

Inhaltsverzeichnis

Teilpläne

auf Produktebene

➤ Zu jedem Produkt gehören:

- eine Produktbeschreibung incl. Stellenplanauszug und Kennzahlen
- ein Teilergebnisplan
- ein Teilfinanzplan A
- ein Teilfinanzplan B (soweit das Produkt Investitionsmaßnahmen enthält)

➤ Produkte

Dezernat I (blau)

Produktbereiche:	Produktgruppen:	Produkte:
01 Innere Verwaltung	01 Verwaltungssteuerung und Service	001 Gemeindeorgane
	02 Steuerungsunterstützung	002 Steuerungsunterstützung
	03 Rechnungsprüfung	003 Rechnungsprüfungsangelegenheiten
	08 Finanzmanagement	009 Finanzsteuerung
		010 Finanzwirtschaftliche Dienstleistungen
		011 Vollstreckung
	10 Zentrale Dienste	013 Druckerei
		014 Fuhrpark
		016 Sonstige Zentrale Dienste
	02 Sicherheit und Ordnung	20 Statistik und Wahlen
09 Räumliche Planung, Geoinformation	79 Planungen und Entwicklungen	200 Planungen und Entwicklungsmaßnahmen
10 Bauen und Wohnen	85 Bau- und Grundstücksordnung	221 Bauaufsicht
	86 Denkmalschutz und Denkmalpflege	222 Denkmalschutz
15 Wirtschaft und Tourismus	120 Städtische Unternehmen und Beteiligungen	325 Städtische Unternehmen und Beteiligungen
16 Allgemeine Finanzwirtschaft	123 Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen	336 Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen
	124 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	337 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft, Kredite

Dezernat II (gelb)

Produktbereiche:

Produktgruppen:

Produkte:

01 Innere Verwaltung	04 IT - Dienstleistungen	004 IT - Dienstleistungen
	05 Personalmanagement und Organisation	005 Personalangelegenheiten
		006 Allgemeine Organisations- und Verwaltungsangelegenheiten
	06 Rechts- und Versicherungsangelegenheiten	007 Rechts- und Versicherungsangelegenheiten, zentrale Vergabestelle
	09 Grundstücks- und Gebäudemanagement	012 Bewirtschaftung von Gebäuden und Grundstücken
	11 Einrichtungen für Verwaltungsangehörige	017 Personalrat
		018 Gleichstellung in der Verwaltung
02 Sicherheit und Ordnung	20 Statistik und Wahlen	043 Statistiken
	21 Allgemeine Sicherheit und Ordnung	044 Öffentliche Ordnungsangelegenheiten
		045 Melde- und Ausweiswesen
		046 Personenstandswesen
		047 Schiedsamsangelegenheiten
		048 Märkte
		049 Verkehrsangelegenheiten
		050 Brandschutz
		051 Notfallrettung
		052 Katastrophenschutz
05 Soziale Hilfen	56 Älterwerden	127 Älterwerden
11 Ver- und Entsorgung	93 Abfallwirtschaft	244 Abfallbeseitigung
12 Verkehrsflächen und anlagen	101 Parkeinrichtungen	268 Betrieb von öffentlichen Parkplätzen und Parkbauten
13 Natur- und Landschaftspflege	107 Öffentliches Grün	289 Parkanlagen und öffentliche Grünflächen
	109 Friedhofs- und Bestattungswesen	291 Bestattungswesen
	110 Natur- und Landschaftspflege	292 Ehrenfriedhöfe
	111 Land- und Forstwirtschaft	293 Natur- und Landschaftsschutz
		294 Land- und Forstwirtschaft
14 Umweltschutz	117 Umweltschutzmaßnahmen	315 Umweltschutz

Dezernat III Stadtbetriebe Hennef (AöR) (grün)

Produktbereiche:	Produktgruppen:	Produkte:
01 Innere Verwaltung	12 Eigenbetrieb Baubetriebshof	019 Baubetriebshof
12 Verkehrsflächen und -anlagen	99 Gemeindestraßen 100 Straßenreinigung	265 Öffentliche Verkehrsflächen 266 Reinigung von Wegen und Flächen 267 Winterdienst
13 Natur- und Land- schaftspflege	108 Öffentliches Gewässer	290 Hochwasserschutz

Dezernat IV (rosa)

Produktbereiche:	Produktgruppen:	Produkte:
01 Innere Verwaltung	07 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit 10 Zentrale Dienste 13 Städtepartnerschaft	008 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit 015 Archiv 020 Städtepartnerschaft
03 Schulträgeraufgaben	30 Grundschulen 33 Gymnasien 34 Gesamtschulen 35 Förderschulen 36 Schülerbeförderung 37 Fördermaßnahmen für Schüler/innen 38 Sonstige schulische Aufgaben	071 Grundschulen 074 Gymnasium 075 Gesamtschulen 076 Förderschule 077 Schülerbeförderungskosten 078 Fördermaßnahmen für Schüler/innen 079 Allgemeine zentrale Leistungen
04 Kultur und Wissenschaft	44 Theater 45 Musikschule 46 Bibliothek 47 Heimat- und sonstige Kunstpflege	100 Künstlerische und kulturelle Veranstaltungen 101 Musikschule 102 Bibliothek 103 Heimatpflege
05 Soziale Hilfen	53 Grundversorgung und Leistungen nach dem zwölften Buch Sozialgesetzbuch 54 Leistungen für Asylbewerber 55 Förderung von anderen Trägern der Wohlfahrtspflege	124 Grundversorgung und Leistungen nach dem Zwölften Buch Sozialgesetzbuch 125 Leistungen für Asylbewerber 126 Förderung der Wohlfahrtspflege
06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	61 Kindertagesbetreuung 62 Jugendarbeit 63 Leistungen zur Förderung junger Menschen und Familien 65 Einrichtungen der Jugendarbeit 66 Einrichtungen zur Förderung junger Menschen und Familien	147 Tageseinrichtungen für Kinder 148 Tagespflege für Kinder 149 Jugend- und Familienarbeit 150 Jugendsozialarbeit 151 Erzieherischer Kinder- und Jugendschutz 152 Sozialpädagogische Hilfen und Beratungen 153 Amtspflegschaft, Amtsvormundschaft, Beistandschaft 154 Leistungen nach dem Unterhaltsvorschussgesetz 156 Einrichtungen der Jugendsozialarbeit 157 Familienberatungsstelle
08 Sportförderung	72 Förderung des Sports 73 Sportstätten und Bäder	178 Allgemeine Sportförderung 179 Sportstätten
10 Bauen und Wohnen	87 Wohnungsbauförderung	223 Wohnungshilfen

Produktbeschreibung: Gemeindeorgane		
Stadt Hennef		
Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01	Verwaltungssteuerung und Service
Produkte	001	Gemeindeorgane
Verantwortliche Organisationseinheit	Dezernat I / Amt 01 / Abteilung 100	
Verantwortliche Person(en)	Frau Iris Hamann	
Politisches Gremium	Rat	
Produktbeschreibung	<p>Führung und Steuerung der Verwaltung. Das Ratsbüro unterstützt die Verwaltungsführung und die politischen Gremien. Fortentwicklung der örtlichen Regelwerke (Ortsrecht) wie z. B. Hauptsatzung, Zuständigkeitsordnung und Geschäftsordnung für den Rat und die Ausschüsse. Erstellung und Pflege der Gremienverzeichnisse und Sitzungspläne. Sächliche, personelle und finanzielle Ausstattung der Ratsfraktionen. Zahlung der Aufwandsentschädigungen sowie Ehrung der Hennefer Alters- und Ehejubilare. Repräsentation der Stadt.</p>	
Zugeordnete Kostenträger	00100002	Vorkostenträger
	00100003	Rat, Ausschüsse, Fraktionen
	00100004	Verwaltungsvorstand
Zielgruppe	Verwaltung Mitglieder v. Rat, Ausschüssen und Fraktionen Bürgermeister und Dezernenten Einwohner/-innen	
Auftragsgrundlage	Grundgesetz, Gemeindeordnung, Hauptsatzung	
Kategorie	Pflichtaufgabe	
Ergebnisse, Ziele	Optimale Betreuung der politischen Gremien Optimierung des politischen Verwaltungshandelns hinsichtlich Wirtschaftlichkeit und Effizienz	
Bemerkungen	-	

Haushaltskennzahlen : Gemeindeorgane						
Stadt Hennef						
Haushaltsdaten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
ordentliche Erträge inkl. Leistungsverrechnung	47.667	32.056	53.728	57.359	59.959	63.342
ordentliche Aufwendungen inkl. Leistungsverrechnung	-1.191.561	-1.193.389	-1.522.757	-1.555.846	-1.583.442	-1.607.308
Teilergebnis ¹	-1.143.894	-1.161.333	-1.469.029	-1.498.487	-1.523.483	-1.543.966
vollzeitverrechnete Stellenanteile	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Beamte	4,09	3,67	3,33	3,33	3,33	3,33
Beschäftigte	4,59	3,59	4,19	4,19	4,19	4,19
Leistungskennzahlen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Anzahl Sitzungen	240	200	200	200	200	200
Anzahl Ratsmitglieder	48	48	48	48	48	48
Anzahl sachkundiger Bürger	120	120	120	120	120	120
produktorientierte Kennzahlen bezogen auf Leistungskennzahlen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Aufwand je Sitzung (€)	-4.964,84	-8.732,36	-11.286,36	-11.525,45	-11.725,92	-11.896,46
Überschuss (+) / Zuschussbedarf (-) je Sitzung (€)	-4.707,46	-8.710,00	-11.017,72	-11.238,65	-11.426,12	-11.579,75
Aufwand je politischem Vertreter (€)	-2.214,29	-2.202,38	-2.916,67	-2.916,67	-2.916,67	-2.916,67
Kennzahlen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Kostendeckungsgrad (%)	5,18	2,69	3,53	3,69	3,79	3,94
Personalaufwandsintensität (%)	54,29	53,71	53,14	54,03	54,78	55,39
Aufwand je Einwohner (€)	-25,14	-25,18	-32,13	-32,82	-33,41	-33,91
Überschuss (+) / Zuschussbedarf (-) je Einwohner (€)	-23,84	-24,50	-30,99	-31,61	-32,14	-32,57

¹ ohne Außerordentliches Ergebnis

Teilergebnisplan Gemeindeorgane

Stadt Hennef

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe 01 Verwaltungssteuerung und Service
Produkte 001 Gemeindeorgane

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Umlagen	1.327,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
448101	Erträge aus Kostenerstattungen vom Land	1.268,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
448801	Erträge aus Kostenerstattung von übrigen Bereichen	58,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	36.179,12	23.545,00	32.195,00	35.498,00	37.823,00	40.864,00
458202	Ertr. a.d. Auflös. Überstr.rückstellungen	0,00	155,00	2.054,00	2.054,00	2.054,00	2.054,00
458203	Ertr. a.d. Auflös. Urlaubsrückstellungen	0,00	430,00	2.231,00	2.231,00	2.231,00	2.231,00
458204	Ertr. a.d. Auflös. Beihilferückstellungen	3.538,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
458215	Ertr.a.d.Auflös.v.Rückst. § 107 BeamtVG	19.272,60	22.960,00	27.910,00	30.394,00	33.125,00	36.067,00
458216	Ertr. a.d. Auflös. Pensionsrückst. aktive Beamte	12.903,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
458217	Ertr. a.d. Auflös. Jubiläumsrückstellungen	461,92	0,00	0,00	819,00	413,00	512,00
459103	Periodenfremde Erträge	3,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+ Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	37.506,28	23.545,00	32.195,00	35.498,00	37.823,00	40.864,00
11	- Personalaufwendungen	-646.872,15	-640.964,00	-809.131,00	-840.546,00	-867.461,00	-890.287,00
501101	Beamtenbezüge	-286.245,76	-269.689,00	-326.195,00	-337.226,00	-345.520,00	-351.617,00
501102	Aufwandsentschädigung Wahlbeamte	-22.370,08	-39.450,00	-32.099,00	-32.796,00	-33.129,00	-33.168,00
501201	Dienstaufwendungen f. tariflich Beschäftigte	-195.152,59	-165.675,00	-252.412,00	-260.483,00	-266.732,00	-271.521,00
502201	Versorgungskassenbeiträge tarifl. Beschäftigte	-15.320,45	-12.805,00	-19.506,00	-20.126,00	-20.608,00	-20.979,00
503201	SV tariflich Beschäftigte	-39.132,95	-31.930,00	-49.468,00	-51.085,00	-52.323,00	-53.256,00
505101	Zuführung zu Pensionsrückstellungen für Beamte	-75.853,43	-76.177,00	-92.398,00	-100.116,00	-108.566,00	-117.109,00
506101	Zuführung Beihilferückstellung f. Beschäftigte	-18.100,72	-17.204,00	-20.992,00	-22.684,00	-24.554,00	-26.620,00
508101	Urlaubsrückstellungen f. Beschäftigte	-4.062,24	-11.223,00	-11.414,00	-11.414,00	-11.414,00	-11.414,00
508201	Überstundenrückstellungen f. Beschäftigte	9.655,96	-16.609,00	-4.378,00	-4.378,00	-4.378,00	-4.378,00
508202	Jubiläumsrückstellungen f. Beschäftigte	-289,89	-202,00	-269,00	-238,00	-237,00	-225,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00
525502	Unterhaltung sonst. bewegl. Vermögen (Festwert)	0,00	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-462.828,90	-464.700,00	-587.200,00	-584.700,00	-584.700,00	-584.700,00

Teilergebnisplan Gemeindeorgane

Stadt Hennef

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
541201	Besondere Aufwendungen f. Beschäftigte	-902,26	-750,00	-750,00	-750,00	-750,00	-750,00
542101	Aufw. f. ehrenamtl. u. sonst. Tätigkeit	-372.001,33	-370.000,00	-492.500,00	-490.000,00	-490.000,00	-490.000,00
543101	Geschäftsaufwendungen	-35.683,03	-36.750,00	-36.750,00	-36.750,00	-36.750,00	-36.750,00
543102	Verbrauchsmittel	-46,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
543110	Selbständ. bewegl. Sachanlagevermögen <800	-332,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
549101	Verfügunsmittel	-2.853,79	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00
549102	Repräsentationsmittel	-5.795,52	-6.000,00	-6.000,00	-6.000,00	-6.000,00	-6.000,00
549201	Fraktionszuwendungen	-45.214,77	-46.200,00	-46.200,00	-46.200,00	-46.200,00	-46.200,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.109.701,05	-1.106.164,00	-1.396.831,00	-1.425.746,00	-1.452.661,00	-1.475.487,00
18	= Ordentliches Ergebnis	-1.072.194,77	-1.082.619,00	-1.364.636,00	-1.390.248,00	-1.414.838,00	-1.434.623,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.072.194,77	-1.082.619,00	-1.364.636,00	-1.390.248,00	-1.414.838,00	-1.434.623,00
23	+ außerordentliche Erträge	14.103,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
491101	Aktivierung Bilanzierungshilfe Corona-Schäden	14.103,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= außerordentliches Ergebnis	14.103,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen	-1.058.091,47	-1.082.619,00	-1.364.636,00	-1.390.248,00	-1.414.838,00	-1.434.623,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	10.160,87	8.511,00	21.533,00	21.861,00	22.136,00	22.478,00
481101	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	10.160,87	8.511,00	21.533,00	21.861,00	22.136,00	22.478,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-81.859,76	-87.225,00	-125.926,00	-130.100,00	-130.781,00	-131.821,00
581102	Verrechnungen IT-Aufwand	-60.576,66	-67.309,00	-90.567,00	-94.158,00	-97.023,00	-97.599,00
581105	Verrechnungen Mietaufwand	-21.283,10	-19.916,00	-35.359,00	-35.942,00	-33.758,00	-34.222,00
29	= Teilergebnis	-1.129.790,36	-1.161.333,00	-1.469.029,00	-1.498.487,00	-1.523.483,00	-1.543.966,00

Produkt 001

Erläuterungen zum Teilergebnisplan

Zu Position 13

Zu Konto 525502

Der Ansatz ist für die Ausstattung der Fraktionsbüros bzw. für Ersatzbeschaffungen in den Fraktionsbüros.

Zu Position 16

Zu Konto 542101

Ansatz für die Aufwandsentschädigungen der Ratsmitglieder. Die EntschädigungsVO wurde zum 01.01.2022 geändert, die Aufwandsentschädigungen/ Sitzungsgelder erhöht. Die Erhöhung ist in den Ansätzen ab 2023 berücksichtigt.

In 2023 wird ein Reisekosten-Zuschuss an die Ratsmitglieder etatisiert. Hiervon wird eine Reise im Rahmen der Städtepartnerschaft mit Danzig in Polen finanziert.

Zu Konto 543101

Der Ansatz entspricht dem aktuellen Bedarf an Bekanntmachungen im amtlichen Mitteilungsblatt.

Zu Position 27

Zu Konto 481101

Verrechnet werden zwischen Querschnittsprodukten und kostenrechnenden Einrichtungen einschließlich IT-Dienstleistungen die Verwaltungs- und Amtsoverheadkosten gem. KGSt-Gutachten.

Die Etatisierung erfolgt bei den Querschnittsämtern ertragswirksam, bei den kostenrechnenden Einrichtungen sowie der IT aufwandswirksam – letztendlich ergebnisneutral. Da der Baubetriebshof seit 01.01.2008 zur Anstalt öffentlichen Rechts gehört, entfallen seine Querschnittsverrechnungen im städtischen Haushalt. Die Verrechnungsbeträge reduzieren sich entsprechend.

Zu Position 28

Zu Konto 581102

Hier werden die Aufwendungen, die für die Inanspruchnahme der IT-Dienstleistungen im Produkt 004 kalkuliert worden sind, verursachungsgerecht verrechnet. Abweichungen gegenüber dem Vorjahr ergeben sich grundsätzlich aus Aufwandssteigerungen. Im Einzelfall können trotzdem wegen geringerer Inanspruchnahme (weniger PCs) bzw. aufgrund veränderter Miet- und Programmnutzungen Aufwandsreduzierungen gegeben sein.

Letztendlich erfolgt die Verrechnung ergebnisneutral (s. Konto 481102 im Produkt 004).

Teilfinanzplan Gemeindeorgane

Stadt Hennef

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Ausz. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	-500,00	-500,00	-500,00	-30.500,00	-500,00
783100	Ausz. f. d. Erwerb v. Vermögensgegenst. > 800 €	0,00	0,00	0,00	0,00	-30.000,00	0,00
783310	Ausz. f. Erwerb Sachen Anlagevermögen (Festwert)	0,00	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00
27	- Ausz. für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-500,00	-500,00	-500,00	-30.500,00	-500,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-500,00	-500,00	-500,00	-30.500,00	-500,00

Investitionen Produkte 001 Gemeindeorgane

Stadt Hennef

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Bish. bereitg. (bis VJ) Ges. Ein- Ausz. (mit Ansatz)
BU-0000126 Konferenzanlage Meys Fabrik	0,00	0,00	0,00	0,00	-30.000,00	0,00	0,00 -30.000,00
26 - Ausz. für den Erwerb von Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	-30.000,00	0,00	0,00 -30.000,00

Produkt 001
Erläuterungen zum Teilfinanzplan

Zu BU-0000126

Ansatz in 2025 für den Kauf von kabellosen Sprechstellen für die Meys Fabrik.

Zu Position 26

Zu Konto 783310

Hier wird die investive Zahlungswirksamkeit des Festwertaufwandskontos 525502 „Unterhaltung sonstiges bewegliches Vermögen (Festwert)“ dargestellt.

Produktbeschreibung: Steuerungsunterstützung		
Stadt Hennef		
Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	02	Steuerungsunterstützung
Produkte	002	Steuerungsunterstützung
Verantwortliche Organisationseinheit	Dezernat I / Amt 01 / Abt.150	
Verantwortliche Person(en)	Frau Anke Trockfeld	
Politisches Gremium	-	
Produktbeschreibung	Unterstützung des Bürgermeisters bei der strategischen Steuerung der Gesamtverwaltung sowie Nutzung von Förderprogrammen und Administration von Förderprojekten.	
Zugeordnete Kostenträger	00200012 00200013	Vorkostenträger Steuerungsunterstützung Bürgermeister
Zielgruppe	Bürgermeister Verwaltung	
Auftragsgrundlage	Aufträge des Bürgermeisters	
Kategorie	freiwillige Aufgabe	
Ergebnisse, Ziele	Optimierung der inhaltlichen, strategischen und wirtschaftlichen Steuerung der Verwaltung sowie Sicherstellung der Finanzierung bedeutsamer Projekte der Stadtentwicklung entlang strategischer Ausrichtung über Fördermittel.	
Bemerkungen	-	

Haushaltskennzahlen: Steuerungsunterstützung						
Stadt Hennef						
Haushaltsdaten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
ordentliche Erträge inkl. Leistungsverrechnung	75.688	190.217	201.937	122.875	30.632	30.632
ordentliche Aufwendungen inkl. Leistungsverrechnung	-567.082	-733.323	-863.688	-747.758	-685.203	-646.230
Teilergebnis	-488.392	-543.106	-661.751	-624.883	-654.571	-615.598
vollzeitverrechnete Stellenanteile	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Beamte	3,95	3,87	4,02	4,02	4,02	4,02
Beschäftigte	1,19	2,19	2,44	2,44	2,44	2,44
Kennzahlen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Kostendeckungsgrad (%)	13,88	25,94	23,38	16,43	4,47	4,74
Personalaufwandsintensität (%)	86,51	61,08	63,40	65,61	73,52	79,64
Aufwand je Einwohner (€)	-11,96	-15,47	-18,22	-15,78	-14,46	-13,63
Ertrag (+) /Zuschussbedarf (-) je Einwohner (€)	-10,30	-11,46	-13,96	-13,18	-13,81	-12,99

