




Stadt Königswinter - Haushaltsplan 2015 - Entwurf

Stadt Königswinter							
Teilfinanzplan Produktgruppe 1502 Förderung des Fremdenverkehrs							
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Ansatz 2015	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018	
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	15	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0	
04 + Öff.-rechtl. Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	
05 + Privatrechtl. Leistungsentgelte	153	200	200	200	200	200	
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2.563	0	0	0	0	0	
07 + Sonstige Einzahlungen	0	1.830	1.830	1.830	1.830	1.830	
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0	
09 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	2.732	3.030	3.030	3.030	3.030	3.030	
10 - Personalauszahlungen	-11.081	-22.364	-20.974	-21.188	-21.403	-21.623	
11 - Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.503	-2.200	-2.200	-2.700	-2.700	-2.663	
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0	
14 - Transferauszahlungen	-295.000	-295.000	-295.000	-295.000	-295.000	-295.000	
15 - Sonstige Auszahlungen	-3.356	-2.130	-2.130	-2.130	-2.130	-2.135	
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-310.940	-321.694	-320.304	-321.018	-321.233	-321.421	
17 = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9+16)	-308.209	-318.664	-317.274	-317.988	-318.203	-318.391	
18 + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	
19 + Einzahlungen a. d. Veräußerung v. Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	
20 + Einzahlungen a. d. Veräußerung von Finanzanl.	0	0	0	0	0	0	
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	
22 + Sonstige Investitionseinz.	0	0	0	0	0	0	
23 = Summe invest. Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	
24 - Auszahlg. f. d. Erwerb v. Grundstücken u. Geb.	0	0	0	0	0	0	
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	
27 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	
29 - Sonstige Investitionsausz.	0	0	0	0	0	0	
30 = Summe invest. Auszahlungen	0	0	0	0	0	0	
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (23+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 - Haushaltsplan 2015 - Entwurf

Stadt Königswinter						
Teilergebnisplan Produktgruppe 1503 Städtische Beteiligungen						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Ansatz 2015	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018
07 Sonstige ordentliche Erträge	43	0	13	13	13	13
458202 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	43	0	12	12	12	12
458203 Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	0	0	1	1	1	1
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	43	0	13	13	13	13
11 Personalaufwendungen	-2.559	-2.486	-2.791	-2.819	-2.847	-2.876
501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-1.993	-1.935	-2.142	-2.164	-2.186	-2.209
502201 Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-164	-163	-181	-183	-184	-186
503201 Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-401	-388	-434	-438	-442	-447
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	0	0	-33	-33	-33	-33
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-2	0	-1	-1	-1	-1
15 Transferaufwendungen	-4.498	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
531590 Zusch. an verb. Untern., Beteil., Sonderv.	-4.498	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-5.819	-1.330	-1.300	-1.300	-1.300	-1.300
544105 Aufwendungen für Steuern v. Einkommen und Ertrag	-5.819	-1.330	-1.300	-1.300	-1.300	-1.300
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-12.876	-8.816	-9.091	-9.119	-9.147	-9.176
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	-12.833	-8.816	-9.078	-9.106	-9.134	-9.163
19 Finanzerträge	36.752	8.700	8.700	8.700	8.700	8.700
465102 Gewinnanteile aus Beteiligungen	36.752	8.700	8.700	8.700	8.700	8.700
21 Finanzergebnis (19+20)	36.752	8.700	8.700	8.700	8.700	8.700
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	23.919	-116	-378	-406	-434	-463
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	23.919	-116	-378	-406	-434	-463
29 Teilergebnis (26+27+28)	23.919	-116	-378	-406	-434	-463

Erläuterungen Produktgruppe 1503:

465102 Gewinnanteile aus Beteiligungen

Es werden Dividendenzahlungen von der GWG, WWG Königswinter sowie von der Volksbank Bonn Rhein-Sieg erwartet.


531590 Zusch. an verb. Untern., Beteil., Sonderv.

Die Stadtbahngesellschaft Rhein-Sieg befindet sich in Liquidation. Es ist davon auszugehen, dass noch Aufwendungen im Zusammenhang mit Verlustausgleichen entstehen werden.

544105 Aufwendungen für Steuern v. Einkommen und Ertrag

Auf die unter SK 465102 veranschlagten Gewinnanteile sind Steuern zu entrichten.

Stadt Königswinter - Haushaltsplan 2015 - Entwurf

Stadt Königswinter							
Teilfinanzplan Produktgruppe 1503 Städtische Beteiligungen							
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Ansatz 2015	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018	
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 + Öff.-rechtl. Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	
05 + Privatrechtl. Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0	
07 + Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	31.072	8.700	8.700	8.700	8.700	8.700	
09 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	31.072	8.700	8.700	8.700	8.700	8.700	
10 - Personalauszahlungen	-2.558	-2.486	-2.757	-2.785	-2.813	-2.842	
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	-15.990	-121.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	
15 - Sonstige Auszahlungen	0	-1.330	-1.300	-1.300	-1.300	-1.300	
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-18.548	-124.816	-9.057	-9.085	-9.113	-9.142	
17 = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9+16)	12.524	-116.116	-357	-385	-413	-442	
18 + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	
19 + Einzahlungen a. d. Veräußerung v. Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	
20 + Einzahlungen a. d. Veräußerung von Finanzanl.	0	0	0	0	0	0	
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	
22 + Sonstige Investitionseinz.	0	0	0	0	0	0	
23 = Summe invest. Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	
24 - Auszahlg. f. d. Erwerb v. Grundstücken u. Geb.	0	0	0	0	0	0	
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	
27 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	
29 - Sonstige Investitionsausz.	0	0	0	0	0	0	
30 = Summe invest. Auszahlungen	0	0	0	0	0	0	
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (23+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 - Haushaltsplan 2015 - Entwurf


Stadt Königswinter Teilergebnisplan Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Ansatz 2015	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018
01 Steuern und ähnliche Abgaben	41.087.473	43.915.000	45.863.000	47.377.000	49.000.000	50.700.000
401101 Grundsteuer A	68.154	68.000	67.000	66.000	65.000	64.000
401201 Grundsteuer B	6.735.255	6.810.000	7.140.000	7.170.000	7.200.000	7.230.000
401301 Gewerbesteuer	10.748.275	11.900.000	12.220.000	12.520.000	12.820.000	13.120.000
402101 Anteil an der Einkommensteuer	20.036.632	21.300.000	22.500.000	23.590.000	24.790.000	26.060.000
402201 Anteil an der Umsatzsteuer	972.651	1.031.000	1.043.000	1.077.000	1.110.000	1.134.000
403101 Vergnügungssteuer	89.072	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
403201 Hundesteuer	264.109	290.000	290.000	290.000	290.000	290.000
403301 Kulturförderabgabe	0	100.000	150.000	150.000	150.000	150.000
403401 Zweitwohnsitzsteuer	0	100.000	75.000	75.000	75.000	75.000
405101 Kompensationszahlung (Fam.-Ausgleich)	2.173.324	2.216.000	2.278.000	2.339.000	2.400.000	2.477.000
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.264.581	4.813.341	4.482.167	5.457.640	6.455.228	7.288.900
411101 Schlüsselzuweisungen vom Land	3.429.861	3.817.000	3.405.000	4.390.000	5.420.000	6.293.000
414107 Schulpauschale	0	510.000	510.000	510.000	510.000	510.000
414108 Sportpauschale	110.853	110.000	110.000	110.000	110.000	110.000
416101 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. INV.-Pauschale Altfälle	384.706	376.341	369.157	359.784	338.167	331.332
416190 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	74.515	0	88.010	87.856	77.061	44.569
418101 Erstattung aus Einheitslastenabrechnung	264.646	0	0	0	0	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	700.040	192.000	171.500	171.500	171.500	171.500
456502 Nachforderungszinsen Gewerbesteuer	166.691	190.000	170.000	170.000	170.000	170.000
456503 Verspätungszuschlag Gewerbesteuer	1.155	2.000	1.500	1.500	1.500	1.500
458290 Auflösung/Herabsetzg. sonstige Rückstellungen	353.523	0	0	0	0	0
458390 Sonstige nicht zahlungswirks. ord. Erträge	178.672	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	46.052.094	48.920.341	50.516.667	53.006.140	55.626.728	58.160.400
15 Transferaufwendungen	-17.403.240	-18.558.000	-19.120.000	-19.911.000	-20.474.000	-21.504.000
534101 Gewerbesteuerumlage	-874.539	-926.000	-910.000	-933.000	-955.000	-978.000
534201 Finanzierungsbeteilig. Fonds Deutsche Einheit	-935.039	-900.000	-884.000	-906.000	-928.000	-950.000
537201 Kreisumlage	-15.593.662	-16.732.000	-17.326.000	-18.072.000	-18.591.000	-19.576.000
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-41.572	-225.000	-180.000	-180.000	-180.000	-180.000
547390 Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	-41.572	-225.000	-180.000	-180.000	-180.000	-180.000
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-17.444.812	-18.783.000	-19.300.000	-20.091.000	-20.654.000	-21.684.000
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	28.607.282	30.137.341	31.216.667	32.915.140	34.972.728	36.476.400
19 Finanzerträge	21	0	0	0	0	0
461790 Zinserträge Kreditinstitute (private)	21	0	0	0	0	0
20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-1.883.376	-1.913.260	-1.928.980	-1.981.940	-1.969.410	-1.964.005
551001 Zinsaufwendungen Bund	-282	-260	-230	-190	-160	-130
551501 Zinsaufw. verb. Untern., Beteil., Sonderv.	-8.633	0	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
551601 Zinsaufwendungen sonst. Öff. Sonderrechn.	-35.742	0	0	0	0	0
551701 Zinsaufwendungen Kreditinstitute	-1.693.104	-1.656.000	-1.570.000	-1.538.000	-1.458.000	-1.437.000
551702 Zinsaufw. Kreditinstitute (Liquiditätskr.)	-101.078	-187.000	-298.750	-383.750	-451.250	-466.875

Stadt Königswinter - Haushaltsplan 2015 - Entwurf


Stadt Königswinter						
Teilergebnisplan Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Ansatz 2015	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018
559902 Erstattungszinsen Gewerbesteuer	-44.537	-70.000	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000
21 Finanzergebnis (19+20)	-1.883.355	-1.913.260	-1.928.980	-1.981.940	-1.969.410	-1.964.005
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	26.723.927	28.224.081	29.287.687	30.933.200	33.003.318	34.512.395
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	26.723.927	28.224.081	29.287.687	30.933.200	33.003.318	34.512.395
27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	4.599	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
481190 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	4.599	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
29 Teilergebnis (26+27+28)	26.728.527	28.259.081	29.322.687	30.968.200	33.038.318	34.547.395

Stadt Königswinter - Haushaltsplan 2015 - Entwurf

Stadt Königswinter						
Teilfinanzplan Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Ansatz 2015	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018
01 Steuern und ähnliche Abgaben	41.928.232	43.915.000	45.863.000	47.377.000	49.000.000	50.700.000
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.805.360	4.437.000	4.025.000	5.010.000	6.040.000	6.913.000
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04 + Öff.-rechtl. Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtl. Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	82.345	192.000	171.500	171.500	171.500	171.500
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	21	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	45.815.957	48.544.000	50.059.500	52.558.500	55.211.500	57.784.500
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	-1.913.260	-1.928.980	-1.981.940	-1.969.410	-1.964.005
14 - Transferauszahlungen	-17.481.371	-18.558.000	-19.120.000	-19.911.000	-20.474.000	-21.504.000
15 - Sonstige Auszahlungen	0	0	0	0	0	0
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-19.552.599	-20.471.260	-21.048.980	-21.892.940	-22.443.410	-23.468.005
17 = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9+16)	26.263.358	28.072.740	29.010.520	30.665.560	32.768.090	34.316.495
18 + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.134.718	1.570.000	1.570.000	1.570.000	1.570.000	1.570.000
19 + Einzahlungen a. d. Veräußerung v. Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20 + Einzahlungen a. d. Veräußerung von Finanzanl.	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinz.	0	0	0	0	0	0
23 = Summe invest. Einzahlungen	1.134.718	1.570.000	1.570.000	1.570.000	1.570.000	1.570.000
24 - Auszahlg. f. d. Erwerb v. Grundstücken u. Geb.	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
27 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsausz.	0	0	0	0	0	0
30 = Summe invest. Auszahlungen	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (23+30)	1.134.718	1.570.000	1.570.000	1.570.000	1.570.000	1.570.000

