bei einer Zweckbindung für investive Maßnahmen dürfen diese Mittel nur für die hierfür vorgesehenen Zwecke verwendet werden. Sie nehmen mit einer Höhe von 79.635 T€ 26,2 % der Passiva für sich in Anspruch. Diese Sonderposten stellen Fremdkapital dar, erhalten jedoch im Zuge ihrer Auflösung als Erträge einen eigenkapitalähnlichen Status, da die Erträge über die Gewinn- und Verlustrechnung zum Jahresabschluss in das Eigenkapital fließen. Gegenüber

dem Vorjahr ist die Höhe der Sonderposten um 35.977 T€ gesunken, im Wesentlichen infolge des Abgangs der Anlage „Schloss Drachenburg“ (s. auch Erläuterungen zum Umlaufvermögen).

- **Sonderposten für Zuwendungen**

Die Verringerung des Jahresendwertes gegenüber dem Vorjahr resultiert großteils aus der genannten-Übertragung des Ensembles „Schloss Drachenburg“ i.H.v. rd. 36 Mio. Euro. Zudem wurden für die entgeltlos überlassenen Kunstgegenstände des Siebengebirgsmuseums Zuwendungen in Form von Sonderposten i.H.v. 139 T€ passiviert. Weitere Veränderungen ergeben sich zum Einen aus Abgängen, die auf die ertragswirksame Auflösung von Sonderposten und andererseits auf Zugängen u.a. für die allgemeine Investitionspauschale, sowie die Schul- und Feuerschutzpauschale, zurückzuführen sind.

- **Sonderposten für Beiträge**

Dieser Sonderposten ist im Saldo geringfügig um 28 T€ gestiegen. Dies ergibt sich einerseits aus Abgängen i.H.v. 510 T€ aufgrund von ertragswirksamen Auflösungen für Erschließungs- und KAG-Beiträgen, demgegenüber stehen Zugänge in Höhe von 538 T€ unter anderem aus dem Ausbau der Straßen „Zur Heide“ und „Parkstraße“.

- **Sonderposten für Gebührenaussgleich**

Gemäß § 43 Abs. 6 GemHVO NRW sind Kostenüberdeckungen der kostenrechnenden Einrichtungen, die in den folgenden 3 Jahren ausgeglichen werden müssen, als Sonderposten anzusetzen. In 2014 entstand keine Überdeckung in den Gebührenhaushalten, für die ein Sonderposten neu gebildet werden musste. Ferner sind gemäß § 43 Abs. 6 Satz 2 GemHVO NRW Kostenunterdeckungen in den Gebührenhaushalten im Anhang explizit unter Angabe der Höhe aufzuführen. Für das Jahr 2014 wurden in den folgenden Gebührenhaushalten Unterdeckungen identifiziert:

- Musikschule (193 T€)
- Übergangsheime (67 T€)
- Rettungsdienstgebühren (127 T€)
- Friedhof (64 T€)
- Straßenreinigung (8 T€)

Es bestehen keine Sonderposten aus Vorjahren mehr, die zum Ausgleich der Unterdeckungen aufgelöst werden könnten.

- **Sonderposten für Stiftungen**

Der Sonderposten für Stiftungen hat sich im Haushaltsjahr 2014 um 77 T€ erhöht. Dies ist großteils auf Zuschreibungen infolge des gestiegenen Wertes des Immobilienfonds „SEB ImmoInvest P“ der Stiftung der Familie Lemmerz zurückzuführen (+ 73 T€).

- **Sonstige Sonderposten**

Die sonstigen Sonderposten verringerten sich wie im Vorjahr um rund 4 T€ durch die planmäßige Abschreibung bei den Stellplatzablösebeiträgen.

Rückstellungen werden auf der Passivseite der Bilanz dem Fremdkapital zugeordnet. Durch die Bildung von Rückstellungen werden Aufwendungen, deren Höhe ungewiss sind, periodengerecht zugeordnet.

In der Schlussbilanz werden zum Stichtag Rückstellungen in einer Gesamthöhe von 38.953 T€ ausgewiesen. Im Vergleich zum Jahresabschluss 2013 entspricht dies einer Erhöhung der Rückstellungen um 1.539 T€. Diese Differenz ist maßgeblich bestimmt durch die Entwicklung der Pensionsrückstellungen.

- **Pensionsrückstellungen**

Die Pensionsrückstellungen werden jährlich an die Vorgaben des versicherungsmathematischen Gutachtens der Rheinischen Versorgungskasse angepasst. Für das zurückliegende Jahr ergab sich ein Anpassungsbedarf von 1.678 T€. Die Höhe der Pensionsrückstellungen insgesamt beträgt zum Stichtag 35.563 T€.

- **Instandhaltungsrückstellungen**

Rückstellungen für unterlassene Instandhaltungen müssen gebildet werden, wenn die Nachholung einer bisher als unterlassen zu bewertenden Instandhaltungsmaßnahme hinreichend konkret beabsichtigt ist. Die Höhe der Maßnahme ist dabei zum Abschlussstichtag einzeln und sachgerecht zu ermitteln und entsprechend zu bilanzieren. Der Aufwand der Instandhaltung wird in dem Haushaltsjahr erfasst, in dem er wirtschaftlich entstanden ist, auch wenn die Maßnahme erst zu einem späteren Zeitpunkt durchgeführt wird. Hierdurch wird die Zielsetzung der intergenerativen Gerechtigkeit bei gleichzeitiger Verbesserung der Vergleichbarkeit der Haushaltsergebnisse unterstützt.

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2014

Im Berichtsjahr konnte eine Vielzahl der bereits für 2013 vorgesehenen Maßnahmen durchgeführt werden. Infolge dessen war es möglich, die Instandhaltungsrückstellung in Summe um 319 T€ auf 77 T€ zurückzuführen. Die detaillierten Veränderungen können der nachstehenden Tabellen entnommen werden:

Instandhaltungsrückstellung Gebäude	2014	2013	Diff.
Sanierung Gymnastikhalle Sandscheid	- €	66.000,00 €	- 66.000,00 €
Sanierung CJD Königswinter	- €	18.000,00 €	- 18.000,00 €
Dachsanierung Garage Bahnhofsallee	- €	15.000,00 €	- 15.000,00 €
Dachsanierung OGS Stieldorf	- €	187.000,00 €	-187.000,00 €
Bodenbelagsanierung Tiefgarage Oberpleis	12.000,00 €	- €	12.000,00 €
Zwischensumme Gebäude:	12.000,00 €	286.000,00 €	-274.000,00 €

Instandhaltungsrückstellungen Straßen	2014	2013	Diff.
Instandhaltung ehem. K 26	44.000,00 €	44.000,00 €	- €
Instandhaltung Wiesenstraße	- €	16.100,00 €	- 16.100,00 €
Instandhaltung Pastor-Kreuser-Weg	- €	11.000,00 €	- 11.000,00 €
Verrohung Nikolausbach	- €	15.000,00 €	- 15.000,00 €
Instandhaltungsrückstellungen Brücken	15.000,00 €	15.000,00 €	- €
Zwischensumme Straße:	59.000,00 €	101.100,00 €	- 42.100,00 €

Instandhaltungsrückstellungen Gebäude (USt.pfl.)	2014	2013	Diff.
Instandhaltung Freibad	5.758,26 €	8.403,36 €	- 2.645,10 €
Zwischensumme Gebäude (USt. pfl.):	5.758,26 €	8.403,36 €	- 2.645,10 €
Instandhaltungsrückstellung insgesamt:	76.758,26 €	395.503,36 €	-318.745,10 €

- **Sonstige Rückstellungen**

Die Sonstigen Rückstellungen haben im Vergleich zum 31. Dezember 2013 um 179 T€ zugenommen. Diese Entwicklung resultiert aus einer Vielzahl von Zuführungen und Auflösungen, die in der sich anschließende Tabelle dargestellt werden. Wesentlich für den geschilderten Anstieg sind unter anderem eine Zunahme der geleisteten Überstunden der Beschäftigten der Stadt Königswinter sowie Jugendhilfefälle, die im Berichtsjahr durch Nachbarkommunen geleistet, aber noch nicht abgerechnet wurden.

Sonstige Rückstellungen	2014	2013	Diff.
Rückstellungen für nicht angetr. Urlaub	477.505,29 €	428.208,97 €	49.296,32 €
Rückstellung für geleist. Überstunden	507.934,68 €	421.742,48 €	86.192,20 €
Rückstellungen GPA Prüfung	75.000,00 €	75.000,00 €	- €
Pensionsrückstellung ehemalige Beschäftigte	75.393,00 €	75.393,00 €	- €
Zuschuss Schloss Drachenburg gGmbH 2012	50.000,00 €	50.000,00 €	- €
Zuschuss Schloss Drachenburg gGmbH 2013	50.000,00 €	50.000,00 €	- €
Zuschuss VVS Sicherungsmaßnahmen Siegfriedfelsen (Zaun)	65.000,00 €	175.000,00 €	-110.000,00 €
Gesamtabschluss/Revision	15.932,87 €	25.000,00 €	- 9.067,13 €
Gesamtabschluss/Kämmerei	5.000,00 €	5.000,00 €	- €

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2014

Sonstige Rückstellungen	2014	2013	Diff.
Prüfgebühren Jahresabschluss	1.662,51 €	5.000,00 €	- 3.337,49 €
Beseitigung Bäume und Herstellung Wege Nachtigallental	26.499,45 €	33.000,00 €	- 6.500,55 €
Strom RheinEnergie Gebäudemanagement	- €	11.000,00 €	- 11.000,00 €
CBL Rückstellung	- €	91.500,00 €	- 91.500,00 €
Klage Gemeindefinanzierungsgesetz	- €	8.330,00 €	- 8.330,00 €
Hundebestandsaufnahme 2013	- €	16.000,00 €	- 16.000,00 €
Jugendhilfefälle aus 2013	256.000,00 €	256.000,00 €	- €
Jugendhilfefälle aus 2014	185.800,00 €	- €	185.800,00 €
Abrechnung Schülerbeförderungskosten	60.000,00 €	40.066,00 €	19.934,00 €
Ablöse Kreisel " Zum Rothberg"	45.000,00 €	45.000,00 €	- €
Goldbeck: Schulzentrum Oberpleis Dach und Fassade	36.814,16 €	22.717,71 €	14.096,45 €
Fa. Grünbau/Gala Pleasureground	92.924,62 €	92.924,62 €	- €
Hangrutsch Winzerhäuschen	60.728,14 €	78.400,00 €	- 17.671,86 €
Erstattung Landesanteil UVG	42.035,89 €	42.035,89 €	- €
Drohverlust Besoldungserhöhung	- €	42.000,00 €	- 42.000,00 €
Drohverlust Besoldungserhöhung 2013 ehem. Drohverlust Beamte	42.000,00 €	- €	42.000,00 €
Beamtenbesoldung 2014	49.000,00 €	- €	49.000,00 €
Verfahren Druckerkonzept	10.000,00 €	- €	10.000,00 €
Dachsanierung OGS Stieldorf	31.857,42 €	- €	31.857,42 €
Tiefgarage Oberpleis - Verlustbeteiligung	9.200,00 €	- €	9.200,00 €
Abwassergebühren - Gebäude	16.800,00 €	- €	16.800,00 €
Restlohnf. Naturbau Siebengebirge	62.025,42 €	- €	62.025,42 €
Leihgebühr RTW mit DRK	6.600,00 €	- €	6.600,00 €
Materialabrechnung DRK	5.500,00 €	- €	5.500,00 €
Laufende Unterhaltung Gebäude in WWG-Verwaltung	44.138,48 €	- €	44.138,48 €
inv., Werkvertrag Aldi "Im Kraefeld"	122.000,00 €	122.000,00 €	- €
Rückstellung Förd. Privater i.Z. Altstadtsanierung	32.292,91 €	13.944,38 €	18.348,53 €
Rückst. f. d. Inanspruchn. Altersteilzeit	661.594,63 €	712.265,60 €	- 50.670,97 €
Stadtbahngesellschaft Rhein Sieg (SRS)	- €	115.893,24 €	-115.893,24 €
Bäderverfahren KMPG	- €	4.664,70 €	- 4.664,70 €
Schwimmtreff Sonderzuschuss 2013	- €	69.747,90 €	- 69.747,90 €
Schwimmtreff Sonderzuschuss 2014	90.810,00 €	- €	90.810,00 €
Bäderverfahren Dr. Ing. Fischer	- €	6.050,42 €	- 6.050,42 €
Sonstige Rückstellung insgesamt:	3.313.049,47 €	3.135.897,91 €	179.164,56 €
Summe Instandhaltungsrückstellungen und sonstige Rückstellungen:	3.389.807,73 €	3.531.401,27 €	-139.580,54 €

Die **Verbindlichkeiten** stellen nach den Sonderposten und dem Eigenkapital mit 72.904 T€ bzw. 23,95 % den drittgrößten Posten auf der Passivseite der Bilanz dar. Im Vergleich zum Vorjahr ergibt sich eine Verringerung um 243 T€ bzw. 0,33 %.