Teilergebnisplan Steuerungsunterstützung

Stadt Hennef

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe 02 Steuerungsunterstützung
Produkte 002 Steuerungsunterstützung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	50.935,13	178.754,00	142.990,00	95.963,00	27.172,00	27.172,00
414101	Zuw. u. Zuschüsse für lfd. Zwecke v. Land	50.013,49	177.832,00	142.068,00	95.041,00	26.250,00	26.250,00
416110	Erträge a. Aufl. SOPO aus Zuwendungen (Land)	921,64	922,00	922,00	922,00	922,00	922,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	24.752,50	11.463,00	58.947,00	26.912,00	3.460,00	3.460,00
458202	Ertr. a.d. Auflös. Überstrückstellungen	0,00	622,00	2.319,00	2.319,00	2.319,00	2.319,00
458203	Ertr. a.d. Auflös. Urlaubsrückstellungen	0,00	2.609,00	1.141,00	1.141,00	1.141,00	1.141,00
458204	Ertr. a.d. Auflös. Beihilferückstellungen	3.538,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
458205	Ertr. a.d. Auflös. Altersteilzeitrückstellungen	0,00	0,00	46.298,00	23.149,00	0,00	0,00
458215	Ertr.a.d.Auflös.v.Rückst. § 107 BeamtVG	6.962,00	8.232,00	8.974,00	0,00	0,00	0,00
458216	Ertr. a.d. Auflös. Pensionsrückst. aktive Beamte	14.252,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
458217	Ertr. a.d. Auflös. Jubiläumsrückstellungen	0,00	0,00	215,00	303,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+ Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	75.687,63	190.217,00	201.937,00	122.875,00	30.632,00	30.632,00
11	- Personalaufwendungen	-490.572,70	-447.923,00	-547.576,00	-490.595,00	-503.774,00	-514.638,00
501101	Beamtenbezüge	-221.523,26	-214.146,00	-199.102,00	-206.020,00	-211.031,00	-214.509,00
501201	Dienstaufwendungen f. tariflich Beschäftigte	-89.621,42	-66.946,00	-160.821,00	-165.693,00	-169.509,00	-172.481,00
502201	Versorgungskassenbeiträge tarifl. Beschäftigte	-6.982,46	-5.129,00	-12.464,00	-12.842,00	-13.137,00	-13.368,00
503201	SV tariflich Beschäftigte	-16.840,77	-12.789,00	-31.437,00	-32.361,00	-33.098,00	-33.686,00
505101	Zuführung zu Pensionsrückstellungen für Beamte	-105.811,50	-116.484,00	-113.388,00	-49.198,00	-51.635,00	-54.312,00
506101	Zuführung Beihilferückstellung f. Beschäftigte	-20.783,50	-23.102,00	-21.849,00	-15.971,00	-16.848,00	-17.766,00
508101	Urlaubsrückstellungen f. Beschäftigte	-3.000,22	-4.133,00	-5.337,00	-5.337,00	-5.337,00	-5.337,00
508201	Überstundenrückstellungen f. Beschäftigte	-132,75	-5.062,00	-3.063,00	-3.063,00	-3.063,00	-3.063,00
508202	Jubiläumsrückstellungen f. Beschäftigte	89,50	-132,00	-115,00	-110,00	-116,00	-116,00
508203	Altersteilzeitrückstellungen	-25.966,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-58.645,09	-165.000,00	-225.000,00	-165.000,00	-100.000,00	-100.000,00
529101	Aufwendungen f. sonstige Dienstleistungen	-53.790,10	-135.000,00	-175.000,00	-125.000,00	-60.000,00	-60.000,00
529201	Dienstleistungen f. Planungen	-4.854,99	-30.000,00	-50.000,00	-40.000,00	-40.000,00	-40.000,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-977,40	-977,00	-977,00	-977,00	-977,00	-977,00
571110	Afa auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	-977,40	-977,00	-977,00	-977,00	-977,00	-977,00

Teilergebnisplan Steuerungsunterstützung

Stadt Hennef

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
15	- Transferaufwendungen	-2.746,00	-100.000,00	-60.000,00	-60.000,00	-50.000,00	0,00
531801	Zuweis. u Zusch. f. lfd. Zwecke a. übrige Bereiche	-2.746,00	-100.000,00	-60.000,00	-60.000,00	-50.000,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.171,01	-3.590,00	-4.090,00	-4.180,00	-2.680,00	-2.680,00
541201	Besondere Aufwendungen f. Beschäftigte	-1.000,00	-2.500,00	-3.000,00	-3.000,00	-1.500,00	-1.500,00
542902	Sonst. Aufw. f. Inanspruch. a. Mitgliedsbeiträgen	0,00	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00
543101	Geschäftsaufwendungen	-171,01	-590,00	-590,00	-680,00	-680,00	-680,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-554.112,20	-717.490,00	-837.643,00	-720.752,00	-657.431,00	-618.295,00
18	= Ordentliches Ergebnis	-478.424,57	-527.273,00	-635.706,00	-597.877,00	-626.799,00	-587.663,00
19	+ Finanzerträge	3.002,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
461706	Zinserträge aus PRAP (Zinsmanagement)	3.002,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	3.002,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-475.422,53	-527.273,00	-635.706,00	-597.877,00	-626.799,00	-587.663,00
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen	-475.422,53	-527.273,00	-635.706,00	-597.877,00	-626.799,00	-587.663,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-12.969,92	-15.833,00	-26.045,00	-27.006,00	-27.772,00	-27.935,00
581102	Verrechnungen IT-Aufwand	-12.969,92	-14.434,00	-24.613,00	-25.569,00	-26.329,00	-26.482,00
581105	Verrechnungen Mietaufwand	0,00	-1.399,00	-1.432,00	-1.437,00	-1.443,00	-1.453,00
29	= Teilergebnis	-488.392,45	-543.106,00	-661.751,00	-624.883,00	-654.571,00	-615.598,00

Produkt 002 **Erläuterungen zum Teilergebnisplan**

Zu Position 02

Zu Konto 414101

Die Förderung für die Maßnahmen aus dem ISEK Stadt Blankenberg läuft von 2020 bis mindestens 2031 im Städtebauförderprogramm und kann mit einem Fördersatz von 70 % gerechnet werden.

Die Städtebauförderung erfolgt in der Regel nicht analog der jährlichen Investitionen/Aufwendungen, sondern zeitversetzt über einen Zeitraum von 5 Jahren. Somit werden im ersten Jahr nur 5 %, im zweiten Jahr dann 25 %, im dritten Jahr 30 %, im vierten Jahr 25 % und im fünften Jahr letztendlich 15 % der verausgabten und förderfähigen Investitionen/Aufwendungen erstattet. In Einzelfällen können auch höhere Einnahmen zugerechnet werden.

Es wird mit Fördereinnahmen für die Projektsteuerung (vgl. 529101) sowie für das Programm „Private Haus- und Hofflächen“ (vgl. 531801) gerechnet.

Zu Position 13

Zu Konto 529101

125.000 € Betreuung/Projektsteuerung ISEK Stadt Blankenberg (Folgejahr 2024 – 115.000 € / 2025 bis 2027 jeweils 50.000 € p.a.)
10.000 € Umsetzung des Tourismuskonzeptes (Folgejahre bis 2027 jeweils 10.000 € p.a./ 2028 5.000 €)
40.000 € Mietspiegel
175.000 €

Zu Konto 529201

10.000 € Mittel für Planungen im Zusammenhang mit dem Förderprogramm LEADER
20.000 € Mittel für unvorhersehbare Planungen aus verschiedenen Fachbereichen.
20.000 € Mittel für Planungen im Zusammenhang mit der REGIONALE 2025 (Erlebnisraum Brölkorridor)
50.000 €

In den Folgejahren bis 2026 fortlaufende Ansätze für verschiedene Planungen.

20.000 € Mittel für Planungen im Zusammenhang mit dem Förderprogramm LEADER
20.000 € Mittel für unvorhersehbare Planungen aus verschiedenen Fachbereichen.
40.000 €

Zu Position 15

Zu Konto 531801

Mit dem Förderprogramm wurde im Sommer 2021 begonnen.

In 2023 und 2024 stehen 60.000 € zur Durchführung des neu aufgelegten Förderprogramms „Private Haus- und Hofflächen“ zur Verfügung, in 2025 stehen 50.000 € zur Verfügung (vgl. 414101).

Ein Schwerpunkt der Förderung wird voraussichtlich die Fortsetzung des bereits in den 1990er Jahren durchgeführten Förderprogramms der Stadt Hennef an private Grundstückseigentümer für die Herrichtung, Gestaltung und Begrünung privater Hof- und Hausflächen sowie Fassaden und Dächern sein.

Zu Position 16

Zu Konto 541201

Der Ansatz für Fortbildungsmaßnahmen wird in 2022 aufgrund von Personalwechsel bzw. Neueinstellung in der Abteilung Förderung erhöht. In den Folgejahren 2023 und 2024 entsteht ebenfalls ein erhöhter Aufwand für Fortbildungen.

Zu Konto 542902

500 € Mitgliedsbeitrag für den Verein „Region Bergisch-Sieg e. V.“ im Rahmen von VITAL NRW / LEADER.

Das Förderprogramm VITAL NRW / LEADER legt großen Wert auf bürgerliches Engagement und regionale Beteiligungsprozesse. Daher wurde hierfür der Trägerverein „Region Bergisch-Sieg e. V. eingerichtet, der die Lokale Aktionsgruppe Bergisch-Sieg als zentralen Akteur des gesamten Prozesses beinhaltet.

Zu Konto 543101

Neben Amtsleitung und Regionalen-Beauftragten greifen noch fünf weitere Mitarbeiter der Abt. 150 auf das Budget zu. Der Ansatz muss daher deutlich erhöht werden.

Zu Position 28

Zu Konto 581102

Hier werden die Aufwendungen, die für die Inanspruchnahme der IT-Dienstleistungen im Produkt 004 kalkuliert worden sind, verursachungsgerecht verrechnet. Abweichungen gegenüber dem Vorjahr ergeben sich grundsätzlich aus Kostensteigerungen. Im Einzelfall können trotzdem wegen geringerer Inanspruchnahme (weniger PCs) bzw. aufgrund veränderter Miet- und Programmnutzungen Kostenreduzierungen gegeben sein.

Letztendlich erfolgt die Verrechnung ergebnisneutral (s. Konto 481102 im Produkt 004).

Zu Konto 581105

Die städtischen Gebäude werden zentral im Produkt 012 bewirtschaftet.

Über die Mietverrechnung werden die Objekte den Produkten verursachungsgerecht zugeordnet. Die Schwankungen ergeben sich aufgrund unterschiedlicher Unterhaltungsmaßnahmen in den einzelnen Jahren. Darüber hinaus sind insbesondere Aufwandssteigerungen im Bewirtschaftungsbereich (Energie etc.) zu verzeichnen.

Letztendlich erfolgt die Verrechnung ergebnisneutral (s. Konto 481105 im Produkt 012).

Produktbeschreibung: Rechnungsprüfungsangelegenheiten		
Stadt Hennef		
Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	03	Rechnungsprüfung
Produkte	003	Rechnungsprüfungsangelegenheiten
Verantwortliche Organisationseinheit	Dezernat I / Amt 14	
Verantwortliche Person(en)	Frau Karin Nikolaizik	
Politisches Gremium	Rechnungsprüfungsausschuss	
Produktbeschreibung	Prüfung der ordnungsgemäßen, zweckmäßigen und wirtschaftlichen Aufgabenerfüllung der Verwaltung. Auftragsprüfungen für den Rat, den Rechnungsprüfungsausschuss oder den Bürgermeister. Beratung der Ämter zur Vermeidung von Regelungsdefiziten, Verfahrensfehlern und wirtschaftlichen Schäden im Vorfeld verbindlicher Festlegungen.	
Zugeordnete Kostenträger	00300027 00300028	Vorkostenträger Rechnungsprüfungsangelegenheiten
Zielgruppe	Rat Rechnungsprüfungsausschuss Verwaltungsvorstand und Verwaltung	
Auftragsgrundlage	Gemeindeordnung, Gemeindehaushaltsverordnung, Rechnungsprüfungsordnung	
Kategorie	Pflichtaufgabe	
Ergebnisse, Ziele	Aussage über die ordnungsgemäße, zweckmäßige und wirtschaftliche Erfüllung durch die Verwaltung treffen Ursachen für festgestellte Defizite erkennen und Optimierungsansätze empfehlen Regelungs- und Arbeitsdefizite der Verwaltung präventiv vermeiden	
Bemerkungen	-	

Haushaltskennzahlen: Rechnungsprüfungsangelegenheiten						
Stadt Hennef						
Haushaltsdaten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
ordentliche Erträge inkl. Leistungsverrechnung	3.646	3.093	8.023	7.996	8.082	8.225
ordentliche Aufwendungen inkl. Leistungsverrechnung	-265.075	-218.080	-253.850	-258.366	-262.969	-267.661
Teilergebnis	-261.428	-214.987	-245.827	-250.370	-254.887	-259.436
vollzeitverrechnete Stellenanteile	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Beamte	0,53	1,27	1,28	1,28	1,28	1,28
Beschäftigte	0,88	0,88	0,13	0,13	0,13	0,13
Leistungskennzahlen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Anzahl der Prüfungen (Wirtschaftlichkeit u. Rechtmäßigkeit)	750	700	800	800	800	800
Ausschusssitzungen	1	1	1	1	1	1
Rechnungsfreigaben	6800	6800	7000	7000	7000	7000
Kennzahlen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Kostendeckungsgrad (%)	1,38	1,42	3,16	3,09	3,07	3,07
Personalaufwandsintensität (%)	45,13	53,56	63,75	64,95	65,78	66,35
Aufwand je Einwohner (€)	-5,59	-4,60	-5,36	-5,45	-5,55	-5,65
Ertrag (+) /Zuschussbedarf (-) je Einwohner (€)	-5,52	-4,54	-5,19	-5,28	-5,38	-5,47

Teilergebnisplan Rechnungsprüfungsangelegenheiten

Stadt Hennef

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-252.913,39	-191.256,00	-240.302,00	-244.392,00	-248.573,00	-253.180,00
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis ohne Interne Leistungsbeziehungen	-252.913,39	-191.256,00	-240.302,00	-244.392,00	-248.573,00	-253.180,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	3.637,75	3.093,00	7.849,00	7.927,00	8.013,00	8.156,00
481101	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	3.637,75	3.093,00	7.849,00	7.927,00	8.013,00	8.156,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-12.152,66	-26.824,00	-13.374,00	-13.905,00	-14.327,00	-14.412,00
581102	Verrechnungen IT-Aufwand	-7.978,89	-8.824,00	-13.374,00	-13.905,00	-14.327,00	-14.412,00
581105	Verrechnungen Mietaufwand	-4.173,77	-18.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Teilergebnis	-261.428,30	-214.987,00	-245.827,00	-250.370,00	-254.887,00	-259.436,00

Produkt 003 **Erläuterungen zum Teilergebnisplan**

Zu Position 16

Zu Konto 541201

Die Stelle der Amtsleitung wurde in 2023 neu besetzt, die Verwaltungsprüfung wurde 2021 neu besetzt. Dies führt zu einem höheren Bedarf an Fortbildungen, auch in den kommenden Jahren.

Zu Konto 542902

Mitgliedsbeitrag Institut der Rechnungsprüfer.

Zu Konto 542903

Prüfung der Jahresrechnung	44.000 €
Prüfung durch die Gemeindeprüfungsanstalt (anteilig)	14.000 €
Prüfung des Gesamtabschlusses	15.000 €
Gesamtsumme	73.000 €

Im Jahre 2021 fand eine Prüfung durch die Gemeindeprüfungsanstalt NRW statt. Für die nächste Prüfung in einigen Jahren sind anteilig jährlich neue Rückstellungen in Höhe von 14.000 € zu bilden.

Konto 543101

Durch Mitarbeiterwechsel entsteht insbesondere im Bereich „Anschaffung von Literatur“ ein erhöhter Bedarf.

Zu Position 27

Zu Konto 481101

Verrechnet werden zwischen Querschnittsprodukten und kostenrechnenden Einrichtungen einschließlich IT-Dienstleistungen die Verwaltungs- und Amtsoverheadaufwendungen gemäß KGSt Gutachten.

Die Etatisierung erfolgt bei den Querschnittsämtern ertragswirksam, bei den kostenrechnenden Einrichtungen sowie der IT aufwandswirksam – letztendlich ergebnisneutral. Da der Baubetriebshof seit 01.01.2008 zur Anstalt öffentlichen Rechts gehört, entfallen seine Querschnittsverrechnungen im städtischen Haushalt. Die Verrechnungsbeträge reduzieren sich entsprechend.

Zu Position 28

Zu Konto 581102

Hier werden die Aufwendungen, die für die Inanspruchnahme der IT-Dienstleistungen im Produkt 004 kalkuliert worden sind, verursachungsgerecht verrechnet. Abweichungen gegenüber dem Vorjahr ergeben sich grundsätzlich aus Aufwandssteigerungen. Im Einzelfall können trotzdem wegen geringerer Inanspruchnahme (weniger PCs) bzw. aufgrund veränderter Miet- und Programmnutzungen Aufwandsreduzierungen gegeben sein.

Letztendlich erfolgt die Verrechnung ergebnisneutral (s. Konto 481102 im Produkt 004).

Produktbeschreibung: Finanzsteuerung		
Stadt Hennef		
Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	08	Finanzmanagement
Produkte	009	Finanzsteuerung
Verantwortliche Organisationseinheit	Dezernat I / Amt 20	
Verantwortliche Person(en)	Frau Eva Weber	
Politisches Gremium	Rat, Haupt-, Finanz- und Beschwerdeausschuss, Rechnungsprüfungsausschuss	
Produktbeschreibung	<p>Die Finanzsteuerung ist zuständig für Aufstellung, Controlling und Steuerung des Haushalts. Anlagen- und Geschäftsbuchführung Erstellung der Jahresrechnung und der Bilanz Kredit- und Schuldenmanagement Weiterentwicklung des kommunalen Haushalts- und Rechnungswesens Kostenrechnung Tax Compliance</p>	
Zugeordnete Kostenträger	00900088	Vorkostenträger
	00900089	Haushalt
	00900090	Kostenrechnung/Controlling
	00900091	Schuldenmanagement
	00900092	Anlagen- u. Geschäftsbuchführung einschl. Jahresabschluß u. Bilanz
Zielgruppe	Bürgerschaft Politik Verwaltung Aufsichtsbehörde	
Auftragsgrundlage	Gemeindeordnung, Gemeindehaushaltsverordnung, Haushaltssatzung, Dienstanweisungen, Abgabenordnung	
Kategorie	Pflichtaufgabe	
Ergebnisse, Ziele	Sparsame und wirtschaftliche Planung und Ausführung des Haushaltes Flächendeckende Einführung und Weiterentwicklung eines aussagekräftigen Finanz- und Leistungscontrollings samt Berichtswesen Minimierung der Kreditkosten	
Bemerkungen	-	

Haushaltskennzahlen: Finanzsteuerung						
Stadt Hennef						
Haushaltsdaten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
ordentliche Erträge inkl. Leistungsverrech.	113.491	15.737	26.442	27.413	27.733	27.344
ordentliche Aufwendungen inkl. Leistungsverrech.	-530.484	-582.915	-604.128	-625.548	-643.306	-657.840
Teilergebnis	-416.992	-567.178	-577.686	-598.135	-615.573	-630.496
vollzeitverrechnete Stellenanteile	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Beamte	2,00	3,00	3,00	3,00	3,00	3,00
Beschäftigte	4,27	4,27	4,27	4,27	4,27	4,27
Leistungskennzahlen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Ertragsbuchungen	100.111	96.000	96.000	96.000	96.000	96.000
Aufwandsbuchungen	22.663	22.000	22.000	22.000	22.000	22.000
sonstige Buchungen	64.527	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
Anlagen	2.874	800	1.500	1.500	1.500	1.500
produktorientierte Kennzahlen bezogen auf Leistungskennzahlen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Aufwand je Buchungsvorgang (€)	-0,87	-1,00	-1,43	-1,46	-1,49	-1,53
Aufwand je Haushalt (€)	-163.466	-167.778	-239.642	-245.299	-250.907	-256.891
Kennzahlen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Kostendeckungsgrad (%)	21,39	2,70	4,38	4,38	4,31	4,16
Personalaufwandsintensität (%)	92,81	92,89	92,86	92,95	93,03	93,16
Aufwand je Einwohner (€)	-11,19	-12,30	-12,75	-13,20	-13,57	-13,88
Ertrag (+) /Zuschussbedarf (-) je Einwohner (€)	-8,80	-11,97	-12,19	-12,62	-12,99	-13,30

Teilergebnisplan Finanzsteuerung

Stadt Hennef

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe 08 Finanzmanagement
Produkte 009 Finanzsteuerung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Umlagen	119,00	119,00	119,00	119,00	119,00	119,00
448501	Ertr. a. Kostenerstatt. verb. Unternehm.	119,00	119,00	119,00	119,00	119,00	119,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	99.421,86	2.250,00	800,00	1.544,00	1.642,00	800,00
458202	Ertr. a.d. Auflös. Überst.rückstellungen	0,00	0,00	800,00	800,00	800,00	800,00
458203	Ertr. a.d. Auflös. Urlaubsrückstellungen	0,00	2.250,00	0,00	0,00	0,00	0,00
458204	Ertr. a.d. Auflös. Beihilferückstellungen	21.596,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
458216	Ertr. a.d. Auflös. Pensionsrückst. aktive Beamte	77.290,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
458217	Ertr. a.d. Auflös. Jubiläumsrückstellungen	535,86	0,00	0,00	744,00	842,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+ Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	99.540,86	2.369,00	919,00	1.663,00	1.761,00	919,00
11	- Personalaufwendungen	-492.331,93	-541.454,00	-561.001,00	-581.466,00	-598.465,00	-612.847,00
501101	Beamtenbezüge	-129.332,17	-174.165,00	-181.177,00	-186.607,00	-190.887,00	-194.248,00
501201	Dienstaufwendungen f. tariflich Beschäftigte	-244.388,91	-232.320,00	-248.563,00	-256.939,00	-263.110,00	-267.511,00
502201	Versorgungskassenbeiträge tarifl. Beschäftigte	-18.966,54	-17.996,00	-19.265,00	-19.913,00	-20.392,00	-20.733,00
503201	SV tariflich Beschäftigte	-49.086,96	-44.872,00	-48.241,00	-49.908,00	-51.119,00	-51.963,00
505101	Zuführung zu Pensionsrückstellungen für Beamte	-34.398,00	-48.042,00	-43.447,00	-47.199,00	-51.380,00	-56.036,00
506101	Zuführung Beihilferückstellung f. Beschäftigte	-6.499,00	-9.414,00	-7.535,00	-8.157,00	-8.855,00	-9.634,00
508101	Urlaubsrückstellungen f. Beschäftigte	-1.720,09	-5.356,00	-2.660,00	-2.660,00	-2.660,00	-2.660,00
508201	Überstundenrückstellungen f. Beschäftigte	-7.749,81	-9.109,00	-9.934,00	-9.934,00	-9.934,00	-9.934,00
508202	Jubiläumsrückstellungen f. Beschäftigte	-190,45	-180,00	-179,00	-149,00	-128,00	-128,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-436,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
523201	Erstatt. für Aufw. v. Dritten an Gemeinden u. GV	-436,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzelle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-8.153,51	-5.320,00	-10.320,00	-10.320,00	-10.320,00	-10.320,00
541201	Besondere Aufwendungen f. Beschäftigte	-620,00	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00
542901	Sonst. Aufw.f.d.Inanspruch. v. Rechten/Diensten	-4.186,90	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00
542902	Sonst. Aufw. f. Inanspruch. a. Mitgliedsbeiträgen	-18,00	-20,00	-20,00	-20,00	-20,00	-20,00
542903	Aufw. f. Inanspruch. Dienstleistung Prüfungen	0,00	0,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00

Teilergebnisplan Finanzsteuerung

Stadt Hennef

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
543101	Geschäftsaufwendungen	-2.254,16	-1.733,50	-1.800,00	-1.800,00	-1.800,00	-1.800,00
543110	Selbständ. bewegl. Sachanlagevermögen <800	-239,00	-66,50	0,00	0,00	0,00	0,00
545001	Periodenfremde Aufwendungen	-835,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-500.921,77	-546.774,00	-571.321,00	-591.786,00	-608.785,00	-623.167,00
18	= Ordentliches Ergebnis	-401.380,91	-544.405,00	-570.402,00	-590.123,00	-607.024,00	-622.248,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-401.380,91	-544.405,00	-570.402,00	-590.123,00	-607.024,00	-622.248,00
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen	-401.380,91	-544.405,00	-570.402,00	-590.123,00	-607.024,00	-622.248,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	13.950,54	13.368,00	25.523,00	25.750,00	25.972,00	26.425,00
481101	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	13.950,54	13.368,00	25.523,00	25.750,00	25.972,00	26.425,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-29.562,07	-36.141,00	-32.807,00	-33.762,00	-34.521,00	-34.673,00
581102	Verrechnungen IT-Aufwand	-29.562,07	-36.141,00	-32.807,00	-33.762,00	-34.521,00	-34.673,00
29	= Teilergebnis	-416.992,44	-567.178,00	-577.686,00	-598.135,00	-615.573,00	-630.496,00

Produkt 009 **Erläuterungen zum Teilergebnisplan**

Zu Position 06

Zu Konto 448501

Der Ansatz dient den Kostenerstattungen für Mitgliedsbeiträge, welche die eESBH an die Stadt entrichten (vgl. 543101).