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 - Haushaltsplan 2015 - Entwurf

Stadt Königswinter Teilergebnisplan Produktgruppe 1601 Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Ansatz 2015	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018
01 Steuern und ähnliche Abgaben	41.087.473	43.915.000	45.863.000	47.377.000	49.000.000	50.700.000
401101 Grundsteuer A	68.154	68.000	67.000	66.000	65.000	64.000
401201 Grundsteuer B	6.735.255	6.810.000	7.140.000	7.170.000	7.200.000	7.230.000
401301 Gewerbesteuer	10.748.275	11.900.000	12.220.000	12.520.000	12.820.000	13.120.000
402101 Anteil an der Einkommensteuer	20.036.632	21.300.000	22.500.000	23.590.000	24.790.000	26.060.000
402201 Anteil an der Umsatzsteuer	972.651	1.031.000	1.043.000	1.077.000	1.110.000	1.134.000
403101 Vergnügungssteuer	89.072	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
403201 Hundesteuer	264.109	290.000	290.000	290.000	290.000	290.000
403301 Kulturförderabgabe	0	100.000	150.000	150.000	150.000	150.000
403401 Zweitwohnsitzsteuer	0	100.000	75.000	75.000	75.000	75.000
405101 Kompensationszahlung (Fam.-Ausgleich)	2.173.324	2.216.000	2.278.000	2.339.000	2.400.000	2.477.000
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.264.581	4.813.341	4.482.167	5.457.640	6.455.228	7.288.900
411101 Schlüsselzuweisungen vom Land	3.429.861	3.817.000	3.405.000	4.390.000	5.420.000	6.293.000
414107 Schulpauschale	0	510.000	510.000	510.000	510.000	510.000
414108 Sportpauschale	110.853	110.000	110.000	110.000	110.000	110.000
416101 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. INV.-Pauschale Altfälle	384.706	376.341	369.157	359.784	338.167	331.332
416190 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	74.515	0	88.010	87.856	77.061	44.569
418101 Erstattung aus Einheitslastenabrechnung	264.646	0	0	0	0	0
07 Sonstige ordentliche Erträge	700.040	192.000	171.500	171.500	171.500	171.500
456502 Nachforderungszinsen Gewerbesteuer	166.691	190.000	170.000	170.000	170.000	170.000
456503 Verspätungszuschlag Gewerbesteuer	1.155	2.000	1.500	1.500	1.500	1.500
458290 Auflösung/Herabsetzg. sonstige Rückstellungen	353.523	0	0	0	0	0
458390 Sonstige nicht zahlungswirks. ord. Erträge	178.672	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	46.052.094	48.920.341	50.516.667	53.006.140	55.626.728	58.160.400
15 Transferaufwendungen	-17.403.240	-18.558.000	-19.120.000	-19.911.000	-20.474.000	-21.504.000
534101 Gewerbesteuerumlage	-874.539	-926.000	-910.000	-933.000	-955.000	-978.000
534201 Finanzierungsbeteilig. Fonds Deutsche Einheit	-935.039	-900.000	-884.000	-906.000	-928.000	-950.000
537201 Kreisumlage	-15.593.662	-16.732.000	-17.326.000	-18.072.000	-18.591.000	-19.576.000
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-41.572	-225.000	-180.000	-180.000	-180.000	-180.000
547390 Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	-41.572	-225.000	-180.000	-180.000	-180.000	-180.000
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-17.444.812	-18.783.000	-19.300.000	-20.091.000	-20.654.000	-21.684.000
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	28.607.282	30.137.341	31.216.667	32.915.140	34.972.728	36.476.400
20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-44.537	-70.000	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000
559902 Erstattungszinsen Gewerbesteuer	-44.537	-70.000	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000
21 Finanzergebnis (19+20)	-44.537	-70.000	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	28.562.746	30.067.341	31.166.667	32.865.140	34.922.728	36.426.400
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	28.562.746	30.067.341	31.166.667	32.865.140	34.922.728	36.426.400
29 Teilergebnis (26+27+28)	28.562.746	30.067.341	31.166.667	32.865.140	34.922.728	36.426.400

Erläuterungen Produktgruppe 1601:

401101 Grundsteuer A

Aufgrund der Umwandlung von landwirtschaftlichen Flächen in Bauland ist die Grundsteuer A tendenziell rückläufig.

401201 Grundsteuer B

Auf Basis von Neubewertungen und Wertfortschreibungen durch das Finanzamt steigt die Grundsteuer B tendenziell an.

401301 Gewerbesteuer

Das Jahr 2014 war bis zum Zeitpunkt der Erstellung der Prognose 2015-2018 von einem überdurchschnittlich positiven Verlauf geprägt. Hierbei muss bedacht werden, dass wegen der frühen Erstellung der Prognose lediglich das I. Quartal 2014 vorlag. Inwieweit dieser positive Verlauf, durch andere Rahmenbedingungen (steigende Insolvenzquote, sinkender Konjunkturklimaindex, erfolgreiche Reorganisationen und Produktentwicklungen und eine Vielzahl weiter positiver und negativer Aspekte) gestützt oder unterlaufen wird, lässt sich derzeit nur schwer abschätzen. In der Gesamtsicht wird aber insgesamt eine eher positive Entwicklung gesehen, welche sich dann in Form einer optimistischen, allerdings den überproportional positiven Verlauf des I. Quartals 2014 weitgehend ausblendenden, Betrachtungsweise in der Prognose zur Gewerbesteuer widerspiegelt.

402101 Anteil an der Einkommensteuer

Der Ermittlung des Ansatzes liegt die regionalisierte Mai-Steuerschätzung vom 09.05.14 zugrunde. Danach ist mit einer deutlichen Steigerung i. H. v. rd. 1.200.000 € gegenüber dem Vorjahresansatz zu rechnen.

402201 Anteil an der Umsatzsteuer

Der Ermittlung des Ansatzes liegt ebenfalls die regionalisierte Mai-Steuerschätzung vom 09.05.14 zugrunde. Danach ist mit einer leichten Steigerung i. H. v. rd. 12.000 € gegenüber dem Vorjahresansatz zu rechnen.

403101 Vergnügungssteuer

Es wird ein weiterhin konstantes Niveau bei den Tanzveranstaltungen und der Versteuerung der Spielgeräte nach dem Einspielergebnis unterstellt.

403201 Hundesteuer

Die im Vergleich zu früheren Ansätzen dargestellten Steuermehreinnahmen resultieren aus den Ergebnissen der Hundebestandsaufnahme. Inwieweit diese mittelfristigen Charakter haben ist abzuwarten.

403301 Kulturförderabgabe

Der Ansatz berücksichtigt den derzeitigen Kenntnisstand in diesem Bereich. Nach wie vor bestehen Unwägbarkeiten. Neben der eher technischen Frage des Steuerschuldners ist insbesondere das Risiko der Vergleichbarkeit mit der Umsatzsteuer zu minimieren. Dem wurde durch einen entsprechenden Abschlag Rechnung getragen.

403401 Zweitwohnsitzsteuer

Der gewählte Ansatz berücksichtigt den derzeitigen Veranlagungs- und Kenntnisstand in diesem Bereich.

405101 Kompensationszahlung (Fam.-Ausgleich)

Der Landesbetrieb Information und Technik Nordrhein-Westfalen hat auf der Basis der Eckpunkte zum GFG 2015 am 27.08.2014 eine 1. Modellrechnung erstellt. Danach ergibt sich hier eine leichte Steigerung gegenüber dem Vorjahresansatz i. H. v. rd. 62.000 €.

411101 Schlüsselzuweisungen vom Land

Der Landesbetrieb Information und Technik Nordrhein-Westfalen hat auf der Basis der Eckpunkte zum GFG 2015 am 27.08.2014 eine 1. Modellrechnung erstellt. Danach ergibt sich hier eine deutliche Verringerung gegenüber dem Vorjahresansatz i. H. v. rd. 412.000 €.

414107 Schulpauschale

Der Landesbetrieb Information und Technik Nordrhein-Westfalen hat auf der Basis der Eckpunkte zum GFG 2015 am 27.08.2014 eine 1. Modellrechnung erstellt. Die hiernach zu erwartende Schulpauschale ist jeweils ca. zur Hälfte für investive Maßnahmen bzw. für eine ergebniswirksame Verwendung (Aufwand) vorgesehen.

414108 Sportpauschale

Der Landesbetrieb Information und Technik Nordrhein-Westfalen hat auf der Basis der Eckpunkte zum GFG 2015 am 27.08.2014 eine 1. Modellrechnung erstellt. Die hiernach zu erwartende Sportpauschale ist vollständig für eine ergebniswirksame Verwendung (Aufwand) vorgesehen, so dass insofern eine investive Darstellung entfällt.

456502 Nachforderungszinsen Gewerbesteuer

Es handelt sich um Zinserträge auf Gewerbesteuernachforderungen. Diese Position steht mithin nicht im unmittelbaren Bezug zum Gewerbesteuervolumen sondern zur Altersstruktur der jeweiligen Nachveranlagungen. Da diese starken Schwankungen unterliegen wurde als Basis des Wertansatzes im Rahmen der Haushaltsplanung ein Durchschnitt gebildet und insbesondere eine Gewichtung auf das Jahr 2013 vorgenommen.

456503 Verspätungszuschlag Gewerbesteuer

Auf die Erhebung der Verspätungszuschläge hat die Stadt keinen Einfluss, da diese mit Erteilung des Gewerbesteuermessbescheides vom Finanzamt festgesetzt werden.

534101 Gewerbesteuerumlage

534201 Finanzierungsbeteilig. Fonds Deutsche Einheit

Die Ermittlung der Ansätze für die Gewerbesteuerumlagen erfolgte auf der Basis der geschätzten Gewerbesteuererträge unter Zugrundelegung der aktuell anzuwendenden Vervielfältiger (für die Gewerbesteuerumlage: 35 v. H., für den Zuschlag FDE: 34 v. H.).

537201 Kreisumlage

Der Landesbetrieb Information und Technik Nordrhein-Westfalen hat auf der Basis der Eckpunkte zum GFG 2015 am 27.08.2014 eine 1. Modellrechnung erstellt. Die Ermittlung der Kreisumlage für das Jahr 2015 erfolgte auf der Basis der sich aus der 1. Modellrechnung ergebenden Umlagegrundlagen. Hierauf wurde ein allgemeiner Umlagesatz von 36,59 v. H. und ein ÖPNV-Umlagesatz von 4,02 v. H. angewendet. Es wird mit einer deutlichen Steigerung i. H. v. rd. 594.000 € gerechnet.


547390 Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)


Pauschalansatz für die Niederschlagung von Forderungen. Der Ansatz ist nur schwer kalkulierbar.

559902 Erstattungsinsen Gewerbesteuer

Die Höhe der Zinsen richtet sich nach den für Vorjahre zu erstattenden Steuern und ist mithin im Vorfeld kaum kalkulierbar. Da diese starken Schwankungen unterliegen wurde als Basis des Wertansatzes im Rahmen der Haushaltsplanung ein Durchschnitt gebildet und insbesondere eine Gewichtung auf das Jahr 2013 vorgenommen.