- **Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen**

Investitionskredite beim öffentlichen Bereich und bei Kreditinstituten haben sich im zurückliegenden Haushaltsjahr erneut verringert. Der Rückgang in 2014 lag mit 2.115 T€ auf einem ähnlichen Niveau wie im Vorjahr (-2.031 T€). Gleichwohl ist ihr Anteil an den gesamten Verbindlichkeiten weiterhin signifikant. Ende 2014 entfielen 51,6% aller Verbindlichkeiten auf Investitionskredite.

- **Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung**

Demgegenüber haben die Liquiditätskredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit der Stadt Königswinter weiter zugenommen. Mit 23.920 T€ liegt dieser Ansatz 4.150 T€ über dem Vorjahresniveau. Hiervon entfallen 20.000 T€ auf Ausleihungen von Kreditinstituten und 3.920 T€ auf Ausleihungen durch das Abwasserwerk der Stadt. Wenngleich die Verbindlichkeiten gegenüber 2013 gestiegen sind, sind die hieraus resultierenden Finanzaufwendungen aufgrund des niedrigen Zinsniveaus weiter rückläufig. Die zum Bilanzstichtag bestehenden Vereinbarungen mit den Kreditgebern sehen in Abhängigkeit vom Datum der Kreditaufnahme und der Laufzeit Zinssätze zwischen 0,095% und maximal 0,48% vor.

- **Verbindlichkeiten, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen**

Die Verbindlichkeiten, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen, haben im Betrachtungszeitraum um 11,0% respektive 423 T€ abgenommen. Die Verringerung ergibt sich aus den Tilgungsleistungen im Zusammenhang mit den Beleuchtungs- und Heizungscontractingverträgen (-279 T€), dem ÖPP-Vertrag Sportplatz Kraefeld (-51 T€), den ÖPP-Verträgen Feuerwehrgerätehäuser Bockeroth und Oberdollendorf (-39 T€) sowie aus dem Leasingvertrag Pavillon Schulzentrum Oberpleis (-54 T€).

- **Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen**

Bei dieser Position handelt es sich um Lieferungen und Leistungen Dritter gegenüber der Stadt, die aufgrund der vereinbarten Zahlungsziele erst nach dem Bilanzstichtag beglichen werden. Mit 682 T€ haben sich die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen in 2014 deutlich reduziert (-22,8%) und betragen Ende 2014 2.313 T€.

- **Verbindlichkeiten aus Transferleistungen**

Die Verbindlichkeiten aus Transferleistungen setzen sich aus einer Vielzahl von Einzelbuchungen, insbesondere für Zahlungen aus dem Bereich Jugend (z.B. Betriebskostenzuschüsse Kindergärten, Zuschuss Tagespflege) und Asyl (z.B. Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz) zusammen. Mit 439 T€ ist dieser Ansatz gegenüber dem Vorjahr weitgehend unverändert (31.12.2013: 416 T€).

- **Sonstige Verbindlichkeiten**

Unter die sonstigen Verbindlichkeiten fallen eine Reihe verschiedener städtischer Zahlungsverpflichtungen, die zum 31.12.2014 noch nicht beglichen waren und wirtschaftlich der Zeit davor zuzuordnen sind. Hierzu zählen unter anderem Verbindlichkeiten aus Erschließungsbeiträgen sowie aus Umsatz-, Lohn- und Kirchensteuer und Amtshilfeersuchen. Diese Verbindlichkeiten belaufen sich Ende 2014 auf 3.186 T€.

- **Erhaltene Anzahlungen**

Bei dieser Position handelt es sich im Wesentlichen um Bundes- und Landeszuweisungen (u.a. im Zusammenhang mit der Altstadtsanierung), die noch nicht zweckentsprechend verwendet wurden. Zum 31.12.2014 beträgt dieser Bilanzposten 2.020 T€.

Die letzte Position der Passiva stellt der **passive Rechnungsabgrenzungsposten** dar, der mit 14.346 T€ 4,71 % der Bilanzsumme ausmacht. Enthalten sind hier Zahlungen, die in den vorangegangenen Haushaltsjahren an die Stadt geleistet wurden und die die Verpflichtung zu einer Leistung in den folgenden Haushaltsjahren durch die Stadt bedingen. Wesentlicher Bestandteil der passiven RAP sind die Gebühren für die Grabnutzung mit 6.252 T€. Zudem beinhaltet diese Position erhaltene Zuschüssen im Zusammenhang mit der Altstadtsanierung (Drachenfelsplateau und Oberer Eselsweg) sowie Zuwendungen für den U-3 Ausbau von Kindertagesstätten und das Klimaschutzkonzept.

6.4. Bestehende Haftungsverhältnisse und Verpflichtungen aus Leasinggeschäften

Haftungsverhältnisse gegenüber Dritten werden insbesondere durch Übernahmen von Bürgschaften und Gewährverträgen sowie die Bestellung sonstiger Sicherheiten durch die Gemeinde begründet. Hierdurch übernimmt die Gemeinde ein wirtschaftliches Risiko für fremde Interessen. Dies muss in der Bilanz zur Beurteilung der wirtschaftlichen Lage der Gemeinde offen gelegt werden. Dementsprechend regelt § 47 Abs. 1 GemHVO NRW, dass im Verbindlichkeitspiegel die Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten, gegliedert nach Arten und unter Angabe des jeweiligen Gesamtbetrages, nachrichtlich auszuweisen sind.

Den rechtlichen Rahmen für die Bestellung von Sicherheiten durch die Gemeinden decken die Regelungen des § 87 GO NRW ab. Nach § 87 Abs. 1 GO NRW darf die Gemeinde grundsätzlich keine Sicherheiten zugunsten Dritter bestellen. Die Aufsichtsbehörde kann jedoch Ausnahmen zulassen. Die grundsätzliche Unzulässigkeit wird in den weiteren Absätzen des gleichen Paragraphen modifiziert. Im zweiten Absatz wird die Übernahme von Bürgschaften und Verpflichtungen aus Gewährverträgen von dem Verbot des ersten Absatzes frei gestellt, jedoch zugleich der Anzeigepflicht an die Aufsichtsbehörde unterworfen. Die Übernahme von Bürgschaften und Verpflichtungen aus Gewährverträgen ist allerdings nur im Rahmen der Erfüllung gemeindlicher Aufgaben zulässig. Die Gemeinde soll nämlich nur in den Aufgabenbereichen und Fällen ein Risiko übernehmen, in denen sie ein unmittelbares eigenes Interesse hat.

Im Zusammenhang mit der Cross-Border-Lease-Transaktion aus dem Jahr 2003 hat die Stadt Königswinter mit Datum vom 22.10.2008 gegenüber dem Abwasserwerk erklärt, dass mögliche Verpflichtungen ebenso wie Erträge aus dem abgeschlossenen Geschäft durch den allgemeinen Haushalt der Stadt Königswinter zu tragen sind.

Darüber hinaus bestehen zum Bilanzstichtag keine weiteren Haftungsverhältnisse.

Zum Stichtag 31.12.2014 existierten folgende **Leasingverträge**:

Vermögensgegenstand		Beginn der Laufzeit	Ende der Laufzeit	monatliche Leasingrate (brutto)	Jahresbeträge 2014 (brutto)
Aebi MFH 2500 Kehrmaschine	SU-KW 6097	03 / 2011	02 / 2015	2.625,29 €	31.503,48 €
VW Caddy	SU-KW 6004	05 / 2014	11 / 2018	214,20 €	1.713,60 €
VW Caddy	SU-KW 6005	07 / 2011	01 / 2016	216,58 €	2.598,96 €
VW Polo	SU-KW 6006	06 / 2011	12 / 2015	117,81 €	1.413,72 €
VW Polo	SU-KW 6007	09 / 2012	03 / 2017	114,24 €	1.370,88 €
VW Polo	SU-KW 6008	11 / 2014	05 / 2019	86,87 €	173,74 €
Audi Q5	SU-KW 6101	03 / 2014	03 / 2015	344,55 €	3.445,50 €
VW Caddy	SU-KW 3200	01 / 2009	01 / 2015	355,81 €	4.269,72 €
Mercedes Sprinter	SU-RD 6831	10 / 2009	03 / 2015	2.212,08 €	26.544,96 €
Audi A4 Avant	SU-FW 6101	08 / 2009	08 / 2015	415,00 €	4.980,00 €
Richtfunksystem	-	03 / 2012	03 / 2017	2.782,83 €	33.393,96 €
Summe				9.485,26 €	111.408,52 €

Königswinter, 20.10.2015

Aufgestellt:

Bestätigt:

(Sridharan)
Stadtkämmerer

(Wirtz)
Bürgermeister

7. Anlagenspiegel

	AK Stand 31.12.13		Zugänge im Hj	Abgänge im Hj	Umbuchungen im Hj	Afa im Hj	Zuschreibungen Afa im Hj	Kumulierte Afa (auch aus Vj)	Buchwert am	
	EUR	EUR							EUR	EUR
1. Immaterielle Vermögensgegenstände	1.296.907,04	140.774,75		-137,63		-152.096,46		-1.144.721,36	292.822,80	304.282,14
2. Sachanlagen	282.018.473,76	5.000.035,52		-402.334,31		-7.786.419,31		-68.970.372,29	217.645.802,68	220.834.520,78
2.1 Unbebaute Grundst. u. Grundstücksgl. Rechte	35.567.855,04	12.820,77		-1.888.850,00		-235.094,38		-2.929.239,62	32.425.150,32	32.873.709,80
2.1.1 Grünflächen	21.239.773,07	12.647,03		-4,00		-234.326,27		-2.922.326,64	18.292.653,59	18.551.772,70
2.1.2 Ackerland	1.347.626,65			-274,00					1.347.352,65	1.347.626,65
2.1.3 Wald, Forsten										
2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	12.980.455,32	173,74		-188.572,00		-768,11		-6.912,98	12.785.144,08	12.974.310,45
2.2 Bebaute Grundstücke u. Grundstücksgl. Rechte	80.701.382,41	2.187,16		-1.653.377,54		228.036,57		-21.274.061,99	59.492.166,61	61.780.140,11
2.2.1 Kindertageseinrichtungen	3.635.897,66					-97.111,43		-849.614,27	2.786.283,39	2.883.394,82
2.2.2 Schulen	49.727.308,06	2.187,16		-96.867,78		-1.748.740,25		-15.429.370,70	34.404.014,16	36.046.677,61
2.2.3 Wohnbauten	2.659.234,14			-33.867,56		-25.377,68		-234.542,75	2.390.823,83	2.450.069,07
2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- u. Betriebs	24.678.942,55			-34.642,20		-481.590,33		-4.760.534,27	19.911.045,23	20.399.998,61
2.3 Infrastrukturvermögen	145.189.237,67	316.162,49		-36.187,69		4.361.000,00		-37.039.350,01	112.790.862,46	112.146.648,42
2.3.1 Grund u. Boden des Infrastruktur.	25.320.342,46	38.519,83		-291,00		9.678,86			25.368.250,15	25.320.342,46
2.3.2 Brücken und Tunnel	9.550.287,23	6.719,85						-1.074.571,94	8.482.435,14	8.595.002,51
2.3.3 Gleisanl., m. Streckenausrüstung, Sicherheitsanl.										
2.3.4 Entwässerungs- u. Abwasserbeseitigungsanl.										
2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen u. Verk.	110.205.008,88	270.922,81		-35.896,69		4.090.099,22		-35.946.663,50	78.583.470,72	78.130.474,31
2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermö	113.599,10					261.221,92		-18.114,57	356.706,45	100.829,14
2.4 Bauten auf fremden Grund und Boden	104.139,87					-3.478,17		-10.229,33	93.910,54	97.388,71
2.5 Kunstgegenstände	498.981,60	462.423,00				-10,69		-6.822,46	954.582,14	492.169,83
2.6 Technische Anlagen	8.901.127,35	491.563,77		-11.656,08		444.609,89		-4.121.756,45	5.703.888,48	5.378.832,55
2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	6.195.333,61	477.061,99		-263,00		107.596,59		-3.588.912,43	3.190.816,76	3.205.215,15
2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	4.860.416,21	3.237.816,34				-5.103.807,18		-674.721,63	2.994.425,37	4.860.416,21
3. Finanzanlagen	57.151.360,58	2.899.782,26		-1.146.630,90				73.416,82	58.229.790,31	56.442.694,62
3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	12.873.074,35							-34.503,76	12.838.570,59	12.846.185,72
3.2 Beteiligungen	40.742,74							-1,00	40.741,74	40.741,74
3.3 Sondervermögen	42.958.054,51							42.958.054,51	42.958.054,51	42.958.054,51
3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	1.228.979,18	2.899.782,26		-1.140.123,29				-640.216,87	2.348.421,28	547.202,85
3.5 Ausleihungen	50.509,80			-6.507,61					44.002,19	50.509,80
3.5.1 an verbundene Unternehmen	32.722,60			-409,04					32.313,56	32.722,60
3.5.2 an Beteiligungen										
3.5.3 an Sondervermögen										
3.5.4 Sonstige Ausleihungen	17.787,20			-6.098,57					11.688,63	17.787,20
	340.466.741,38	8.040.592,53		-1.549.102,84		-7.977.988,26		73.416,82	276.168.415,79	277.581.497,54