Zu Position 16

Zu Konto 542901

Hier ist im Wesentlichen der Aufwand für die Betreuungsleistungen des ganzen Hauses für Infoma etatisiert. Für die Zukunft ist jährlich mit Unterstützungsleistungen durch Infoma zu rechnen. Neben der Bearbeitung des Konzernabschlusses sind regelmäßige Termine erforderlich, um Neuerungen, inhaltliche Erweiterungen, Jahresveranlagungen etc. geschult zu bekommen (Kasse, Kämmerei, Steuerwesen).

Zu Konto 542903

Der Ansatz wird für Beratungsleistungen im Zusammenhang mit Tax Compliance und „§ 2b UStG“ benötigt.

Zu Position 27

Zu Konto 481101

Verrechnet werden zwischen Querschnittsprodukten und kostenrechnenden Einrichtungen einschließlich IT-Dienstleistungen die Verwaltungs- und Amtsoverheadaufwendungen gemäß KGSt-Gutachten. Die Etatisierung erfolgt bei den Querschnittsämtern ertragswirksam, bei den kostenrechnenden Einrichtungen sowie der IT aufwandswirksam – letztendlich ergebnisneutral. Da der Baubetriebshof seit 01.01.2008 zur Anstalt öffentlichen Rechts gehört, entfallen seine Querschnittsverrechnungen im städtischen Haushalt. Die Verrechnungsbeträge reduzieren sich entsprechend.

Zu Position 28

Zu Konto 581102

Hier werden die Aufwendungen, die für die Inanspruchnahme der IT-Dienstleistungen im Produkt 004 kalkuliert worden sind, verursachungsgerecht verrechnet. Abweichungen gegenüber dem Vorjahr ergeben sich grundsätzlich aus Aufwandssteigerungen. Im Einzelfall können trotzdem wegen geringerer Inanspruchnahme (weniger PCs) bzw. aufgrund veränderter Miet- und Programmnutzungen Aufwandsreduzierungen gegeben sein.

Letztendlich erfolgt die Verrechnung ergebnisneutral (s. Konto 481102 im Produkt 004).

Produktbeschreibung: Finanzwirtschaftliche Dienstleistungen		
Stadt Hennef		
Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	08	Finanzmanagement
Produkte	010	Finanzwirtschaftliche Dienstleistungen
Verantwortliche Organisationseinheit	Dezernat I / Amt 20	
Verantwortliche Person(en)	Frau Eva Weber	
Politisches Gremium	Rat, Haupt-, Finanz- und Beschwerdeausschuss, Rechnungsprüfungsausschuss	
Produktbeschreibung	<p>Die Stadtkasse wickelt für die gesamte Verwaltung den Zahlungsverkehr mit Debitoren und Kreditoren ab. Liquiditätsplanung</p> <p>Die Steuerverwaltung ist zuständig für die Veranlagung der Gewerbesteuer, Grundsteuer, Hunde-, Vergnügungs- und Zweitwohnungssteuer.</p> <p>Neben der Veranlagung erfolgen Stundung, Niederschlagung und Erlass von Forderungen.</p>	
Zugeordnete Kostenträger	01000100	Vorkostenträger
	01000101	Kasse (Zahlungsabwicklung)
	01000102	Steuerwesen
Zielgruppe	Bürgerschaft, Gewerbetreibende, Haus- und Grundbesitzende Politik Verwaltung Aufsichtsbehörde	
Auftragsgrundlage	Gemeindeordnung, Gemeindehaushaltsverordnung, Haushaltssatzung, Dienstanweisungen, Steuergesetze, Abgabenordnung	
Kategorie	Pflichtaufgabe	
Ergebnisse, Ziele	Optimale Bearbeitung aller Vorgänge und Anträge Erhebung der Abgaben nach steuerrechtlichen Grundsätzen (zeitnah, gleichmäßig und verfassungsgemäß)	
Bemerkungen	-	

Haushaltskennzahlen: Finanzwirtschaftliche Dienstleistungen						
Stadt Hennef						
Haushaltsdaten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
ordentliche Erträge inkl. Leistungsverrechnung	142.287	173.837	165.160	167.025	166.361	165.291
ordentliche Aufwendungen inkl. Leistungsverrechnung	-461.172	-611.838	-660.600	-656.782	-674.668	-689.331
Teilergebnis	-318.885	-438.001	-495.440	-489.757	-508.307	-524.040
vollzeitverrechnete Stellenanteile	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Beamte	2,67	2,87	2,67	2,67	2,67	2,67
Beschäftigte	5,16	5,16	5,71	5,71	5,71	5,71
Leistungskennzahlen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Anzahl Fälle Grundbesitzabgaben	20.913	21.051	21.051	21.051	21.051	21.051
Anzahl Fälle Gewerbesteuer	760	774	774	774	774	774
Anzahl Fälle Hundesteuer	3.780	4.059	4.059	4.059	4.059	4.059
produktorientierte Kennzahlen bezogen auf Leistungskennzahlen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Aufwand je Verwaltungsvorgang (€)	-10,56	-11,83	-12,32	-11,78	-12,14	-12,44
Überschuss (+) / Zuschussbedarf (-) je Verwaltungsvorgang (€)	-10,54	-11,80	-12,00	-11,46	-11,82	-12,12
Kennzahlen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Kostendeckungsgrad (%)	30,85	28,41	25,00	25,43	24,66	23,98
Personalaufwandsintensität (%)	105,77	83,44	83,53	87,12	87,34	87,58
Aufwand je Einwohner (€)	-9,73	-12,91	-13,94	-13,86	-14,23	-14,54
Überschuss (+) / Zuschussbedarf (-) je Einwohner (€)	-6,73	-9,24	-10,45	-10,33	-10,72	-11,06

Teilergebnisplan Finanzwirtschaftliche Dienstleistungen

Stadt Hennef

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe 08 Finanzmanagement
Produkte 010 Finanzwirtschaftliche Dienstleistungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
01	Steuern und ähnliche Abgaben	-19,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
401101	Grundsteuer A	-2,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
401201	Grundsteuer B	-15,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
401301	Gewerbesteuer	-1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
403201	Hundesteuer	-0,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-0,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
414101	Zuw. u. Zuschüsse für lfd. Zwecke v. Land	-0,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	-0,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
421101	Ersatz v. soz. Leistungen ausserhalb von Einricht.	-0,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	174,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
431101	Verwaltungsgebühren	180,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
432101	Benutzungsgebühren u.ä. Entgelte	-5,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-0,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
441103	Mieten und Pachten (privatrechtlich)	-0,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
441104	Mieten und Pachten (privatrechtlich - BgA) 19%	-0,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
446101	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	-0,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Umlagen	-0,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
448201	Erträge a. Kostenerstattungen Gemeinden (GV)	-0,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	134.802,32	167.146,00	151.643,00	153.492,00	152.679,00	151.342,00
456102	Mahngebühren	65.245,73	90.000,00	70.000,00	70.000,00	70.000,00	70.000,00
456201	Säumniszuschläge, Stundungs- u. Aussetzungszinsen	68.221,00	75.000,00	70.000,00	70.000,00	70.000,00	70.000,00
456302	Erträge aus Rücklastschriften	800,34	1.250,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
458101	Erträge aus Zuschreibungen	439,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
458202	Ertr. a.d. Auflös. Überst.rückstellungen	0,00	588,00	3.229,00	3.229,00	3.229,00	3.229,00
458203	Ertr. a.d. Auflös. Urlaubsrückstellungen	0,00	7,00	7.113,00	7.113,00	7.113,00	7.113,00
458205	Ertr. a.d. Auflös. Altersteilzeitrückstellungen	0,00	301,00	301,00	1.783,00	1.337,00	0,00
458217	Ertr. a.d. Auflös. Jubiläumsrückstellungen	43,53	0,00	0,00	367,00	0,00	0,00
459101	andere sonstige ordentliche Erträge	52,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
459103	Periodenfremde Erträge	-0,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+ Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	134.956,21	167.146,00	151.643,00	153.492,00	152.679,00	151.342,00
11	- Personalaufwendungen	-487.771,76	-510.525,00	-551.767,00	-572.190,00	-589.234,00	-603.728,00
501101	Beamtenbezüge	-143.213,11	-152.872,00	-151.200,00	-156.423,00	-160.219,00	-162.866,00
501201	Dienstaufwendungen f. tariflich Beschäftigte	-222.841,54	-216.865,00	-258.429,00	-266.521,00	-272.738,00	-277.453,00
502201	Versorgungskassenbeiträge tarifl. Beschäftigte	-17.289,10	-16.808,00	-20.029,00	-20.656,00	-21.139,00	-21.504,00
503201	SV tariflich Beschäftigte	-47.013,20	-41.910,00	-50.165,00	-51.778,00	-52.999,00	-53.904,00
505101	Zuführung zu Pensionsrückstellungen für Beamte	-49.320,20	-47.971,00	-52.603,00	-56.296,00	-60.345,00	-64.817,00
506101	Zuführung Beihilferückstellung f. Beschäftigte	-14.529,10	-15.557,00	-16.660,00	-17.844,00	-19.122,00	-20.512,00

Teilergebnisplan Finanzwirtschaftliche Dienstleistungen

Stadt Hennef

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
508101	Urlaubsrückstellungen f. Beschäftigte	6.493,65	-12.498,00	-1.173,00	-1.173,00	-1.173,00	-1.173,00
508201	Überstundenrückstellungen f. Beschäftigte	1.805,38	-4.396,00	-1.347,00	-1.347,00	-1.347,00	-1.347,00
508202	Jubiläumsrückstellungen f. Beschäftigte	375,98	-166,00	-161,00	-152,00	-152,00	-152,00
508203	Altersteilzeitrückstellungen	-2.240,52	-1.482,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-25.000,00	-25.000,00	0,00	0,00	0,00
529101	Aufwendungen f. sonstige Dienstleistungen	0,00	-25.000,00	-25.000,00	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	55.669,56	-42.680,00	-56.530,00	-56.230,00	-56.230,00	-56.230,00
541201	Besondere Aufwendungen f. Beschäftigte	0,00	-700,00	-1.000,00	-700,00	-700,00	-700,00
542902	Sonst. Aufw. f. Inanspruch. a. Mitgliedsbeiträgen	-80,00	-80,00	-80,00	-80,00	-80,00	-80,00
543101	Geschäftsaufwendungen	-22.086,06	-20.550,00	-23.250,00	-23.250,00	-23.250,00	-23.250,00
543103	Rücklastschriftaufwendungen	-900,96	-1.350,00	-1.200,00	-1.200,00	-1.200,00	-1.200,00
547301	Wertveränderungen beim Umlaufvermögen	78.736,58	-20.000,00	-31.000,00	-31.000,00	-31.000,00	-31.000,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-432.102,20	-578.205,00	-633.297,00	-628.420,00	-645.464,00	-659.958,00
18	= Ordentliches Ergebnis	-297.145,99	-411.059,00	-481.654,00	-474.928,00	-492.785,00	-508.616,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-297.145,99	-411.059,00	-481.654,00	-474.928,00	-492.785,00	-508.616,00
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen	-297.145,99	-411.059,00	-481.654,00	-474.928,00	-492.785,00	-508.616,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	7.330,39	6.691,00	13.517,00	13.533,00	13.682,00	13.949,00
481101	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	7.330,39	6.691,00	13.517,00	13.533,00	13.682,00	13.949,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-29.069,33	-33.633,00	-27.303,00	-28.362,00	-29.204,00	-29.373,00
581102	Verrechnungen IT-Aufwand	-29.069,33	-33.633,00	-27.303,00	-28.362,00	-29.204,00	-29.373,00
29	= Teilergebnis	-318.884,93	-438.001,00	-495.440,00	-489.757,00	-508.307,00	-524.040,00

Produkt 010 **Erläuterungen zum Teilergebnisplan**

Zu Position 07

Zu Konto 456102

Hier werden Mahngebühren gebucht. Der Ansatz wird an die zu erwartenden Erträge angepasst.

Zu Konto 456201

Hier sind neben den Säumniszuschlägen, Stundungs- u. Aussetzungszinsen aus dem Bereich der Kasse auch Säumniszuschläge, welche den Erschließungs- und Anliegerbeitragsbereich betreffen, berücksichtigt worden. Der Ansatz wird an die zu erwartenden Erträge angepasst.

Zu Position 13

Zu Konto 529101

Mit diesem Ansatz werden Mittel für die Durchführung einer Hundebestandsaufnahme im Jahr 2023 bereitgestellt. Dazu soll wie im Jahr 2011 ein Dienstleister beauftragt werden, der eine Haushaltsbefragung durchführt. Dessen Honorierung erfolgte auf Erfolgsbasis und war abhängig von der Anzahl zusätzlicher Steueranmeldungen. Der Ansatz kann zunächst nur geschätzt werden. Diese Maßnahme war bereits für die Jahre 2019 bis 2022 vorgesehen, konnte jedoch wegen Personalmangel nicht durchgeführt werden. In den Jahren 2020 und 2021 war die Durchführung dieser Maßnahme auch aufgrund der Corona-Pandemie nicht sinnvoll.

Zu Position 16

Zu Konto 541201

Die Finanzmittel für bes. Aufwendungen in der Abt. Steuerwesen werden im Haushaltsjahr 2023 erhöht. Aufgrund von Stellennachbesetzungen mit Mitarbeiter*innen ohne verwaltungsspezifische Ausbildung soll durch entsprechende Fortbildungsmaßnahmen noch fehlendes Verwaltungswissen vermittelt werden. Dies betrifft zugleich zwei Stellen in der Abteilung.

Zu Konto 543101

Hier werden vor allem die Kontoführungsgebühren sowie Gebühren für die Nutzung der EC-Karten-Terminals verbucht. Anpassung an die zu erwartenden Aufwendungen.

Dazu dient der Ansatz für Geschäftsaufwendungen in der Abteilung Steuerwesen und wird der Preisentwicklung angepasst. In den vergangenen Jahren waren die Ansätze bereits nicht ausreichend. Zudem sind aktuell deutliche Preissteigerungen insb. bei speziellem Büromaterial, wie Dehnrückenheftern, zu verzeichnen und angekündigt.

Zu Konto 547301

Zur Verwirklichung der Hauptforderung ist es besonders in wirtschaftlich schwierigen Zeiten oftmals erforderlich, die ertragsmäßig gebuchten Nebenforderungen (Mahngebühren, Säumniszuschläge etc.) zu erlassen. Bei überschuldeten Zahlungspflichtigen besteht ein gesetzlich verankerter Anspruch auf Erlass von Nebenforderungen. Der Ansatz wird an die zu erwartenden Aufwendungen angepasst.

Zu Position 27

Zu Konto 481101

Verrechnet werden zwischen Querschnittsprodukten und kostenrechnenden Einrichtungen einschließlich IT-Dienstleistungen die Verwaltungs- und Amtsoverheadkosten gem. KGSt-Gutachten.

Die Etatisierung erfolgt bei den Querschnittsämtern ertragswirksam, bei den kostenrechnenden Einrichtungen sowie der IT aufwandswirksam – letztendlich ergebnisneutral. Da der Baubetriebshof seit 01.01.2008 zur Anstalt öffentlichen Rechts gehört, entfallen seine Querschnittsverrechnungen im städtischen Haushalt. Die Verrechnungsbeträge reduzieren sich entsprechend.

Zu Position 28

Zu Konto 581102

Hier werden die Aufwendungen, die für die Inanspruchnahme der IT-Dienstleistungen im Produkt 004 kalkuliert worden sind, verursachungsgerecht verrechnet. Abweichungen gegenüber dem Vorjahr ergeben sich grundsätzlich aus Aufwandssteigerungen. Im Einzelfall können trotzdem wegen geringerer Inanspruchnahme (weniger PCs) bzw. aufgrund veränderter Miet- und Programmnutzungen Aufwandsreduzierungen gegeben sein.

Letztendlich erfolgt die Verrechnung ergebnisneutral (s. Konto 481102 im Produkt 004).

Produktbeschreibung: Vollstreckung		
Stadt Hennef		
Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	08	Finanzmanagement
Produkte	011	Vollstreckung
Verantwortliche Organisationseinheit	Dezernat I / Amt 20	
Verantwortliche Person(en)	Frau Eva Weber	
Politisches Gremium	Rat, Haupt-, Finanz- und Beschwerdeausschuss, Rechnungsprüfungsausschuss	
Produktbeschreibung	Die Stadtkasse vollstreckt sowohl städtische Forderungen als auch fremde Forderungen im Wege der Amtshilfe.	
Zugeordnete Kostenträger	01100110	Vorkostenträger
	01100111	Eigene Vollstreckungen
	01100112	Amtshilfeersuchen
Zielgruppe	Bürgerschaft, Gewerbetreibende, Haus- und Grundbesitzende Politik Verwaltung Aufsichtsbehörde	
Auftragsgrundlage	Gemeindeordnung, Gemeindehaushaltsverordnung, Dienstanweisungen, Vollstreckungsgesetz	
Kategorie	Pflichtaufgabe	
Ergebnisse, Ziele	Zeitnahe Bearbeitung der Vollstreckungsvorgänge	
Bemerkungen	-	

Haushaltskennzahlen: Vollstreckung						
Stadt Hennef						
Haushaltsdaten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
ordentliche Erträge inkl. Leistungsverrechnung	182.675	82.226	104.592	145.900	132.951	97.216
ordentliche Aufwendungen inkl. Leistungsverrechnung	-378.262	-441.690	-386.103	-399.892	-409.334	-418.359
Teilergebnis	-195.587	-359.464	-281.511	-253.992	-276.383	-321.143
vollzeitverrechnete Stellenanteile	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Beamte	1,44	2,24	0,69	0,69	0,69	0,69
Beschäftigte	3,03	4,78	6,33	6,33	6,33	6,33
Leistungskennzahlen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Anzahl eigene Vollstreckungsfälle	1.278	1.455	1.353	1.353	1.353	1.353
Anzahl eigene Amtshilfeersuchen an auswärtige Kommunen	377	607	550	550	550	550
Anzahl Vollstreckungsersuchen von auswärtigen Kommunen etc.	867	1.300	1.140	1.140	1.140	1.140
Anzahl Amtshilfeersuchen Abwasserwerk	364	499	456	456	456	456
Anzahl Vollziehungsbeamte	3	3	3	3	3	3
Anzahl Vollstreckungsvorgang pro Vollziehungsbeamten	836	1.085	983	983	983	983
Vollstreckte Forderungen Gesamt (€)	703.166	1.034.745	1.034.745	1.034.745	1.034.745	1.034.745
produktorientierte Kennzahlen bezogen auf Leistungskennzahlen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Aufwand je Vollstreckungsfall (€)	-131,07	-114,40	-110,35	-114,29	-116,99	-119,57
Ertrag je Vollstreckungsfall (€)	63,30	21,30	29,89	41,70	38,00	27,78
Überschuss (+) / Zuschussbedarf (-) je Vollstreckungsfall (€)	-67,77	-93,10	-80,45	-72,59	-78,99	-91,78
Vollstreckte Forderungen je Fall (€)	244	268	296	296	296	296
Vollstreckte Forderungen je Vollziehungsbeamter (€)	234.389	344.915	344.915	344.915	344.915	344.915
Kennzahlen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Kostendeckungsgrad (%)	48,29	18,62	27,09	36,48	32,48	23,24
Personalaufwandsintensität (%)	92,54	89,26	89,81	89,94	90,01	90,19
Aufwand je Einwohner (€)	-7,98	-9,32	-8,15	-8,44	-8,64	-8,83
Überschuss (+) / Zuschussbedarf (-) je Einwohner (€)	-4,13	-7,58	-5,94	-5,36	-5,83	-6,78

Teilergebnisplan Vollstreckung

Stadt Hennef

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe 08 Finanzmanagement
Produkte 011 Vollstreckung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	176.379,47	75.588,00	96.252,00	138.626,00	125.207,00	88.278,00
456102	Mahngebühren	56.304,67	65.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00
456201	Säumniszuschläge, Stundungs- u. Aussetzungszinsen	34.169,76	0,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
458101	Erträge aus Zuschreibungen	635,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
458202	Ertr. a.d. Auflös. Überstr.rückstellungen	0,00	1.087,00	941,00	941,00	941,00	941,00
458203	Ertr. a.d. Auflös. Urlaubsrückstellungen	0,00	768,00	1.783,00	1.783,00	1.783,00	1.783,00
458204	Ertr. a.d. Auflös. Beihilferückstellungen	19.272,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
458205	Ertr. a.d. Auflös. Altersteilzeitrückstellungen	0,00	8.528,00	8.528,00	49.976,00	37.483,00	0,00
458216	Ertr. a.d. Auflös. Pensionsrückst. aktive Beamte	65.331,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
458217	Ertr. a.d. Auflös. Jubiläumsrückstellungen	665,54	205,00	0,00	926,00	0,00	554,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+ Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	176.379,47	75.588,00	96.252,00	138.626,00	125.207,00	88.278,00
11	- Personalaufwendungen	-350.060,44	-394.253,00	-346.740,00	-359.678,00	-368.445,00	-377.334,00
501101	Beamtenbezüge	-73.321,02	-94.695,00	-29.754,00	-31.070,00	-31.910,00	-32.366,00
501201	Dienstaufwendungen f. tariflich Beschäftigte	-162.808,21	-168.840,00	-218.591,00	-225.271,00	-230.476,00	-234.501,00
502201	Versorgungskassenbeiträge tarifl. Beschäftigte	-14.694,26	-13.085,00	-16.551,00	-17.091,00	-17.497,00	-17.795,00
503201	SV tariflich Beschäftigte	-38.475,72	-32.626,00	-40.961,00	-42.341,00	-43.358,00	-44.083,00
505101	Zuführung zu Pensionsrückstellungen für Beamte	-21.250,40	-24.576,00	-28.737,00	-31.031,00	-31.894,00	-34.460,00
506101	Zuführung Beihilferückstellung f. Beschäftigte	-5.766,00	-8.459,00	-9.457,00	-10.208,00	-10.644,00	-11.477,00
508101	Urlaubsrückstellungen f. Beschäftigte	2.729,56	-5.766,00	-1.203,00	-1.203,00	-1.203,00	-1.203,00
508201	Überstundenrückstellungen f. Beschäftigte	881,78	-4.635,00	-1.432,00	-1.432,00	-1.432,00	-1.432,00
508202	Jubiläumsrückstellungen f. Beschäftigte	755,49	-123,00	-54,00	-31,00	-31,00	-17,00
508203	Altersteilzeitrückstellungen	-38.111,66	-41.448,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.432,70	-7.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00
529101	Aufwendungen f. sonstige Dienstleistungen	-3.432,70	-7.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-11.075,97	-23.900,00	-12.900,00	-12.900,00	-12.900,00	-12.900,00
541201	Besondere Aufwendungen f. Beschäftigte	-1.504,20	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00

Teilergebnisplan Vollstreckung

Stadt Hennef

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
543101	Geschäftsaufwendungen	-523,56	-900,00	-900,00	-900,00	-900,00	-900,00
543110	Selbständ. bewegl. Sachanlagevermögen <800	-258,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
547301	Wertveränderungen beim Umlaufvermögen	-8.789,86	-21.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-364.569,11	-425.153,00	-364.640,00	-377.578,00	-386.345,00	-395.234,00
18	= Ordentliches Ergebnis	-188.189,64	-349.565,00	-268.388,00	-238.952,00	-261.138,00	-306.956,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-188.189,64	-349.565,00	-268.388,00	-238.952,00	-261.138,00	-306.956,00
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis ohne Interne Leistungsbeziehungen	-188.189,64	-349.565,00	-268.388,00	-238.952,00	-261.138,00	-306.956,00
27	+ Erträge aus Internen Leistungsbeziehungen	6.295,45	6.638,00	8.340,00	7.274,00	7.744,00	8.938,00
481101	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	6.295,45	6.638,00	8.340,00	7.274,00	7.744,00	8.938,00
28	- Aufwendungen aus Internen Leistungsbeziehungen	-13.692,87	-16.537,00	-21.463,00	-22.314,00	-22.989,00	-23.125,00
581102	Verrechnungen IT-Aufwand	-13.692,87	-16.537,00	-21.463,00	-22.314,00	-22.989,00	-23.125,00
29	= Teilergebnis	-195.587,06	-359.464,00	-281.511,00	-253.992,00	-276.383,00	-321.143,00

Produkt 011 **Erläuterungen zum Teilergebnisplan**

Zu Position 07

Zu Konto 456102

Hier werden Mahngebühren gebucht. Der Ansatz wird an die zu erwartenden Erträge angepasst.