Stadt Königswinter - Haushaltsplan 2015 - Entwurf

Stadt Königswinter						
Teilfinanzplan Produktgruppe 1601 Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Ansatz 2015	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018
01 Steuern und ähnliche Abgaben	41.928.232	43.915.000	45.863.000	47.377.000	49.000.000	50.700.000
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.805.360	4.437.000	4.025.000	5.010.000	6.040.000	6.913.000
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04 + Öff.-rechtl. Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtl. Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	82.345	192.000	171.500	171.500	171.500	171.500
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	45.815.937	48.544.000	50.059.500	52.558.500	55.211.500	57.784.500
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	-70.000	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000
14 - Transferauszahlungen	-17.481.371	-18.558.000	-19.120.000	-19.911.000	-20.474.000	-21.504.000
15 - Sonstige Auszahlungen	0	0	0	0	0	0
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-17.538.356	-18.628.000	-19.170.000	-19.961.000	-20.524.000	-21.554.000
17 = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9+16)	28.277.581	29.916.000	30.889.500	32.597.500	34.687.500	36.230.500
18 + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.134.718	1.570.000	1.570.000	1.570.000	1.570.000	1.570.000
19 + Einzahlungen a. d. Veräußerung v. Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20 + Einzahlungen a. d. Veräußerung von Finanzanl.	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinz.	0	0	0	0	0	0
23 = Summe invest. Einzahlungen	1.134.718	1.570.000	1.570.000	1.570.000	1.570.000	1.570.000
24 - Auszahlg. f. d. Erwerb v. Grundstücken u. Geb.	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
27 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsausz.	0	0	0	0	0	0
30 = Summe invest. Auszahlungen	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (23+30)	1.134.718	1.570.000	1.570.000	1.570.000	1.570.000	1.570.000

Stadt Königswinter Investitionen Produktgruppe 1601 Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen						
Nr. und Bezeichnung	Ergebnis 2013	Ansatz 2014 Ansatz 2015	VE 2016 VE 2017	Plan 2016	Plan 2017 Plan 2018	2006 - 2014 2006 - 2018
I-20-3 Allgemeine Investitionspauschale	1.134.718	1.130.000 1.130.000	0 0	1.130.000	1.130.000 1.130.000	8.920.795 13.440.795
18 + Einzahlungen aus Zuwend. f. Investitions- maßn.	1.134.718	1.130.000 1.130.000	0 0	1.130.000	1.130.000 1.130.000	8.920.795 13.440.795
I-20-4 Schulpauschale	0	440.000 440.000	0 0	440.000	440.000 440.000	2.412.100 4.172.100
18 + Einzahlungen aus Zuwend. f. Investitions- maßn.	0	440.000 440.000	0 0	440.000	440.000 440.000	2.412.100 4.172.100


Erläuterungen Investitionen Produktgruppe 1601:

I-20-3 Allgemeine Investitionspauschale

Der Landesbetrieb Information und Technik Nordrhein-Westfalen hat auf der Basis der Eckpunkte zum GFG 2015 am 27.08.2014 eine 1. Modellrechnung erstellt.


I-20-4 Schulpauschale

Der Landesbetrieb Information und Technik Nordrhein-Westfalen hat auf der Basis der Eckpunkte zum GFG 2015 am 27.08.2014 eine 1. Modellrechnung erstellt. Die hiernach zu erwartende Schulpauschale ist jeweils ca. zur Hälfte für investive Maßnahmen bzw. für eine ergebniswirksame Verwendung (Aufwand) vorgesehen.

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						
Teilergebnisplan Produktgruppe 1602 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Ansatz 2015	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018
19 Finanzerträge	21	0	0	0	0	0
461790 Zinserträge Kreditinstitute (private)	21	0	0	0	0	0
20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-1.838.839	-1.843.260	-1.878.980	-1.931.940	-1.919.410	-1.914.005
551001 Zinsaufwendungen Bund	-282	-260	-230	-190	-160	-130
551501 Zinsaufw. verb. Untern., Beteil., Sonderv.	-8.633	0	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
551601 Zinsaufwendungen sonst. Öff. Sonderrechn.	-35.742	0	0	0	0	0
551701 Zinsaufwendungen Kreditinstitute	-1.693.104	-1.656.000	-1.570.000	-1.538.000	-1.458.000	-1.437.000
551702 Zinsaufw. Kreditinstitute (Liquiditätskr.)	-101.078	-187.000	-298.750	-383.750	-451.250	-466.875
21 Finanzergebnis (19+20)	-1.838.818	-1.843.260	-1.878.980	-1.931.940	-1.919.410	-1.914.005
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-1.838.818	-1.843.260	-1.878.980	-1.931.940	-1.919.410	-1.914.005
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-1.838.818	-1.843.260	-1.878.980	-1.931.940	-1.919.410	-1.914.005
27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	4.599	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
481190 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	4.599	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
29 Teilergebnis (26+27+28)	-1.834.219	-1.808.260	-1.843.980	-1.896.940	-1.884.410	-1.879.005

Stadt Königswinter - Haushaltsplan 2015 - Entwurf


Stadt Königswinter							
Teilfinanzplan Produktgruppe 1602 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft							
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Ansatz 2015	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018	
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 + Öff.-rechtl. Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	
05 + Privatrechtl. Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0	
07 + Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	21	0	0	0	0	0	
09 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	21	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	-2.014.243	-1.843.260	-1.878.980	-1.931.940	-1.919.410	-1.914.005	
14 - Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0	
15 - Sonstige Auszahlungen	0	0	0	0	0	0	
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-2.014.243	-1.843.260	-1.878.980	-1.931.940	-1.919.410	-1.914.005	
17 = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9+16)	-2.014.222	-1.843.260	-1.878.980	-1.931.940	-1.919.410	-1.914.005	
18 + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	
19 + Einzahlungen a. d. Veräußerung v. Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	
20 + Einzahlungen a. d. Veräußerung von Finanzanl.	0	0	0	0	0	0	
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	
22 + Sonstige Investitionseinz.	0	0	0	0	0	0	
23 = Summe invest. Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	
24 - Auszahlg. f. d. Erwerb v. Grundstücken u. Geb.	0	0	0	0	0	0	
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	
27 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	
29 - Sonstige Investitionsausz.	0	0	0	0	0	0	
30 = Summe invest. Auszahlungen	0	0	0	0	0	0	
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (23+30)	0	0	0	0	0	0	

Stadt Königswinter
Produktbereich 17 Stiftungen





Zugeordnete gruppen	Produkt-	1701	Stiftungen
--------------------------------	-----------------	------	------------

Stadt Königswinter - Haushaltsplan 2015 - Entwurf


Stadt Königswinter							
Teilergebnisplan Produktbereich 17 Stiftungen							
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Ansatz 2015	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018	
05 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	100	100	100	100	100	
442190 Erträge aus Verkauf	0	100	100	100	100	100	
07 Sonstige ordentliche Erträge	37.400	0	0	0	0	0	
457190 Ertr. aus Aufl. von sonstigen SoPo Passivseite	37.400	0	0	0	0	0	
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	37.400	100	100	100	100	100	
11 Personalaufwendungen	-19.905	-6.007	-20.927	-21.273	-21.630	-22.001	
501101 Bezüge der Beamten	-8.032	-6.007	-17.071	-17.245	-17.422	-17.601	
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	-3.785	-3.957	-4.138	-4.329	
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht anetr. Urlaub	-13	0	-34	-34	-34	-34	
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	0	0	-37	-37	-37	-37	
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	-200	-200	-200	-200	-200	
529190 Übrige Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0	-200	-200	-200	-200	-200	
15 Transferaufwendungen	-16.250	-23.800	-18.000	-18.000	-18.000	-18.000	
531790 Zusch. an priv. Untern. f. lfd. Zwecke	0	-2.800	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	
531890 Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke	-16.250	-21.000	-16.000	-16.000	-16.000	-16.000	
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.018	-21.100	-33.900	-33.900	-33.900	-33.900	
542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	0	0	-21.000	-21.000	-21.000	-21.000	
543109 Kosten im Kontokorrentverkehr	-846	-2.000	-800	-800	-800	-800	
543190 Übrige Geschäftsaufwendungen	-18	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	
549990 Übrige weit. sonst. Aufw. aus lfd. Verwalt.tätigk.	-155	-17.100	-10.100	-10.100	-10.100	-10.100	
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-37.174	-51.107	-73.027	-73.373	-73.730	-74.101	
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	226	-51.007	-72.927	-73.273	-73.630	-74.001	
19 Finanzerträge	47.527	45.000	52.000	52.000	52.000	52.000	
461790 Zinserträge Kreditinstitute (private)	1.768	0	0	0	0	0	
465101 Gewinnanteile aus Wertpapieranlagen	45.759	45.000	52.000	52.000	52.000	52.000	
21 Finanzergebnis (19+20)	47.527	45.000	52.000	52.000	52.000	52.000	
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	47.753	-6.007	-20.927	-21.273	-21.630	-22.001	
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	47.753	-6.007	-20.927	-21.273	-21.630	-22.001	
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	-119	-43	-40	-42	-42	
581192 Verrechnungskreis Baubetriebshof	0	-119	-43	-40	-42	-42	
29 Teilergebnis (26+27+28)	47.753	-6.126	-20.970	-21.313	-21.672	-22.043	

Stadt Königswinter - Haushaltsplan 2015 - Entwurf

Stadt Königswinter							
Teilfinanzplan Produktbereich 17 Stiftungen							
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Ansatz 2015	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018	
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 + Öff.-rechtl. Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	
05 + Privatrechtl. Leistungsentgelte	0	100	100	100	100	100	
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0	
07 + Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	47.459	45.000	52.000	52.000	52.000	52.000	
09 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	47.459	45.100	52.100	52.100	52.100	52.100	
10 - Personalauszahlungen	-15.287	-6.007	-17.071	-17.245	-17.422	-17.601	
11 - Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	-200	-200	-200	-200	-200	
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0	
14 - Transferauszahlungen	-16.500	-23.800	-18.000	-18.000	-18.000	-18.000	
15 - Sonstige Auszahlungen	-1.093	-4.200	-24.000	-24.000	-24.000	-24.000	
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-32.880	-34.207	-59.271	-59.445	-59.622	-59.801	
17 = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9+16)	14.578	10.893	-7.171	-7.345	-7.522	-7.701	
18 + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	
19 + Einzahlungen a. d. Veräußerung v. Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	
20 + Einzahlungen a. d. Veräußerung von Finanzanl.	0	0	0	0	0	0	
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	
22 + Sonstige Investitionseinz.	0	0	0	0	0	0	
23 = Summe invest. Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	
24 - Auszahlg. f. d. Erwerb v. Grundstücken u. Geb.	0	0	0	0	0	0	
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	
27 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	
29 - Sonstige Investitionsausz.	0	0	0	0	0	0	
30 = Summe invest. Auszahlungen	0	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (23+30)	0	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	

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 - Haushaltsplan 2015 - Entwurf