8. Forderungsspiegel

Art der Forderung		Gesamtbetrag 31.12.2014	Restlaufzeit bis zu 1 Jahr	Restlaufzeit 1 bis 5 Jahre	Restlaufzeit	Gesamtbetrag Vorjahr
					über 5 Jahre	
1. Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen						
1.1	Gebühren	821.779,67 €	821.697,97 €	81,70 €		986.432,83 €
1.2	Beiträge	85.795,38 €	73.855,39 €	11.939,99 €		13.894,51 €
1.3	Steuern	1.927.527,04 €	1.912.813,21 €	12.855,83 €	1.858,00 €	1.271.172,06 €
1.4	Forderungen aus Transferleistungen	413.085,01 €	263.036,66 €	149.286,29 €	762,06 €	294.711,08 €
1.5	Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	761.869,31 €	757.731,81 €	4.070,50 €	67,00 €	803.280,14 €
2. Privatrechtliche Forderungen						
2.1	gegenüber dem privatem Bereich	1.520.077,87 €	1.519.387,46 €	670,41 €	20,00 €	702.975,14 €
2.2	gegenüber dem öffentlichen Bereich	927.740,31 €	927.740,31 €			865.260,25 €
2.3	gegenüber verbundene Unternehmen	99.291,43 €	99.291,43 €			115.299,69 €
2.4	gegenüber Beteiligungen	78,43 €	78,43 €			4.117,80 €
2.5	gegenüber Sondervermögen	793.294,48 €	793.294,48 €			712.239,77 €
3. Summe aller Forderungen		7.350.538,93 €	7.168.927,15 €	178.904,72 €	2.707,06 €	5.769.383,27 €

Nachrichtlich:

In den oben dargestellten Forderungen sind 107.096,13 Euro Forderungen aus Amtshilfeersuchen enthalten, die rechtlich keine Forderungen der Stadt Königswinter, sondern der ersuchenden Stellen darstellen (siehe hierzu auch den nachrichtlichen Hinweis zum Verbindlichkeitspiegel).

9. Verbindlichkeitspiegel

Art der Verbindlichkeiten	Gesamtbetrag	mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag
	31.12.2014	bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre	31.12.2013
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5
1. Anleihen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen					
2.1 von verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2 von Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3 von Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4 vom öffentlichen Bereich	11.022,65	1.592,63	6.695,40	2.734,62	12.584,04
2.5 von Kreditinstituten	37.591.212,03	2.193.416,72	8.404.247,59	26.993.547,72	39.704.161,83
3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	23.920.000,00	23.920.000,00	0,00	0,00	19.770.000,00
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	3.424.289,53	432.804,82	628.367,64	2.363.117,07	3.847.486,66
5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	2.312.754,83	2.180.989,18	131.765,65		2.994.916,59
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	439.467,52	439.467,52			415.796,41
7. Sonstige Verbindlichkeiten	3.185.867,04	2.434.824,75	750.280,23	762,06	3.929.720,88
8. Erhaltene Anzahlungen	2.019.788,29	882.442,67	233.733,35	903.612,27	2.473.029,43
9. Summe aller Verbindlichkeiten	72.904.401,89	32.485.538,29	10.155.089,86	30.263.773,74	73.147.695,84
nachrichtlich:					
Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten: Kommunale Ausfallbürgschaft gegenüber der WWG vom 08.12.1994	0,00				664.679,45

Nachrichtlich:

In den oben dargestellten sonstigen Verbindlichkeiten sind 107.096,13 Euro Verbindlichkeiten aus Amtshilfeersuchen enthalten, die mit einem entsprechenden Ausweis als Forderungen korrespondieren (siehe hierzu auch den nachrichtlichen Hinweis zum Forderungsspiegel).

10. Lagebericht

10.1 Allgemeines

Die heutige Stadt Königswinter ging aus der kommunalen Neugliederung im Jahr 1969 hervor und umfasst ein Gebiet von 7.619 ha, in dem rd. 42.000 Menschen leben. Hinweise auf eine Besiedlung reichen bis ins erste Jahrtausend nach Christus zurück. So fand man in Dollendorf einen Grabstein, der auf das Jahr 680 n. Chr. zurückdatiert wird. In der Urkunde eines Bauernhofes wird 859 erstmals der Ort Pleisa – das heutige Oberpleis – erwähnt, 895 in einer ähnlichen Urkunde der Ort Stieldorf. 922 taucht erstmals die Ortsbezeichnung Idubag (Ittenbach) auf, 925 Ruzindorf (Rauschendorf), 948 Quirrenbach, 966 Dullendorf (Dollendorf) und 1015 Winetre (Königswinter). Aus der Bezeichnung Winetre lässt sich schließen, dass der Weinbau schon damals in dieser Gegend heimisch war. 1342 wird dann erstmals von Königswinter gesprochen.

Kindergärten sind ebenso flächendeckend wie Grundschulen über das Stadtgebiet verteilt. Weiterführende Schulen finden sich im Schulzentrum Oberpleis und in der privaten Jugenddorf-Christophorusschule Königswinter, wobei sich letztere auch der Förderung von Hochbegabten widmet. Den zahlreichen Sportvereinen in Königswinter stehen Trainings- und Wettkampfmöglichkeiten in vielen Turnhallen und auf Sportplätzen zur Verfügung. Auch das kulturelle Leben kommt in Königswinter nicht zu kurz: Wer sich musikalisch betätigen möchte, dem stehen zahlreiche Chöre und Orchester offen, ein Instrument erlernen kann man bei der städtischen Musikschule. Zum kulturellen Angebot gehören aber auch klassische Konzerte, Konzertabende der Musikvereine sowie Theateraufführungen in der Aula des Schulzentrums Oberpleis. Für die Erwachsenenbildung hält die Volkshochschule Siebengebirge ein breit gefächertes Angebot an Weiterbildungsmöglichkeiten vor.

Die Beseitigung der Abwässer in der Stadt Königswinter erfolgt seit dem 01.01.1990 durch den Eigenbetrieb Abwasserwerk. Hierfür werden Entsorgungsleitungen von insgesamt 270 km Länge bereitgehalten. Über Teile des Vermögens des Abwasserwerkes hat die Stadt Königswinter eine sogenannte Cross-Border-Lease-Transaktion mit einem U.S.-amerikanischen Investor getätigt.

10.2 Die Stadt Königswinter in Zahlen

Statistische Angaben:

Einwohnerzahlen (31.12.2014)	41.660
davon mit Hauptwohnsitz	40.984
Flächengröße:	76,19 km ²
Einwohner (HW) je km ² :	538
Schüler (am 15.10.14):	3.595
Straßen:	284 km
Wirtschaftswege:	234 km

Entwurf Jahresabschluss (Angaben in TSD €):

Bilanzsumme:	304.408
Eigenkapital:	98.570
Ausgleichsrücklage:	0
Jahresverlust:	-3.384

10.3 Geschäftsentwicklung

Die konjunkturelle Situation in der Welt war in 2014 geprägt durch politische Krisen in der Ukraine und im Nahen Osten, die immer wieder für negative Schlagzeilen sorgten und die wirtschaftliche Entwicklung insbesondere im zweiten und dritten Quartal negativ beeinflusst haben. Gerade unter Berücksichtigung des sehr positiven Trends zu Jahresanfang muss das Verharren des Weltwirtschaftswachstums mit rund 3,3 % auf Vorjahresniveau eher als enttäuschend bewertet werden. Dabei spielten die schlechteren Wirtschaftszahlen in China mit Wachstumsraten weit unterhalb von 10% eine ebenso negative Rolle wie das Wachstum im Euroraum mit rund 0,8 %, auch wenn in Europa die Rezession insgesamt endlich überwunden werden konnte. Positiv entwickelten sich dabei die „Problemländer“ aus dem Vorjahr wie Portugal, Spanien und Irland, negativ war der Trend in den größeren Euro-Volkswirtschaften Frankreich und Italien.

In Deutschland könnte das Wirtschaftswachstum in 2014 auch als Berg- und Talfahrt bezeichnet werden, denn nach anfänglich sehr gutem Start führten die politischen Krisen zu einer deutlichen Eintrübung der Binnen- und Exportwirtschaft in den beiden mittleren Quartalen, so dass viele Konjunkturprognosen unterhalb der 1%-Marke korrigiert werden mussten. Umso deutlicher stieg dann das Wachstum im letzten Quartal, so dass letztlich doch noch ein Wirtschaftswachstum von 1,4 % am Ende übrig blieb, welches doch deutlich oberhalb des Vorjahresstandes liegt. Ab 2015 wird in den USA weiterhin mit einer höheren Wachstumsrate (3%) als in Europa (1%) und Deutschland (1,5%) gerechnet.

Die Arbeitslosigkeit in Europa stagniert mit rund 11,5 – 12 % - insbesondere wegen Italien, Frankreich und Griechenland - auf sehr hohem Niveau, lediglich in Deutschland ist die Arbeitslosenquote auch in 2014 weiterhin mit 6,7% gering – der niedrigste Wert seit mindestens zwei Jahrzehnten.

Aufgrund der Zinssituation und der (niedrigen) Höhe der Kreditvergabe spielte das Thema Inflation in 2014 dahingehend eine wesentliche Rolle, da von Seiten der Notenbanken in Europa und Japan eine Anhebung der Inflationsrate erklärtes Ziel war, welches aber nicht erreicht wurde. Insofern waren insbesondere in Europa die Gefahren für eine Deflation bereits an der niedrigen Inflationsrate ablesbar, auch wenn sich deflationäre Tendenzen nur in bestimmten Teilmärkten bemerkbar machten. Die Zinsen blieben in Europa historisch niedrig, der Leitzins betrug nahezu das gesamte Jahr über gerade einmal 0,15% und die europäische Notenbank wird den Markt durch die geplante quantitative Lockerung ab März 2015 monatlich mit 60 Mrd. € durch den Kauf von Anleihen „fluten“. Lediglich in den USA scheint ein Ende der lockeren Zinspolitik aufgrund der höheren Inflationsrate und der wirtschaftlichen Dynamik realistischer.

Die niedrigen Zinsen führten weiterhin zu einem Absinken der Anleiherenditen insbesondere in Deutschland, so dass der Kauf deutscher Staatsanleihen nach wie vor keine bzw. je nach Laufzeit kaum positive Erträge einbringt. Insofern lassen sich mit als relativ sicher geltenden Anleihen nur im Bereich sehr langer Laufzeiten überhaupt noch Renditen erzielen, die im günstigsten Fall leicht oberhalb der Inflationsrate liegen. Anders hingegen der Aktienmarkt, der getrieben durch die lockere Geldpolitik der Notenbanken und der Belebung der Konjunkturaussichten in Europa und den USA nach diversen Rückschlägen zum Jahresende hin wieder zu neuen Höhen ansetzte, was die Risikoneigung der Anleger und die mangelnde Attraktivität des Anleihemarktes widerspiegelt.