Zu Konto 456201

Hier sind neben den Säumniszuschlägen, Stundungs- u. Aussetzungszinsen aus dem Bereich der Kasse auch Säumniszuschläge, welche den Erschließungs- und Anliegerbeitragsbereich betreffen, berücksichtigt worden. Der Ansatz wird an die zu erwartenden Erträge angepasst.

Zu Position 13

Zu Konto 529101

Seit 01.01.2013 hat sich das VwVG NRW geändert. Zur Sachermittlung können die Vollstreckungsbehörden nunmehr den zuständigen Gerichtsvollzieher bemühen, was seitdem auch vermehrt und mit Erfolg passiert. Hier werden die daraus entstehenden Gerichtsvollzieherkosten etatisiert. Anpassung an die zu erwartenden Aufwendungen.

Zu Position 16

Zu Konto 547301

Zur Verwirklichung der Hauptforderung ist es besonders in wirtschaftlich schwierigen Zeiten oftmals erforderlich, die ertragsmäßig gebuchten Nebenforderungen (Mahngebühren, Säumniszuschläge etc.) zu erlassen. Bei überschuldeten Zahlungspflichtigen besteht ein gesetzlich verankerter Anspruch auf Erlass von Nebenforderungen. Der Ansatz wird an die zu erwartenden Aufwendungen angepasst.

Zu Position 27

Zu Konto 481101

Verrechnet werden zwischen Querschnittsprodukten und kostenrechnenden Einrichtungen einschließlich IT-Dienstleistungen die Verwaltungs- und Amtsoverheadkosten gem. KGSt-Gutachten.

Die Etatisierung erfolgt bei den Querschnittsämtern ertragswirksam, bei den kostenrechnenden Einrichtungen sowie der IT aufwandswirksam – letztendlich ergebnisneutral. Da der Baubetriebshof seit 01.01.2008 zur Anstalt öffentlichen Rechts gehört, entfallen seine Querschnittsverrechnungen im städtischen Haushalt. Die Verrechnungsbeträge reduzieren sich entsprechend.

Zu Position 28

Zu Konto 581102

Hier werden die Aufwendungen, die für die Inanspruchnahme der IT-Dienstleistungen im Produkt 004 kalkuliert worden sind, verursachungsgerecht verrechnet. Abweichungen gegenüber dem Vorjahr ergeben sich grundsätzlich aus Aufwandssteigerungen. Im Einzelfall können trotzdem wegen geringerer Inanspruchnahme (weniger PCs) bzw. aufgrund veränderter Miet- und Programmnutzungen Aufwandsreduzierungen gegeben sein.

Letztendlich erfolgt die Verrechnung ergebnisneutral (s. Konto 481102 im Produkt 004).

Produktbeschreibung: Druckerei		
Stadt Hennef		
Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	10	Zentrale Dienste
Produkte	013	Druckerei
Verantwortliche Organisationseinheit	Dezernat I / Amt 01 / Abteilung 100	
Verantwortliche Person(en)	Frau Iris Hamann	
Politisches Gremium	-	
Produktbeschreibung	Druckerei Herstellung von Druckerzeugnissen für die Verwaltung	
Zugeordnete Kostenträger	01300132	Vorkostenträger
	01300133	Druckerzeugnisse für die Verwaltung
	01300134	Druckerzeugnisse für Dritte
Zielgruppe	Verwaltung Schulen	
Auftragsgrundlage	Interne Vereinbarungen	
Kategorie	freiwillige Aufgabe	
Ergebnisse, Ziele	Qualitativ hochwertige Druckergebnisse	
Bemerkungen	-	

Haushaltskennzahlen: Druckerei						
Stadt Hennef						
Haushaltsdaten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
ordentliche Erträge inkl. Leistungsverrechnung	17.648	16.630	16.429	16.430	16.431	16.432
ordentliche Aufwendungen inkl. Leistungsverrechnung	-317.725	-293.086	-320.707	-323.590	-327.666	-330.445
Teilergebnis ¹	-300.076	-276.456	-304.278	-307.160	-311.235	-314.013
vollzeitverrechnete Stellenanteile	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Beamte	0	0	0	0	0	0
Beschäftigte	2,52	3,62	2,52	2,52	2,52	2,52
Leistungskennzahlen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Papierverbrauch (Blatt) ohne Schulen	3.250.000	3.220.000	3.250.000	3.250.000	3.250.000	3.250.000
produktorientierte Kennzahlen bezogen auf Leistungskennzahlen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Aufwand je Blatt (€)	-0,10	-0,09	-0,10	-0,10	-0,10	-0,10
Überschuss (+) / Zuschussbedarf (-) je Blatt (€)	-0,09	-0,09	-0,09	-0,09	-0,10	-0,10
Kennzahlen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Kostendeckungsgrad (%)	5,81	5,67	5,12	5,08	5,01	4,97
Personalaufwandsintensität (%)	52,99	54,19	47,86	48,93	49,44	49,84
Aufwand je Einwohner (€)	-6,70	-6,18	-6,77	-6,83	-6,91	-6,97
Überschuss (+) / Zuschussbedarf (-) je Einwohner (€)	-6,31	-5,83	-6,42	-6,48	-6,57	-6,62

¹ ohne Außerordentliches Ergebnis

Teilergebnisplan Druckerei

Stadt Hennef

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe 10 Zentrale Dienste
Produkte 013 Druckerei

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	349,56	0,00	350,00	350,00	350,00	350,00
416110	Erträge a. Aufl. SOPO aus Zuwendungen (Land)	349,56	0,00	350,00	350,00	350,00	350,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.225,24	4.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
446101	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	3.225,24	4.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Umlagen	14.073,45	12.630,00	14.073,00	14.074,00	14.075,00	14.076,00
448501	Ertr. a. Kostenerstatt. verb. Unternehm.	14.073,45	12.630,00	14.073,00	14.074,00	14.075,00	14.076,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	2.006,00	2.006,00	2.006,00	2.006,00
458202	Ertr. a.d. Auflös. Überst.rückstellungen	0,00	0,00	323,00	323,00	323,00	323,00
458203	Ertr. a.d. Auflös. Urlaubsrückstellungen	0,00	0,00	1.683,00	1.683,00	1.683,00	1.683,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+ Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	17.648,25	16.630,00	16.429,00	16.430,00	16.431,00	16.432,00
11	- Personalaufwendungen	-168.350,18	-158.820,00	-153.490,00	-158.342,00	-161.996,00	-164.690,00
501201	Dienstaufwendungen f. tariflich Beschäftigte	-128.598,33	-98.952,00	-117.570,00	-121.362,00	-124.227,00	-126.347,00
501204	Dienstaufwend. tarif. Beschäftigte (Hausmeister)	-1.447,06	-18.445,00	0,00	0,00	0,00	0,00
502201	Versorgungskassenbeiträge tarifl. Beschäftigte	-9.750,76	-7.668,00	-9.114,00	-9.408,00	-9.630,00	-9.795,00
502203	Versorg.Beitr. tarifl. Beschäft. (Hausmeister)	-111,71	-1.430,00	0,00	0,00	0,00	0,00
503201	SV tariflich Beschäftigte	-26.928,87	-19.118,00	-22.992,00	-23.758,00	-24.325,00	-24.734,00
503205	SV tariflich Beschäftigte (Hausmeister)	-280,94	-3.565,00	0,00	0,00	0,00	0,00
508101	Urlaubsrückstellungen f. Beschäftigte	1.441,12	-2.589,00	-393,00	-393,00	-393,00	-393,00
508201	Überstundenrückstellungen f. Beschäftigte	-2.630,64	-7.022,00	-3.390,00	-3.390,00	-3.390,00	-3.390,00
508202	Jubiläumsrückstellungen f. Beschäftigte	-42,99	-31,00	-31,00	-31,00	-31,00	-31,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-7.779,60	-4.526,00	-7.780,00	-7.780,00	-7.780,00	-7.780,00
571107	Afa auf Maschinen/techn. Anlagen	-7.779,60	-4.526,00	-7.780,00	-7.780,00	-7.780,00	-7.780,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-134.767,52	-122.350,00	-144.350,00	-141.850,00	-141.850,00	-141.850,00
541201	Besondere Aufwendungen f. Beschäftigte	0,00	0,00	-2.500,00	0,00	0,00	0,00
542101	Aufw. f. ehrenamtl. u. sonst. Tätigkeit	-797,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
542201	Mieten und Pachten (privatrechtlich)	-99.606,86	-90.000,00	-102.500,00	-102.500,00	-102.500,00	-102.500,00
543101	Geschäftsaufwendungen	-139,13	-350,00	-350,00	-350,00	-350,00	-350,00
543102	Verbrauchsmittel	-34.224,23	-32.000,00	-39.000,00	-39.000,00	-39.000,00	-39.000,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-310.897,30	-285.696,00	-305.620,00	-307.972,00	-311.626,00	-314.320,00

Teilergebnisplan Druckerei

Stadt Hennef

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
18	= Ordentliches Ergebnis	-293.249,05	-269.066,00	-289.191,00	-291.542,00	-295.195,00	-297.888,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-293.249,05	-269.066,00	-289.191,00	-291.542,00	-295.195,00	-297.888,00
23	+ außerordentliche Erträge	797,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
491101	Aktivierung Bilanzierungshilfe Corona-Schäden	797,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= außerordentliches Ergebnis	797,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis ohne Interne Leistungsbeziehungen	-292.451,75	-269.066,00	-289.191,00	-291.542,00	-295.195,00	-297.888,00
27	+ Erträge aus Internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus Internen Leistungsbeziehungen	-6.827,30	-7.390,00	-15.087,00	-15.618,00	-16.040,00	-16.125,00
581102	Verrechnungen IT-Aufwand	-6.827,30	-7.390,00	-15.087,00	-15.618,00	-16.040,00	-16.125,00
29	= Teilergebnis	-299.279,05	-276.456,00	-304.278,00	-307.160,00	-311.235,00	-314.013,00

Produkt 013 **Erläuterungen zum Teilergebnisplan**

Zu Position 06

Zu Konto 446101

Der Ansatz dient der Etatisierung des Ertrags aus Entgelten von Dritten für Leistungen der Druckerei. Ab 2023 werden diese Leistungen nicht mehr erbracht.

Zu Konto 448501

Ertrag aus Kostenerstattung der eESBH für die Miete der Kopierer und für Papier.

Zu Position 16

Zu Konto 541201

Für die Druckerei sind für das Jahr 2023 zwei Spezialseminare vorgesehen. Deswegen werden einmalig 2.500 € etatisiert.

Zu Konto 542201

Mieten und Pachten für alle Kopierer der Stadtverwaltung und eESBH, Kuvertiermaschine und zwei Großdrucker in der Druckerei.

Der Ansatz ist am Ergebnis des Vorjahres orientiert. Darüber hinaus wurde berücksichtigt, dass die Kopierer in 2023 neu ausgeschrieben werden müssen und hier mit einer Erhöhung der Miete um 10 % zu rechnen ist.

Zu Konto 543102

Ansatz für Verbrauchsmittel in der Druckerei. Der Ansatz ist am Ergebnis der Vorjahre orientiert. In Abzug gebracht wurde der Anteil, der auf Leistungen der Druckerei für Dritte entfällt, da diese ab 2023 nicht mehr erbracht werden. Hinzugerechnet wurde eine allgemeine Preissteigerung für Verbrauchsmittel wie Papier, Folie, Toner, etc. von 15 %.

Zu Position 28

Zu Konto 581102

Hier werden die Aufwendungen, die für die Inanspruchnahme der IT-Dienstleistungen im Produkt 004 kalkuliert worden sind, verursachungsgerecht verrechnet. Abweichungen gegenüber dem Vorjahr ergeben sich grundsätzlich aus Aufwandssteigerungen. Im Einzelfall können trotzdem wegen geringerer Inanspruchnahme (weniger PCs) bzw. aufgrund veränderter Miet- und Programmnutzungen Aufwandsreduzierungen gegeben sein.

Letztendlich erfolgt die Verrechnung ergebnisneutral (s. Konto 481102 im Produkt 004).

Teilfinanzplan Druckerei

Stadt Hennef

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	5.819,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
681100	Investitionszuwendungen vom Land	5.819,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	5.819,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Ausz. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-20.928,34	-19.500,00	-11.500,00	-3.500,00	-3.500,00	-3.500,00
783100	Ausz. f. d. Erwerb v. Vermögensgegenst. > 800 €	-20.928,34	-19.500,00	-11.500,00	-3.500,00	-3.500,00	-3.500,00
27	- Ausz. für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-20.928,34	-19.500,00	-11.500,00	-3.500,00	-3.500,00	-3.500,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-15.109,00	-19.500,00	-11.500,00	-3.500,00	-3.500,00	-3.500,00

Investitionen Produkte 013 Druckerei

Stadt Hennef

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Bish. bereitg. (bis VJ) Ges. Ein- Ausz. (mit Ansatz)
BU-0000050 Einrichtung Druckerei	0,00	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00 -2.500,00
26 - Ausz. für den Erwerb von Anlagevermögen	0,00	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00 -2.500,00
MT-0000025 Geräte Druckerei	-15.109,00	-19.000,00	-11.000,00	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00	-80.860,62 -100.860,62
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	5.819,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.819,34 5.819,34
26 - Ausz. für den Erwerb von Anlagevermögen	-20.928,34	-19.000,00	-11.000,00	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00	-86.679,96 -106.679,96

Produkt 013
Erläuterungen zum Teilfinanzplan

Zu BU-0000050

Regale oder Schränke für die Druckerei.

Zu MT-0000025

3.000 € Ansatz für Geräte in der Druckerei.

In 2023 benötigt die Druckerei zusätzlich einen neuen Schneideplotter.

Der bisher genutzte Schneideplotter ist in 2014 angeschafft worden und muss ersetzt werden. Die Nutzungsdauer liegt bei 8 Jahren. Er wird aufgrund seiner geringen Breite den heutigen Bedürfnissen nicht mehr gerecht. Zudem ist er nicht netzwerkfähig und es können nicht alle Mitarbeiter der Druckerei darauf zugreifen.

Produktbeschreibung: Sonstige Zentrale Dienste		
Stadt Hennef		
Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	10	Zentrale Dienste
Produkte	016	Sonstige Zentrale Dienste
Verantwortliche Organisationseinheit	Dezernat I / Amt 01 / Abteilung 100	
Verantwortliche Person(en)	Frau Iris Hamann	
Politisches Gremium	-	
Produktbeschreibung	Leistungen, die den anderen zentralen Diensten nicht zuzuordnen sind	
Zugeordnete Kostenträger	01600160 01600161 01600162 01600163 01600164	Vorkostenträger Zentrale Rathaus Schreibbüro Hausmeister Rathaus Leistungen für die Gesamtverwaltung
Zielgruppe	Verwaltung	
Auftragsgrundlage	Interne Vereinbarungen	
Kategorie	Funktionsaufgabe	
Ergebnisse, Ziele		
Bemerkungen	Vorsorgliches Produkt z.B. für den arbeitsmedizinischen Dienst, für die Zentrale	

Haushaltskennzahlen: Sonstige Zentrale Dienste						
Stadt Hennef						
Haushaltsdaten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
ordentliche Erträge inkl. Leistungsverrechnung	21.934	26.749	24.116	24.116	24.584	24.622
ordentliche Aufwendungen inkl. Leistungsverrechnung	-513.052	-584.461	-574.873	-585.890	-594.197	-599.997
Teilergebnis ¹	-491.118	-557.712	-550.757	-561.774	-569.613	-575.375
vollzeiterrechnete Stellenanteile	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Beamte	0	0	0	0	0	0
Beschäftigte	6,40	6,45	6,27	6,27	6,27	6,27
Leistungskennzahlen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Anzahl Briefsendungen ohne Steuer- bescheide u. Wahlbenachrichtigungen	164.000	164.000	164.000	175.000	188.000	164.000
produktorientierte Kennzahlen bezogen auf Leistungskennzahlen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Aufwand je Briefsendung (€)	-2,30	-1,97	-2,24	-2,13	-2,01	-2,32
Überschuss (+) / Zuschussbedarf (-) je Briefsendungen (€)	-2,17	-1,83	-2,11	-2,14	-2,17	-2,19
Aufwand Schreibbüro (€)	-39.598	-43.180	-48.341	-50.319	-51.629	-52.348
Überschuss (+) / Zuschussbedarf (-) Schreibbüro (€)	-39.598,47	-43.180	-48.341	-50.319	-51.629	-52.348
Aufwand Hausmeister Rathaus (€)	-93.834	-85.736	-107.052	-110.146	-112.549	-114.333
Überschuss (+) / Zuschussbedarf (-) Hausmeister Rathaus (€)	-92.689,94	-83.236	-104.615	-107.709	-109.644	-111.896
Kennzahlen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Kostendeckungsgrad (%)	4,28	4,58	4,20	4,12	4,14	4,10
Personalaufwandsintensität (%)	64,46	61,19	58,28	58,93	59,41	59,78
Aufwand je Einwohner (€)	-10,82	-12,33	-12,13	-12,36	-12,54	-12,66
Überschuss (+) / Zuschussbedarf (-) je Einwohner (€)	-10,36	-11,77	-11,62	-11,85	-12,02	-12,14

¹ ohne Außerordentliches Ergebnis

Teilergebnisplan Sonstige Zentrale Dienste

Stadt Hennef

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe 10 Zentrale Dienste
Produkte 016 Sonstige Zentrale Dienste

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	258,83	259,00	259,00	259,00	259,00	259,00
416110	Erträge a. Aufl. SOPO aus Zuwendungen (Land)	258,83	259,00	259,00	259,00	259,00	259,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.143,80	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
446101	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.143,80	1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
446102	Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte (BgA) 19%	0,00	0,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
06	+ Kostenerstattungen und Umlagen	17.927,76	20.640,00	19.216,00	19.216,00	19.216,00	19.216,00
448501	Ertr. a. Kostenerstatt. verb. Unternehm.	11.217,24	12.640,00	11.216,00	11.216,00	11.216,00	11.216,00
448801	Erträge aus Kostenerstattung von übrigen Bereichen	6.710,52	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.603,20	4.350,00	3.141,00	3.141,00	3.609,00	3.647,00
458202	Ertr. a.d. Auflös. Überstr.rückstellungen	0,00	4.142,00	2.897,00	2.897,00	2.897,00	2.897,00
458203	Ertr. a.d. Auflös. Urlaubsrückstellungen	0,00	208,00	244,00	244,00	244,00	244,00
458217	Ertr. a.d. Auflös. Jubiläumsrückstellungen	0,00	0,00	0,00	0,00	468,00	506,00
459103	Periodenfremde Erträge	2.603,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+ Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	21.933,59	26.749,00	24.116,00	24.116,00	24.584,00	24.622,00
11	- Personalaufwendungen	-330.723,64	-357.657,00	-335.015,00	-345.286,00	-353.001,00	-358.682,00
501201	Dienstaufwendungen f. tariflich Beschäftigte	-134.303,80	-180.300,00	-174.170,00	-179.914,00	-184.198,00	-187.309,00
501202	Dienstaufwend. f. tarif. Beschäftigte (Reinigung)	-41.878,08	-29.798,00	0,00	0,00	0,00	0,00
501204	Dienstaufwend. tarif. Beschäftigte (Hausmeister)	-70.605,21	-57.846,00	-74.753,00	-77.054,00	-78.840,00	-80.212,00
502201	Versorgungskassenbeiträge tarifl. Beschäftigte	-10.295,77	-13.975,00	-13.468,00	-13.908,00	-14.237,00	-14.479,00
502202	Versorg.Beitr. tarifl. Beschäft. (Reinigung)	-3.324,80	-2.310,00	0,00	0,00	0,00	0,00
502203	Versorg.Beitr. tarifl. Beschäft. (Hausmeister)	-5.446,86	-4.484,00	-5.824,00	-6.008,00	-6.148,00	-6.254,00
503201	SV tariflich Beschäftigte	-28.477,68	-34.845,00	-33.968,00	-35.107,00	-35.949,00	-36.552,00
503202	SV tariflich Beschäftigte (Reinigung)	-8.637,54	-5.759,00	0,00	0,00	0,00	0,00
503205	SV tariflich Beschäftigte (Hausmeister)	-14.821,24	-11.179,00	-14.614,00	-15.077,00	-15.430,00	-15.697,00
508101	Urlaubsrückstellungen f. Beschäftigte	-8.358,45	-8.420,00	-6.978,00	-6.978,00	-6.978,00	-6.978,00
508201	Überstundenrückstellungen f. Beschäftigte	-4.402,13	-8.629,00	-11.068,00	-11.068,00	-11.068,00	-11.068,00
508202	Jubiläumsrückstellungen f. Beschäftigte	-172,08	-112,00	-172,00	-172,00	-153,00	-133,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-6.000,00	-6.000,00	-6.000,00	-6.000,00	-6.000,00
525501	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	0,00	-6.000,00	-6.000,00	-6.000,00	-6.000,00	-6.000,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-3.560,52	-4.175,00	-3.560,00	-3.560,00	-3.560,00	-3.560,00

Teilergebnisplan Sonstige Zentrale Dienste

Stadt Hennef

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
571107	Afa auf Maschinen/techn. Anlagen	-103,12	-103,00	-103,00	-103,00	-103,00	-103,00
571108	Afa auf Betriebsvorrichtungen	-2.008,00	-2.008,00	-2.008,00	-2.008,00	-2.008,00	-2.008,00
571110	Afa auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	-1.449,40	-2.064,00	-1.449,00	-1.449,00	-1.449,00	-1.449,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-162.196,03	-198.400,00	-211.200,00	-211.200,00	-211.200,00	-211.200,00
541201	Besondere Aufwendungen f. Beschäftigte	-648,49	-2.200,00	-1.500,00	-1.500,00	-1.500,00	-1.500,00
542201	Mieten und Pachten (privatrechtlich)	-999,60	-1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
542202	Mieten und Pachten (privatrechtlich) BgA 19%	0,00	0,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00
542301	Leasing	-3.040,12	-5.100,00	-5.100,00	-5.100,00	-5.100,00	-5.100,00
542902	Sonst. Aufw. f. Inanspruch. a. Mitgliedsbeiträgen	0,00	-25.000,00	-23.500,00	-23.500,00	-23.500,00	-23.500,00
543101	Geschäftsaufwendungen	-156.723,63	-164.100,00	-178.100,00	-178.100,00	-178.100,00	-178.100,00
543104	Geschäftsaufwendungen (BgA) 19%	0,00	0,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00
543110	Selbständ. bewegl. Sachanlagevermögen <800	-784,19	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-496.480,19	-566.232,00	-555.775,00	-566.046,00	-573.761,00	-579.442,00
18	= Ordentliches Ergebnis	-474.546,60	-539.483,00	-531.659,00	-541.930,00	-549.177,00	-554.820,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-474.546,60	-539.483,00	-531.659,00	-541.930,00	-549.177,00	-554.820,00
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis ohne Interne Leistungsbeziehungen	-474.546,60	-539.483,00	-531.659,00	-541.930,00	-549.177,00	-554.820,00
27	+ Erträge aus Internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus Internen Leistungsbeziehungen	-16.571,80	-18.229,00	-19.098,00	-19.844,00	-20.436,00	-20.555,00
581102	Verrechnungen IT-Aufwand	-16.571,80	-18.229,00	-19.098,00	-19.844,00	-20.436,00	-20.555,00
29	= Teilergebnis	-491.118,40	-557.712,00	-550.757,00	-561.774,00	-569.613,00	-575.375,00

Produkt 016 **Erläuterungen zum Teilergebnisplan**

Zu Position 05

Zu Konto 446101

Aufgrund der Neuregelung der Umsatzbesteuerung der öffentlichen Hand (§ 2b Umsatzsteuergesetz) unterliegt der Ertrag ab 01.01.2023 der Umsatzsteuer. Der Ansatz wird daher neu etatisiert auf dem Konto 446102.