Stadt Königswinter							
Teilergebnisplan Produktgruppe 1701 Stiftungen							
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Ansatz 2015	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018	
05 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	100	100	100	100	100	
442190 Erträge aus Verkauf	0	100	100	100	100	100	
07 Sonstige ordentliche Erträge	37.400	0	0	0	0	0	
457190 Ertr. aus Aufl. von sonstigen SoPo Passivseite	37.400	0	0	0	0	0	
10 Ordentliche Erträge (01 bis 09)	37.400	100	100	100	100	100	
11 Personalaufwendungen	-19.905	-6.007	-20.927	-21.273	-21.630	-22.001	
501101 Bezüge der Beamten	-8.032	-6.007	-17.071	-17.245	-17.422	-17.601	
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	-3.785	-3.957	-4.138	-4.329	
508101 Aufw. f. Rückst. für nicht anetr. Urlaub	-13	0	-34	-34	-34	-34	
508102 Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	0	0	-37	-37	-37	-37	
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	-200	-200	-200	-200	-200	
529190 Übrige Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0	-200	-200	-200	-200	-200	
15 Transferaufwendungen	-16.250	-23.800	-18.000	-18.000	-18.000	-18.000	
531790 Zusch. an priv. Untern. f. lfd. Zwecke	0	-2.800	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	
531890 Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke	-16.250	-21.000	-16.000	-16.000	-16.000	-16.000	
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.018	-21.100	-33.900	-33.900	-33.900	-33.900	
542990 Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	0	0	-21.000	-21.000	-21.000	-21.000	
543109 Kosten im Kontokorrentverkehr	-846	-2.000	-800	-800	-800	-800	
543190 Übrige Geschäftsaufwendungen	-18	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	
549990 Übrige weit. sonst. Aufw. aus lfd. Verwalt.tätigk.	-155	-17.100	-10.100	-10.100	-10.100	-10.100	
17 Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-37.174	-51.107	-73.027	-73.373	-73.730	-74.101	
18 Ordentliches Ergebnis (10+17)	226	-51.007	-72.927	-73.273	-73.630	-74.001	
19 Finanzerträge	47.527	45.000	52.000	52.000	52.000	52.000	
461790 Zinserträge Kreditinstitute (private)	1.768	0	0	0	0	0	
465101 Gewinnanteile aus Wertpapieranlagen	45.759	45.000	52.000	52.000	52.000	52.000	
21 Finanzergebnis (19+20)	47.527	45.000	52.000	52.000	52.000	52.000	
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	47.753	-6.007	-20.927	-21.273	-21.630	-22.001	
26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	47.753	-6.007	-20.927	-21.273	-21.630	-22.001	
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	-119	-43	-40	-42	-42	
581192 Verrechnungskreis Baubetriebshof	0	-119	-43	-40	-42	-42	
29 Teilergebnis (26+27+28)	47.753	-6.126	-20.970	-21.313	-21.672	-22.043	

Erläuterungen Produktgruppe 1701:

442190 Erträge aus Verkauf

Es handelt sich um die Erträge aus dem Verkauf des Sammelbandes „Königswinter in Zeit und Bild“ der Professor-Rhein-Stiftung. Da der Sammelband fertiggestellt ist, wird nur noch mit vereinzelt Verkäufen des kompletten Werkes gerechnet.

529190 Übrige Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen

Es handelt sich um einen Pauschalansatz für die Ausgaben im Sinne des Stiftungszwecks (je 100 Euro pro Stiftung).

531790 Zuschuss an private Unternehmen für laufende Zwecke

Für die beiden Stiftungen sind hier Mittel veranschlagt, die z.B. als Zuschüsse für die Herausgabe von Büchern und Festschriften verwendet werden können (je 1.000 Euro pro Stiftung).

531890 Zuschuss an übrige Bereiche für laufende Zwecke

Neben einem geringfügigen Pauschalansatz für Zweckausgaben der Stiftung der Familie Lemmerz (1.000 Euro) ist hier ein Betrag in Höhe von 15.000 Euro für die Stipendien der Professor-Rhein-Stiftung vorgesehen.

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

Für die in 2014 begonnene Vermögensverwaltung durch die DZ Privatbank fallen Kosten in Höhe von 1,2% des Anlagebetrages (Professor-Rhein-Stiftung 1.180.000 Euro, Stiftung der Familie Lemmerz 600.000 Euro) an. Für die Professor-Rhein-Stiftung ist ein Ansatz in Höhe von 14.000 Euro, für die Stiftung der Familie Lemmerz ein Betrag in Höhe von 7.000 Euro vorgesehen.

543109 Kosten im Kontokorrentverkehr

Neben der Vermögensverwaltung durch die DZ Privatbank verfügen die beiden Stiftungen über Girokonten bei der Volksbank Bonn Rhein-Sieg, für die hier je Stiftung 100 Euro berücksichtigt werden. Darüber hinaus werden die Anteile des sich in Auflösung befindlichen Fonds „SEB ImmoInvest“ in einem Depot bei der Volksbank geführt. Für die Depotgebühren sind 600 Euro vorgesehen.

543190 Übrige Geschäftsaufwendungen

Die Mittel sind für die Gestaltung der Stipendienverleihung der Professor-Rhein-Stiftung vorgesehen.

549990 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit


Neben dem Mitgliedsbeitrag im Bundesverband Deutscher Stiftungen (Professor-Rhein-Stiftung, jährlich 200 €) sind hier für beide Stiftungen Pauschalansätze für die Zuführung zu Rücklagen vorgesehen (Professor-Rhein-Stiftung 2.700 Euro, Stiftung der Familie Lemmerz 7.200 Euro). Da die rechtlich unselbständigen örtlichen Stiftungen ihre Mittel zeitnah verwenden müssen, wurde der Ansatz so gewählt, dass alle nicht anderweitig zur Verwendung vorgesehenen Mittel einer Rücklage zugeführt werden. In welcher Höhe dies tatsächlich erfolgen wird, wird unmittelbar von der tatsächlichen Höhe der Gewinnanteile aus Wertpapieranlagen und den tatsächlich für den Stiftungszweck verausgabten Mitteln abhängen.


465101 Gewinnanteile aus Wertpapieranlagen

Die Stiftungsgelder der beiden Stiftungen wurden in 2014 in eine Vermögensverwaltung bei der DZ Privatbank eingebracht und in Wertpapieren angelegt, so dass keine Zinserträge aus Festgeldanlagen sondern nur noch Gewinnanteile aus Wertpapieranlagen zu verzeichnen sein werden. Bei der Kalkulation wurde eine Rendite von 3% auf das angelegte Kapital (Professor-Rhein-Stiftung 1.180.000 Euro, Stiftung der Familie Lemmerz 600.000 Euro) zu Grunde gelegt. Für die Professor-Rhein-Stiftung wird ein Ansatz in Höhe von 35.000 Euro, für die Stiftung der Familie Lemmerz ein Betrag in Höhe von 17.000 Euro erwartet.

Ausschüttungen des sich in Auflösung befindlichen Fonds „SEB ImmoInvest“ sind zwar auch als Ertrag zu verbuchen, stellen aber steuerrechtlich keinen Ertrag sondern Kapitalrückfluss dar. Da diese Ausschüttungen darüber hinaus in der Höhe nicht kalkulierbar sind, wurden sie bei der Ansatzermittlung außer Acht gelassen.

Stadt Königswinter - Haushaltsplan 2015 - Entwurf

Stadt Königswinter						
Teilfinanzplan Produktgruppe 1701 Stiftungen						
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Ansatz 2015	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018
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 + Öff.-rechtl. Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtl. Leistungsentgelte	0	100	100	100	100	100
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	47.459	45.000	52.000	52.000	52.000	52.000
09 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	47.459	45.100	52.100	52.100	52.100	52.100
10 - Personalauszahlungen	-15.287	-6.007	-17.071	-17.245	-17.422	-17.601
11 - Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	-200	-200	-200	-200	-200
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	-16.500	-23.800	-18.000	-18.000	-18.000	-18.000
15 - Sonstige Auszahlungen	-1.093	-4.200	-24.000	-24.000	-24.000	-24.000
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-32.880	-34.207	-59.271	-59.445	-59.622	-59.801
17 = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9+16)	14.578	10.893	-7.171	-7.345	-7.522	-7.701
18 + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19 + Einzahlungen a. d. Veräußerung v. Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20 + Einzahlungen a. d. Veräußerung von Finanzanl.	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinz.	0	0	0	0	0	0
23 = Summe invest. Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
24 - Auszahlg. f. d. Erwerb v. Grundstücken u. Geb.	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
27 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsausz.	0	0	0	0	0	0
30 = Summe invest. Auszahlungen	0	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (23+30)	0	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000

Stadt Königswinter Investitionen Produktgruppe 1701 Stiftungen						
Nr. und Bezeichnung	Ergebnis 2013	Ansatz 2014 Ansatz 2015	VE 2016 VE 2017	Plan 2016	Plan 2017 Plan 2018	2006 - 2014 2006 - 2018
I-40-101 Wertpapieranlage Professor-Rhein-Stiftung	0	-5.000 -5.000	0 0	-5.000	-5.000 -5.000	-41.616 -61.616
20 + Einzahlungen a. d. Veräußerung von Finanzanl.	0	0 0	0 0	0	0 0	3.087.993 3.087.993
27 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0	-5.000 -5.000	0 0	-5.000	-5.000 -5.000	-3.129.610 -3.149.610
I-40-102 Wertpapieranlage Stiftung der Familie Lemmerz	0	-5.000 -5.000	0 0	-5.000	-5.000 -5.000	-776.057 -796.057
20 + Einzahlungen a. d. Veräußerung von Finanzanl.	0	0 0	0 0	0	0 0	393.592 393.592
27 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0	-5.000 -5.000	0 0	-5.000	-5.000 -5.000	-1.169.649 -1.189.649

Erläuterungen Investitionen Produktgruppe 1701:

I-40-101 Wertpapieranlage Professor-Rhein-Stiftung

Es handelt sich um einen pauschalen Ansatz für Zukäufe im Rahmen der bestehenden Vermögensverwaltung durch die DZ Privatbank.

I-40-101 Wertpapieranlage Stiftung der Familie Lemmerz

Es handelt sich um einen pauschalen Ansatz für Zukäufe im Rahmen der bestehenden Vermögensverwaltung durch die DZ Privatbank.

Anlage 1a: Entwurf Stellenplan 2015 - Teil A: Beamte

Laufbahngruppe	BesGr	Zahl der Stellen 2015 (01.01.2015)		Zahl der Stellen 01.01.2014	besetzte Stellen am 30.06.2014	Vermerke Erläuterungen	
		insgesamt	davon ausgesondert			ku	kw
Wahlbeamte	B6	1,00	0,00	1,00	1,00		
	B3	1,00	0,00	1,00	1,00		
		2,00	0,00	2,00	2,00		
höherer Dienst	A13	2,50	0,00	4,50	1,46		
	A14	6,50	0,00	6,50	6,50		
	A15	3,00	0,00	3,00	3,00		
	A16	1,00	0,00	1,00	1,00		
		13,00	0,00	15,00	11,96		
gehobener Dienst	A9	3,00	0,00	1,00	1,00		
	A10	15,53	0,00	16,46	14,51	1,50* KU A8	
	A11	18,22	0,00	16,22	15,80	1,43* KU A10	
	A12	8,00	0,00	6,00	6,00	1,00* KU A11	
	A13gD	8,00	0,00	8,00	8,00	1,00* KU A12	1,00* KW
	52,75	0,00	47,68	45,31			
mittlerer Dienst	A6			1,00	0,00		
	A7	4,37	0,00	3,00	2,46		
	A8	6,81	0,00	6,93	6,51		
	A9Z	1,85	0,00	1,00	1,00		
	A9mD	5,32	0,00	6,29	5,29	2,00* KU A8	
	18,35	0,00	18,22	15,26			
Insgesamt		86,10	0,00	82,90	74,53	6,93	1,00

Anlage 1b: Entwurf Stellenplan 2015 - Teil B: Tariflich Beschäftigte

Entgeltgruppe	Zahl der Stellen am 01.01.2015	Zahl der Stellen am 01.01.2014	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2014	Vormerke / Erläuterungen
EG 15Ü	1,00	1,00	1,00	
15	1,00	1,00	1,00	
14	3,00	3,00	3,00	1,00* KU 13
13	6,68	5,18	4,55	
12	6,64	6,64	6,64	2,00* KU 11
11	7,77	8,77	7,77	
10	10,71	10,71	10,71	
09	21,30	18,30	16,30	1,00* KU 08
08	31,82	34,62	31,40	0,77* KU 06
07	10,00	10,00	10,00	
06	73,72	72,72	70,03	6,50* KU 05
05	66,13	65,99	55,73	1,00* KU 04 1,00* KU 03
04	4,00	4,00	4,00	
03	6,01	6,78	4,14	
02	2,49	2,60	2,48	
01	0,49	0,49	0,49	
S18	1,00	1,00	1,00	
S17		0,69	0,69	
S15	1,87	1,87	1,87	
S14	7,50	7,50	6,50	
S12	2,43	2,43	2,43	
S11	3,80	4,30	2,91	
Insgesamt	269,36	269,59	244,64	

