

Produktbeschreibung: Presse- und Öffentlichkeitsarbeit		
Stadt Hennef		
Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	07	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit
Produkte	008	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit
Verantwortliche Organisationseinheit	Dezernat IV / Amt 41 / Abteilung 413	
Verantwortliche Person(en)	Herr Dominique Müller-Grote	
Politisches Gremium	Rat	
Produktbeschreibung	Planung, Koordination und Durchführung von Pressegesprächen, Berichterstattungen, Bürgerinformationen, Medienkontakt, -beobachtung und -auswertung Beratung, Planung und Durchführung der Internetpräsenz Planung, Gestaltung, Text und drucktechnische Ausführung für Printerzeugnisse Reden und Grußworte für Verwaltungsvorstand Öffentliche Bekanntmachungen	
Zugeordnete Kostenträger	00800079 00800080	Vorkostenträger Presse- und Öffentlichkeitsarbeit
Zielgruppe	Öffentlichkeit Medien Wirtschaft Verwaltung	
Auftragsgrundlage	Rat, Verwaltungsvorstand, Verwaltung	
Kategorie	Pflichtaufgabe	
Ergebnisse, Ziele	Positive Darstellung der Stadt in der Öffentlichkeit Schaffung von Transparenz für Wirtschaft, Medien und Bürgerschaft	
Bemerkungen	-	

Haushaltskennzahlen: Presse- und Öffentlichkeitsarbeit						
Stadt Hennef						
Haushaltsdaten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
ordentliche Erträge inkl. Leistungsverrechnung	356	71.500	60.662	39.086	7.097	14.973
ordentliche Aufwendungen inkl. Leistungsverrechnung	-212.793	-296.536	-345.962	-316.781	-281.120	-283.704
Teilergebnis	-212.438	-225.036	-285.300	-277.695	-274.023	-268.731
vollzeitverrechnete Stellenanteile	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Beamte	0,08	0,04	0,08	0,08	0,08	0,08
Beschäftigte	2,72	3,62	5,07	5,07	5,07	5,07
Leistungskennzahlen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Pressemitteilungen pro Jahr	380	380	380	380	380	380
Anzahl Internetbesuche	1.100.000	1.000.000	1.100.000	1.100.000	1.100.000	1.100.000
"Likes" der städtischen Facebook Seite	4.700	4.600	4.900	5.000	5.100	5.200
"Follower" auf Twitter	5.400	1.680	1.800	1.850	1.900	1.950
Follower auf Instagram	1.700	2.400	3.000	3.200	3.400	3.600
Newsletter-Abonnenten	2.600	2.100	1.900	2.000	2.100	2.200
Abonnenten des Youtube-Kanals der Stadt Hennef*	0	0	75	100	125	150
* neu ab der Haushaltsplanung 2023						
Kennzahlen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Kostendeckungsgrad (%)	0,17	24,11	17,53	12,34	2,52	5,28
Personalaufwandsintensität (%)	92,20	71,69	62,43	70,41	81,26	81,94
Aufwand je Einwohner (€)	-4,49	-6,26	-7,30	-6,68	-5,93	-5,99
Überschuss (+) / Zuschussbedarf (-) je Einwohner (€)	-4,48	-4,75	-6,02	-5,86	-5,78	-5,67

Teilergebnisplan Presse- und Öffentlichkeitsarbeit

Stadt Hennef

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe 07 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit
Produkte 008 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit