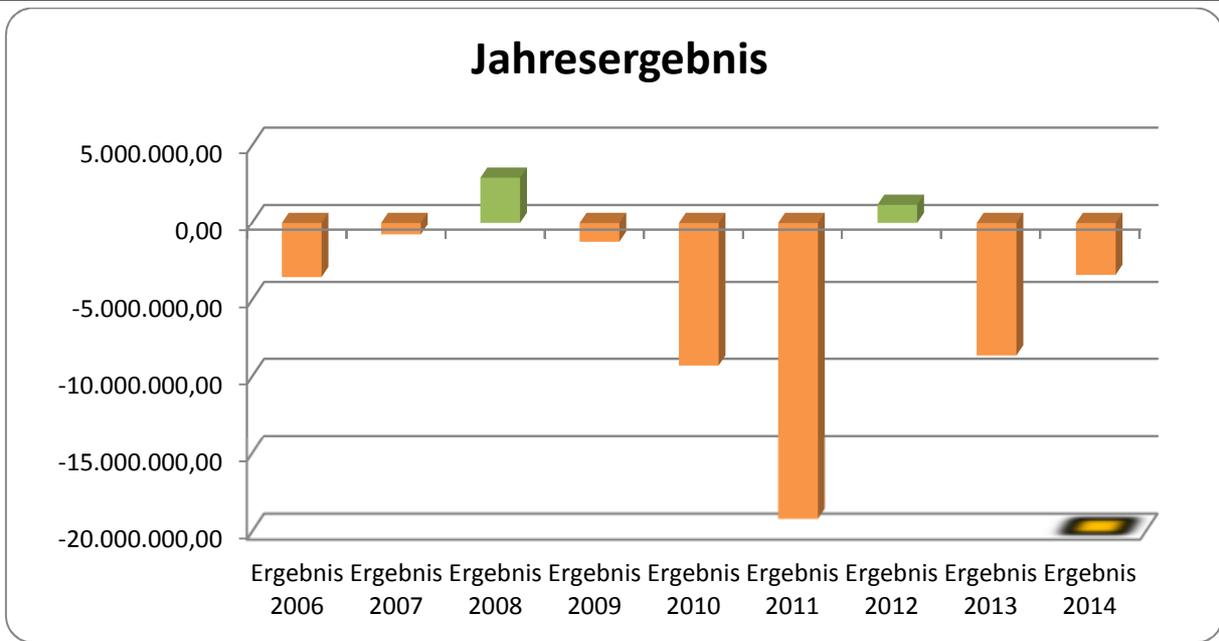
Diese mitunter positive wirtschaftliche Situation spiegelt sich letztlich nicht im Ergebnis des Jahresabschlusses wieder, der zwar erneut einen Verlust ausweist, allerdings rund 1,66 Mio. € unterhalb der Planungen liegt – insbesondere aufgrund der sehr positiven Entwicklung der Gewerbesteuer. Bilanztechnisch betrachtet ging der Verlust ein weiteres Jahr in voller Höhe zu Lasten des Eigenkapitals, die Höhe der Rückstellungen stieg leicht um rund 1,5, die Höhe der Verbindlichkeiten nahmen geringfügig um 0,24 Mio. € ab.

Die Höhe der Sonderposten hat verglichen zum Vorjahresstichtag mit 36,0 Mio. € signifikant abgenommen, bedingt durch die Übertragung der Schloss Drachenburg an die NRW Stiftung. Entsprechend hat sich das Umlaufvermögen auf Seiten der Aktiva und schließlich auch die Bilanzsumme insgesamt reduziert (31.12.2014: 304,4 Mio. €, Vorjahr 341,4 Mio. €)

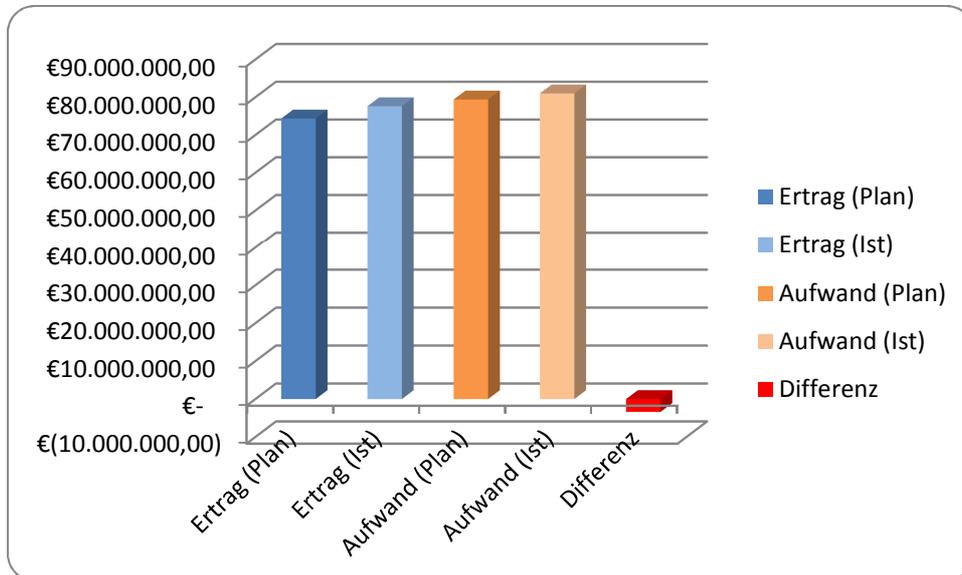
10.3.1 Ergebnislage - Erträge, Aufwendungen und Jahresfehlbedarfe

Auch im vorliegenden Jahresabschluss 2014 muss die Stadt Königswinter ein weiteres Mal einen Verlust ausweisen, der zwar mit rund 3,4 Mio. € deutlich unterhalb des Vorjahresergebnisses liegt, aber dennoch belegt, dass die Stadt nicht mehr in der Lage ist, die Pflichtaufgaben inkl. der freiwilligen Leistungen adäquat und auskömmlich zu finanzieren. Dabei spielt sicherlich auch eine Rolle, dass mit der Staatsaufgabe „Asyl“ ein weiterer wesentlicher Kostenblock von der Bundes- auf die Kommunalebene verlagert wird, ohne dass eine hinreichende Finanzierung sichergestellt ist.

Letztlich verbleibt, wie auch in allen Vorjahren, das tatsächliche Ergebnis unterhalb der Planzahlen, so dass auch im Rahmen des Jahresabschlusses 2014 die Stadt Königswinter kein Haushaltssicherungskonzept erstellen muss.

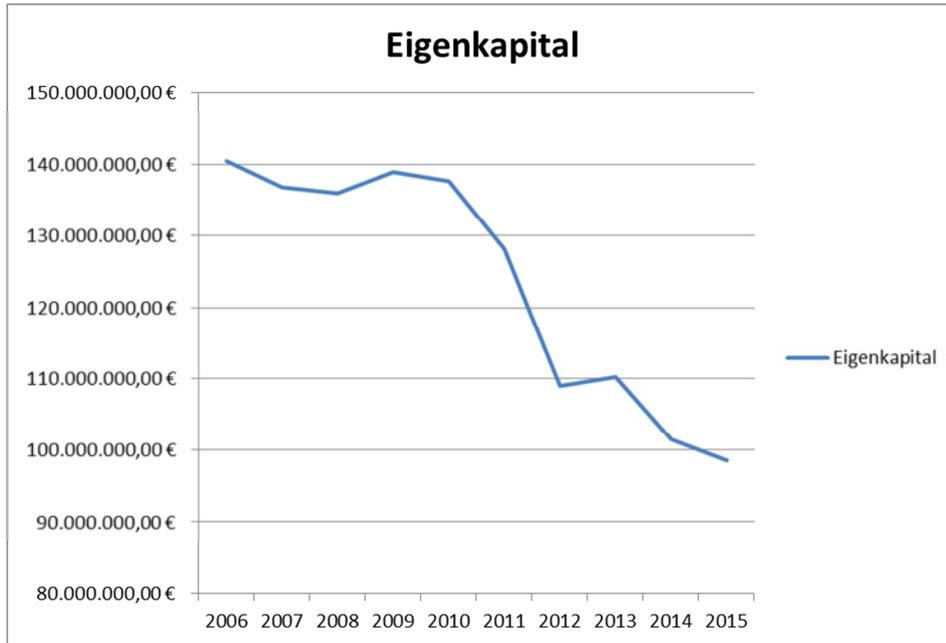


Die Verbesserung i.H.v. rund 1,66 Mio. € ggü. den Planungen ergibt sich ausschließlich aus deutlichen Steigerungen auf der Ertragsseite (+3,2 Mio. €), die in Teilen auch für die Deckung überplanmäßiger Aufwendungen herangezogen werden mussten. Letzteres ist insofern besorgniserregend, als dass die Höhe der ursprünglich geplanten Aufwendungen nicht ausreichte, um die tatsächlichen Ausgaben decken zu können (-1,8 Mio. €). Dies liegt daran, dass für das Jahr 2014 gravierende Aufwandskürzungen vorgenommen wurden, aber in den Bereichen des Jugendamtes und Asyl aufgrund unvorhergesehener Ereignisse nicht eingehalten werden konnten. Glücklicherweise entwickelte sich insbesondere die Gewerbesteuer aufgrund hoher Nachzahlungen aus Vorjahren sehr positiv, so dass der Ansatz von 11,9 Mio. € hier um rund 1,7 Mio. überschritten wurde.

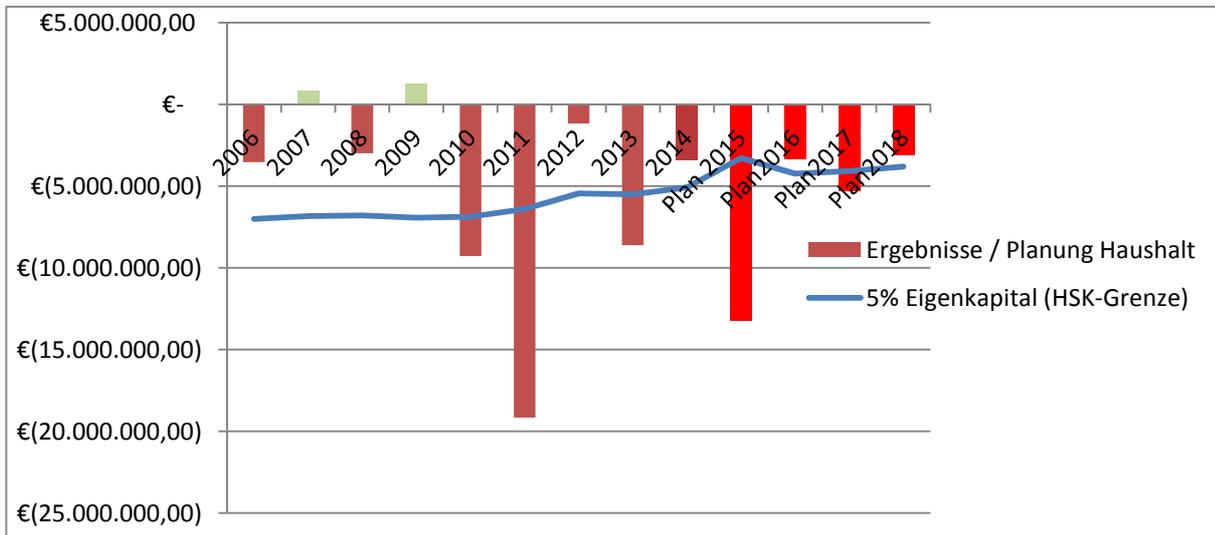


Es kam in 2014 zu einer Vielzahl an Planabweichungen in der Ergebnisrechnung, die im Einzelnen ab einer Höhe von 10.000 € in den einzelnen Teilrechnungen dokumentiert werden. Die wesentlichen Abweichungen sind im Bereich der Veräußerungserlöse von Grundstücken (- 467 Tsd. €), dem Personal- und Versorgungsaufwand aufgrund höherer Rückstellungswerte durch eine einmalig geänderte Berechnungssystematik der RVK (- 722 Tsd. €), Erstattungen an andere Sozialleistungsträger im Bereich Jugendamt (- 574 Tsd. €) und den Stromaufwendungen (- 235 Tsd. €) zu suchen. Wesentliche Verbesserungen ergaben sich insbesondere im Bereich der Gewerbesteuer, der Schulpauschale durch Zuordnung ggü. den entsprechenden Aufwandspositionen (+ 424 Tsd. €) und der Kostenerstattungen und –umlagen (+436 T€).

Trotz dieses Verlustes führt der Jahresabschluss 2014 nach wie vor nicht zu einer Aufstellung eines Haushaltssicherungskonzeptes, weil weder die bilanzielle Überschuldung noch ein Verlust i.H.v. 20% des Eigenkapitals zu verzeichnen sind. Da der Verlust aus dem Jahr 2014 mit 3,4 Mio. € noch unterhalb von 5,1 Mio. € liegt, sind in zwei aufeinander folgenden Jahren keine Verluste i.H.v. 5% des Eigenkapitals entstanden.