Anlage 1c: Entwurf Stellenübersicht 2015 - Teil A: Aufteilung nach der Haushaltsgliederung

- Beamte -

Prod	Produkte Bezeichnung	Wahlbeamte			höherer Dienst			gehobener Dienst					mittlerer Dienst				Summe		
		A16	B6	B3	A13	A14	A15	A16	A9	A10	A11	A12	A13- gD	A7	A8	A9Z		A9- mD	
01	Innere Verwaltung		1,00	1,00	1,50	3,70	1,00	1,00	1,00	8,54	10,23	4,00	3,80	3,73	2,21	1,00	2,43	46,14	
02	Sicherheit und Ordnung					1,00				1,90	2,90	2,00	1,00	0,64	3,00		1,00	13,44	
03	Schulträgeraufgaben						0,42			0,85		0,93			0,72			2,92	
04	Kulturveranstaltungen					0,25									0,73			0,98	
05	Soziale Leistungen					0,05				1,00	1,50	0,47	1,00			0,85	0,79	6,66	
06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe					0,95	0,50			1,00		2,58					0,67	5,70	
08	Sportförderung					0,08				0,83		0,07			0,15			1,13	
09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen				1,00	0,50	0,80			1,00	0,23		0,05					3,58	
10	Bauen und Wohnen					0,02	0,20				1,00		1,00					2,22	
11	Ver- und Entsorgung									0,75								1,20	
12	Verkehrsmitteln und -anlagen, ÖPNV									0,10	0,10		0,30					0,97	
13	Natur- und Landschaftspflege									0,05	0,05		0,30					0,30	
15	Wirtschaft und Tourismus					0,03												0,43	
17	Stiftungen																	0,43	
	Insgesamt	0,00	1,00	1,00	2,50	6,50	3,00	1,00	1,00	3,00	15,52	18,23	8,00	8,00	4,37	6,81	1,85	5,32	86,10

- Tariflich Beschäftigte -

Prod	Bezeichnung	EG	15	14	13	12	11	10	09	08	07	06	05	04	03	02	01	S18	S15	S14	S12	S11	Summe	
																								15Ü
01	Innere Verwaltung	1,00			1,25	1,64	3,00	5,80	6,15	10,17	2,00	44,50	25,00	4,00	5,50	1,85							0,50	112,36
02	Sicherheit und Ordnung			0,30			1,00		1,20	4,92		18,08	29,17											54,67
03	Schulträgeraufgaben							1,00		1,04		4,79	2,68										0,50	10,01
04	Kulturveranstaltungen		1,00	1,00	1,00	1,00		1,00	2,50	1,62		1,00	1,28			0,14	0,49							12,03
05	Soziale Leistungen							1,00	4,50	4,00			0,48							0,87				10,85
06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe			1,00	1,68			0,91		1,52			1,93					1,00	1,00	7,50	2,43	2,80		21,77
08	Sportförderung									1,00		1,00			0,51	0,50								3,01
09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen				2,00	2,00	1,42		0,15	0,50		0,05	0,05											6,17
10	Bauen und Wohnen					2,00			2,00	1,50		0,95	3,55											10,00
11	Ver- und Entsorgung		0,61				0,33	0,68	3,55	3,18	8,00	0,60	0,30											17,25
12	Verkehrsmitteln und -anlagen, ÖPNV		0,32	0,30			1,38	0,31	0,65	1,80		1,35	1,25											7,36
13	Natur- und Landschaftspflege		0,02	0,09			0,64	0,01	0,20	0,57		1,40	0,45											3,38
14	Umweltschutz		0,05						0,10															0,15
15	Wirtschaft und Tourismus				0,06				0,30															0,36
	Insgesamt	1,00	1,00	3,00	6,68	6,64	7,77	10,71	21,30	31,82	10,00	73,72	66,14	4,00	6,01	2,49	0,49	1,00	1,87	7,50	2,43	3,80		269,37

**Anlage 1d: Entwurf Stellenübersicht 2015 - Teil B: Dienstkräfte in der Ausbildungszeit (so-
weit nicht auf Planstellen geführt)**

- Nachwuchskräfte -

Bezeichnung	Art der Vergütung	vorgesehen für 2015	beschäftigt am 01.10.2014	Erläuterungen
Inspektoranwärter/innen	Anwärterbezüge	4	3	
Sekretäranwärter/innen	Anwärterbezüge	0	0	
Verwaltungsfach- angestellte	Ausbildungsvergütung	2	0	
Auszubildende/r Fachkraft für Abwassertechnik	Ausbildungsvergütung	1	1	
Auszubildende/r Straßenwärter/in	Ausbildungsvergütung	1	0	
	Insgesamt	8	4	

- Informatorisch beschäftigte Dienstkräfte -

Bezeichnung	Planstelle zuletzt	Erläuterungen
Beamter	A 13 gD	Freistellungsphase Altersteilzeit bis 30.11.2016
Beamter	A 13 gD	Freistellungsphase Altersteilzeit bis 31.07.2019
Tarifbeschäftigte	E 6	Freistellungsphase Altersteilzeit bis 31.07.2015
Tarifbeschäftigte	E 5	Freistellungsphase Altersteilzeit bis 31.08.2015
Tarifbeschäftigter	E 5	Freistellungsphase Altersteilzeit bis 30.11.2015
Tarifbeschäftigte	E 11	Freistellungsphase Altersteilzeit bis 30.04.2016
Tarifbeschäftigter	E 13	Freistellungsphase Altersteilzeit bis 31.07.2016
Tarifbeschäftigte	E 1	Schließdienste
Tarifbeschäftigte	E 1	Saisonbeschäftigte

Anlage 2: Entwurf Bilanz der Stadt Königswinter zum 31.12.2013

AKTIVA		Stand 31.12.2012
1. Anlagevermögen	277.453.099,75	283.127.104,51
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	304.282,14	324.354,16
1.2 Sachanlagen	220.706.122,99	226.299.330,38
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	32.755.762,74	33.339.100,96
1.2.1.1 Grünflächen	18.551.772,70	18.817.968,01
1.2.1.2 Ackerland	1.347.626,65	1.347.708,65
1.2.1.3 Wald, Forsten	0,00	0,00
1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	12.856.363,39	13.173.424,30
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	61.780.140,11	64.179.907,55
1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	2.883.394,82	2.980.508,27
1.2.2.2 Schulen	36.046.677,61	37.729.542,72
1.2.2.3 Wohnbauten	2.450.069,07	2.476.214,68
1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	20.399.998,61	20.993.641,88
1.2.3 Infrastrukturvermögen	112.146.648,42	114.712.824,37
1.2.3.1 Grund und Boden d. Infrastrukturvermögens	25.320.342,46	25.318.136,58
1.2.3.2 Brücken und Tunnel	8.595.002,51	8.693.527,11
1.2.3.3 Gleisanlagen	0,00	0,00
1.2.3.4 Entwässer.- u. Abwasserbeseitigungsanlagen	0,00	0,00
1.2.3.5 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	78.130.474,31	80.598.252,22
1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	100.829,14	102.908,46
1.2.4 Bauten auf fremden Grund und Boden	97.388,71	94.916,87
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	492.169,83	491.796,28
1.2.6 Maschinen u. techn. Anlagen, Fahrzeuge	5.378.832,55	5.609.388,92
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	3.194.764,42	3.261.332,37
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	4.860.416,21	4.610.063,06
1.3 Finanzanlagen	56.442.694,62	56.503.419,97
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	12.846.185,72	12.836.321,59
1.3.2 Beteiligungen	40.741,74	40.741,74
1.3.3 Sondervermögen	42.958.054,51	42.958.054,51
1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	547.202,85	614.178,66
1.3.5 Ausleihungen	50.509,80	54.123,47
1.3.5.1 Ausleihungen an verbundene Unternehmen	32.722,60	33.131,64
1.3.5.2 Ausleihungen an Beteiligungen	0,00	0,00
1.3.5.3 Ausleihungen an Sondervermögen	0,00	0,00
1.3.5.4 Sonstige Ausleihungen	17.787,20	20.991,83
2. Umlaufvermögen	52.065.872,79	54.261.366,02
2.1 Vorräte	69.971,12	75.557,94
2.1.1 Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe, Waren	69.971,12	75.557,94
2.1.2 Geleistete Anzahlungen		0,00
2.2 Forderungen u. sonst. Vermögensgegenstände	48.547.344,92	52.200.190,93
2.2.1 Öff. rechtl. Forderungen u. Forderungen aus Transferleistungen	3.369.296,80	3.711.395,11
2.2.1.1 Gebühren	986.432,83	735.288,17
2.2.1.2 Beiträge	13.894,51	27.992,60
2.2.1.3 Steuern	1.271.179,24	1.602.691,95
2.2.1.4 Forderungen aus Transferleistungen	294.711,08	501.124,15
2.2.1.5 Sonstige öffentlich rechtlichen Forderungen	803.079,14	844.298,24
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen	2.566.561,58	5.365.245,58
2.2.2.1 Privatrechtliche Forderungen gegenüber dem priv. Bereich	844.551,89	4.340.049,81
2.2.2.2 Privatrechtliche Forderungen gegenüber dem öff. Bereich	890.352,43	883.434,78
2.2.2.3 Privatrechtliche Forderungen gegen verbundene Unternehmen	115.299,69	125.233,47
2.2.2.4 Privatrechtliche Forderungen gegen Beteiligungen	4.117,80	169,82
2.2.2.5 Privatrechtliche Forderungen gegen Sondervermögen	712.239,77	16.357,70
2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände	42.611.486,54	43.123.550,24
2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00
2.4 Liquide Mittel	3.448.556,75	1.985.617,15
3. Aktive Rechnungsabgrenzung	12.483.182,37	10.498.422,07
SUMME AKTIVA	342.002.154,91	347.886.892,60
Davon-Ausweis "Wertpapiere des AV"		
Stiftung der Familie Lemmerz:	309.161,83	
Davon-Ausweis "Liquide Mittel":		
Professor-Rhein-Stiftung:	1.196.876,35	
Stiftung der Familie Lemmerz:	587.371,70	

Königswinter, den 26.06.2014

Aufgestellt:


(Sridharan)
Stadtkämmerer

Stadt Königswinter - Haushaltsplan 2015 - Entwurf

		PASSIVA
		Stand 31.12.2012
1. Eigenkapital	102.405.024,79	110.200.755,49
1.1 Allgemeine Rücklage	108.945.791,25	109.033.741,21
1.2 Sonderrücklagen		0,00
1.3 Ausgleichsrücklage	1.167.014,28	0,00
1.4 Jahresüberschuss /-fehlbetrag	-7.707.780,74	1.167.014,28
2. Sonderposten	115.611.653,82	118.115.471,56
2.1 Sonderposten für Zuwendungen	97.801.078,12	99.833.880,59
2.2 Sonderposten für Beiträge	15.616.351,82	16.046.366,61
2.3 Sonderposten für den Gebührenaussgleich	0,00	0,00
2.4 Sonderposten Stiftungen	2.093.409,88	2.130.809,86
2.5 Sonstige Sonderposten	100.814,00	104.414,50
3. Rückstellungen	36.995.685,10	35.708.050,79
3.1 Pensionsrückstellungen	33.885.228,00	32.966.810,00
3.2 Rückstellungen für Deponien und Altlasten	0,00	0,00
3.3 Instandhaltungsrückstellungen	395.503,36	470.643,73
3.4 Sonstige Rückstellungen	2.714.953,74	2.270.597,06
4. Verbindlichkeiten	73.270.913,46	71.181.455,42
4.1 Anleihen		0,00
4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	39.716.745,87	41.749.273,30
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	12.584,04	14.369.294,76
4.2.5 Kredite vom privaten Kreditmarkt	39.704.161,83	27.379.978,54
4.3 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	19.770.000,00	16.875.000,00
4.4 Verbindlichkeiten die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	3.847.486,66	4.249.171,33
4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen u. Leistungen	2.912.515,05	2.564.489,75
4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	415.796,41	425.783,56
4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	4.115.609,22	5.317.737,48
4.8 Erhaltene Anzahlungen	2.492.760,25	0,00
5. Passive Rechnungsabgrenzung	13.718.877,74	12.681.159,34
SUMME PASSIVA	342.002.154,91	347.886.892,60
Davon-Ausweis "Allgemeine Rücklage":		
zweckgebundene Deckungsrücklage für übertragene Ermächtigungen im Aufwandsbereich:	113.933,97	

Bestätigt:



(Wirtz)

Bürgermeister

Anlage 3: Übersicht über die Zuwendungen an die Fraktionen

Zuwendungen an Fraktionen, Gruppen und einzelne Ratsmitglieder (§ 56 GO NRW)
Teil A: Geldleistungen

Nr.	Fraktion, Gruppe, Ratsmitglied	Haushaltsansatz		Ergebnis 2013 EUR	Erläuterungen
		2015 EUR	2014 EUR		
1	CDU (20)	38.370	41.128	37.359	Rückzahlung 3.021 €
2	SPD (12)	23.022	13.709	14.305	Rückzahlung 6 €
3	KöWI (11)	21.104	15.668	11.248	Rückzahlung 1.179 €
4	Bündnis 90/DIE GRÜNEN (4)	7.674	9.792	9.741	
5	FDP (3)	5.755	7.833	8.742	Rückzahlung 26 €
6	Die LINKE (2)	3.837	0	0	
7	Fraktion FFL	0	3.917	3.033	Rückzahlung 42 €
8	Ratsmitglied, fraktionslos	0	1.958	958	
	Summe	99.762	94.005	85.386	

Stadt Königswinter - Haushaltsplan 2015 - Entwurf

Zuwendungen an Fraktionen, Gruppen und einzelne Ratsmitglieder (§ 56 GO NRW) Teil B: Geldwerte Leistungen, CDU-Fraktion (20)

Zweckbestimmung	Geldwert			Erläuterungen
	Haushalts- jahr 2015 EUR	Haushalts- jahr 2014 EUR	mehr (+) weniger (-) EUR	
1. Gestellung von Personal der komm. Körperschaft für die Fraktionsarbeit				
1.1 für die Sicherung des Informationsaustauschs, organisatorische Arbeiten und sonstige Dienste (Geschäftsstellenbetrieb)				
1.2 für Sachgebiete der Fraktionsarbeit (Fraktionsassistenten)				
1.3 für Fahrer von Dienstfahrzeugen				
2. Bereitstellung von Fahrzeugen				
3. Bereitstellung von Räumen				
3.1 für die Fraktionsgeschäftsstelle	6.000	4.777	1.223	Mietanteil Geschäftsstelle Hauptstraße 497 zzgl. Pauschale für Heizung und Strom
3.2 dauernd oder bedarfsweise für die Durchführung von Fraktionssitzungen				
4. Bereitstellung einer Büroausstattung				
4.1 Büromöbel und -maschinen				
4.2 sonstiges Büromaterial				
5. Übernahme lfd. oder einm. Kosten für				
5.1 bereitgestellte Räume (Heizung, Reinigung, Beleuchtung)				
5.2 Fachliteratur und -zeitschriften				
5.3 Telefon, Telefax, Datenübertragungsleitungen	166	166	0	Telefongrundgebühren
5.4 Rechnerzeiten auf zentraler ADV-Anlage				
6. Sonstiges	443	420	23	Unfallversicherung

Zuwendungen an Fraktionen, Gruppen und einzelne Ratsmitglieder (§ 56 GO NRW) Teil B: Geldwerte Leistungen, SPD-Fraktion (12)

Zweckbestimmung	Geldwert			Erläuterungen
	Haushalts- jahr 2015 EUR	Haushalts- jahr 2014 EUR	mehr (+) weniger (-) EUR	
1. Gestellung von Personal der komm. Körperschaft für die Fraktionsarbeit				
1.1 für die Sicherung des Informationsaustauschs, organisatorische Arbeiten und sonstige Dienste (Geschäftsstellenbetrieb)				
1.2 für Sachgebiete der Fraktionsarbeit (Fraktionsassistenten)				
1.3 für Fahrer von Dienstfahrzeugen				
2. Bereitstellung von Fahrzeugen				
3. Bereitstellung von Räumen				
3.1 für die Fraktionsgeschäftsstelle	6.000	5.035	965	Mietanteil Geschäftsstelle Hauptstraße 497 zzgl. Pauschale für Heizung und Strom
3.2 dauernd oder bedarfsweise für die Durchführung von Fraktionssitzungen				
4. Bereitstellung einer Büroausstattung				
4.1 Büromöbel und -maschinen				
4.2 sonstiges Büromaterial				
5. Übernahme lfd. oder einm. Kosten für				
5.1 bereitgestellte Räume (Heizung, Reinigung, Beleuchtung)				
5.2 Fachliteratur und -zeitschriften				
5.3 Telefon, Telefax, Datenübertragungsleitungen	166	166	0	Telefongrundgebühren
5.4 Rechnerzeiten auf zentraler ADV-Anlage				
6. Sonstiges	265	140	125	Unfallversicherung

Stadt Königswinter - Haushaltsplan 2015 - Entwurf

Zuwendungen an Fraktionen, Gruppen und einzelne Ratsmitglieder (§ 56 GO NRW) Teil B: Geldwerte Leistungen, Fraktion KöWI (11)

Zweckbestimmung	Geldwert			Erläuterungen
	Haushalts- jahr 2015 EUR	Haushalts- jahr 2014 EUR	mehr (+) weniger (-) EUR	
1. Gestellung von Personal der komm. Körperschaft für die Fraktionsarbeit				
1.1 für die Sicherung des Informationsaustauschs, organisatorische Arbeiten und sonstige Dienste (Geschäftsstellenbetrieb)				
1.2 für Sachgebiete der Fraktionsarbeit (Fraktionsassistenten)				
1.3 für Fahrer von Dienstfahrzeugen				
2. Bereitstellung von Fahrzeugen				
3. Bereitstellung von Räumen				
3.1 für die Fraktionsgeschäftsstelle	4.600	3.590	1.010	Mietanteil Geschäftsstelle Dollendorfer Str. 34 zzgl. Pauschale für Heizung und Strom
3.2 dauernd oder bedarfsweise für die Durchführung von Fraktionssitzungen				
4. Bereitstellung einer Büroausstattung				
4.1 Büromöbel und -maschinen				
4.2 sonstiges Büromaterial				
5. Übernahme lfd. oder einm. Kosten für				
5.1 bereitgestellte Räume (Heizung, Reinigung, Beleuchtung)				
5.2 Fachliteratur und -zeitschriften				
5.3 Telefon, Telefax, Datenübertragungsleitungen	166	166	0	Telefongrundgebühren
5.4 Rechnerzeiten auf zentraler ADV-Anlage				
6. Sonstiges	244	160	84	Unfallversicherung

Zuwendungen an Fraktionen, Gruppen und einzelne Ratsmitglieder (§ 56 GO NRW) Teil B: Geldwerte Leistungen, Fraktion Bündnis 90/DIE GRÜNEN (4)

Zweckbestimmung	Geldwert			Erläuterungen
	Haushalts- jahr 2015 EUR	Haushalts- jahr 2014 EUR	mehr (+) weniger (-) EUR	
1. Gestellung von Personal der komm. Körperschaft für die Fraktionsarbeit				
1.1 für die Sicherung des Informationsaustauschs, organisatorische Arbeiten und sonstige Dienste (Geschäftsstellenbetrieb)				
1.2 für Sachgebiete der Fraktionsarbeit (Fraktionsassistenten)				
1.3 für Fahrer von Dienstfahrzeugen				
2. Bereitstellung von Fahrzeugen				
3. Bereitstellung von Räumen				
3.1 für die Fraktionsgeschäftsstelle	6.000	5.212	788	Mietanteil Geschäftsstelle Hauptstraße 497 zzgl. Pauschale für Heizung und Strom
3.2 dauernd oder bedarfsweise für die Durchführung von Fraktionssitzungen				
4. Bereitstellung einer Büroausstattung				
4.1 Büromöbel und -maschinen				
4.2 sonstiges Büromaterial				
5. Übernahme lfd. oder einm. Kosten für				
5.1 bereitgestellte Räume (Heizung, Reinigung, Beleuchtung)				
5.2 Fachliteratur und -zeitschriften				
5.3 Telefon, Telefax, Datenübertragungsleitungen	166	166	0	Telefongrundgebühren
5.4 Rechnerzeiten auf zentraler ADV-Anlage				
6. Sonstiges	88	100	-12	Unfallversicherung

Stadt Königswinter - Haushaltsplan 2015 - Entwurf

Zuwendungen an Fraktionen, Gruppen und einzelne Ratsmitglieder (§ 56 GO NRW) Teil B: Geldwerte Leistungen, FDP-Fraktion (3)

Zweckbestimmung	Geldwert			Erläuterungen
	Haushalts- jahr 2015 EUR	Haushalts- jahr 2014 EUR	mehr (+) weniger (-) EUR	
1. Gestellung von Personal der komm. Körperschaft für die Fraktionsarbeit				
1.1 für die Sicherung des Informationsaustauschs, organisatorische Arbeiten und sonstige Dienste (Geschäftsstellenbetrieb)				
1.2 für Sachgebiete der Fraktionsarbeit (Fraktionsassistenten)				
1.3 für Fahrer von Dienstfahrzeugen				
2. Bereitstellung von Fahrzeugen				
3. Bereitstellung von Räumen				
3.1 für die Fraktionsgeschäftsstelle	6.000	4.976	1.024	Mietanteil Geschäftsstelle Hauptstraße 497 zzgl. Pauschale für Heizung und Strom
3.2 dauernd oder bedarfsweise für die Durchführung von Fraktionssitzungen				
4. Bereitstellung einer Büroausstattung				
4.1 Büromöbel und -maschinen				
4.2 sonstiges Büromaterial				
5. Übernahme lfd. oder einm. Kosten für				
5.1 bereitgestellte Räume (Heizung, Reinigung, Beleuchtung)				
5.2 Fachliteratur und -zeitschriften				
5.3 Telefon, Telefax, Datenübertragungsleitungen	166	166	0	Telefongrundgebühren
5.4 Rechnerzeiten auf zentraler ADV-Anlage				
6. Sonstiges	66	80	-14	Unfallversicherung

Zuwendungen an Fraktionen, Gruppen und einzelne Ratsmitglieder (§ 56 GO NRW) Teil B: Geldwerte Leistungen, Fraktion DIE LINKE (2)