Zu Konto 446102

Ansatz für die Einnahmen aus dem Getränkeautomaten im Rathaus (vgl. 542202 und 543104).
Durch die Versorgung der Beschäftigten mit kostenlosem Wasser an heißen Tagen, ist der Gebrauch des Getränkeautomaten gerade an diesen umsatzstarken Tagen rückläufig geworden. Der Ansatz wird entsprechend angepasst.

Zu Position 06

Zu Konto 448501

Portokostenanteil der eESBH.

Zu Konto 448801

Ansatz für die Einnahmen aus einem Postkonsolidierungsvertrag.
Dieser Vertrag regelt die Abholung, den Transport und die Vorsortierung für einen Teil der städtischen Briefsendungen. Durch die Abholung bei verschiedenen Unternehmen und Städten in der Umgebung kommen größere rabattfähige Mengen der eingelieferten Briefe zusammen. Der Vertragspartner erhält von der Deutschen Post AG einen Rabatt auf das Porto. Einen Teil dieses Rabattes finanziert die Dienstleistung, den anderen Teil erhält die Stadt in Form einer nachträglichen Gutschrift. Auf diese Weise werden dauerhaft die Portokosten - bei unveränderter Laufzeit – gesenkt.

Zu Position 13

Zu Konto 525501

Der Ansatz dient im Wesentlichen der Reparatur defekter Geräte und der Materialbeschaffung für Reparaturen sowie der Durchführung von Umzügen (Ansatzverschiebung von Kostenträger 00600060).

Zu Position 16

Zu Konto 541201

Der Ansatz für die Seminare im Ratsbüro wird erhöht, damit jeder Mitarbeiter 2 Seminare im Jahr wahrnehmen kann. Aufgrund der neuen Mitarbeiter sind die Seminare erforderlich.

Aufgrund der Neuregelung der Umsatzbesteuerung der öffentlichen Hand (§ 2b Umsatzsteuergesetz) unterliegt der Getränkeverkauf (vgl. 446102) ab 01.01.2023 der Umsatzsteuer. Aus dem Aufwand ist ein Vorsteuerabzug möglich. Der Ansatz wird daher neu etatisiert auf dem Konto 543104.

Zu Konto 542201

Aufgrund der Neuregelung der Umsatzbesteuerung der öffentlichen Hand (§ 2b Umsatzsteuergesetz) unterliegt der Getränkeverkauf (vgl. 446102) ab 01.01.2023 der Umsatzsteuer. Aus dem Aufwand (542202) ist ein Vorsteuerabzug möglich. Der Ansatz wird daher neu etatisiert auf dem Konto 542202.

Zu Konto 542202

Der Ansatz dient der Miete des Getränkeautomaten für die Beschäftigten im Rathaus (vgl. 542201).

Zu Konto 542902

Dieser Ansatz dient der Zahlung der jährlichen Mitgliedsbeiträge wie z. B. dem Städte- und Gemeindebund Nordrhein-Westfalen (Ansatzverschiebung von Kostenträger 00600060).

Zu Konto 543101

Ansatz für Portokosten

Der Ansatz wird dem Bedarf und der allgemeinen Portoerhöhung zum 01.01.2022 angepasst.

Der Ansatz von 6.500 € deckt die Kosten für die Beschaffung von Literatur, Ergänzungslieferungen, Büromaterial usw., sowie für die Ausrichtung von Veranstaltungen wie Rathäuserstürmung und Prinzenpaarempfang.

Der Ansatz von 3.600 € deckt die Kosten für die Aufwendungen im Zusammenhang mit Alters- und Ehejubiläen.

Es handelt sich um eine Ansatzverschiebung vom Kostenträger 00600060.

Zu Konto 543104

Der Ansatz für die Getränke des Getränkeautomaten für die Beschäftigten im Rathaus wird an die tatsächliche Entwicklung angepasst (vgl. 541201).

Zu Konto 543110

Auf diesem Sachkonto wird der Ansatz für selbstständig nutzbares bewegliches Sachanlagevermögen (SBS) ab 60 € (netto) bis zu einem Wert von 800 € (netto) etatisiert.

Die konsumtive Zahlungswirksamkeit des SBS-Aufwandes wird bei Konto 743110 dargestellt.

Ansatz für den Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern im Bereich des Rathauses.

Zu Position 28

Zu Konto 581102

Hier werden die Aufwendungen, die für die Inanspruchnahme der IT-Dienstleistungen im Produkt 004 kalkuliert worden sind, verursachungsgerecht verrechnet. Abweichungen gegenüber dem Vorjahr ergeben sich grundsätzlich aus Aufwandssteigerungen. Im Einzelfall können trotzdem wegen geringerer Inanspruchnahme (weniger PCs) bzw. aufgrund veränderter Miet- und Programmnutzungen Aufwandsreduzierungen gegeben sein.

Letztendlich erfolgt die Verrechnung ergebnisneutral (s. Konto 481102 im Produkt 004).

Teilfinanzplan Sonstige Zentrale Dienste

Stadt Hennef

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Ausz. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	-4.500,00	-4.500,00	-4.500,00	-4.500,00	-4.500,00
783100	Ausz. f. d. Erwerb v. Vermögensgegenst. > 800 €	0,00	-4.500,00	-4.500,00	-4.500,00	-4.500,00	-4.500,00
27	- Ausz. für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-4.500,00	-4.500,00	-4.500,00	-4.500,00	-4.500,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-4.500,00	-4.500,00	-4.500,00	-4.500,00	-4.500,00

Investitionen Produkte 016 Sonstige Zentrale Dienste

Stadt Hennef

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Bish. bereitg. (bis VJ) Ges. Ein- Ausz. (mit Ansatz)
BU-0000025 Erwerb für sonstige zentrale Dienste	0,00	-1.500,00	-1.500,00	-1.500,00	-1.500,00	-1.500,00	-39.368,83 -45.368,83
26 - Ausz. für den Erwerb von Anlagevermögen	0,00	-1.500,00	-1.500,00	-1.500,00	-1.500,00	-1.500,00	-41.957,21 -47.957,21
MT-0000001 Erwerb Geräte Rathaus/zentr. Dienste	0,00	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00	-19.651,46 -31.651,46
26 - Ausz. für den Erwerb von Anlagevermögen	0,00	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00	-19.651,46 -31.651,46

Produkt 016
Erläuterungen zum Teilfinanzplan

Zu BU-0000025

Ansatz für technische Geräte und Ersatzbeschaffungen für das Rathaus.

Zu MT-0000001

Ansatz für Maschinen und technische Anlagen für das Rathaus.

Produktbeschreibung: Wahlen		
Stadt Hennef		
Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	20	Statistik und Wahlen
Produkte	042	Wahlen
Verantwortliche Organisationseinheit	Dezernat I / Amt 01	
Verantwortliche Person(en)	Frau Anke Trockfeld	
Politisches Gremium	Rat, Haupt-, Finanz- und Beschwerdeausschuss Wahlausschuss, Wahlprüfungsausschuss	
Produktbeschreibung	Planung, Organisation und Durchführung von verschiedenen Wahlen	
Zugeordnete Kostenträger	04200410	Vorkostenträger
	04200411	Bundestagswahlen
	04200412	Landtagswahlen
	04200413	Kommunalwahlen
	04200414	Europawahlen
Zielgruppe	Wahlberechtigte in Hennef	
Auftragsgrundlage	Ratsbeschluss, Bundeswahl-, Landeswahl-, Europawahl-, Kommunalwahlgesetz bzw. -ordnung, Verfahren bei Volksbegehren und Volksentscheid	
Kategorie	Pflichtaufgabe	
Ergebnisse, Ziele	Ordnungsgemäße Durchführung der Wahlen ohne Widersprüche	
Bemerkungen	-	

Haushaltskennzahlen: Wahlen						
Stadt Hennef						
Haushaltsdaten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
ordentliche Erträge incl. Leistungsverrech.	29.847	34.000	0	40.100	61.000	0
ordentliche Aufwendungen incl. Leistungsverrech.	-35.657	-110.833	-23.756	-95.626	-167.306	-25.534
Teilergebnis ¹	-5.810	-76.833	-23.756	-55.526	-106.306	-25.534
vollzeitverrechnete Stellenanteile	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Beamte	0	0	0	0	0	0
Beschäftigte	0	0	0	0	0	0
Leistungskennzahlen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Anzahl Wahlen	1	1	0	1	2	0
Anzahl Wahlberechtigte Bundestagswahl	37.000	0	0	0	38.000	0
Anzahl Wahlberechtigte Kommunalwahl	0	0	0	0	40.000	0
Anzahl Wahlberechtigte Europawahl	0	0	0	37.500	0	0
Anzahl Wahlberechtigte Landtagswahl	0	39.500	0	0	0	0
produktorientierte Kennzahlen bezogen auf Leistungskennzahlen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Aufwand je Wahl (€)	-35.657,22	-110.833,00	0,00	-95.626,00	-83.653,00	0,00
Ertrag je Wahl (€)	29.847,42	34.000,00	0,00	40.100,00	30.500,00	0,00
Überschuss (+) / Zuschussbedarf (-) je Wahl (€)	-5.809,80	-76.833,00	0,00	-55.526,00	-53.153,00	0,00
Aufwand je Ø Wahlberechtigte (€)	-1,93	-5,61	0,00	-5,10	-4,29	0,00
Ertrag je Ø Wahlberechtigte (€)	1,61	1,72	0,00	2,14	1,56	0,00
Überschuss (+) / Zuschussbedarf (-) je Ø Wahlberechtigte (€)	-0,31	-3,89	0,00	-2,96	-2,73	0,00
Kennzahlen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Kostendeckungsgrad (%)	83,71	0,00	0,00	41,93	36,46	0,00
Personalaufwandsintensität (%)	34,00	0,00	100,00	25,65	15,01	100,00
Aufwand je Einwohner (€)	-0,75	-2,34	-0,50	-2,02	-3,53	-0,54
Überschuss (+) / Zuschussbedarf (-) je Einwohner (€)	-0,12	-1,62	-0,50	-1,17	-2,24	-0,54

¹ ohne Außerordentliches Ergebnis

Teilergebnisplan Wahlen

Stadt Hennef

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
28	- Aufwendungen aus Internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Teilergebnis	-5.809,80	-76.833,00	-23.756,00	-55.526,00	-106.306,00	-25.534,00

Produkt 042 **Erläuterungen zum Teilergebnisplan**

Zu Position 06

Zu Konto 448101

Ansatzverschiebung zu Konto 448201.

Zu Konto 448201

Kostenerstattung für die Durchführung der Europawahl 2024, der Kommunalwahl 2025 und der Bundestagswahl 2025.

Zu Position 13

Zu Konto 529101

Kosten für die Durchführung der Europawahl 2024, der Kommunalwahl 2025 und der Bundestagswahl 2025.

Zu Position 16

Zu Konto 542101

Kosten für die Durchführung der Europawahl 2024, der Kommunalwahl 2025 und der Bundestagswahl 2025.

Zu Konto 543101

Kosten für die Durchführung der Europawahl 2024, der Kommunalwahl 2025 und der Bundestagswahl 2025.

Zu Konto 543110

Auf diesem Sachkonto wird der Ansatz für selbstständig nutzbares bewegliches Sachanlagevermögen (SBS) ab 60 € (netto) bis zu einem Wert von 800 € (netto) etatisiert.

Die konsumtive Zahlungswirksamkeit des SBS-Aufwandes wird bei Konto 743110 dargestellt.

Der Ansatz dient der Beschaffung von Wahlurnen und Sichtblenden.

Der vorhandene Bestand ist sehr alt und zum Teil beschädigt oder kaputt und muss regelmäßig ausgetauscht werden.

Produktbeschreibung: Planungen und Entwicklungsmaßnahmen		
Stadt Hennef		
Produktbereich	09	Räumliche Planung u. Entwicklung, Geoinformation
Produktgruppe	79	Planungen und Entwicklungen
Produkte	200	Planungen und Entwicklungsmaßnahmen
Verantwortliche Organisationseinheit	Dezernat I / Amt 61	
Verantwortliche Person(en)	Frau Gertraud Wittmer	
Politisches Gremium	Ausschuss für Stadtplanung und Wohnen Ausschuss für Dorfgestaltung und Denkmalschutz Ausschuss für Mobilität	
Produktbeschreibung	<p>Bei Bauleitplanverfahren sind zur Vorbereitung politischer Beschlüsse die unterschiedlichen Interessen der Ämter abzustimmen und zusammenzufassen, sofern sie nicht in die Zuständigkeit anderer Ämter fallen</p> <p>Stadtentwicklungsplanung, vorbereitende räumliche Planung und Stadterneuerung</p> <p>Verbindliche räumliche Planung und deren Umsetzung</p> <p>Aufstellung, Änderung, Ergänzung, Berichtigung von Flächennutzungs- und Bebauungsplänen und Satzungen sowie sonstige Maßnahmen zur Sicherung und Umsetzung von Baurecht</p> <p>Erarbeitung und Fortschreibung von Planungsgrundlagen, gutachterlichen Verfahren, Rahmenplänen</p> <p>Erarbeitung gesamtstädtischer Konzepte, wie bspw. Integrierte Handlungskonzepte, und Teilkonzepte zur Stadtentwicklung, Gestaltung öffentlicher Räume</p> <p>Städtebauliche Einzelmaßnahmen im Rahmen von Stadterneuerungsprogrammen</p> <p>Mobilität und Verkehrsplanung</p> <p>Flurstücke und Gebäude</p> <p>Liegenschaftskataster</p> <p>Grundstücksbezogene (Basis-) Informationen, Kartenherstellung und Reproduktion</p> <p>Zur Sicherung und Umsetzung der Ziele eines B-Planes sind u. a. ggf. gesetzliche Vorkaufsrechte auszuüben</p>	
Zugeordnete Kostenträger	20001394 20001395	Vorkostenträger Planungen und Entwicklungsmaßnahmen
Zielgruppe	Grundstückseigentümerinnen und -eigentümer Antragstellende, Planungstragende, Bauverantwortliche, Rechtsanwältinnen und Rechtsanwälte, Notarinnen und Notare Bürgerschaft Andere Behörden, wie bspw. Bezirksregierung, Rhein-Sieg-Kreis, Städtebauförderung, etc.	
Auftragsgrundlage	Baugesetzbuch, Bauordnung NRW, Verwaltungsverfahrensgesetz, Straßen- und Wegegesetz, Landesenteignungs- und Entschädigungsgesetz, Landesplanungsgesetz, politische Beschlüsse	
Kategorie	Pflichtaufgabe	
Ergebnisse, Ziele	Zügige Entscheidung über Anträge, Gewährleistung von Stellungnahmen u. Abwicklung von Grundstücksregelungen	
Bemerkungen	-	

Haushaltskennzahlen: Planungen und Entwicklungsmaßnahmen						
Stadt Hennef						
Haushaltsdaten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
ordentliche Erträge inkl. Leistungsverrechnung	59.539	81.480	87.340	87.545	86.745	86.745
ordentliche Aufwendungen inkl. Leistungsverrechnung	-1.013.511	-1.274.340	-1.544.114	-1.244.931	-1.203.495	-1.225.347
Teilergebnis	-953.972	-1.192.860	-1.456.774	-1.157.386	-1.116.750	-1.138.602
vollzeitverrechnete Stellenanteile	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Beamte	1,63	2,18	1,75	1,75	1,75	1,75
Beschäftigte	8,75	10,74	12,24	12,24	12,24	12,24
Kennzahlen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Kostendeckungsgrad (%)	5,87	6,39	5,66	7,03	7,21	7,08
Personalaufwandsintensität (%)	77,72	61,50	63,29	81,20	86,23	86,45
Aufwand je Einwohner (€)	-21,38	-26,88	-32,58	-26,26	-25,39	-25,85
Ertrag (+) /Zuschussbedarf (-) je Einwohner (€)	-20,13	-25,17	-30,73	-24,42	-23,56	-24,02

Teilergebnisplan Planungen und Entwicklungsmaßnahmen

Stadt Hennef

Produktbereich 09 Räumliche Planung u. Entwicklung, Geoinformation
Produktgruppe 79 Planungen und Entwicklungen
Produkte 200 Planungen und Entwicklungsmaßnahmen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.345,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00
431101	Verwaltungsgebühren	10.345,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Umlagen	46.405,91	61.000,00	65.000,00	65.000,00	65.000,00	65.000,00
448501	Ertr. a. Kostenerstatt. verb. Unternehm.	575,20	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
448801	Erträge aus Kostenerstattung von übrigen Bereichen	0,00	31.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
448802	Ertr. a. Kostenerst. von übr. Bereichen (BgA) 19%	45.830,71	0,00	35.000,00	35.000,00	35.000,00	35.000,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.787,87	8.480,00	10.340,00	10.545,00	9.745,00	9.745,00
457101	Erträge aus der Auflösung von sonstigen SOPO	646,47	2.213,00	646,00	646,00	646,00	646,00
458202	Ertr. a.d. Auflös. Überst.rückstellungen	0,00	1.823,00	3.392,00	3.392,00	3.392,00	3.392,00
458203	Ertr. a.d. Auflös. Urlaubsrückstellungen	0,00	1.893,00	5.707,00	5.707,00	5.707,00	5.707,00
458215	Ertr.a.d.Auflös.v.Rückst. § 107 BeamtVG	2.141,40	2.551,00	0,00	0,00	0,00	0,00
458217	Ertr. a.d. Auflös. Jubiläumsrückstellungen	0,00	0,00	595,00	800,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+ Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	59.538,78	81.480,00	87.340,00	87.545,00	86.745,00	86.745,00
11	- Personalaufwendungen	-787.741,84	-783.773,00	-977.228,00	-1.010.919,00	-1.037.795,00	-1.059.306,00
501101	Beamtenbezüge	-175.041,43	-161.589,00	-120.313,00	-124.781,00	-127.902,00	-129.937,00
501201	Dienstaufwendungen f. tariflich Beschäftigte	-445.829,52	-409.975,00	-620.063,00	-639.630,00	-654.596,00	-665.875,00
502201	Versorgungskassenbeiträge tarifl. Beschäftigte	-35.094,91	-31.668,00	-48.044,00	-49.561,00	-50.722,00	-51.595,00
503201	SV tariflich Beschäftigte	-90.106,48	-78.966,00	-119.335,00	-123.213,00	-126.130,00	-128.276,00
505101	Zuführung zu Pensionsrückstellungen für Beamte	-32.140,25	-68.783,00	-45.794,00	-49.231,00	-53.008,00	-57.157,00
506101	Zuführung Beihilferückstellung f. Beschäftigte	-10.222,25	-16.391,00	-11.758,00	-12.613,00	-13.546,00	-14.575,00
508101	Urlaubsrückstellungen f. Beschäftigte	1.415,17	-7.702,00	-5.969,00	-5.969,00	-5.969,00	-5.969,00
508201	Überstundenrückstellungen f. Beschäftigte	-485,56	-8.440,00	-5.718,00	-5.718,00	-5.718,00	-5.718,00
508202	Jubiläumsrückstellungen f. Beschäftigte	-236,61	-259,00	-234,00	-203,00	-204,00	-204,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-164.148,16	-417.400,00	-490.000,00	-155.000,00	-85.000,00	-85.000,00
523201	Erstatt. für Aufw. v. Dritten an Gemeinden u. GV	-924,00	-1.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00
529101	Aufwendungen f. sonstige Dienstleistungen	-398,65	-1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
529201	Dienstleistungen f. Planungen	-116.994,80	-415.000,00	-455.000,00	-120.000,00	-50.000,00	-50.000,00
529203	Dienstleistungen f. Planungen (BgA) 19%	-45.830,71	0,00	-35.000,00	-35.000,00	-35.000,00	-35.000,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-2.287,28	-8.392,00	-2.287,00	-2.287,00	-2.287,00	-2.287,00

Teilergebnisplan Planungen und Entwicklungsmaßnahmen

Stadt Hennef

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
571110	Afa auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	-2.287,28	-8.392,00	-2.287,00	-2.287,00	-2.287,00	-2.287,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-8.441,77	-9.950,00	-9.950,00	-9.950,00	-9.950,00	-9.950,00
541201	Besondere Aufwendungen f. Beschäftigte	-4.744,40	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00
543101	Geschäftsaufwendungen	-3.697,37	-4.500,00	-4.500,00	-4.500,00	-4.500,00	-4.500,00
543110	Selbständ. bewegl. Sachanlagevermögen <800	0,00	-450,00	-450,00	-450,00	-450,00	-450,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-962.619,05	-1.219.515,00	-1.479.465,00	-1.178.156,00	-1.135.032,00	-1.156.543,00
18	= Ordentliches Ergebnis	-903.080,27	-1.138.035,00	-1.392.125,00	-1.090.611,00	-1.048.287,00	-1.069.798,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-903.080,27	-1.138.035,00	-1.392.125,00	-1.090.611,00	-1.048.287,00	-1.069.798,00
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis ohne Interne Leistungsbeziehungen	-903.080,27	-1.138.035,00	-1.392.125,00	-1.090.611,00	-1.048.287,00	-1.069.798,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-50.892,07	-54.825,00	-64.649,00	-66.775,00	-68.463,00	-68.804,00
581102	Verrechnungen IT-Aufwand	-50.892,07	-54.825,00	-64.649,00	-66.775,00	-68.463,00	-68.804,00
29	= Teilergebnis	-953.972,34	-1.192.860,00	-1.456.774,00	-1.157.386,00	-1.116.750,00	-1.138.602,00

Produkt 200 Erläuterungen zum Teilergebnisplan

Zu Position 04

Zu Konto 431101

Ansatz für Erträge aus Vorkaufsrechtsverzichtserklärungen.