Auch die aktuelle Haushaltsplanung 2015, die von der Aufsicht genehmigt worden ist, verspricht für die Folgejahre kaum Verbesserungen, da weiterhin mit zum Teil deutlichen Verlusten im zweistelligen Millionenbereich gerechnet werden muss. Dennoch ist es ein weiteres Mal gelungen, die Aufstellung eines Haushaltssicherungskonzeptes zu vermeiden. Insbesondere die aktuellen Zahlen im Bereich Asyl lassen jedoch keinen Zweifel daran aufkommen, dass eine Verbesserung der finanziellen Situation in Königswinter nicht sehr realistisch erscheint. Das Eigenkapital fällt erstmals zum Bilanzstichtag 31.12.2014 unterhalb die 100 Mio. € - Grenze.



Die Historie zeigt, dass insbesondere die Haushaltsjahre 2010, 2011, 2013 und 2015 mit Verlusten deutlich oberhalb der 5%-Grenze des Eigenkapitals abgeschlossen wurden. Die Vermeidung eines Haushaltssicherungskonzeptes in 2011 konnte nur vermieden werden, da in 2010 der Verlust noch in voller Höhe durch die Ausgleichsrücklage aufgefangen und somit fiktiv ausgeglichen werden konnte. Insofern wurde nur formal nicht in zwei aufeinander folgenden Jahren ein Verlust oberhalb von 5% des Eigenkapitals ausgewiesen.

10.3.2 Finanzlage - Einzahlungen, Auszahlungen

Die Bilanz weist zum 31.12.2014 nach wie vor einen positiven Bestand an liquiden Mitteln in Höhe von 2.637.295 € aus, was einer Unterschreitung der Planung um 8,9 Mio. € entspricht (unter Berücksichtigung des Anfangsbestandes, der zum Zeitpunkt der Planung noch nicht bekannt war, dann insgesamt um 12,5 Mio. €)! Darin enthalten sind jedoch Mittel i.H.v. 23.920.000 €, die aus Liquiditätskrediten stammen. Ferner ist zu erwähnen, dass der Barwertvorteil aus der Cross-Border-Lease-Transaktion von knapp 2,6 Mio. € ebenfalls in den liquiden Mitteln ausgewiesen ist, so dass diese Beträge vom ausgewiesenen Stand gedanklich abgezogen werden müssten. Weiterhin wurde in Kooperationen mit dem AWW abgestimmt, dass die positiven Bestände an liquiden Mitteln des AWW zeitweise zum halben regulären Marktzins dem städtischen Haushalt zur Verfügung gestellt werden, um das Zinsmanagement in beiden Konzernteilen zu optimieren. So verfügt der städtische Haushalt über zinsgünstige Liquiditätskredite und das städtische Abwasserwerk erhält eine Mindestverzinsung für die Gelder, auf die es zeitweise nicht zurückgreifen muss – eine Konstellation, von der beide Konzernteile profitieren.

Die Unterschreitung des geplanten Standes an liquiden Mitteln im Vergleich zum endgültigen Ergebnis ist einerseits auf den positiven Saldo aus der laufenden Verwaltungstätigkeit (Unterschreitung der Auszahlungen und Verbesserungen bei den Einzahlungen um insgesamt 1.646 Tsd. €) zurückzuführen, andererseits auf die deutliche Unterschreitung der geplanten Auszahlungen für Investitionsmaßnahmen. Hier kam es aufgrund der vorläufigen Haushaltsführung zu einer deutlichen Verzögerung der Investitionstätigkeit, was sich natürlich insofern positiv auf die Zahlungsseite auswirkt, als dass die geplante Auszahlungshöhe von rd. 14 Mio. € um 5,5 Mio. unterschritten worden ist und somit zum positiven Ergebnis der liquiden Mittel deutlich beigetragen hat. Insgesamt lagen die Auszahlungen rd. 39 % unterhalb der Planungen.

Im Bereich der Finanzierungstätigkeit liegt das Ergebnis mit 1.6 Mio. € unterhalb der ursprünglich vorgesehenen Summe von 408 Tsd. €. Dieser positive Saldo liegt hauptsächlich darin begründet, dass im Jahr 2014 entgegen der Planung keine Investivkreditaufnahmen erfolgten. Im Bereich der Liquiditätskredite kam es zu Veränderungen in Höhe von weiteren 5 Mio. €, wodurch sich der Stand dieser kurzfristigen Kredite zum 31.12.2014 auf 20 Mio. € erhöhte. Auch die Aufnahme von Liquidität über das Abwasserwerk stieg leicht um rund 1 Mio. € ggü. dem Vorjahresstand.

Trotz dieser Ergebnisse ist festzustellen, dass ein Großteil der finanziellen Einsparungen auf reine Projektverschiebungen bzw. -verzögerungen zurückzuführen ist. Aufgrund der mittelfristigen Finanzplanung ist davon auszugehen, dass die Stadt auch weiterhin Auszahlungen über Liquiditätskredite finanzieren muss.

10.4 Kennzahlen zur Ergebnis- und Finanzrechnung

Wie in jedem Jahresabschluss sollen einige relevante Kennzahlen zum Ergebnis des abgelaufenen Jahres inkl. entsprechender Interpretation aufgeführt werden, die im Vergleich zu den Vorjahreszahlen gewisse Tendenzen aufzeigen sollen.

1. Nettosteuerquote

Die Steuerquote setzt die Steuererträge (abzgl. Gewerbesteuerumlage) ins Verhältnis zu den ordentlichen Erträgen (abzgl. Gewerbesteuerumlage) und gibt die Fähigkeit der Stadt an, sich durch „eigene“ Erträge selbst zu finanzieren - losgelöst von staatlichen Zuwendungen.

Steuererträge x 100	$43.520.130,49 \text{ €} \times 100$	
Ordentliche Erträge	74.858.954,52 €	= 58,14% (57,88%)

Die Nettosteuerquote ist im Jahr 2014 gegenüber dem Vorjahr leicht gestiegen. Die Änderung lässt sich darauf zurückführen, dass die Steuererträge um rd. 4,3 Mio. Euro gestiegen sind, während die Gesamtsumme der Erträge insgesamt um rd. 6,6 Mio. Euro zunahm und somit die Steigerung bei den Steuererträgen oberhalb derjenigen der ordentlichen Erträge lag.

2. Personalintensität

Die Personalintensität setzt die Personalaufwendungen pro Jahr mit den ordentlichen Aufwendungen ins Verhältnis, um deren Anteil zu bestimmen.

Personalaufwendungen x 100	$20.299.363,70 \text{ €} \times 100$	
Ordentliche Aufwendungen	79.036.668,22 €	= 25,68% (25,41%)

Die Personalintensität ist im Vergleich zum Vorjahr nahezu konstant.

3. Anteil Sonderposten an Abschreibungslast (Drittfinanzierungsquote)

Um die tatsächliche Belastung des Haushalts mit Abschreibungen zu ermitteln, ist es sinnvoll, diese ins Verhältnis zu der Höhe der jährlichen ertragswirksamen Auflösungen der zugewiesenen Sonderposten zu setzen.

Erträge aus Auflösung der Sonderposten x 100	$3.704.867,28 \text{ €} \times 100$	
Bilanzielle Abschreibungen Anlagevermögen	7.977.988,26 €	= 46,44% (46,25%)

Die Finanzierung des abschreibungsfähigen Anlagevermögens durch Zuwendungen Dritter stieg in 2014 geringfügig von 46,25 % auf rund 46,44 %. Somit wurden in 2014 rd. 46 % des städtischen Investitionsvolumens durch Dritte bezuschusst.

4. Fehlbetragsquote

Diese Kennzahl gibt Auskunft darüber, in welchem Verhältnis der Jahresverlust den Eigenkapitalanteil in Anspruch nimmt.

Verlust x (-100)	$-3.383.729,25 \text{ €} \times (-100)$	
(Ausgleichsrücklage + Allg. Rücklage)	101.953.752,69 €	= 3,32% (7,83%)

Das Ergebnis des Jahresabschlusses 2014 führte zu einer Reduzierung des Eigenkapitals i.H.v. rund 3 %.

10.5 Bilanzkennzahlen

Kennzahlen dienen dazu, kaufmännische Prozesse in komprimierter Form darzustellen. Diese Informationen dienen als Grundlage für steuerungsrelevante Entscheidungen. Zur ersten Einordnung der Schlussbilanz werden an dieser Stelle die vier wichtigsten Kennzahlen ausführlicher dargestellt, weitere Kennzahlen werden im Anschluss aufgeführt.

1. Eigenkapitalquote I

Im Rahmen einer Finanzierungsanalyse, die Fragen zur Kapitalaufbringung und damit zur Abschätzung der Finanzrisiken klären soll, setzt diese Kennzahl die Höhe des Eigenkapitals ins Verhältnis zum Gesamtkapital bzw. zur Bilanzsumme. Sie stellt somit den Grad der finanziellen Unabhängigkeit dar und gilt im privaten Bereich als wichtiges Bonitätskriterium, da hiermit die Haftungsfähigkeit gegenüber den Gläubigern abgebildet wird. Zudem gilt: Je höher die Eigenkapitalquote, desto geringer der Zinsaufwand für Fremdkapital.

Eigenkapital x 100	98.570.023,44 € x 100	= 32,38% (29,73%)
Bilanzsumme	304.408.155,63 €	

Aufgrund des relativ hohen Verlustes in diesem Jahr liegt die Eigenkapitalquote, nur knapp oberhalb von 30% seit Einführung des Neuen Kommunalen Finanzmanagements. Auch die aktuellen Haushaltsplanzahlen zeigen diesbezüglich keine Trendwende.

2. Eigenkapitalquote II

Die Eigenkapitalquote II basiert auf der Eigenkapitalquote I, zusätzlich bezieht sie aber die Sonderposten für Zuwendungen und Beiträge in das Eigenkapital mit ein. Es handelt sich dabei zwar um finanzielle Mittel, deren Bereitstellung von Außenstehenden erfolgt, die jedoch als Sonderposten bei ihrer Auflösung als Ertrag gebucht werden und somit das Eigenkapital erhöhen.

(Eigenkapital + SoPo Zuwendungen / Beiträge) x 100	175.937.197,65 € x 100	= 57,80% (62,95%)
Bilanzsumme	304.408.155,63 €	

Die Eigenkapitalquote II hat sich gegenüber dem Vorjahr aufgrund des Verlustes weiter verschlechtert.

3. Anlagendeckungsgrad II

Der Anlagendeckungsgrad II gibt grundsätzlich Auskunft über die Form der Finanzierung des Anlagevermögens, welches insbesondere bei anlageintensiven Unternehmungen eine relevante Größe darstellt. Beim Anlagendeckungsgrad II werden die langfristigen Bilanzpositionen der Passiva wie Eigenkapital, Sonderposten (die Eigenkapitalanteile aufweisen) und Fremdkapital (das eine längere Fristigkeit als fünf Jahre besitzt) addiert und mit der Summe des Anlagevermögens ins Verhältnis gebracht.

(Eigenkapital + Sopo Zuwend./Beiträge + langfrist. Fremdkapital) x 100	241.764.311,39 € x 100	= 87,54% (101,28%)
Anlagevermögen	276.168.415,79 €	

4. Umlaufintensität

Die Investitionsanalyse, die die Gewinnung von Informationen über die Kapitalverwendung als Ziel hat, klärt Fragen der Fristigkeit der Vermögensbindung. Je kurzfristiger das Vermögen in Liquidität umgewandelt werden kann, desto größer ist die finanzielle Stabilität der Stadt. Hier wird das Umlaufvermögen mit der Bilanzsumme in Relation gesetzt.

Umlaufvermögen x 100	15.907.213,71 € x 100	= 5,23% (15,11%)
Bilanzsumme	304.408.155,63 €	

Der Anteil des kurzfristig verfügbaren Vermögens im Verhältnis zur Bilanzsumme hat sich ggü. dem Vorjahr um rd. 10% verschlechtert. Dieser Sachverhalt resultiert u.a. aus der Ausbuchung des Ensembles Schloss Drachenburg i.H.v. rd 37 Mio € aus dem Umlaufvermögen.