Zweckbestimmung	Geldwert			Erläuterungen
	Haushalts- jahr 2015 EUR	Haushalts- jahr 2014 EUR	mehr (+) weniger (-) EUR	
1. Gestellung von Personal der komm. Körperschaft für die Fraktionsarbeit				
1.1 für die Sicherung des Informationsaustauschs, organisatorische Arbeiten und sonstige Dienste (Geschäftsstellenbetrieb)				
1.2 für Sachgebiete der Fraktionsarbeit (Fraktionsassistenten)				
1.3 für Fahrer von Dienstfahrzeugen				
2. Bereitstellung von Fahrzeugen				
3. Bereitstellung von Räumen				
3.1 für die Fraktionsgeschäftsstelle	4.600	0	4.600	Mietanteil Geschäftsstelle Bahnhofstraße 13 zzgl. Pauschale für Heizung und Strom
3.2 dauernd oder bedarfsweise für die Durchführung von Fraktionssitzungen				
4. Bereitstellung einer Büroausstattung				
4.1 Büromöbel und -maschinen				
4.2 sonstiges Büromaterial				
5. Übernahme lfd. oder einm. Kosten für				
5.1 bereitgestellte Räume (Heizung, Reinigung, Beleuchtung)				
5.2 Fachliteratur und -zeitschriften				
5.3 Telefon, Telefax, Datenübertragungsleitungen	166	0	166	Telefongrundgebühren
5.4 Rechnerzeiten auf zentraler ADV-Anlage				
6. Sonstiges	44	0	44	Unfallversicherung

Anlage 4: Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten

Art der Verbindlichkeit	Stand	voraussichtl.	voraussichtl.
	31.12.2013	Stand	Stand
	TEUR	TEUR	TEUR
1. Anleihen	-	-	-
2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen			
2.1 - von verbundenen Unternehmen	-	-	-
2.2 - von Beteiligungen	-	-	-
2.3 - von Sondervermögen	-	-	-
2.4 - vom öffentlichen Bereich	13	11	9
2.5 - von Kreditinstituten	39.704	38.589	38.777
3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	19.770	20.113	29.081
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	3.847	3.424	2.991
5. Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistung	2.912	2.912	2.912
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	416	416	416
7. Sonstige Verbindlichkeiten	4.116	4.116	4.116
8. Erhaltene Anzahlungen	2.493	2.493	2.493
9. Summe aller Verbindlichkeiten	73.271	72.074	80.795
nachrichtlich: Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten (z.B. Bürgschaften u.a.)	665	665	665

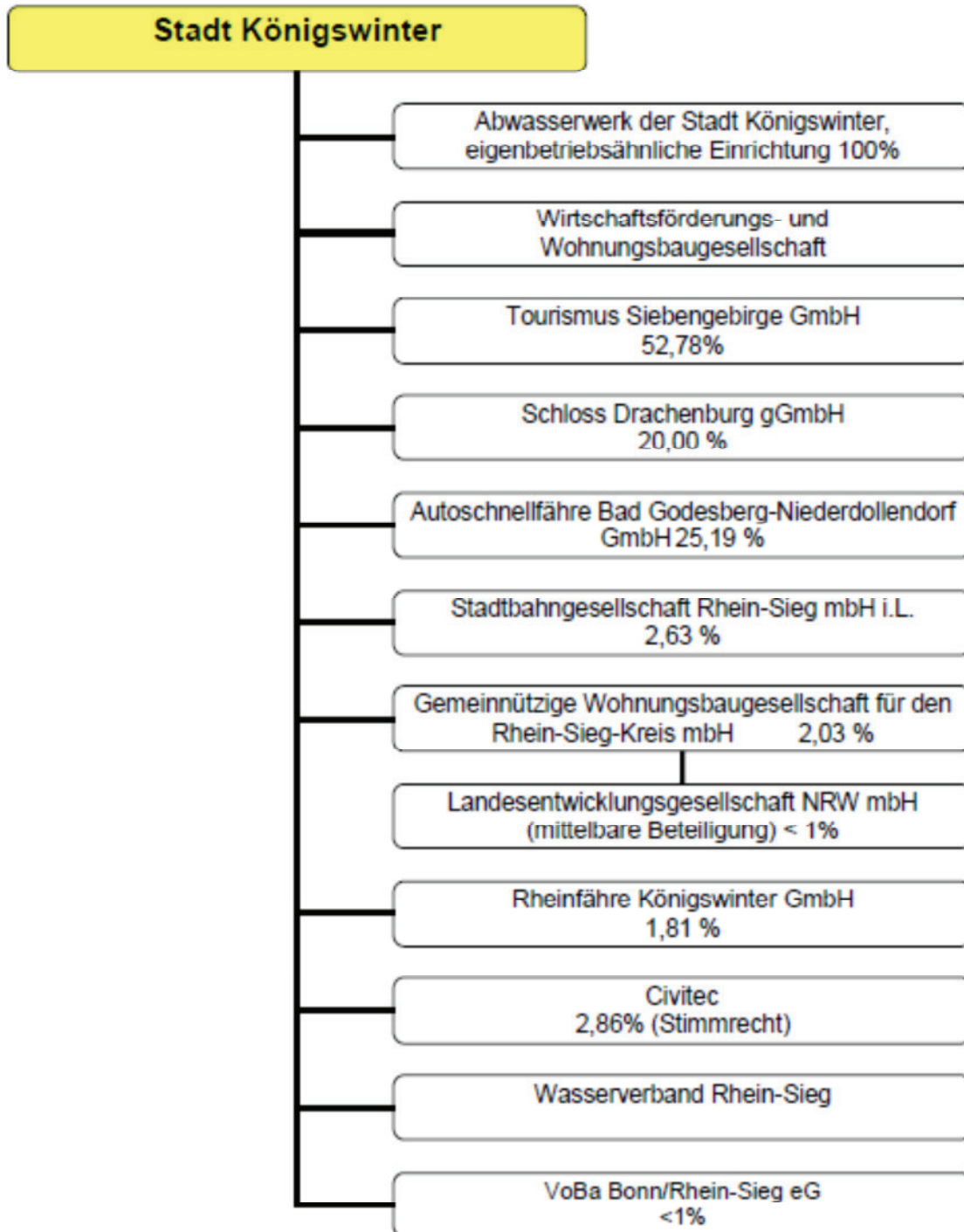
Anlage 5: Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals (in T€)

Haushaltsjahr	Eigenkapital Stand 01.01.	Jahresergebnis Überschuss / Fehlbetrag	unmittelbare EK-Verrech.	Eigenkapital Stand 31.12.
2013 (Ergebnis)	110.201 ^(*1)	-7.708 ^(*2)	-88	102.405
2014 (Ansatz)	102.405	-4.931	24	97.498
2015 (Ansatz)	97.498	-11.295	-105	86.098
2016 (Plan)	86.098	-3.311	-6	82.781
2017 (Plan)	82.781	-5.289	-54	77.438
2018 (Plan)	77.438	-3.730	-6	73.702

(*1) Hierin enthalten: 1.167 T€ Ausgleichsrücklage

(*2) Für 2013 ist das Ergebnis lt. Entwurf Jahresabschluss 2013 zu Grunde gelegt.

Anlage 6: Übersicht über die Wirtschaftslage und die voraussichtliche Entwicklung der Unternehmen und Einrichtungen



Beteiligungsverhältnisse der Stadt Königswinter zum 31.12.2012 mit einem Anteil von mehr als 50 % am Stammkapital

Zu den Beteiligungen der Stadt Königswinter mit einheitlicher Leitung gehören zum 31.12.2012:

- Abwasserwerk der Stadt Königswinter
- Wirtschaftsförderungs- und Wohnungsbaugesellschaft der Stadt Königswinter mbH
- Tourismus Siebengebirge GmbH

Im Folgenden werden jeweils die Wirtschaftslage und die voraussichtliche Entwicklung dieser Beteiligungen dargestellt. Die Informationen hierzu wurden im Wesentlichen den Lageberichten zum Jahresabschluss 2012 beim AWW Königswinter und der Tourismus Siebengebirge GmbH entnommen. Lediglich die Daten der WWG der Stadt Königswinter wurden aus dem aktuellen Jahresabschluss 2013 zugrunde gelegt.

Abwasserwerk der Stadt Königswinter

Beteiligungsverhältnisse

Gesellschafter	Anteil in €	Anteil in %
Stadt Königswinter	11.675.000	100
Stammkapital	11.675.000	100

Wirtschaftslage und voraussichtliche Entwicklung

Das Abwasserwerk verfügt über ein hohes Anlagevermögen, das besonders durch die Entsorgungsanlagen bestimmt wird. Diese haben mit T€ 114 einen Anteil von rund 85 %. Auf der investiven Seite wurde in 2012 T€ 2.124 vermerkt. Diese setzen sich im Wesentlichen aus immateriellen Vermögensgegenständen (T€ 262) und Betriebs- und Geschäftsausstattung (T€ 26) zusammen. Außerdem wurden rund T€ 1.836 auf die geleisteten Anzahlungen und Anlagen im Bau verbucht. Zu Abgängen kam es 2012 lediglich durch eine Korrekturbuchung i.H.v. 1 Euro.

Auf der Ertragsseite musste das AWW in 2012 einen Rückgang um T€ 642 verbüßen. Dieser resultierte maßgeblich aus der Gebührensenkung zum 01.01.2012. Im Gesamtergebnis 2012 war ein leichter Rückgang von rund T€ 2 zu vermerken. Es wird geplant T€ 861 in zweckgebundene Rücklagen zu buchen. An den Haushalt der Stadt Königswinter sollen rund T€ 700 abgeführt werden. Die abgabenrechtliche Überdeckung in 2012 beträgt 261.782,35 €. In Höhe dieses Betrages wurde eine Verbindlichkeit gebildet. Er ist nach § 6 Abs. 2 Kommunalabgabengesetz spätestens im Jahre 2016 im Rahmen der Gebührenkalkulation gutzuschreiben.

Die Umsatzerlöse sanken in 2012 um 642.375,05 Euro auf 12.376.148,57 Euro (Vj.: 13.018.523,62). Das entspricht einem Abfall von 4,93 % im Vergleich zum Vorjahr.

Der Jahresgewinn lag in 2012 bei 1.561.204,30 Euro. Die Betriebsleitung hat gem. Jahresabschluss zum 31.12.12 vorgeschlagen hiervon 860.704,30 Euro in die zweckgebundene Rücklage einzustellen. An den Haushalt der Stadt Königswinter werden 700.500,00 Euro abgeführt.

Für das Jahr 2013 plant das AWW der Stadt Königswinter Investitionen i.H.v. T€ 2.048.

Chancen und Risiken der voraussichtlichen Entwicklung

Chancen liegen darin, dass wirtschaftliche Vorgänge kontinuierlich analysiert und sich daraus ergebende Kosteneinsparungspotentiale nach Möglichkeit realisiert werden. Kosteneinsparungen kommen dem Gebührenzahler zugute. Die Abwassergebühren sollen zum 01.01.2013 im Bereich Vollanschluss Schmutzwasser incl. Abwälzung Abwasserabgabe von 4,00 € auf 3,75 € und im Bereich Vollanschluss Niederschlagswasser von 1,09 € auf 1,04 € gesenkt werden.

Dennoch sind stetige Jahregewinne auch weiterhin zu erwarten. Risiken sind aufgrund der automatisierten Tätigkeitsabläufe nur geringfügig vorhanden. Sowohl im Bereich der Abwasserbeseitigung, als auch auf dem Gebiet der Reinigung des Abwassers greift das Abwasserwerk auf technisch gesteuerte Anlagen zurück, welche der regelmäßigen Kontrolle, Wartung und Verbesserung unterliegen. So sollen mögliche Problematiken eingeschränkt werden, um erhöhte Kosten vermeiden zu können.