Zu Position 06

Zu Konto 448501

Der Ansatz dient der Entwicklung auf städtischen Flächen; es erfolgt eine Kostenerstattung durch die Stadtbetriebe Hennef. Der Ansatz berücksichtigt u.a. den neuen BP Autobahnende.

Zu Konto 448801

Aufgrund der Neuregelung der Umsatzbesteuerung der öffentlichen Hand (§ 2b Umsatzsteuergesetz) unterliegt der Ertrag ab 01.01.2023 der Umsatzsteuer. Der Ansatz wird daher neu etatisiert auf dem Konto 448802.

Zu Konto 448802

Der Ansatz dient der Refinanzierung von Vorleistungen, die die Stadt für städtebauliche Planungen und Maßnahmen erbringt und die im Rahmen von städtebaulichen Verträgen von Investoren / Vorhabenträgern zurückerstattet werden (siehe 529203).

Zu Position 13

Zu Konto 523201

Die Abführung von Katastergebühren an den RSK entfällt, da diese Leistung durch die Stadt Hennef zum Jahresende 2021 eingestellt wurde.

Zu Konto 529201

455.000 € Der Ansatz für das Jahr 2023 ergibt sich aus folgenden Positionen:

	Aufwand	Förderung
Entwicklung auf städtischen Flächen (s. 448501)	30.000 €	-30.000 €
BP 03.4 Stoßdorf West	10.000 €	0 €
Allgemeine Verkehrsplanungen	10.000 €	0 €
Baulandmobilisierung (AngebotsBP'e/Umlegung)	10.000 €	0 €
Schulcampus, Planungswerkstatt	40.000 €	0 €
Schulcampus, Stadtexperiment	55.000 €	0 €
Bauleitplanung KITA östl. Zentralort	30.000 €	0 €
Aufstellung u. Planung der Umsetzung Masterplan Mobilität für das ges. Stadtgebiet	140.000 €	0 €
Verkehrsuntersuchung Geistingen	40.000 €	0 €
Vergnügensstättenkonzept mit aufbauendem BP	30.000 €	0 €
Bauleitplanung Feuerwehrinterim	30.000 €	0 €
Bauleitplanung Radstation	30.000 €	0 €
Gesamt	455.000 €	-30.000 €

Erläuterung: Der Ansatz „Entwicklung auf städtischen Flächen“ dient der Entwicklung städtischer Flächen. Es erfolgt eine Kostenerstattung durch die Stadtbetriebe Hennef AöR.

Die Aufstellung des BP 03.4 Stoßdorf-West wurde im Ausschuss für Stadtgestaltung u. Planung am 13.11.2019 beschlossen. Der Ansatz ist erforderlich, um eine geordnete Entwicklung in diesem Bereich zu gewährleisten.

Der Ansatz „Allgemeine Verkehrsplanungen“ ist notwendig, um weitere, über die im Rahmen der Mittelanmeldung für die einzelnen Bebauungspläne hinausgehende Bedarfe für die Verkehrsplanung abdecken zu können.

Der Ansatz „Baulandmobilisierung (AngebotsBP'e/Umlegung)“ dient der Angebotsbebauungsplanung mit anschließender Umlegung in Plangebiet, in denen nur ein Teil der Eigentümer entwicklungsbereit ist.

Der Ansatz „Schulcampus, Planungswerkstatt“ dient der Erarbeitung von Konzepten zur Neuordnung der Freiflächen, der Wegebeziehungen und Stellflächen im Schulcampus.

Der Ansatz „Schulcampus, Stadtexperiment“ dient der provisorischen Umsetzung der wesentlichen verkehrlichen Vorschläge des Rahmenplans Schulcampus Hennef durch einen befristeten Verkehrsversuch. Der Versuch bedarf sowohl der verkehrlichen Planung und Evaluation als auch der Moderation zwischen Verwaltung und Öffentlichkeit.

Der Ansatz „Bauleitplanung KITA östl. Zentralort“ ist erforderlich, da die Notwendigkeit der Errichtung einer KITA im östlichen Zentralort besteht.

Der Masterplan Mobilität hat das Ziel, eine ganzheitliche Betrachtung der Mobilität in Hennef durchzuführen, um so Verkehre und ihre Verknüpfung zu optimieren, unter Berücksichtigung neuer innovativer Verkehrssysteme.

Gem. Beschluss des Ausschusses für Stadtplanung und Wohnen vom 22.02.2022 ist eine Verkehrsuntersuchung für den Ortsteil Geistingen Niederdorf (inkl. Knotenpunkt Schützenstraße / Bonner Straße) durchzuführen. In dieser Untersuchung sollen sämtliche beabsichtigte Bauvorhaben und Flächennutzungsplanpotentiale, die im Bezugsbereich der Verkehrsuntersuchung Geistingen Niederdorf liegen, betrachtet werden.

Der Ansatz „Vergnügungstättenkonzept mit aufbauendem BP“ ist erforderlich, da zu einem Aufstellungsverfahren eines neuen Textbebauungsplans die Erstellung eines Vergnügungstättenkonzepts notwendig ist. Aufgrund eines Antrags auf Vorbescheid bei der Bauordnung (Nutzungsänderung eines Ladenlokals in eine Vergnügungstätte) und eines noch anhängigen Klageverfahrens ist kurzfristig ein Aufstellungsbeschluss für einen Textbebauungsplan zur Regelung von Vergnügungstätten im Hennefer Zentrum zu fassen und eine Veränderungssperre zu erlassen. Der seit dem Jahr 1992 existierende Textbebauungsplan ist aufgrund einer fehlenden Ermächtigungsgrundlage unwirksam.

Der Ansatz „Bauleitplanung Feuerwehrinterim“ ist erforderlich, da der Standort für die Feuerwache noch nicht feststeht und entwickelt ist. Aus diesem Grund bedarf es nach dem Brandschutzbedarfsplan einer Interimslösung.

Der Ansatz „Bauleitplanung Radstation“ ist erforderlich, da die Dimension der in der Machbarkeitsstudie erarbeiteten Varianten eine Änderung des Bebauungsplans erforderlich machen.

120.000 € Der Ansatz für das Jahr 2024 ergibt sich aus folgenden Positionen:

	Aufwand	Förderung
Entwicklung auf städtischen Flächen (s. 448501)	30.000 €	-30.000 €
Allgemeine Verkehrsplanungen	10.000 €	0 €
Baulandmobilisierung (AngebotsBP'e/Umlegung)	10.000 €	0 €
Aufstellung u. Planung der Umsetzung Masterplan Mobilität für das gesamte Stadtgebiet	40.000 €	0 €
Bauleitplanung KITA östl. Zentralort	10.000 €	0 €
Vergnügungsstättenkonzept mit aufbauendem BP	10.000 €	0 €
Feuerwehrinterim	5.000 €	0 €
Radstation	5.000 €	0 €
Gesamt	120.000 €	-30.000 €

50.000 € Der Ansatz für das Jahr 2025 ergibt sich aus folgenden Positionen:

	Aufwand	Förderung
Entwicklung auf städtischen Flächen (s. 448501)	30.000 €	-30.000 €
Allgemeine Verkehrsplanungen	10.000 €	0 €
Baulandmobilisierung (AngebotsBP'e/Umlegung)	10.000 €	0 €
Gesamt	50.000 €	-30.000 €

50.000 € Der Ansatz für das Jahr 2026 ergibt sich aus folgenden Positionen:

	Aufwand	Förderung
Entwicklung auf städtischen Flächen (s. 448501)	30.000 €	-30.000 €
Allgemeine Verkehrsplanungen	10.000 €	0 €
Baulandmobilisierung (AngebotsBP'e/Umlegung)	10.000 €	0 €
Gesamt	50.000 €	-30.000 €

Zu Konto 529203

Der Ansatz dient der Refinanzierung von Vorleistungen, die die Stadt für städtebauliche Planungen und Maßnahmen erbringt und die im Rahmen von städtebaulichen Verträgen von Investoren / Vorhabenträgern erstattet werden (siehe 448802).

Zu Position 16

Zu Konto 543110

Auf diesem Sachkonto wird der Ansatz für selbstständig nutzbares bewegliches Sachanlagevermögen (SBS) ab 60 € (netto) bis zu einem Wert von 800 € (netto) etatisiert.

Die konsumtive Zahlungswirksamkeit des SBS-Aufwandes wird bei Konto 743110 dargestellt.

Ansatz für den Erwerb von selbstständigem beweglichem Sachanlagevermögen für das Amt für Stadtplanung und -entwicklung.

Zu Position 28

Zu Konto 581102

Hier werden die Aufwendungen, die für die Inanspruchnahme der IT-Dienstleistungen im Produkt 004 kalkuliert worden sind, verursachungsgerecht verrechnet. Abweichungen gegenüber dem Vorjahr ergeben sich grundsätzlich aus Aufwandsteigerungen. Im Einzelfall können trotzdem wegen geringerer Inanspruchnahme (weniger PCs) bzw. aufgrund veränderter Miet- und Programmnutzungen Aufwandsreduzierungen gegeben sein.

Letztendlich erfolgt die Verrechnung ergebnisneutral (s. Konto 481102 im Produkt 004).

Produktbeschreibung: Bauaufsicht		
Stadt Hennef		
Produktbereich	10	Bauen und Wohnen
Produktgruppe	85	Bau- und Grundstücksordnung
Produkte	221	Bauaufsicht
Verantwortliche Organisationseinheit	Dezernat I / Amt 63	
Verantwortliche Person(en)	Herr Markus Henkel	
Politisches Gremium	Ausschuss für Stadtplanung und Wohnen Ausschuss für Dorfgestaltung und Denkmalschutz Ausschuss für Umwelt-, Energie- und Klimaschutz	
Produktbeschreibung	Baurechtliche Genehmigungsverfahren wie Baugenehmigung, Vorbescheid, Verlängerung, Verfahren nach § 67 Bau O NRW, Grundstücksteilung Bescheide zu Abweichungen und Befreiungen Bauzustandsbesichtigungen wie Baukontrollen, Bauüberwachung, vorzeitige Inbenutzungnahme Ordnungsverfügungen wegen Bußgeld, Zwangsgeld, Widerspruch, Einspruch im Rahmen der Eingriffsverwaltung Klageverfahren an Amts-, Land-, Verwaltungs- und Oberverwaltungsgericht Bescheinigungen nach Wohnungseigentumsgesetz Wiederkehrende Prüfungen wie Begehungen Eintragung, Löschung von Baulasten sowie entsprechende Auskünfte Allgemeine Anfragen und Auskünfte zu den Aufgaben der Bauordnung und Bauaufsicht Die Wohnungsaufsicht umfasst die Einleitung von Maßnahmen, die auf Beseitigung von Missständen an Wohnraum hinwirken, insbesondere bei Nichtvorhandensein der vorgegebenen Mindestausstattung und Überbelegung.	
Zugeordnete Kostenträger	22101503 22101504	Vorkostenträger Bauaufsicht
Zielgruppe	Bauverantwortliche sowie Architektinnen und Architekten Nutzerinnen und Nutzer baulicher Anlagen Grundstückseigentümerinnen und -eigentümer Wohnungseigentümerinnen und -eigentümer Hilfesuchende Mieterinnen und Mieter Andere Ämter und Behörden	
Auftragsgrundlage	Landesbauordnung NW, Wohnungseigentümergebiet, Versammlungsstättenverordnung, Wohnungsaufsichtsgesetz NRW	
Kategorie	Pflichtaufgabe	
Ergebnisse, Ziele	Zügige Entscheidung über Bauanträge Hinwirken auf die Beseitigung von Missständen an Wohnraum Vermeidung von Verwahrlosung von Wohnraum	
Bemerkungen	Aus statistischen Gründen erfolgt die Mittelanmeldung und -bewirtschaftung für den Bereich "Wohnungsaufsicht" im Produkt 221. Die Ausführung erfolgt durch Abteilung 380 (Katastrophenschutz).	

Haushaltskennzahlen: Bauaufsicht						
Stadt Hennef						
Haushaltsdaten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
ordentliche Erträge inkl. Leistungsverrechnung	390.339	619.867	583.345	604.024	658.891	640.975
ordentliche Aufwendungen inkl. Leistungsverrechnung	-1.079.829	-1.480.847	-1.231.709	-1.231.779	-1.231.091	-1.250.723
Teilergebnis	-689.490	-860.980	-648.364	-627.755	-572.200	-609.748
vollzeitverrechnete Stellenanteile	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Beamte	1,13	2,13	1,98	1,98	1,98	1,98
Beschäftigte	9,71	13,48	13,77	13,77	13,77	13,77
Leistungskennzahlen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Anzahl erteilter Baugenehmigungen inkl. M-Verfahren	233	300	300	350	400	400
Sonst. Bescheide im Genehmigungsverfahren	425	400	350	400	400	400
Baubabnahmen	347	350	350	400	400	400
div. Verwaltungsaufgaben (Auskünfte, Klagen, etc.)	1.524	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
Wohnungsaufsicht, angesiedelt bei Amt 32						
Durchgeführte Objektbesichtigungen	0	1	1	1	1	1
Anzahl der Anträge	0	2	2	2	2	2
Anzahl der Verfahren	0	0	0	0	0	0
produktorientierte Kennzahlen bezogen auf Leistungskennzahlen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Aufwand je Verwaltungsvorgang (€)	-426,98	-630,15	-535,53	-502,77	-492,44	-500,29
Ertrag je Verwaltungsvorgang (€)	141,32	233,91	224,36	215,72	227,20	221,03
Überschuss (+) / Zuschussbedarf (-) je Verwaltungsvorgang (€)	-272,63	-366,37	-281,90	-256,23	-228,88	-243,90
Kennzahlen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Kostendeckungsgrad (%)	36,15	41,86	47,36	49,04	53,52	51,25
Personalaufwandsintensität (%)	86,91	74,85	71,19	70,99	70,84	71,23
Aufwand je Einwohner (€)	-22,78	-31,24	-25,99	-25,99	-25,97	-26,39
Überschuss (+) / Zuschussbedarf (-) je Einwohner (€)	-14,55	-18,16	-13,68	-13,24	-12,07	-12,86

Teilergebnisplan Bauaufsicht

Stadt Hennef

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-7.052,13	-8.800,00	-9.800,00	-9.800,00	-9.300,00	-9.300,00
541201	Besondere Aufwendungen f. Beschäftigte	-3.994,10	-6.000,00	-6.500,00	-6.500,00	-6.000,00	-6.000,00
543101	Geschäftsaufwendungen	-2.312,03	-2.200,00	-2.500,00	-2.500,00	-2.500,00	-2.500,00
543110	Selbständ. bewegl. Sachanlagevermögen <800	-99,00	-600,00	-800,00	-800,00	-800,00	-800,00
545001	Periodenfremde Aufwendungen	-375,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
547301	Wertveränderungen beim Umlaufvermögen	-272,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-945.531,34	-1.317.680,00	-1.086.683,00	-1.084.248,00	-1.081.456,00	-1.100.236,00
18	= Ordentliches Ergebnis	-555.192,36	-697.813,00	-503.338,00	-480.224,00	-422.565,00	-459.261,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-555.192,36	-697.813,00	-503.338,00	-480.224,00	-422.565,00	-459.261,00
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen	-555.192,36	-697.813,00	-503.338,00	-480.224,00	-422.565,00	-459.261,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-134.297,58	-163.167,00	-145.026,00	-147.531,00	-149.635,00	-150.487,00
581102	Verrechnungen IT-Aufwand	-63.343,57	-69.392,00	-64.905,00	-67.138,00	-68.911,00	-69.269,00
581105	Verrechnungen Mietaufwand	-70.954,01	-93.775,00	-80.121,00	-80.393,00	-80.724,00	-81.218,00
29	= Teilergebnis	-689.489,94	-860.980,00	-648.364,00	-627.755,00	-572.200,00	-609.748,00

Produkt 221 **Erläuterungen zum Teilergebnisplan**

Zu Position 04

Zu Konto 431101

Hier werden die Erträge aus Baugenehmigungsverfahren inkl. Baulastauskünften, digitalen Kopien, Teilungsgenehmigungen, Abgeschlossenheitsbescheinigungen, Vorbescheiden, Verlängerungen etc. etatisiert. Der Ansatz wird an die zu erwartenden Gebühren angepasst.

Des Weiteren werden hier Gebühren für die Erteilung der Zustimmung des RSK für Maßnahmen in festgesetzten Überschwemmungsbioten in Höhe von 4.000 € etatisiert (vgl. 529101).

Zu Position 06

Zu Konto 448801

Ansatz für die Erträge aus dem Abbruch der ungenehmigten baulichen Anlagen in Hennef Bülgenuel im Rahmen der ordnungsbehördlichen Verfügungen (vgl. 529101).

Zu Position 13

Zu Konto 529101

Aufwendungen für Maßnahmen nach dem Wohnungsaufsichtsgesetz, sowie wasserrechtliche gebührenpflichtige Erlaubnisse an den Rhein-Sieg-Kreis (vgl. 431101).

Kosten für den Abbruch ungenehmigter baulicher Anlagen in Hennef Bülgenuel im Rahmen der ordnungsrechtlichen Verfügungen. Grundsätzlich ist in der ordnungsrechtlichen Verfügung die vorherige Kostenübernahme verfügt. Der Kostenansatz wird zunächst bis 2025 etatisiert, da eine Vielzahl an Gebäuden abzubrechen ist (vgl. 448801).

Zu Position 16

Zu Konto 541201

Es handelt sich um Mittel für anfallende Fahr-/Reisekosten / Kostenerstattung für die Benutzung der privat anerkannten Fahrzeuge, Kosten für Seminar-/Fortbildungsteilnahme.

Aufgrund von Neueinstellungen und Änderung der Amts-/Abteilungsleitung wird für die nächsten 2 Jahre mit einem erhöhten Schulungsbedarf gerechnet.

Zu Konto 543101

Es handelt sich um Mittel für Arbeitsmaterial / Bürobedarf, Arbeits-/Schutzkleidung, Ergänzung sowie Neuanschaffung von Fachliteratur.

Zu Konto 543110

Auf diesem Sachkonto wird der Ansatz für selbstständig nutzbares bewegliches Sachanlagevermögen (SBS) ab 60 € (netto) bis zu einem Wert von 800 € (netto) etatisiert.

Die konsumtive Zahlungswirksamkeit des SBS-Aufwandes wird bei Konto 743110 dargestellt.

Ansatz für den Erwerb von selbstständigem beweglichem Sachanlagevermögen für die Bauaufsicht.
Durch Neubesetzung und weitere geplante Neueinstellungen, wird die Beschaffung von Fachbüchern - wie Kommentare zur Bauordnung / Fachbücher Prüfstatik - notwendig.

Zu Position 28

Zu Konto 581102

Hier werden die Aufwendungen, die für die Inanspruchnahme der IT-Dienstleistungen im Produkt 004 kalkuliert worden sind, verursachungsgerecht verrechnet. Abweichungen gegenüber dem Vorjahr ergeben sich grundsätzlich aus Aufwandssteigerungen. Im Einzelfall können trotzdem wegen geringerer Inanspruchnahme (weniger PCs) bzw. aufgrund veränderter Miet- und Programmnutzungen Aufwandsreduzierungen gegeben sein.

Letztendlich erfolgt die Verrechnung ergebnisneutral (s. Konto 481102 im Produkt 004).

Zu Konto 581105

Die städtischen Gebäude werden zentral im Produkt 012 bewirtschaftet. Über die Mietverrechnung werden die Objekte den Produkten verursachungsgerecht zugeordnet. Die Schwankungen ergeben sich aufgrund unterschiedlicher Unterhaltungsmaßnahmen in den einzelnen Jahren. Darüber hinaus sind insbesondere Aufwandssteigerungen im Bewirtschaftungsbereich (Energie etc.) zu verzeichnen.

Letztendlich erfolgt die Verrechnung ergebnisneutral (s. Konto 481105 im Produkt 012).