10.6 Weitere Kennzahlen nach dem NKF-Kennzahlenset Nordrhein-Westfalen

Sach- und Dienstleistungsintensität

$\frac{\text{Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen} \times 100}{\text{Ordentliche Aufwendungen}}$	$\frac{8.449.815,80 \text{ €} \times 100}{79.036.668,22 \text{ €}}$	= 10,69% (12,83%)
---	---	-------------------

Zuwendungsquote

$\frac{\text{Erträge aus Zuwendungen} \times 100}{\text{Ordentliche Erträge}}$	$\frac{15.039.566,89 \text{ €} \times 100}{76.823.271,21 \text{ €}}$	= 19,58% (20,15%)
--	--	-------------------

Transferaufwandsquote

$\frac{\text{Transferaufwendungen} \times 100}{\text{Ordentliche Aufwendungen}}$	$\frac{36.846.366,23 \text{ €} \times 100}{79.036.668,22 \text{ €}}$	= 46,62 % (44,47%)
--	--	--------------------

Zinslastquote

$\frac{\text{Finanzaufwendungen} \times 100}{\text{Ordentliche Aufwendungen}}$	$\frac{1.977.098,98 \text{ €} \times 100}{79.036.668,22 \text{ €}}$	= 2,50% (2,73%)
--	---	-----------------

Aufwandsdeckungsgrad

$\frac{\text{Ordentliche Erträge} \times 100}{\text{Ordentliche Aufwendungen}}$	$\frac{76.823.271,21 \text{ €} \times 100}{79.036.668,22 \text{ €}}$	= 97,20% (90,55%)
---	--	-------------------

Investitionsquote

$\frac{\text{Bruttoinvestitionen} \times 100}{\text{Abgänge des AV} + \text{Abschreibungen AV}}$	$\frac{8.114.009,35 \text{ €} \times 100}{9.527.091,10 \text{ €}}$	= 85,17% (35,53%)
--	--	-------------------

Kurzfristige Verbindlichkeitsquote

$\frac{\text{Kurzfristige Verbindlichkeiten} \times 100}{\text{Bilanzsumme}}$	$\frac{32.485.538,29 \text{ €} \times 100}{304.408.155,63 \text{ €}}$	= 10,67 % (8,86 %)
---	---	--------------------

Dynamischer Verschuldungsgrad

$\frac{\text{Effektivverschuldung}}{\text{Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (FR)}}$	$\frac{102.051.327,20 \text{ €}}{-1.584.402,53 \text{ €}}$	= -64,41 Jahre (-47,36 Jahre)
--	--	-------------------------------

Aufgrund des negativen Saldos aus laufender Verwaltungstätigkeit gibt es z.Zt. keine Möglichkeit, die Effektivverschuldung aus den zur Verfügung stehenden Finanzmitteln zu tilgen.

Infrastrukturquote

$\frac{\text{Infrastrukturvermögen} \times 100}{\text{Bilanzsumme}}$	$\frac{112.790.862,46 \text{ €} \times 100}{304.408.155,63 \text{ €}}$	= 37,05% (32,85%)
--	--	-------------------

Abschreibungsintensität

$\frac{\text{Bilanzielle Abschreibungen auf Anlagevermögen} \times 100}{\text{Ordentliche Aufwendungen}}$	$\frac{7.977.988,26 \text{ €} \times 100}{79.036.668,22 \text{ €}}$	= 10,09% (10,43%)
---	---	--------------------------

Liquidität 2. Grades

$\frac{(\text{Liquide Mittel} + \text{Kurzfristige Forderungen}) \times 100}{\text{Kurzfristige Verbindlichkeiten}}$	$\frac{9.806.222,42 \text{ €} \times 100}{32.485.538,29 \text{ €}}$	= 30,19% (30,34%)
--	---	--------------------------

10.7 Ausblick (Chancen und Risiken)

Nach dem dritthöchsten Verlust im Rahmen des letztjährigen Jahresabschlusses der Stadt Königswinter seit 2006 schließt auch das Jahr 2014 mit einem Verlust ab, auch wenn dieser mit rund 3,4 Mio. € deutlich geringer ausfällt als derjenige aus dem Vorjahr. Da seit dem Jahr 2013 keine Ausgleichrücklage mehr existiert, muss dieser Verlust in voller Höhe durch eine weitere Reduzierung der allgemeinen Rücklage ausgeglichen bzw. finanziert werden. Letztlich bleibt bestenfalls positiv hervorzuheben, dass der Verlust ggü. dem Vorjahr (-61%) aber auch ggü. der ursprünglichen Planung (-34,7%) geringer ausfällt. Dies ändert aber leider nichts an der Tatsache, dass die Aufwendungen letztlich auch dieses Jahr die Erträge mitunter deutlich übersteigen. Ferner kam es in 2014 zu einer leichten Reduzierung der Verbindlichkeiten um rund 243 Tsd. €, was einem Abfall von rund 0,3% auf 73 Mio. € entspricht.

Die Eigenkapitalquote verbesserte sich auf einen Wert oberhalb der 30%. Dies hat allerdings alleine technische Gründe, bedingt durch die Verkürzung der Bilanz infolge der Übertragung von Schloss Drachenburg. Für die Zukunft ist basierend auf den Daten der Haushaltsplanung 2015 - die jährlichen Verluste verharrten auf einem durchschnittlichen Wert von rund 5 Mio. € p.a. - wiederum von weiter fallenden Eigenkapitalquoten auszugehen. Diese Entwicklung ist aufgrund der begrenzten Ressourcen endlich. Alleine die zurückliegenden Haushaltsberatungen für den Haushaltsplan 2015 haben erneut deutlich gezeigt, dass die Abstände zu den mit 5 % des Eigenkapitals definierten maximalen Schwellenwerten nur noch knapp alle zwei Jahre eingehalten werden können.

Es darf weder unerwähnt bleiben und kann auch nicht oft genug wiederholt werden, dass diese Situation auch durch die Neukalkulation des Finanzausgleichs in seiner jetzigen Schärfe herbeigeführt wurde, so dass es keine Hoffnung auf eine baldige Besserung geben kann, wenn nicht drastische Gegenmaßnahmen ergriffen werden – zumal die Klagen gegen die Ausgestaltung des Finanzausgleichs gerichtlich abgeschmettert worden sind und dem Land höchstinstanzlich große Spielräume bei der Verteilung der Einnahmen eingeräumt werden. Es soll auch hier wieder darauf hingewiesen werden, dass die bisherigen Jahresabschlüsse mitunter deutlich unterhalb der Planungen lagen, was auch ein Verdienst des sparsamen Umgangs mit den Haushaltsmitteln auch im Rahmen der vorläufigen Haushaltsführung als Steuerungselement ist. Dies kann aber leider nicht darüber hinwegtäuschen, dass alleine aufgrund der ausbleibenden Millionenbeträge im Rahmen des Finanzausgleichs nur noch ein Strategiewechsel in der Finanzpolitik eine Linderung bringen kann.

Die aktuelle Haushaltsplanung für das Jahr 2015 belegt, dass die Möglichkeiten auf der Ertrags- als auch auf der Aufwandseite starken Restriktionen unterliegen. In vielen Kommunen ist die Rede von gravierenden Erhöhungen der Grundsteuer B, die in Teilen zu einer Verdoppelung der Hebesätze führen. Auch wenn Steuererhöhungen ein harter Anpassungsprozess für Bürger als auch die Verwaltung und Politik sind, muss festgestellt werden, dass die Handlungsspielräume für die Kommunen immer geringer und die Lösungen dementsprechend drastischer ausfallen. Dieser Weg wurde in Königswinter bisher noch nicht beschritten sondern lediglich eine prozentuale jährliche Steigerung der Grundsteuer B nach umfangreichen Diskussionen beschlossen. Grob betrachtet wäre auch hier eine Anhebung dieser Steuer auf rund 700 Hebesatzpunkte notwendig, um den strukturellen Ausgleich für 2018 darstellen zu können, was für das Jahr 2019 allerdings nicht mehr ausreichend sein würde.

Die Betrachtung der Aufwandseite stellt sich leider hinsichtlich der aktuellen Vorgehensweise leider noch trostloser dar, denn ab 2014 wurden erhebliche Streichungen geplant, die in dieser Form nicht realisiert werden konnten – die Aufwendungen lagen oberhalb der Haushaltsansätze und mussten somit durch Mehreinträge insbesondere im Bereich der Gewerbesteuer gegenfinanziert werden. Hier zeigt sich das strategische Problem dieses Haushalts, bei dem ungeplante Ereignisse große Löcher in den Haushalt reißen, ohne dass hierfür geeignete Gegenmittel in der Planung zur Verfügung gestellt werden können – sie liegen „zufällig“ durch ungeplante Steuerrückerstattungen aus Vorjahren vor. Insofern sind weitere Einsparungen auf der Aufwandseite nur noch dadurch zu realisieren, in dem tatsächlich auch alle Großprojekte und Leistungen kritisch hinterfragt und im Zweifel auch reduziert bzw. gänzlich gestrichen werden.

Dies allein wird allerdings auf Dauer nicht reichen solange es keine grundlegende Verbesserung der kommunalen Finanzausstattung gibt, die dringend erforderlich ist. Denn als weiteres wesentliches Risiko für den städtischen Haushalt hat sich der Finanzausgleich erwiesen, auf dessen Höhe die Stadt keinen Einfluss hat. Aufgrund der Neukalkulation dieser für die Stadt Königswinter wichtigen Finanzierungsquelle werden seit 2013 aufgrund des Soziallastenausgleichs, der eine deutlich höhere Einflussnahme auf die Höhe der Beträge hat, erheblich weniger Mittel an die Stadt überwiesen. Hilfreich in diesem Zusammenhang war hierbei die positive wirtschaftliche Entwicklung in Deutschland, die zu einer deutlichen Verbesserung der Arbeitsmarktsituation führte (und offenbar auch weiter führt) und somit Einfluss auf die Höhe der Einkommensteuer hat, von der auch Königswinter profitiert. Somit muss klar konstatiert werden, dass der städtische Haushalt im-

mer mehr von Risiken abhängig ist, die sich einer lokalen Einflussnahme entziehen und mitunter hohen Schwankungen unterliegen!

Besonders bedenklich ist die Entwicklung im Bereich Asyl, die ebenfalls aufgrund der weltweiten Krisen dazu geführt hat, dass die Zahl der Asylbewerberanträge in Deutschland insgesamt als auch die Zahl der Zuweisungen nach Königswinter beträchtlich gestiegen ist und weiter steigen wird. Diese Staatsaufgabe wurde bislang im Wesentlichen durch die Kommunen finanziert, eine Beteiligung oder Berücksichtigung der örtlichen Gegebenheiten bei der Entscheidung auf Landes- oder Bundesebene erfolgt überwiegend nicht. Alleine für Königswinter hat sich der Aufwand in diesem Bereich in 2014 auf über 1 Mio. € fast verdreifacht und wird im laufenden Haushaltsjahr noch einmal deutlich zunehmen. Zwar hat der Bund bedingt durch die aktuelle Flüchtlingskrise unlängst angekündigt, die Kommunen zukünftig in weit stärkerem Maße zu unterstützen. In welchem Umfang die Stadt Königswinter hiervon profitieren kann bleibt abzuwarten. Ob diese Mittel gar ausreichen werden, um perspektivisch eine weitgehende Kostendeckung herbeizuführen, muss aufgrund der stetig weiter ansteigenden Flüchtlingszahlen weiterhin bezweifelt werden.

Nach wie vor lässt sich auch nicht sicher beantworten, inwieweit der Kreishaushalt dauerhaft in der Lage sein wird, die eigenen Ausgaben auf dem aktuellen Niveau zu belassen oder aber sogar noch weiter abzusenken, damit es in Königswinter zu einer spürbaren Entlastung über die Kreisumlage kommen wird. Es scheint aber darauf hinauszulaufen, dass die Mittel, die der Bund im Rahmen der sog. „Zwischenmilliarde“ auch an die Kreise auszahlt, ggf. zu einer Absenkung der Kreisumlage führen. Ferner wurde die ursprünglich geplante kräftige Anhebung der Kreisumlage für die Haushaltsjahre 2015 und 2016 nun doch nicht umgesetzt. Schließlich ist auch die Entwicklung der zukünftigen Aufwendungen des eigenen Jugendamtes kaum kalkulierbar und birgt daher nach wie vor das Risiko von unvorhersehbaren Aufwandssteigerungen.