Kennzahlen

	<u>2010</u>	<u>2011</u>	<u>2012</u>
Kapitalausstattung			
Eigenkapitalanteil	34,18%	35,28%	36,28%
Fremdkapitalanteil	65,82%	64,72%	63,72%
Anlagenfinanzierung			
Deckungsgrad I	34,84%	36,25%	37,52%
Deckungsgrad II	98,80%	99,31%	99,34%
Vermögensaufbau			
Anteil des Anlagevermögens	98,10%	97,35%	96,70%
Anteil des Umlaufvermögens	1,90%	2,65%	3,30%
Anteil RAPs	0,00%	0,00%	0,00%
Zahlungsfähigkeit			
Liquidität I	32,61%	50,66%	63,67%
Liquidität II	61,67%	79,56%	83,74%
Liquidität III	61,84%	79,82%	83,89%
Rentabilität			
Eigenkapitalrentabilität	2,99%	3,17%	3,11%
Gesamtkapitalrentabilität	1,02%	1,12%	1,13%
Umsatzrentabilität	11,27%	12,00%	12,61%

Wirtschaftsförderungs- und Wohnungsbaugesellschaft der Stadt Königswinter mbH

Beteiligungsverhältnisse

Gesellschafter	Anteil in €	Anteil in %
Stadt Königswinter	1.808.000,00	77,94
KSK-Beteiligungsgesellschaft der Kreissparkasse in Siegburg mbH	256.000,00	11,03
Volksbank Bonn Rhein-Sieg eG	256.000,00	11,03
Stammkapital	2.320.000,00	100,00

Wirtschaftslage und die voraussichtliche Entwicklung

Die WWG erwirtschaftete in 2013 einen Jahresüberschuss von T€ 146. Aus diesem wurden planmäßig T€ 15 als Gewinnrücklage eingestellt. Der Überschuss wurde im Wesentlichen durch das positive Ergebnis der Hausbewirtschaftung, die positiven sonstigen Geschäftsvorfälle und das positive neutrale Ergebnis erzielt. Letzteres resultiert maßgeblich aus Kostenerstattungen früherer Jahre, sonstigen Erträgen, sowie steuerlichen Minderabschreibungen, denen ein geringfügiger Rückgang des Bestandes an unfertigen Leistungen entgegenwirkt.

Zurückgeführt werden kann dieser Anstieg hauptsächlich auf die stetige Erhöhung der Sollmieten um rund T€ 131, sowie die gestiegenen Instandsetzungskosten von rund T€ 132. Es kam erstmalig zu einer Sonderpostenauflösung von rd. T€ 244, während sich die Abschreibungen um rund T€ 276 erhöhten. Die Mietauffälle stiegen um 0,3 Prozentpunkte gegenüber 2012.

Der Bilanzgewinn lag bei T€ 131 (Vorjahr: T€ 180).

Für das Wirtschaftsjahr 2014 erwartet die WWG ebenfalls einen Gewinn von rund T€ 99.

Chancen und Risiken der voraussichtlichen Entwicklung

Über ein internes Kontrollsystem zur Früherkennung von Risiken kann die WWG anhand von konsequenten Gegenüberstellungen von Wirtschaftsplan und Geschäftstätigkeit im Sinne von Einnahmen und Ausgaben die wirtschaftlichen Entwicklungen abschätzen. Zudem erfolgt eine zeitnahe Bewertung der Gegebenheiten bezogen auf die Marktsituation. Es werden Betriebsabrechnungsbögen verwendet, in denen alle umfassenden Tätigkeitsfelder im Überblick dargestellt sind. Der Aufsichtsrat wird laufend in den Sitzungen über den Stand der Wohnungsbewirtschaftung, Bau- und Modernisierungstätigkeiten der WWG informiert, um sich ein umfassendes Bild machen zu können. Die Gesellschaft hat für die Überwachung der Instandsetzungs- und Modernisierungsmaßnahmen ein spezielles Programm integriert, welches der zukunftsorientierten Einschätzung dienen soll. So können Aufwendungen für Instandsetzungen bereits im Voraus in die Planung einbezogen und Finanzmittel über längeren Zeitraum eingeplant werden. Im Hinblick auf die mögliche Ertragslage lässt sich hinzukommend eine wirtschaftliche Bewertung über eine gewisse Zeitspanne abbilden.

Risiken bei der Vermietung von Objekten und eine hohe Quote an Fluktuation und Leerständen sollen auch weiterhin durch stetige Pflege der Objekte unter möglichst wirtschaftlichen Faktoren reduziert werden. Ein weiteres Augenmerk soll auf das Problem der Erlösschmälerungen und Abschreibungen auf Mietforderungen gelegt werden, die in den letzten Jahren merklich angestiegen sind. Der Grund für die Zunahme der Aufwendungen liegt laut der WWG in der veränderten Vermietbarkeit der Objekte aufgrund gestiegener Nebenkosten in diesem Bereich. Um dieser Entwicklung entgegenzuwirken, plant die WWG künftig verstärkte Maßnahmen zur Senkung der Nebenkosten z.B. durch Wärmedämmung, regelmäßige Ausschreibungen von Reinigungs- und Gärtnerleistungen und Mietergespräche. Es hat sich gezeigt, dass das Engagement der Gesellschaft in den Bereichen Stadtsanierung, Regionale 2010 und Stadtmarketing der Bestandsentwicklung gesellschaftseigener Gebäude in den entsprechenden Ortsteilen zugutekommt.

Für das Geschäftsjahr 2014 erwartet die Gesellschaft einen Gewinn von rund 99.000 Euro. Für Instandsetzungen etc. werden insgesamt Aufwendungen von rund 585 Euro veranschlagt. Hiervon sollen rd. T€ 330 für Instandsetzungsmaßnahmen aus laufender Geschäftstätigkeit genutzt werden. Für Geländesanierungsmaßnahmen sollen rd. T€ 130 abfallen. Zudem ist durch die WWG prognostiziert worden, dass in 2014 die Neubaumaßnahme an der Hauptstraße 443 bis 447, sowie die Sanierung des Objektes „Alter Zoll“ in Oberleis zu Buche schlagen werden.

Kennzahlen

	<u>2011</u>	<u>2012</u>	<u>2013</u>
Kapitalausstattung			
Eigenkapitalanteil	20,54%	17,11%	16,93%
Fremdkapitalanteil	79,46%	82,89%	83,07%
Anlagenfinanzierung			
Deckungsgrad I	24,99%	19,38%	19,07%
Deckungsgrad II	106,46%	101,33%	102,05%
Vermögensaufbau			
Anteil des Anlagevermögens	82,18%	88,32%	88,74%
Anteil des Umlaufvermögens	17,82%	11,68%	11,26%
Anteil RAPs	0,00%	0,00%	0,00%
Zahlungsfähigkeit			
Liquidität I	83,24%	52,34%	52,99%
Liquidität II	96,99%	64,78%	70,64%
Liquidität III	142,42%	111,19%	119,24%
Rentabilität			
Eigenkapitalrentabilität	6,12%	4,22%	2,97%
Gesamtkapitalrentabilität	1,26%	0,72%	0,50%
Umsatzrentabilität	7,26%	5,31%	3,64%

Tourismus Siebengebirge GmbH

Beteiligungsverhältnisse

Gesellschafter	Anteil in €	Anteil in %
Stadt Königswinter	46.050	52,79
Stadt Bad Honnef	10.300	11,81
Verbandsgemeinde Unkel	5.150	5,90
KSK-Beteiligungsgesellschaft der Kreissparkasse in Siegburg mbH	5.150	5,90
Volksbank Bonn Rhein-Sieg eG	5.150	5,90
Stadtsparkasse Bad Honnef	5.150	5,90
Herr Manfred Maderer	5.150	5,90
Stadt Unkel	5.150	5,90
Stammkapital	87.250	100,00

Wirtschaftslage und die voraussichtliche Entwicklung

Im Jahr 2012 konnten die Umsätze der Gesellschaft einen Anstieg von rd. 59 % verzeichnen gegenüber dem Jahr 2011. Zurückzuführen ist dies auf die erhöhten Einnahmen aus der Vermietung der Landebrücken, den Einnahmen aus dem Verkauf von Handelswaren (Großteil aus Eigenproduktion), sowie den erhöhten Umsätzen aus dem Betrieb der Drachenfelsbahn bzw. den damit verbundenen Ticketverkäufen. Im Bereich Kombitickets ist eine Einbuße von 22,6% zu vermerken. Da diese jedoch das Gesamtpaket der Angebotspalette abrunden, ist ein Verzicht derzeit nicht denkbar. Den verminderten Einnahmen steht hinzukommend noch immer ein hoher Personalaufwand entgegen, welcher unverändert den höchsten Aufwand der Gesellschaft darstellt.

Der Aufwand für Löhne und Gehälter stieg um rd. 1% an. Aus den erhöhten Umsatzerlösen bei nur leichtem Anstieg der Personalkosten ergibt sich insgesamt ein Jahresüberschuss in Höhe von T€ 27 (2011: T€ -28) für das Geschäftsjahr 2012. Die Tourismus Siebengebirge GmbH konnte im Jahr 2012 einen Anstieg beim Eigenkapital von rd. 11 % verzeichnen. Der Fremdkapitalanteil ist in gleichem Maße zurückgegangen, nimmt aber dennoch gut ein Drittel des Gesamtkapitals ein. Eine Verbesserung im Bereich der Rentabilität ist merkbar, was nachweislich auf die relativ erhöhten Umsätze zurückgeführt werden kann, welcher der größten Veränderung unterlagen. Da es sich um eine reine non-profit Gesellschaft handelt, lassen sich Kennzahlen jedoch nicht gesamtwirtschaftlich in Betracht ziehen und sollen hier lediglich der Vollständigkeit halber aufgezeigt werden

Chancen und Risiken der voraussichtlichen Entwicklung

Nur bei einer Konzentration von Mitteln und Arbeitskräften auf wenige wichtige Segmente kann eine kleine Gesellschaft wie die Tourismus Siebengebirge GmbH Akzente setzen und Umsatzerlöse erreichen, die neben den Gesellschafterzuschüssen nennenswert zur Entwicklung beitragen können. Hier sind Erfolge im Bereich der Wanderprodukte schon erreicht worden und werden durch konsequente Unterstützung mit anderen wichtigen Leistungsträgern des Siebengebirges weitergeführt. Im vorliegenden Risikobericht 2012 wird deutlich auf das Wachstum des Interesses an Kabinenschifffahrten hingewiesen. Zudem wird durch die gestiegene Vermietung der Landebrücken, welche den größten Umsatz für die Gesellschaft in 2012 erbrachte, ebenfalls der Tourismus angeregt. Ein Ausbau dieses Segmentes soll künftig in Kooperation mit den Schifffahrtsunternehmen angeregt werden.

Für den Fortbestand des Unternehmens wird keine Gefährdung gesehen, da die Gesellschafter durch Abdeckung des prognostizierten Verlustes die Gesellschaft in die Lage versetzen, sich im Sinne des Gesellschaftszweckes

Kennzahlen

	<u>2010</u>	<u>2011</u>	<u>2012</u>
Kapitalausstattung			
Eigenkapitalanteil	55,06%	49,66%	60,47%
Fremdkapitalanteil	44,94%	50,34%	39,53%
Anlagenfinanzierung			
Deckungsgrad I	104,27%	89,82%	175,99%
Deckungsgrad II	150,48%	142,87%	222,94%
Vermögensaufbau			
Anteil des Anlagevermögens	52,81%	55,29%	34,36%
Anteil des Umlaufvermögens	44,47%	39,38%	60,17%
Anteil RAPs	2,72%	5,33%	5,47%
Zahlungsfähigkeit			
Liquidität I	88,83%	69,69%	139,84%
Liquidität II	157,45%	132,30%	172,05%
Liquidität III	216,57%	187,44%	257,21%
Rentabilität			
Eigenkapitalrentabilität	-41,17%	-67,29%	39,61%
Gesamtkapitalrentabilität	-22,67%	-33,42%	23,95%
Umsatzrentabilität	-15,22%	-21,29%	13,06%