Produktbeschreibung: Denkmalschutz		
Stadt Hennef		
Produktbereich	10	Bauen und Wohnen
Produktgruppe	86	Denkmalschutz und Denkmalpflege
Produkte	222	Denkmalschutz
Verantwortliche Organisationseinheit	Dezernat I / Amt 63	
Verantwortliche Person(en)	Herr Markus Henkel	
Politisches Gremium	Ausschuss für Dorfgestaltung und Denkmalschutz Ausschuss für Umwelt-, Energie- und Klimaschutz	
Produktbeschreibung	<p>Untere Denkmalbehörde Erfassung, Unterschutzstellung und Eintragung von beweglichen Denkmälern sowie Bau- und Bodendenkmälern Erstellung von Denkmalbereichssatzungen Erteilung der Erlaubnis nach Denkmalschutzgesetz Beratung der Eigentümerinnen und Eigentümer von Denkmälern Betreuung von denkmalpflegerischen Maßnahmen an Bau- und Bodendenkmälern Stellungnahmen in Baugenehmigungs- und Bebauungsplanverfahren Vergabe von öffentlichen Fördermitteln Bescheinigungen für steuerliche Zwecke Unterhaltung städtischer Wegekreuze</p>	
Zugeordnete Kostenträger	22201512 22201513	Vorkostenträger Denkmalschutz
Zielgruppe	Eigentümerinnen und Eigentümer sowie Nutzungsberechtigte der Denkmäler	
Auftragsgrundlage	Denkmalschutzgesetz NW, Denkmallistenverordnung, Städtebauförderungsgesetz, Grundsteuergesetz, Baugesetzbuch NW, Bauordnung NW	
Kategorie	Pflichtaufgabe	
Ergebnisse, Ziele	-	
Bemerkungen	-	

Haushaltskennzahlen: Denkmalschutz						
Stadt Hennef						
Haushaltsdaten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
ordentliche Erträge inkl. Leistungsverrechnung	1.909	6.703	6.757	6.757	6.757	6.757
ordentliche Aufwendungen inkl. Leistungsverrechnung	-164.753	-181.567	-154.171	-158.120	-161.138	-163.369
Teilergebnis	-162.844	-174.864	-147.414	-151.363	-154.381	-156.612
vollzeitverrechnete Stellenanteile	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Beamte	0	0	0	0	0	0
Beschäftigte	1,30	2,02	1,72	1,72	1,72	1,72
Leistungskennzahlen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Förderprojekte pro Jahr	3	3	3	3	3	3
Unterhaltung städt. Wegekreuze pro Jahr	75	75	75	75	75	75
Kennzahlen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Kostendeckungsgrad (%)	1,16	3,69	4,38	4,27	4,19	4,14
Personalaufwandsintensität (%)	85,94	79,30	72,21	72,63	72,91	73,11
Aufwand je Einwohner (€)	-3,48	-3,83	-3,25	-3,34	-3,40	-3,45
Ertrag (+) /Zuschussbedarf (-) je Einwohner (€)	-3,44	-3,69	-3,11	-3,19	-3,26	-3,30

Teilergebnisplan Denkmalschutz

Stadt Hennef

Produktbereich 10 Bauen und Wohnen
Produktgruppe 86 Denkmalschutz und Denkmalpflege
Produkte 222 Denkmalschutz

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.445,48	3.828,00	3.562,00	3.562,00	3.562,00	3.562,00
414101	Zuw. u. Zuschüsse für lfd. Zwecke v. Land	383,78	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
416110	Erträge a. Aufl. SOPO aus Zuwendungen (Land)	1.061,70	1.328,00	1.062,00	1.062,00	1.062,00	1.062,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	463,98	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
431101	Verwaltungsgebühren	127,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
432101	Benutzungsgebühren u.ä. Entgelte	336,20	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	375,00	695,00	695,00	695,00	695,00
458202	Ertr. a.d. Auflös. Überst.rückstellungen	0,00	0,00	349,00	349,00	349,00	349,00
458203	Ertr. a.d. Auflös. Urlaubsrückstellungen	0,00	375,00	346,00	346,00	346,00	346,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+ Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	1.909,46	6.703,00	6.757,00	6.757,00	6.757,00	6.757,00
11	- Personalaufwendungen	-141.596,86	-143.975,00	-111.330,00	-114.844,00	-117.490,00	-119.440,00
501201	Dienstaufwendungen f. tariflich Beschäftigte	-107.615,28	-110.224,00	-85.345,00	-88.083,00	-90.158,00	-91.700,00
502201	Versorgungskassenbeiträge tarifl. Beschäftigte	-8.828,78	-8.529,00	-6.531,00	-6.760,00	-6.925,00	-7.038,00
503201	SV tariflich Beschäftigte	-21.798,83	-21.265,00	-16.507,00	-17.054,00	-17.460,00	-17.755,00
508101	Urlaubsrückstellungen f. Beschäftigte	-3.087,36	-2.120,00	-2.496,00	-2.496,00	-2.496,00	-2.496,00
508201	Überstundenrückstellungen f. Beschäftigte	-239,55	-1.811,00	-424,00	-424,00	-424,00	-424,00
508202	Jubiläumsrückstellungen f. Beschäftigte	-27,06	-26,00	-27,00	-27,00	-27,00	-27,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-9.369,83	-17.015,00	-20.438,00	-20.538,00	-20.638,00	-20.839,00
522101	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	-4.752,86	-15.000,00	-15.000,00	-15.000,00	-15.000,00	-15.000,00
523504	Erstattung Aufwand Baubetriebshof	-4.616,97	-2.015,00	-5.438,00	-5.538,00	-5.638,00	-5.839,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-1.516,73	-1.898,00	-1.517,00	-1.517,00	-1.517,00	-1.517,00
571102	Afa auf Aufbauten auf Grund u Boden	-1.516,73	-1.898,00	-1.517,00	-1.517,00	-1.517,00	-1.517,00
15	- Transferaufwendungen	-383,78	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00
531801	Zuweis. u Zusch. f. lfd. Zwecke a. übrige Bereiche	-383,78	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.384,80	-3.100,00	-3.100,00	-3.100,00	-3.100,00	-3.100,00
541201	Besondere Aufwendungen f. Beschäftigte	-1.667,28	-1.500,00	-1.500,00	-1.500,00	-1.500,00	-1.500,00
542902	Sonst. Aufw. f. Inanspruch. a. Mitgliedsbeiträgen	-600,00	-600,00	-600,00	-600,00	-600,00	-600,00
543101	Geschäftsaufwendungen	-117,52	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-155.252,00	-170.988,00	-141.385,00	-144.999,00	-147.745,00	-149.896,00
18	= Ordentliches Ergebnis	-153.342,54	-164.285,00	-134.628,00	-138.242,00	-140.988,00	-143.139,00

Teilergebnisplan Denkmalschutz

Stadt Hennef

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-153.342,54	-164.285,00	-134.628,00	-138.242,00	-140.988,00	-143.139,00
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen	-153.342,54	-164.285,00	-134.628,00	-138.242,00	-140.988,00	-143.139,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-9.501,07	-10.579,00	-12.786,00	-13.121,00	-13.393,00	-13.473,00
581102	Verrechnungen IT-Aufwand	-5.327,30	-5.890,00	-8.073,00	-8.392,00	-8.645,00	-8.696,00
581105	Verrechnungen Mietaufwand	-4.173,77	-4.689,00	-4.713,00	-4.729,00	-4.748,00	-4.777,00
29	= Teilergebnis	-162.843,61	-174.864,00	-147.414,00	-151.363,00	-154.381,00	-156.612,00

Produkt 222 **Erläuterungen zum Teilergebnisplan**

Zu Position 02

Zu Konto 414101

Landesförderung in Höhe von 50 % auf die beim Konto 531801 etatisierten pauschalen Denkmalmittel.

Zu Position 04

Zu Konto 432101

Der Ansatz erfasst Gebühren und Steuerbescheinigungen.

Zu Position 13

Zu Konto 522101

Es handelt sich um Mittel für die nicht förderfähige Instandsetzung von derzeit 66 Kleindenkmalen wie Heiligenhäuschen, Wegekreuze, Pumpen in städtischem Eigentum. Die Wegekreuze bedürfen einer regelmäßig wiederkehrenden Kontrolle des Erhaltungszustandes zur Feststellung der Verkehrssicherheit und Ermittlung des konkreten Restaurierungs- und Unterhaltungsbedarfes.

Der ermittelte Restaurierungsbedarf macht finanzielle Mittel für die Restaurierung dieser Wegekreuze erforderlich. Ebenso sind Kontrollen und Restaurierungen der denkmalgeschützten Grabanlagen auf den 6 denkmalgeschützten bzw. denkmalwerten Friedhöfen, der Gedenkstätte ehemalige jüdische Synagoge, Pumpenhaus Lanzenbach erforderlich.

Zu Position 15

Zu Konto 531801

Hier sind pauschale Denkmalmittel aktualisiert veranschlagt. Es wird eine Landesförderung mit einem Fördersatz von 50 % erwartet (vgl. Konto 414101).

Zu Position 16

Zu Konto 541201

Es handelt sich um Mittel für anfallende Fahr-/Reisekosten/Kostenerstattung für die Benutzung der privat anerkannten Fahrzeuge, Kosten für Seminar-/Fortbildungsteilnahme.

Zu Konto 542902

Mitgliedsbeitrag ARGE „historischer Ortskern“.

Zu Konto 543101

Es handelt sich um Mittel für Arbeitsmaterial / Bürobedarf, Arbeits-/Schutzkleidung, Ergänzung sowie Neuanschaffung von Fachliteratur.

Zu Position 28

Zu Konto 581102

Hier werden die Aufwendungen, die für die Inanspruchnahme der IT-Dienstleistungen im Produkt 004 kalkuliert worden sind, verursachungsgerecht verrechnet. Abweichungen gegenüber dem Vorjahr ergeben sich grundsätzlich aus Aufwandssteigerungen. Im Einzelfall können trotzdem wegen geringerer Inanspruchnahme (weniger PCs) bzw. aufgrund veränderter Miet- und Programmnutzungen Aufwandsreduzierungen gegeben sein.

Letztendlich erfolgt die Verrechnung ergebnisneutral (s. Konto 481102 im Produkt 004).

Zu Konto 581105

Die städtischen Gebäude werden zentral im Produkt 012 bewirtschaftet. Über die Mietverrechnung werden die Objekte den Produkten verursachungsgerecht zugeordnet. Die Schwankungen ergeben sich aufgrund unterschiedlicher Unterhaltungsmaßnahmen in den einzelnen Jahren. Darüber hinaus sind insbesondere Aufwandssteigerungen im Bewirtschaftungsbereich (Energie etc.) zu verzeichnen.

Letztendlich erfolgt die Verrechnung ergebnisneutral (s. Konto 481105 im Produkt 012).

Produktbeschreibung: Städtische Unternehmen und Beteiligungen		
Stadt Hennef		
Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	120	städtische Unternehmen und Beteiligungen
Produkte	325	Städtische Unternehmen und Beteiligungen
Verantwortliche Organisationseinheit	Dezernat I / Amt 20	
Verantwortliche Person(en)	Frau Eva Weber	
Politisches Gremium	Rat, Haupt-, Finanz- und Beschwerdeausschuss, Rechnungsprüfungsausschuss	
Produktbeschreibung	Darstellung der städtischen Unternehmen und Beteiligungen Stadtwerke Hennef (Sieg) GmbH Hennef (Sieg) Netz-GmbH & Co. KG Kreissparkasse Köln Konzessionsabgaben, Gewinnanteile etc.	
Zugeordnete Kostenträger	32502092 32502093	Vorkostenträger Städtische Unternehmen und Beteiligungen
Zielgruppe	Bürgerschaft Verwaltung Politik Aufsichtsbehörde	
Auftragsgrundlage	Gemeindeordnung, Gemeindehaushaltsverordnung, Haushaltssatzung, Dienstanweisungen, Abgabenordnung Satzungen, Ratsbeschlüsse	
Kategorie	freiwillige Aufgabe	
Ergebnisse, Ziele	-	
Bemerkungen	-	

Haushaltskennzahlen: Städtische Unternehmen und Beteiligungen						
Stadt Hennef						
Haushaltsdaten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
ordentliche Erträge						
inkl. Leistungsverrech.	3.268.154	3.448.300	3.439.500	3.436.800	4.430.400	4.430.400
ordentliche Aufwendungen						
inkl. Leistungsverrech.	-122.074	-125.000	-127.500	-132.500	-293.500	-293.500
Teilergebnis	3.146.079	3.323.300	3.312.000	3.304.300	4.136.900	4.136.900
vollzeitverrechnete Stellenanteile	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Bearnte	0	0	0	0	0	0
Beschäftigte	0	0	0	0	0	0
Leistungskennzahlen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Anzahl Beteiligungen	6	6	6	6	6	6
produktorientierte Kennzahlen bezogen auf Leistungskennzahlen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Nettoertrag Konzessionsabgabe Strom	1.302.916,00	1.300.000,00	1.300.000,00	1.300.000,00	1.300.000,00	1.300.000,00
Nettoertrag Konzessionsabgabe Wasser	653.561,00	622.000,00	603.000,00	603.000,00	603.000,00	603.000,00
Nettoertrag Konzessionsabgabe Gas	115.627,00	110.000,00	110.000,00	110.000,00	110.000,00	110.000,00
Nettoertrag Gewinnbeteiligung KSK	147.743,00	275.000,00	275.000,00	275.000,00	275.000,00	275.000,00
Nettoertrag Gewinnbeteiligung GWG	43.924,00	44.500,00	45.000,00	45.000,00	45.000,00	45.000,00
Gewinnbeteiligung Stadtwerke	374.000,00	504.000,00	513.000,00	513.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00
Nettoertrag Gewinnbeteiligung Stadtwerke	314.814,00	419.000,00	432.000,00	427.000,00	1.253.000,00	1.253.000,00
Gewinnbeteiligung Hennef (Sieg) Netz GmbH	604.577,00	585.800,00	587.000,00	584.300,00	590.900,00	590.900,00
Nettoertrag Gewinnbeteiligung Hennef (Sieg) Netz GmbH	431.446,00	430.684,00	438.914,00	443.244,00	456.874,00	463.904,00
Tilgung	475.000,00	475.000,00	475.000,00	475.000,00	475.000,00	475.000,00
Nettozufluss Hennef (Sieg) Netz GmbH	-43.554,00	-44.316,00	-36.086,00	-31.756,00	-18.126,00	-11.096,00
Kennzahlen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Kostendeckungsgrad (%)	2.677,18	2.758,64	2.697,65	2.593,81	1.509,51	1.509,51
Personalaufwandsintensität (%)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aufwand je Einwohner (€)	-2,58	-2,64	-2,69	-2,80	-6,19	-6,19
Ertrag (+) /Zuschussbedarf (-) je Einwohner (€)	66,37	70,11	69,87	69,71	87,28	87,28

Teilergebnisplan Städtische Unternehmen und Beteiligungen

Stadt Hennef

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis ohne Interne Leistungsbeziehungen	3.146.079,49	3.323.300,00	3.312.000,00	3.304.300,00	4.136.900,00	4.136.900,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Teilergebnis	3.146.079,49	3.323.300,00	3.312.000,00	3.304.300,00	4.136.900,00	4.136.900,00

Produkt 325 **Erläuterungen zum Teilergebnisplan**

Zu Position 07

Zu Konto 451101, 451102, 451103

Aufgrund der Neuregelung der Umsatzbesteuerung der öffentlichen Hand (§ 2b Umsatzsteuergesetz) unterliegt der Ertrag ab 01.01.2023 der Umsatzsteuer. Der Ansatz wird daher neu etatisiert auf den Konten 451104, 451105 und 451106.

Zu Konto 451104, 451105, 451106

Unter diesen Konten werden die zu erwartenden Konzessionsabgaben etatisiert (vgl. 451101, 451102, 451103).

Zu Position 16

Zu Konto 542903

Der Ansatz wird für Steuerberatungsaufwand im Rahmen des Jahresabschlusses notwendig.

Zu Konto 544501

Hier werden die Steueraufwendungen (Kapitalertragssteuer und Solidaritätszuschlag) der Gewinnausschüttungen der städtischen Unternehmen und Beteiligungen etatisiert.

81.000 € Stadtwerke Hennef (Sieg) GmbH
5.000 € GWG Rhein-Sieg-Kreis
<u>40.000 € Hennef (Sieg) Netz GmbH & Co. KG</u>
126.000 € Gesamt

Die Steueraufwendungen (Kapitalertragssteuer) erhöhen sich ab dem Jahr 2025 da die Gewinnausschüttung der Stadtwerke erhöht wird (vgl. 465103).

Zu Position 19

Zu Konto 465101

Dividende der GWG Rhein-Sieg-Kreis vor Steuern. Anpassung an die tatsächlich zu erwartenden Erträge (vgl. dazu Konto 544501).

Zu Konto 465102

Die Gewinnausschüttung der KSK Köln. Diese Gewinnausschüttung wird an den zu erwartenden Ertrag angepasst.

Zu Konto 465103

Ansatz für die Gewinnausschüttung der Stadtwerke Hennef (Sieg) GmbH an die Stadt als Gesellschafter der GmbH; der Ansatz erfolgt brutto, die abzuführenden Steuern werden unter Konto 544501 etatisiert. Für die Jahre 2025 und 2026 wird die Gewinnausschüttung erhöht.

Zu Konto 465104

Ansatz der zu erwartenden Gewinnausschüttung der Hennef (Sieg) Netz GmbH & Co. KG an die Stadt. Auch hier erfolgt der Ausweis brutto, die abzuführenden Steuern werden unter dem Konto 544501 etatisiert.

Teilfinanzplan Städtische Unternehmen und Beteiligungen

Stadt Hennef

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen	3.313,16	3.310,00	3.310,00	3.310,00	3.310,00	3.310,00
686532	Rückflüsse von Ausleihungen an Beteiligungen	2.392,83	2.390,00	2.390,00	2.390,00	2.390,00	2.390,00
686801	Rückflüsse vom sonst. inländischen Bereich	920,33	920,00	920,00	920,00	920,00	920,00
21	+ Einz. aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.313,16	3.310,00	3.310,00	3.310,00	3.310,00	3.310,00
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Ausz. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Ausz. für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	3.313,16	3.310,00	3.310,00	3.310,00	3.310,00	3.310,00

Produktbeschreibung: Steuern, allgemeine Zuweisungen etc.		
Stadt Hennef		
Produktbereich	16	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	123	Steuern, allg. Zuweisungen u. allg. Umlagen
Produkte	336	Steuern, allgemeine Zuweisungen etc.
Verantwortliche Organisationseinheit	Dezernat I / Amt 20	
Verantwortliche Person(en)	Frau Eva Weber	
Politisches Gremium	Rat, Haupt-, Finanz- und Beschwerdeausschuss	
Produktbeschreibung	Hier werden Steuern, allgemeine Zuweisungen, Konzessionsabgaben, Kreisumlage, ÖPNV-Umlage, Wasserverbandsumlage etc. dargestellt.	
Zugeordnete Kostenträger	33602147 33602148	Vorkostenträger Steuern, Zuweisungen, Umlagen
Zielgruppe	Einwohnerinnen und Einwohner in Hennef Verwaltung	
Auftragsgrundlage	Bundes- und Landesgesetze, Satzungen, Ratsbeschlüsse, Vereinbarungen mit der Kreisverwaltung	
Kategorie	Pflichtaufgabe	
Ergebnisse, Ziele	Wirtschaftliche Verwendung der zur Verfügung stehenden Mittel	
Bemerkungen	-	

Haushaltskennzahlen: Steuern, allgemeine Zuweisungen etc.						
Stadt Hennef						
Haushaltsdaten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
ordentliche Erträge inkl. Leistungsverrech. u. Finanzerträge	90.351.945	90.293.803	96.423.957	99.645.524	106.835.510	111.039.872
ordentliche Aufwendungen inkl. Leistungsverrech. u. Finanzaufwand	-28.499.667	-27.891.314	-29.156.772	-31.626.053	-35.119.805	-37.038.273
Teilergebnis ¹	61.852.278	62.402.489	67.267.185	68.019.471	71.715.705	74.001.599
vollzeitverrechnete Stellenanteile	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Beamte	0	0	0	0	0	0
Beschäftigte	0	0	0	0	0	0
Leistungskennzahlen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Hebesatz Grundsteuer B (v.H.)	640	785	785	785	855	855
Hebesatz Grundsteuer A (v.H.)	380	430	430	430	480	480
Hebesatz Gewerbesteuer (v.H.)	490	500	500	500	510	510
Hebesatz Kreisumlage (v.H.)	31,30	29,50	29,50	31,00	33,30	33,30
Anzahl Steuerfälle Grundsteuern	20.912	21.051	21.051	21.051	21.051	21.051
Anzahl Gewerbesteuerfälle	760	774	774	774	774	774
Anzahl Hundesteuerfälle	3.780	4.059	4.059	4.059	4.059	4.059
produktorientierte Kennzahlen bezogen auf Leistungskennzahlen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Ertrag je Grundsteuerfall (€)	550,68	673,79	679,92	687,28	756,87	765,14
Ertrag je Gewerbesteuerfall (€)	33.849,09	30.053,73	36.362,26	38.144,57	41.591,58	43.364,34
Ertrag je Hundesteuerfall (€)	112,18	109,14	112,10	114,07	116,04	118,26
Gewerbesteuer Nettobetrag (€)	23.895.672,00	21.625.000,00	26.164.000,00	27.447.000,00	29.971.000,00	31.260.000,00
Ertragsquote der Grund-, Gewerbe- u. der sonstigen Steuern (%)	42,23	42,24	44,89	44,99	45,83	45,51
Ertragsquote der Einkommen- u. Umsatzsteuer, Schlüssel- zuweisung u. Kompensationsl. (%)	56,76	55,89	53,75	53,72	52,96	53,30
Ertragsquote sonstige (%)	1,01	1,87	1,36	1,29	1,20	1,19
Kennzahlen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Kostendeckungsgrad (%)	317,72	329,54	354,94	326,79	309,69	302,35
Grundsteuer je Einwohner (€)	242,95	299,24	301,96	305,23	336,14	339,81
Gewerbesteuer je Einwohner (€)	542,73	490,57	593,54	622,64	678,90	708,10
Hundesteuer je Einwohner (€)	8,95	9,35	9,60	9,77	9,94	10,13
Schlüsselzuweisung je Einwohner (€)	324,08	308,50	286,83	291,99	305,13	319,47
Beteiligung Einkommenssteuer je Einwohner (€)	621,48	627,78	668,50	697,91	742,59	779,70
Gewerbesteuerumlage je Einwohner (€)	-38,60	-34,35	-41,56	-43,59	-46,60	-48,61
Kreisumlage je Einwohner (€)	-540,27	-533,99	-551,60	-601,54	-672,21	-703,32
Gesamtaufwand je Einwohner (€)	-601,26	-588,42	-615,12	-667,22	-740,92	-781,40
Überschuss (+) / Zuschussbedarf (-) je Einwohner (€)	1.309,04	1.350,69	1.568,20	1.513,16	1.553,64	1.581,18

¹ ohne Außerordentliches Ergebnis

Teilergebnisplan Steuern, allgemeine Zuweisungen etc.

Stadt Hennef

Produktbereich	16	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	123	Steuern, allg. Zuweisungen u. allg. Umlagen
Produkte	336	Steuern, allgemeine Zuweisungen etc.