Hinsichtlich der Wertberichtigungen auf Forderungen nehmen diese im Jahr 2014 einen Umfang von rd. 218 Tsd. € ein. Im Vergleich zu den Vorjahren, die einen historisch niedrigen Wert aufwiesen, sind die Niederschlagungen in diesem Jahr merklich angestiegen. Dieser vergleichsweise hohe Forderungsausfall liegt maßgeblich an einer Niederschlagung i.H.v. 192 Tsd. € gegenüber einem insolventen Unternehmen aus Königswinter. Die Einflussmöglichkeiten der Verwaltung auf diesen Bereich sind eher gering, eine aussagekräftige Prognose in Bezug auf die zukünftige Entwicklung ist nicht darstellbar.

Gerade diese Risikobereiche, die schlussendlich durch das Wirken der Verwaltung kaum beeinflussbar sind, müssen durch effektive Maßnahmen zur Konsolidierung des Haushalts (über-) kompensiert werden, um zukünftige Verluste vermeiden oder zumindest begrenzen zu können. Dass die Aufrechterhaltung der Leistung der Verwaltung bei gleichzeitiger Ausweitung der Sparanstrengungen im Bereich des Möglichen liegt, hat wie in allen bisherigen Jahren auch der Jahresabschluss 2014 ein weiteres Mal bewiesen – sofern die Sondereffekte kalkulatorisch unberücksichtigt bleiben, auf die die Verwaltung keinen Einfluss hat. Auch wenn der Jahresabschluss zu einem besseren Ergebnis geführt hat als dies aus der Planung zu entnehmen war, bleibt es für die Haushaltssituation entscheidend, die bereits begonnenen Konsolidierungsmaßnahmen weiter fortzuführen und auszuweiten. Es wird allerdings angezweifelt, ob die aktuelle Geschwindigkeit der Umsetzung dieser Maßnahmen vor der vollständigen Aufzehrung der Allgemeinen Rücklage zum Erfolg führt. Es zeigt sich aber auch mehr als deutlich, dass das generelle Einsparpotential im Jahr 2014 offensichtlich sein Maximum erreicht zu haben scheint, weitere Kostensenkungen werden nur noch durch größere Reorganisationsmaßnahmen durchsetzbar sein, deren monetärer Erfolg allerdings kaum planbar ist.

Der Stand der Liquiditätskredite beträgt Ende 2014 23,92 Mio. €, was einer Erhöhung von 4,2 Mio. € ggü. dem Vorjahr entspricht. Aktuell werden die Kredite über eine sehr kurze Laufzeit von rund 3 – 6 Monaten aufgenommen, da nicht erwartet wird, dass sich das Zinsniveau ändert und somit alleine in 2014 durch diese Strategie rund 100 Tsd. € an Zinsaufwendungen ggü. der Planung eingespart werden konnten. Da nun auch für Königswinter die Möglichkeit besteht, die Liquiditätskredite für eine Laufzeit von max. 10 Jahren aufzunehmen, um das zinsgünstige Umfeld für einen längeren Zeitraum nutzen zu können, wird ab 2015 geprüft, ob die Kreditaufnahme zu einer längeren Laufzeit die bessere Option ist, um das Zinsrisiko zu minimieren. In diesem Fall steigen allerdings auch die Zinsaufwendungen deutlich ggü. den aktuellen kurzfristigen Kreditaufnahmen. Dennoch ist die langfristige Aufnahme von Liquiditätskrediten wohl die wirtschaftlichere Variante solange unterstellt werden kann, dass die Zinsen in den nächsten Jahren wieder anziehen werden. Auch wenn der Zeitpunkt einer Zinswende in Europa derzeit nicht absehbar ist, muss grundsätzlich von einem steigenden Marktzins ausgegangen werden. Der amerikanischen Notenbank wird zwar grundsätzlich der Wille zur Zinsanhebung ab Ende 2015 zugetraut, allerdings ist dieses Szenario aufgrund des erstarkten Dollarkurses und der dadurch entstehenden Belastung für die US-Wirtschaft wieder etwas unwahrscheinlicher geworden. In Europa ist eine solche Zinswende noch nicht in Sicht, im Gegenteil ist nach dem Absenken der Leitzinsen trotz niedriger Inflation nun auch ein Anleihekaufprogramm geplant und seit März 2015 in der Umsetzung. Insofern wird von hier aus die Einschätzung getragen, dass die tatsächliche Zinswende durch

die Notenbank in Europa frühestens 2016 kommen wird - unter der Annahme, dass es zu keinen exogenen Schocks kommen wird.

Mit Blick auf die Haushaltsberatungen 2015 muss konstatiert werden, dass seit Umstieg auf das Neue Kommunale Finanzmanagement die Regel der dauerhaften Verluste in Königswinter weiterhin gilt. Auch für die Zukunft wird nunmehr mit einem Sockelverlust i.H.v. durchschnittlich rund 5 Mio. € p.a. zu rechnen sein, was auch den durchschnittlichen Jahresergebnissen der zurückliegenden Haushaltsjahre entspricht. Dabei wird ganz deutlich, dass die Aufstellung eines Haushaltssicherungskonzeptes nur noch eine Frage der Zeit sein kann denn bereits in den Haushaltsjahren 2016 und 2018 liegt der geplante Verlust nur noch geringfügig unterhalb von 5% des Eigenkapitals auch unter Berücksichtigung der geplanten Veräußerung von Grundstücken, die als reine Sondereffekte zu werten sind und einen einmaligen Charakter aufweisen.

Um das Problem der Sockelverluste zu umgehen, müssen Haushaltsverbesserungen in Höhe von mittlerweile rd. 5 Mio. € p.a. generiert werden, um einen strukturellen Ausgleich herstellen zu können. Der deutliche Sprung in der Gewerbesteuer von 2011 auf 2012 nach einer Pause in 2013 wurde im Jahr 2014 noch einmal vollzogen, so dass diese Steuerart mehr als 13,6 Mio. € in die städtischen Kassen spülte. Dabei wird allerdings darauf hingewiesen, dass es sich bei diesen Steigerungen um Nachzahlungen aus Vorjahren handelt, die aufgrund der Jahresabschlüsse in das Jahr 2014 gebucht werden mussten. In wie weit sich dieser Trend allerdings weiter steigern lässt, bleibt abzuwarten, da sich die Steuereinnahmen aufgrund der robusten Konjunktur in Deutschland grundsätzlich eher auf einem Maximum befinden. Dennoch wird die kommende Steuerschätzung wohl auch für 2015 einen weiteren Rekord an Steuereinnahmen prognostizieren. Auch lassen die aktuellen Konjunkturerwartungen in Europa die Hoffnung zu, dass sich das Wirtschaftswachstum weiter belebt; wenngleich die Daten für Frankreich, Italien und Griechenland nicht positiv stimmen – Länder, die sich insbesondere durch einen Mangel an Wirtschaftsreformen hervortun. Dabei übernimmt Deutschland nach aktuellen Zahlen weiterhin eine Führungsrolle, wobei das BIP auch in 2015 gerade aufgrund der Zinspolitik der EZB als auch durch den niedrigen Rohölpreis weiter zulegen sollte. Da für Deutschland die Zinsen der europäischen Zentralbank aktuell nach wie vor als viel zu niedrig einzustufen sind, führt dies über die niedrige Inflation in der Regel aufgrund des günstigen Investitionsklimas zu höheren Wachstumsraten als unter gewöhnlichen Umständen. Fraglich bleibt, wie sich die EZB bei höheren Inflationsraten in wenigen Ländern Europas verhält, während sie gleichermaßen versucht, die niedrige Inflation und die geringe Kreditvergabe (und damit letztlich auch das Wirtschaftswachstum) im Süden Europas zu stimulieren. Das angestrebte Kaufprogramm wird weiter zu verzerrten Marktpreisen führen, was unter wirtschaftspolitischen Gesichtspunkten als negativ zu werten ist.

Die aktuelle Haushaltsplanung als auch der vorliegende Jahresabschluss 2014 zeigen deutlich, dass weitere Sparmaßnahmen in der bisher vorgenommenen Form nicht mehr rechtzeitig zum gewünschten Resultat eines strukturellen Ausgleichs führen werden, sondern bestenfalls als flankierende Maßnahmen neben einer strategischen Haushaltspolitik stehen können. Die Ausgleichsrücklage wurde vollständig aufgezehrt, an einen Aufbau ist nicht zu denken. Somit ist die Allgemeine Rücklage zur Deckung etwaiger Verluste weiter heranzuziehen. Dies führt zwangsläufig zu einem höheren Verschuldungsgrad der Stadt, was sich letztendlich in einem schärferen Genehmigungsverfahren für die kommenden Haushalte durch die Kommunalaufsicht widerspiegeln wird. Die aktuellen Haushaltsplanungen mit den ausgewiesenen Verlusten wurden nach wie vor in einem Umfeld positiver Signale aus der Wirtschaft und der Veräußerung von städtischem Vermögen mit entsprechendem Gewinn kalkuliert. Beide Effekte werden nicht dauerhaft zur Haushaltskonsolidierung zur Verfügung stehen, so dass spätestens dann die eingeläuteten Konsolidierungsmaßnahmen greifen müssen, um die Aufstellung eines Haushaltssicherungskonzeptes noch zu vermeiden. Ferner wird deutlich, dass eine Verbesserung der finanziellen Situation in Königswinter ohne gravierende Verbesserung auf der Ertragsseite nicht realistisch ist.

10.8 Mitglieder des Verwaltungsvorstandes

10.8.1 Bürgermeister

Name

Peter Wirtz

Beruf

Dipl.-Verwaltungswirt

Funktion

Bürgermeister

Mitgliedschaft in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien i.S.d. § 125 Abs. 1 Satz 5 Aktiengesetz

- Aufsichtsratsvorsitzender der Tourismus Siebengebirge GmbH kraft Amtes
- Mitglied im Aufsichtsrat der Wirtschaftsförderungs- und Wohnungsbaugesellschaft mbH der Stadt Königswinter
- Mitglied im Regionalbeirat Königswinter/Niederkassel/Sankt Augustin/Troisdorf der KSK Köln
- Mitglied im Aufsichtsrat der Gemeinnützigen Wohnungsbaugesellschaft für den Rhein-Sieg-Kreis

Mitgliedschaft in Organen von verselbstständigten Aufgabenbereichen in öffentlich-rechtlicher oder privatrechtlicher Form der in § 1 Abs. 1 und Abs. 2 des Landesorganisationsgesetzes genannten Behörden und Einrichtungen

- Mitglied in der Gesellschafterversammlung der Wirtschaftsförderungs- und Wohnungsbaugesellschaft mbH der Stadt Königswinter
- Mitglied der Gesellschafterversammlung Tourismus Siebengebirge GmbH kraft Amtes
- Mitglied in der Gesellschafterversammlung der Gemeinnützigen Wohnungsbaugesellschaft für den Rhein-Sieg-Kreis
- Mitglied im Regionalbeirat der GVV Kommunalversicherung VVaG kraft Amtes
- Mitglied im Stiftungsrat der Stiftung der Familie Lemmerz durch Satzung
- Mitglied im Stiftungsrat der Professor-Rhein-Stiftung durch Satzung
- Mitglied im Stiftungsrat der „Bürgerstiftung Königswinter für Jugend, Sport und Kultur“
- Mitglied im Kuratorium der Stiftung Abtei Heisterbach

Mitgliedschaft in Organen sonstiger privatrechtlicher Unternehmen

- Mitglied im Verwaltungsbeirat der Rhenag
- Mitglied im Kommunalbeirat RWE AG
- Mitglied im Beirat der Bergbahnen im Siebengebirge AG
- Mitglied in der Gesellschafterversammlung der Autoschnellfähre Bad Godesberg - Niederdollendorf GmbH kraft Amtes
- Mitglied in der Gesellschafterversammlung der Rheinfähre Königswinter GmbH kraft Amtes
- Mitglied in der Gesellschafterversammlung der Schloss Drachenburg Gemeinnützige GmbH kraft Amtes

Funktionen in Vereinen oder vergleichbaren Gremien

- Beisitzer im Vorstand des Verkehrs- und Verschönerungsvereins Siebengebirge e.V. (gewählt durch deren Mitgliederversammlung)
- Ehrenamtlicher Vorsitzender im Ortsverband Königswinter des Volksbundes Deutsche Kriegsgräberfürsorge e.V.
- Vorstandsmitglied der Sankt Sebastianus Männerschützenbruderschaft 1547 Königswinter e.V.