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
01	Steuern und ähnliche Abgaben	74.074.499,79	73.985.668,00	81.514.017,00	84.519.821,00	91.086.985,00	94.573.242,00
401101	Grundsteuer A	134.123,67	152.000,00	153.000,00	153.000,00	170.000,00	170.000,00
401201	Grundsteuer B	11.381.685,08	14.032.000,00	14.160.000,00	14.315.000,00	15.763.000,00	15.937.000,00
401301	Gewerbsteuer	25.725.305,05	23.253.000,00	28.134.000,00	29.513.000,00	32.180.000,00	33.564.000,00
402101	Gemeindeanteil Einkommensteuer	29.457.942,39	29.757.000,00	31.687.000,00	33.081.000,00	35.199.000,00	36.958.000,00
402201	Gemeindeanteil Umsatzsteuer	3.723.013,80	3.171.000,00	3.326.000,00	3.496.000,00	3.608.000,00	3.681.000,00
403101	Vergnügungssteuer	418.388,56	200.000,00	310.500,00	310.500,00	310.500,00	310.500,00
403201	Hundesteuer	424.047,50	443.000,00	455.000,00	463.000,00	471.000,00	480.000,00
403401	Zweitwohnungssteuer	70.795,36	59.000,00	61.000,00	61.000,00	61.000,00	61.000,00
403601	Steuer auf sexuelle Vergnügungen	0,00	4.000,00	11.250,00	11.250,00	11.250,00	11.250,00
405101	Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich	2.739.198,38	2.914.668,00	3.216.267,00	3.116.071,00	3.313.235,00	3.400.492,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	16.216.130,38	15.978.135,00	14.689.940,00	14.905.703,00	15.528.525,00	16.246.630,00
411101	Schlüsselzuweisung vom Land	15.361.375,00	14.622.756,00	13.595.761,00	13.840.484,00	14.463.306,00	15.143.081,00
414101	Zuw. u. Zuschüsse für lfd. Zwecke v. Land	401.730,46	781.055,00	500.732,00	500.732,00	500.732,00	500.732,00
414104	Zuw.u.Zusch.f.lfd.Zwecke v.Land (Festwert)	399.181,52	574.324,00	593.447,00	564.487,00	564.487,00	602.817,00
418101	Erstattung aus der Einheitslastenabrechnung	53.843,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	33.348,43	330.000,00	220.000,00	220.000,00	220.000,00	220.000,00
452201	Erstattung von Umsatzsteuer	1.871,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
454701	Erträge a. Verr. Sachanl. mit der allg. Rücklage	-129.710,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
456501	Weitere so. ordent. Erträge (Nachforderungszins.)	81.506,00	330.000,00	220.000,00	220.000,00	220.000,00	220.000,00
458101	Erträge aus Zuschreibungen	17.710,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
458212	Erträge a. d. Auflös. v. sonstigen Rückstellungen	61.972,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+ Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	90.323.978,60	90.293.803,00	96.423.957,00	99.645.524,00	106.835.510,00	111.039.872,00
11	- Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-347.000,00
570101	Abschreibung der Bilanzierungshilfe gem. NKF-CiG	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-347.000,00
15	- Transferaufwendungen	-28.326.538,72	-27.836.314,00	-29.111.772,00	-31.581.053,00	-35.074.805,00	-36.646.273,00
531301	Zuweis. und Zusch. f. lfd. Zwecke an Zweckverbände	-180.783,81	-186.000,00	-181.000,00	-187.000,00	-188.000,00	-190.000,00
534101	Gewerbsteuerumlage	-1.829.632,91	-1.628.000,00	-1.970.000,00	-2.066.000,00	-2.209.000,00	-2.304.000,00
537401	Kreisumlage allgemein	-21.272.780,00	-23.060.314,00	-23.625.676,00	-24.917.189,00	-28.111.818,00	-29.451.994,00
537402	Kreisumlage Rückst. 2. NKFVG	-2.364.620,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
537601	Kreisumlage, Mehrbelastung ÖPNV	-1.971.502,00	-2.251.000,00	-2.520.096,00	-3.595.864,00	-3.750.987,00	-3.885.279,00

Teilergebnisplan Steuern, allgemeine Zuweisungen etc.

Stadt Hennef

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
539901	sonstige Transferaufwendungen - Neu	-707.220,00	-711.000,00	-815.000,00	-815.000,00	-815.000,00	-815.000,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-81.129,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
542903	Aufw. f. Inanspruch. Dienstleistung Prüfungen	-595,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
542906	Rückstellungsaufw. f. Inanspruch. Rechte/Dienste	-107.188,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
547301	Wertveränderungen beim Umlaufvermögen	-96.024,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
547701	Wertver. Sachanl. aus Verr. m. d. allg. Rücklage	122.677,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-28.407.668,15	-27.836.314,00	-29.111.772,00	-31.581.053,00	-35.074.805,00	-36.993.273,00
18	= Ordentliches Ergebnis	61.916.310,45	62.457.489,00	67.312.185,00	68.064.471,00	71.760.705,00	74.046.599,00
19	+ Finanzerträge	27.966,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
461503	Zinserträge von SBH	27.966,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-91.999,00	-55.000,00	-45.000,00	-45.000,00	-45.000,00	-45.000,00
551802	Zinsaufwendungen für Erstattung Gewerbesteuer	-91.999,00	-55.000,00	-45.000,00	-45.000,00	-45.000,00	-45.000,00
21	= Finanzergebnis	-64.032,61	-55.000,00	-45.000,00	-45.000,00	-45.000,00	-45.000,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	61.852.277,84	62.402.489,00	67.267.185,00	68.019.471,00	71.715.705,00	74.001.599,00
23	+ außerordentliche Erträge	196.307,61	1.620.250,00	7.065.360,00	3.704.412,00	1.926.971,00	946.140,00
491101	Aktivierung Bilanzierungshilfe Corona-Schäden	196.307,61	1.620.250,00	1.246.000,00	0,00	0,00	0,00
491102	Aktivierung Bilanzierungshilfe Ukraine	0,00	0,00	3.237.440,00	2.446.440,00	1.338.440,00	817.440,00
491103	Aktivierung Bilanzierungshilfe Energie	0,00	0,00	2.581.920,00	1.257.972,00	588.531,00	128.700,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= außerordentliches Ergebnis	196.307,61	1.620.250,00	7.065.360,00	3.704.412,00	1.926.971,00	946.140,00
26	= Ergebnis ohne Interne Leistungsbeziehungen	62.048.585,45	64.022.739,00	74.332.545,00	71.723.883,00	73.642.676,00	74.947.739,00
27	+ Erträge aus Internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus Internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Teilergebnis	62.048.585,45	64.022.739,00	74.332.545,00	71.723.883,00	73.642.676,00	74.947.739,00

Produkt 336 **Erläuterungen zum Teilergebnisplan**

Zu Position 01

Zu Konto 401101

Die Grundsteuer A wird entsprechend ihres zu erwartenden Aufkommens fortgeschrieben. Hierbei wird dem Haushaltssicherungskonzept entsprechend eine Hebesatzerhöhung im Jahr 2025 um 50 Prozentpunkte berücksichtigt.

Zu Konto 401201

Die Ansätze für die Grundsteuer B werden an die tatsächliche Ertragsentwicklung angepasst und unter Berücksichtigung örtlicher und struktureller Besonderheiten in Hennef hochgerechnet. Die wesentlichste Änderung ergibt sich durch Anhebung des Hebesatzes um 70 Prozentpunkte im Jahr 2025 gemäß den Vorgaben des Haushaltssicherungskonzeptes.

Zu Konto 401301

Die Ansätze für die Gewerbesteuer werden an die zu erwartende Entwicklung der Einnahmen unter Berücksichtigung Hennefer Strukturdaten hochgerechnet und angepasst. Die Fortschreibung berücksichtigt die Orientierungsdaten der Jahre 2023 bis 2026. Der Ansatz berücksichtigt in 2025 eine Hebesatzerhöhung um 10 Prozentpunkt.

Zu Konto 402101

Der Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer wird basierend auf den Orientierungsdaten 2023 bis 2026 sowie anhand der jeweils geltenden Schlüsselzahl für die Auszahlung des Gemeindeanteils an der Einkommensteuer ermittelt. Die jeweils geltende Schlüsselzahl ist aus der Verordnung über die Aufteilung und Auszahlung des Gemeindeanteils an der Einkommensteuer und die Abführung der Gewerbesteuerumlage ersichtlich.

Zu Konto 402201

Der Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer wird gleichfalls basierend auf den Orientierungsdaten 2023 bis 2023 sowie anhand der jeweils geltenden Schlüsselzahl für die Auszahlung des Gemeindeanteils an der Umsatzsteuer ermittelt. Die jeweils geltende Schlüsselzahl ist aus der Verordnung über die Aufteilung und Auszahlung des Gemeindeanteils an der Umsatzsteuer ersichtlich.

Zu Konto 403101

Der Haushaltsansatz bei der Vergnügungssteuer wird auf Grundlage der erzielten Ergebnisse in den Vorjahren fortgeschrieben. Besteuert wird das Aufstellen von Geldspielgeräten und sonstigen Spielgeräten sowie das Abhalten gewerblicher Tanzveranstaltungen. Der Ansatz für die Steuer auf Vergnügungen besonderer Art wird beim Sachkonto 403601 gesondert ausgewiesen.

Zu Konto 403201

Die Ansätze für die Hundesteuer werden aufgrund der Entwicklung der Erträge in den vergangenen Jahren fortgeschrieben. In diesem Ansatz sind auch die Einnahmen aus der Steuer für als gefährlich eingestufte Hunde enthalten. Ab dem Jahr 2023 sind zusätzliche Einnahmen aufgrund des aktuellen Hundebestands und der vorgesehenen Hundebestandsaufnahme einkalkuliert.

Zu Konto 403401

Der Ertrag wird auf Grundlage der in den vergangenen Jahren erzielten Ergebnisse an das zu erwartende Aufkommen an Zweitwohnungssteuern angepasst. Zu diesem Ansatz zählen neben den Festsetzungen aufgrund einer Zweitwohnung im eigentlichen Sinne auch Festsetzungen für nicht nur vorübergehend aufgestellte Mobilheime, Wohn- und Campingwagen.

Zu Konto 403601

Die zu erwartenden Einnahmen werden an die tatsächlich erzielten Erträge und unter Berücksichtigung der hierzu ergangenen Rechtsprechung sowie der Anzahl der tatsächlichen vorhandenen Einrichtungen angepasst. Aktuell wird nur eine Einrichtung im Stadtgebiet betrieben.

Zu Konto 405101

Die Leistungen nach dem Familienlastenausgleich werden aufgrund der Modellrechnung zum GFG 2023 ermittelt und anhand der Orientierungsdaten 2023 bis 2026 hochgerechnet.

Zu Position 02

Zu Konto 411101

Die Schlüsselzuweisungen werden aufgrund der Modellrechnung zum GFG 2023 und den Steigerungsraten gemäß den Orientierungsdaten 2023 bis 2026 errechnet. Für die Folgejahre (2024 bis 2026) finden Steigerungsraten Anwendung.

Zu Konto 414101

Folgende GFG Zuweisung sind etatisiert:

Aufwands-/Unterhaltungspauschale	488.620 €
Klima- und Forstpauschale	12.112 €
	<hr/>
	500.732 €

Zu Konto 414104

Vgl. die Ausführungen zum Teilfinanzplan des Produkts 336.

Zu Position 15

Zu Konto 531301

Der Ansatz für die VHS-Verbandsumlage berechnet sich v. a. anhand der Einwohnerzahlen, hängt zudem von Nutzerzahlen ab, die geschätzt worden sind.

Zu Konto 534101

Die Gewerbesteuerumlage korrespondiert mit dem Ansatz der Gewerbesteuer (vgl. 401301)

Zu Konto 537401

Die allgemeine Kreisumlage wird basierend auf den Umlagegrundlagen (Schlüsselzuweisungen, Steuerkraftzahl) berechnet. Die Umlagesätze (Beschluss Finanzausschuss RSK vom 30.11.2022) 2023 (29,5 %) und 2024 (31 %) sind verarbeitet.

Zu Konto 537601

Die Mehrbelastung ÖPNV wird auf Grundlage der durch den Rhein-Sieg-Kreis mitgeteilten Busdefizite ermittelt. Die Finanzierung der Anruf-Sammeltaxi-Verkehre sowie das kreisweite Fahrradmietsystem erfolgt über die allgemeine Kreisumlage sowie über die ÖPNV-Umlage.

Zu Konto 539901

Der Ansatz ist für die kommunale Beteiligung an förderfähigen Investitionsmaßnahmen nach dem Krankenhausfinanzierungsgesetz erforderlich.

Zu Position 23

Zu Konto 491101

Zur Bewältigung der direkten und indirekten Folgen der COVID-19-Pandemie sind die krisenbedingten Haushaltsbelastungen als außerordentlicher Ertrag einzustellen. Es wird auf die Nebenrechnung im Vorbericht unter Punkt 4.9 (außerordentliche Erträge) verwiesen.

Zu Konto 491102

Zur Bewältigung der direkten und indirekten Folgen durch den Krieg in der Ukraine, sind die krisenbedingten Haushaltsbelastungen (Flüchtlingsunterbringung) als außerordentlicher Ertrag einzustellen. Es wird auf die Nebenrechnung im Vorbericht unter Punkt 4.9 (außerordentliche Erträge) verwiesen.

Zu Konto 491103

Zur Bewältigung der direkten und indirekten Folgen durch den Krieg in der Ukraine, sind die krisenbedingten Haushaltsbelastungen (Energie) als außerordentlicher Ertrag einzustellen. Es wird auf die Nebenrechnung im Vorbericht unter Punkt 4.9 (außerordentliche Erträge) verwiesen.

Teilfinanzplan Steuern, allgemeine Zuweisungen etc.

Stadt Hennef

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.535.620,09	3.423.876,00	3.971.807,00	3.976.807,00	3.493.807,00	4.106.807,00
681100	Investitionszuwendungen vom Land	1.535.620,09	3.423.876,00	3.971.807,00	3.976.807,00	3.493.807,00	4.106.807,00
19	+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.535.620,09	3.423.876,00	3.971.807,00	3.976.807,00	3.493.807,00	4.106.807,00
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Ausz. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Ausz. für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	1.535.620,09	3.423.876,00	3.971.807,00	3.976.807,00	3.493.807,00	4.106.807,00

Produkt 336

Erläuterungen zum Teilfinanzplan

Zu Position 18

Zu Konto 681100

Die investiven Pauschalen werden wie folgt auf der Basis der simulierten Modellrechnung des StGB NRW geplant:

	2023	2024	2025	2026
Steigerung gegenüber den bislang bekannten Werten des GFG 2022	8,56%	8,56%	8,56%	8,56%
Allgemeine Investitionspauschale	3.067.991 €	3.067.991 €	3.067.991 €	3.067.991 €
Schulpauschale	1.952.797 €	1.952.797 €	1.952.797 €	1.952.797 €
Sportpauschale	176.019 €	176.019 €	176.019 €	176.019 €
Summe Investitionszuwendungen vom Land	5.196.807 €	5.196.807 €	5.196.807 €	5.196.807 €

Die Pauschalen werden wie folgt im Haushaltsplan etatisiert:

Allgemeine Investitionspauschale

zentral bei Produkt 336 als Sonderpostenzugang; die Pauschalen werden bei Bedarf den Investitionen zugeordnet	2.641.944 €	2.670.904 €	2.670.904 €	2.639.874 €
konsumtiv bei Produkt 004, Kostenträger IT-Dienstleistungen allgemeine Verwaltung, Konto 414104, für Unterhaltung sonst. bewegl. Vermögen (Festwert), vgl. Konto 525502	130.000 €	130.000 €	130.000 €	130.000 €
konsumtiv bei Produkt 336, Konto 414104, Unterh. d. sonst. unbewegl. Vermögens (Festwert), vgl. Konto 522105	117.000 €	117.000 €	117.000 €	117.000 €
konsumtiv bei Produkt 336, Konto 414104, Unterhaltung sonst. bewegl. Vermögen (Festwert), vgl. Konto 525502	179.047 €	150.087 €	150.087 €	181.117 €
Summe	3.067.991 €	3.067.991 €	3.067.991 €	3.067.991 €

Schulpauschale

zentral bei Produkt 336 als Sonderpostenzugang ; die Pauschalen werden bei Bedarf den Investitionen zugeordnet	560.397 €	565.397 €	82.397 €	688.097 €
konsumtiv bei Produkt 004, Kostenträger IT-Dienstleistungen Schulen, bei Konto 414104 für Unterhaltung sonst. bewegl. Vermögen (Festwert), vgl. Konto 525502	95.000 €	90.000 €	85.000 €	80.000 €
konsumtiv bei Produkt 336, Konto 414104, für Lernmittel nach dem SchulG NRW (Festwert), vgl. Konto 527101	297.400 €	297.400 €	297.400 €	304.700 €
konsumtiv bei Produkt 012, Konto 414106, für Unterhaltung unbewegl. Vermögen an Schulen, vgl. Konto 521101 und 542201	1.000.000 €	1.000.000 €	1.488.000 €	880.000 €
konsumtiv bei Produkt 337, Konto 414101, für den Kapitaldienst Schulneubauten	- €	- €	- €	- €
Summe	1.952.797 €	1.952.797 €	1.952.797 €	1.952.797 €

Sportpauschale

zentral bei Produkt 336 als Sonderpostenzugang;	176.019 €	176.019 €	176.019 €	176.019 €
---	-----------	-----------	-----------	-----------

Es ergibt sich folgendes Bild auf Produktebene:

zentral bei Produkt 336 als Sonderpostenzugang; die Pauschalen werden bei Bedarf den Investitionen zugeordnet	3.378.360 €	3.412.320 €	2.929.320 €	3.503.990 €
--	-------------	-------------	-------------	-------------

im Einzelnen:

Allgemeine Investitionspauschale

zentral bei Produkt 336 als Sonderpostenzugang; die Pauschalen werden bei Bedarf den Investitionen zugeordnet	2.641.944 €	2.670.904 €	2.670.904 €	2.639.874 €
--	-------------	-------------	-------------	-------------

Schulpauschale

zentral bei Produkt 336 als Sonderpostenzugang ; die Pauschalen werden bei Bedarf den Investitionen zugeordnet	560.397 €	565.397 €	82.397 €	688.097 €
--	-----------	-----------	----------	-----------

Sportpauschale

zentral bei Produkt 336 als Sonderpostenzugang ; die Pauschalen werden bei Bedarf den Investitionen zugeordnet	176.019 €	176.019 €	176.019 €	176.019 €
--	-----------	-----------	-----------	-----------

gesamte investiv veranschlagte Pauschalen

3.378.360 €	3.412.320 €	2.929.320 €	3.503.990 €
--------------------	--------------------	--------------------	--------------------

konsumtiv bei Produkt 004, Konto 414104, für Unterhaltung sonst. bewegl. Vermögen (Festwert)	225.000 €	220.000 €	215.000 €	210.000 €
konsumtiv bei Produkt 336, Konto 414104, Unterhaltung sonst. bewegl. Vermögen (Festwert)	296.047 €	267.087 €	267.087 €	298.117 €
konsumtiv bei Produkt 336, Konto 414104, für Lernmittel nach dem SchulG NRW (Festwert)	297.400 €	297.400 €	297.400 €	304.700 €
	593.447 €	564.487 €	564.487 €	602.817 €
konsumtiv bei weiteren Produkten	- €	- €	- €	- €
Summe 414104 (produktübergreifend)	818.447 €	784.487 €	779.487 €	812.817 €
konsumtiv bei Produkt 012, Konto 414106, für Unterhaltung unbewegl. Vermögen an Schulen	1.000.000 €	1.000.000 €	1.488.000 €	880.000 €
Summe 414106 (produktübergreifend)	1.000.000 €	1.000.000 €	1.488.000 €	880.000 €
konsumtiv bei Produkt 337, Konto 414101, für den Kapitaldienst Schulneubauten	- €	- €	- €	- €
gesamte konsumtiv veranschlagte Pauschalen	1.818.447 €	1.784.487 €	2.267.487 €	1.692.817 €
gesamte Pauschalen	5.196.807 €	5.196.807 €	5.196.807 €	5.196.807 €

Produktbeschreibung: Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft		
Stadt Hennef		
Produktbereich	16	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	124	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Produkte	337	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Verantwortliche Organisationseinheit	Dezernat I / Amt 20	
Verantwortliche Person(en)	Frau Eva Weber	
Politisches Gremium	Rat, Haupt-, Finanz- und Beschwerdeausschuss	
Produktbeschreibung	Hier werden Kredite und Geldanlagen dargestellt.	
Zugeordnete Kostenträger	33702156 33702157	Vorkostenträger Kredite und Geldanlagen
Zielgruppe	Einwohnerinnen und Einwohner in Hennef Verwaltung	
Auftragsgrundlage	Bundes- und Landesgesetze, Satzungen, Ratsbeschlüsse	
Kategorie	Pflichtaufgabe	
Ergebnisse, Ziele	Wirtschaftliche Verwendung der zur Verfügung stehenden Mittel	
Bemerkungen	-	

Haushaltskennzahlen: Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft						
Stadt Hennef						
Haushaltsdaten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
ordentliche Erträge inkl. Leistungsverrech. u. Finanzerträge	1.226.851	200.304	439.505	426.151	410.809	395.293
ordentliche Aufwendungen inkl. Leistungsverrech. u. Finanzaufwand	-2.239.241	-2.328.500	-3.642.379	-3.742.073	-3.726.023	-3.670.670
Teilergebnis	-1.012.389	-2.128.196	-3.202.874	-3.315.922	-3.315.214	-3.275.377
vollzeitverrechnete Stellenanteile	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Beamte	0	0	0	0	0	0
Beschäftigte	0	0	0	0	0	0
Leistungskennzahlen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Schuldenstand Investitionskredite (€)	95.204.509	101.574.129	118.361.688	121.010.478	119.614.457	114.370.036
Schuldenstand Liquiditätskredite (€)	50.988.108	75.750.000	80.500.000	80.500.000	80.500.000	80.500.000
Tilgung Investitionskredite (€)	5.391.211	5.281.000	6.048.000	6.791.000	7.212.000	7.315.000
Aufnahme Investitionskredite (€)	0	11.650.620	22.835.559	9.439.790	5.815.979	2.070.579
produktorientierte Kennzahlen bezogen auf Leistungskennzahlen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
pro Kopf Verschuldung Investitionskredite (€)	2.008,53	2.142,91	2.497,08	2.552,96	2.523,51	2.412,87
pro Kopf Verschuldung Liquiditätskredite (€)	1.075,70	1.598,10	1.698,31	1.698,31	1.698,31	1.698,31
pro Kopf Verschuldung gesamt (€)	3.084,23	3.741,02	4.195,39	4.251,28	4.221,82	4.111,18
Nettoneuverschuldung (€) Verschuldung (+) Endschuldung (-)	-5.391.211,00	6.369.620,00	16.787.559,00	2.648.790,00	-1.396.021,00	-5.244.421,00
Kennzahlen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Kostendeckungsgrad (%)	54,79	8,60	12,07	11,39	11,03	10,77
Zinsaufwand je Einwohner (€)	-47,24	-49,12	-76,84	-78,95	-78,61	-77,44
Zinslastquote (%)	1,53	1,54	2,21	2,32	2,27	2,19
Überschuss (+) / Zuschussbedarf (-) je Einwohner (€)	-21,36	-44,90	-67,57	-69,96	-69,94	-69,10

Teilergebnisplan Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Stadt Hennef

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
28	- Aufwendungen aus Internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Teilergebnis	-1.012.389,19	-2.128.196,00	-3.202.874,00	-3.315.922,00	-3.315.214,00	-3.275.377,00

Produkt 337 Erläuterungen zum Teilergebnisplan

Zu Position 07

Zu Konto 459101

Ansatz für Prämien, die die Stadt für die Übernahme von Ausfallbürgschaften erhält.

Zu Position 19

Zu Konto 461703

Ansatz für die kalkulatorische EK-Verzinsung der eESBH.

Zu Konto 461704

Die Erträge und Aufwendungen (Konto 551704) für das Zinsmanagement werden an die aktuell zu erwartenden Werten angepasst.

Zu Position 20

Zu Konto 551702

Der Zinsaufwand wird an die zu erwartenden Zinszahlungen angepasst.

Zu Konto 551703

Der Zinsaufwand für Liquiditätskredite wird etatisiert, weil die Liquidität mangels positiver Zahlungssalden beeinträchtigt wird und durch Liquiditätskredite sichergestellt werden muss. Der Ansatz dient der tagesaktuellen Abstimmung der Giro- und Tagesgeldkonten (tagesaktueller Liquiditätsbedarf). Durch die aktuelle Leitzinserhöhung der EZB ist mit steigendem Zinsaufwand zu kalkulieren.

Zu Konto 551704

Zum Aufwand für Zinsmanagement vgl. oben die Erläuterungen zu Konto 461704.

Zu Konto 559101

Ansatz für Kreditbeschaffungskosten (Bsp. Courtagen Kreditvermittler).