10.8.2 Erster Beigeordneter und Kämmerer

Name

Ashok-Alexander Sridharan

Beruf

Rechtsassessor

Funktion

Erster Beigeordneter und Stadtkämmerer

Mitgliedschaft in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien i.S.d. § 125 Abs. 1 Satz 5 Aktiengesetz:

- Persönlicher Vertreter des Bürgermeisters im Regionalbeirat Königswinter/Niederkassel/Sankt Augustin/Troisdorf der KSK Köln
- Beratende Teilnahme an Sitzungen des Aufsichtsrates der Wirtschaftsförderungs- und Wohnungsbau-gesellschaft mbH der Stadt Königswinter

Mitgliedschaft in Organen von verselbstständigten Aufgabenbereichen in öffentlich-rechtlicher oder privatrechtlicher Form der in § 1 Abs. 1 und Abs. 2 des Landesorganisationsgesetzes genannten Behörden und Einrichtungen:

- Vertreter des Bürgermeisters der Stadt Königswinter in der Verbandsversammlung des Zweckverbandes Gemeinsame Kommunale Datenverarbeitung Rhein-Sieg/Oberberg (Civitec)
- Beratende Teilnahme an Sitzungen der Gesellschafterversammlung der Wirtschaftsförderungs- und Wohnungsbaugesellschaft mbH der Stadt Königswinter
- Nebenamtlicher Prüfer des Landesjustizprüfungsamt NRW

Mitgliedschaft in Organen sonstiger privatrechtlicher Unternehmen:

- Allgemeiner Vertreter des Bürgermeisters in der Gesellschafterversammlung der Autoschnellfähre Bad Godesberg-Nierdöllendorf GmbH
- Beratende Teilnahme an den Sitzungen des Stiftungsrates der Professor-Rhein-Stiftung
- Beratende Teilnahme an den Sitzungen des Stiftungsrates der Stiftung der Familie Lemmerz
- Beratende Teilnahme an den Vorstands- und Stiftungsratssitzungen der Bürgerstiftung Königswinter für Jugend, Sport und Kultur

10.8.3 Technischer Dezernent

Name

Theo Krämer

Beruf

Kaufmann

Funktion

Technischer Dezernent

Mitgliedschaft in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien i.S.d. § 125 Abs. 1 Satz 5 Aktiengesetz:

Keine

Mitgliedschaft in Organen von verselbstständigten Aufgabenbereichen in öffentlich-rechtlicher oder privatrechtlicher Form der in § 1 Abs. 1 und Abs. 2 des Landesorganisationsgesetzes genannten Behörden und Einrichtungen:

- Beratende Teilnahme an Sitzungen des Aufsichtsrates der Wirtschaftsförderungs- und Wohnungsbau-gesellschaft mbH der Stadt Königswinter

Mitgliedschaft in Organen sonstiger privatrechtlicher Unternehmen:

Keine

10.8.4 Verwaltungsdezernentin / Verwaltungsdezernent

Name

Heike Jüngling

Beruf

Rechtsassessorin

Funktion

Dezernentin für Sicherheit und Ordnung, Schule, Sport und Jugend, Soziales und Recht

Mitgliedschaft in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien i.S.d. § 125 Abs. 1 Satz 5 Aktiengesetz:

Keine

Mitgliedschaft in Organen von verselbstständigten Aufgabenbereichen in öffentlich-rechtlicher oder privatrechtlicher Form der in § 1 Abs. 1 und Abs. 2 des Landesorganisationsgesetzes genannten Behörden und Einrichtungen:

Keine

Mitgliedschaft in Organen sonstiger privatrechtlicher Unternehmen:

Keine

10.9 Ratsmitglieder in 2014

Name, Vorname	Beruf	Mitgliedschaft in Aufsichtsräten u. a. Kontrollgremien i.S.d. § 125 Abs. 1 Satz 5 AG	Mitgliedschaft in Organen von verselbst. Aufgabenbereiche der Gemeinde in öff.-rechtl. o. privatrechtl. Form der in § 1 Abs. 1 und 2 LOG genannten Behörden und Einrichtungen	Mitgliedschaft in Organen sonstiger privatrechtl. Unternehmen
Andrae-Hinrichs, Hilke	Studiendirektorin a.D.	-	-	-
Becker, Gisela (ab 01.06.2014)	Richterin a.D.	-	-	-
Behrendt, Gunnar (ab 01.06.2014)	Rentner	-	-	GV WWG Königswinter
Bergmann, Stephan	Angestellter	-	-	-
Brungs, Ursula (bis 31.05.2014)	Verwaltungsbeamtin	-	-	GV WWG Königswinter
Bungarz, Michael	Dipl.-Volkswirt	-	-	GV Stadtbahngesellschaft Rhein-Sieg mbH
Danne, Andreas	Werbekaufmann	-	-	-
Dauth, Georg	Angestellter	-	-	-
Dickmann, Sibylle (ab 01.06.2014)	Diplom-Sozialpädagogin	-	-	-
Franz, Bernhard (bis 31.05.2014)	Rentner	-	-	-
Gasper, Franz	Polizeibeamter	-	Verbandsversammlung Wasserverband des Rhein-Sieg-Kreises	-
Gessinger-Kern, Heike	Angestellte	-	-	-
Gola Prof., Peter (bis 31.05.2014)	Pensionär	-	Bürgerstiftung Königswinter	GV WWG Königswinter
Gola, Bruno (ab 01.06.2014)	Landschaftsgärtner	-	-	GV WWG Königswinter; Mitglied des Vorstandes der Bürgerenergie Siebengebirge eG
Görg, Stephan	Maler- und Lackiermeister	-	Stiftung Heisterbach	-
Griese, Josef	Wissenschaftl. Angestellter	-	AR WWG Königswinter, Stiftung der Familie Lemmerz; Verbandsversammlung des Zweckverbandes KSK Köln (stellv. Mitglied); Verbandsversammlung Zweckverband Verkehrsbund Rhein-Sieg (stellv. Mitglied), VVS (Beirat)	-
Havenstein, Mario (bis 31.05.2014)	Polizeibeamter	-	-	-
Hencke Dr., Astrid (bis 31.05.2014)	Ministerialrätin	-	-	-
Herr, Günther	Elektromeister	-	-	GV WWG Königswinter
Hirzel, Joachim	Verwaltungsjurist i.R.	-	Verschönerungsverein für das Siebengebirge - VVS	Verbandsausschuss Wasserbeschaffungsverband Thomasberg
Huber, Kurt (ab 01.06.2014)	Rentner	-	-	Verbandsausschuss Wasserbeschaffungsverband Thomasberg
Hupke, Uwe	Rentner	-	-	-
Justinger, Anna-Maria	Hausfrau	-	-	-
Kaßner, Markus	Versicherungsmakler	-	Aufsichtsrat Tourismus Siebengebirge GmbH	GV Rheinfähre Königswinter GmbH
Klein, Frank	Qualitätsmanager	-	-	-
Klink, Karin (ab 01.06.2014)		-	Aufsichtsrat Tourismus Siebengebirge GmbH	-
Klute, Jürgen (bis 31.05.2014)	Kaufm. Angestellter	-	-	AR WWG Königswinter
Koch, Thomas	Ministerialrat	-	-	GV WWG Königswinter

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2014

Name, Vorname	Beruf	Mitgliedschaft in Aufsichtsräten u. a. Kontrollgremien i.S.d. § 125 Abs. 1 Satz 5 AG	Mitgliedschaft in Organen von verselbst. Aufgabenbereiche der Gemeinde in öff.-rechtl. o. privatrechtl. Form der in § 1 Abs. 1 und 2 LOG genannten Behörden und Einrichtungen	Mitgliedschaft in Organen sonstiger privatrechtl. Unternehmen
Köppinger, Michael	Koch	-	-	-
Krieger-Mattila, Sabine (ab 01.06.2014)	Lektorin	-	-	-
Kusserow, Jürgen	selbst. Tischlermeister	-	-	GV WWG Königswinter
Landsberg, Peter	Rentner	-	-	GV WWG Königswinter
Leif, Andreas (bis 31.05.2014)	EDV-Sachbearbeiter	-	-	GV WWG Königswinter
Limbach, Roman	Beamter	-	AR WWG Königswinter, Regionalbeirat Königswinter/Sankt Augustin der KSK Köln	Verbandsvorstand Wasserbeschaffungsverband Thomasberg
Lindemann, Dirk	staatl. geprüfter Lebensmittelchemiker	-	-	-
Lindner, Ingeborg	Apothekerin i.R.	-	-	-
Mahlberg, Norbert	Dipl.-Kaufmann	-	Aufsichtsrat Tourismus GmbH Siebengebirge	-
Matissek, Holger (bis 31.05.2014)	Projektentwickler	-	-	-
Mauel, Thomas (ab 01.06.2014)	Medientechniker/Veranstaltungskaufmann	-	-	-
Mazur-Flöer, Cornelia	Selbst. Rechtsanwältin	-	AR WWG Königswinter; Aufsichtsrat BES Königswinter; Verbandsversammlung des Zweckverbandes KSK Köln (stellv. Mitglied); Verwaltungsrat KSK Köln (stellv. Mitglied);	-
Owczarczak, Claudia	selbst. im Immobilienmanagement	-	AR WWG Königswinter; Aufsichtsrat BES Königswinter; Aufsichtsrat GWG Rhein-Sieg, Aufsichtsrat Stadtbahngesellschaft Rhein-Sieg mbH	-
Pauly, Jörg (bis 31.05.2014)	Schriftsteller	-	-	-
Ralfs Dr., Richard (bis 31.05.2014)	Geschäftsführer	-	-	-
Ratzke, Rüdiger (ab 01.06.2014)	Verwaltungsfachwirt	-	-	-
Ridder, Cora (ab 01.06.2014)	Kauffrau	-	Aufsichtsrat Tourismus GmbH Siebengebirge	-
Ridder, Michael	Betriebswirt	-	Regionalbeirat Königswinter/Sankt Augustin der KSK Köln	-
Rüsch, Dietmar	Rentner	-	-	Verbandsausschuss Wasserbeschaffungsverband Thomasberg
Sauer, Andreas (ab 01.06.2014)	Brandmeister	-	-	-
Schikora, Oliver	Angestellter	-	-	-
Schlegel, Bernd	Rechtsanwalt	-	Aufsichtsrat Tourismus GmbH Siebengebirge	-
Schlegel, Bernd (bis 31.05.2014)	Rechtsanwalt	-	-	AR Tourismus GmbH Siebengebirge
Schnorrenberg, Friedrich	Politologe	-	-	GV Autoschnellfähre Bad Godesberg-Niederdollendorf GmbH
Schwarz, Thorsten	Techn. Angestellter	-	-	GV WWG Königswinter

Stadt Königswinter - Jahresabschluss 2014

Name, Vorname	Beruf	Mitgliedschaft in Aufsichtsräten u. a. Kontrollgremien i.S.d. § 125 Abs. 1 Satz 5 AG	Mitgliedschaft in Organen von verselbst. Aufgabenbereiche der Gemeinde in öff.-rechtl. o. privatrechtl. Form der in § 1 Abs. 1 und 2 LOG genannten Behörden und Einrichtungen	Mitgliedschaft in Organen sonstiger privatrechtl. Unternehmen
Seelbach, Björn (ab 01.06.2014)	Rechtsanwalt	-	AR WWG Königswinter; Aufsichtsrat Tourismus GmbH Siebengebirge; Regionalbeirat Königswinter/Sankt Augustin der KSK Köln; Bürgerstiftung Königswinter; Mitglied Kuratorium Stiftung Pfadfinder	-
Sentner, Uwe (ab 01.06.2014)	Angestellter	-	Wohnungsgesellschaft Saarland mbH (Aufsichtsrat)	Eisenbahn-Unfallkasse (Rentenausschuss)
Striewe, Florian	Lehrer	-	-	-
Stucke, Alexander	Angestellter	-	-	-
Theodoridis, Sokratis	Pensionär	-	-	-
Thiebes, Wolfgang Otto (ab 01.06.2014)		-	-	-
Unkelbach, Stephan	Journalist	-	-	-
Vierheller, Sabine (ab 01.06.2014)	Finanzwirtin	-	-	-
Wagner, Lutz	PR Consultant	-	AR WWG Königswinter	-
Weck, Willi (bis 31.05.2014)	Musiker	-	-	GV Autoschnellfähre Bad Godesberg-Niederdollendorf GmbH
Wicharz, Wolfgang (bis 31.05.2014)	Gartenbaumeister	-	-	-
Wolter-Sadlers, Jutta	Angestellte	-	-	-

Königswinter, den 20.10.2015

Aufgestellt:



(Sridharan)
Stadtkämmerer

Bestätigt:



(Wirtz)
Bürgermeister