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	320,08	69.316,00	57.820,00	34.820,00	3.067,00	14.058,00
414101	Zuw. u. Zuschüsse für lfd. Zwecke v. Land	0,00	69.000,00	57.500,00	34.500,00	2.747,00	13.738,00
416110	Erträge a. Aufl. SOPO aus Zuwendungen (Land)	320,08	316,00	320,00	320,00	320,00	320,00
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	35,53	2.184,00	2.842,00	4.266,00	4.030,00	915,00
458202	Ertr. a.d. Auflös. Überst.rückstellungen	0,00	1.076,00	766,00	766,00	766,00	766,00
458203	Ertr. a.d. Auflös. Urlaubsrückstellungen	0,00	573,00	118,00	118,00	118,00	118,00
458205	Ertr. a.d. Auflös. Altersteilzeitrückstellungen	0,00	535,00	1.958,00	3.382,00	3.114,00	0,00
458217	Ertr. a.d. Auflös. Jubiläumsrückstellungen	35,53	0,00	0,00	0,00	32,00	31,00
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	355,61	71.500,00	60.662,00	39.086,00	7.097,00	14.973,00
11	- Personalaufwendungen	-196.186,72	-212.586,00	-216.001,00	-223.053,00	-228.431,00	-232.473,00
501101	Beamtenbezüge	-2.232,59	-1.903,00	-852,00	-932,00	-970,00	-974,00
501201	Dienstaufwendungen f. tariflich Beschäftigte	-147.795,62	-159.147,00	-167.099,00	-172.438,00	-176.493,00	-179.517,00
502201	Versorgungskassenbeiträge tarifl. Beschäftigte	-11.695,14	-12.301,00	-12.845,00	-13.257,00	-13.570,00	-13.802,00
503201	SV tariflich Beschäftigte	-30.320,08	-30.670,00	-31.001,00	-32.036,00	-32.802,00	-33.353,00
505101	Zuführung zu Pensionsrückstellungen für Beamte	-1.490,40	-681,00	-1.802,00	-1.947,00	-2.109,00	-2.289,00
506101	Zuführung Beihilferückstellung f. Beschäftigte	-473,15	-237,00	-542,00	-583,00	-628,00	-680,00
508101	Urlaubsrückstellungen f. Beschäftigte	-689,07	-1.148,00	-974,00	-974,00	-974,00	-974,00
508201	Überstundenrückstellungen f. Beschäftigte	966,87	-3.579,00	-829,00	-829,00	-829,00	-829,00
508202	Jubiläumsrückstellungen f. Beschäftigte	-77,43	-73,00	-57,00	-57,00	-56,00	-55,00
508203	Altersteilzeitrückstellungen	-2.380,11	-2.847,00	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	-9.680,65	-50.000,00	-66.000,00	-41.000,00	-15.000,00	-15.000,00
529101	Aufwendungen f. sonstige Dienstleistungen	-9.680,65	-50.000,00	-66.000,00	-41.000,00	-15.000,00	-15.000,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-1.265,64	-1.266,00	-1.266,00	-1.266,00	-1.266,00	-1.266,00
571110	Afa auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	-1.265,64	-1.266,00	-1.266,00	-1.266,00	-1.266,00	-1.266,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.613,44	-28.200,00	-56.000,00	-44.500,00	-29.250,00	-27.750,00
541201	Besondere Aufwendungen f. Beschäftigte	0,00	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00
542902	Sonst. Aufw. f. Inanspruch. a. Mitgliedsbeiträgen	-84,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisplan Presse- und Öffentlichkeitsarbeit

Stadt Hennef

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
543101	Geschäftsaufwendungen	-1.529,19	-25.200,00	-53.000,00	-43.000,00	-26.250,00	-26.250,00
543110	Selbständ. bewegl. Sachanlagevermögen <800	0,00	-2.500,00	-2.500,00	-1.000,00	-2.500,00	-1.000,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-208.746,45	-292.052,00	-339.267,00	-309.819,00	-273.947,00	-276.489,00
18	= Ordentliches Ergebnis	-208.390,84	-220.552,00	-278.605,00	-270.733,00	-266.850,00	-261.516,00
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	-208.390,84	-220.552,00	-278.605,00	-270.733,00	-266.850,00	-261.516,00
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	-208.390,84	-220.552,00	-278.605,00	-270.733,00	-266.850,00	-261.516,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-4.046,77	-4.484,00	-6.695,00	-6.961,50	-7.172,50	-7.215,00
581102	Verrechnungen IT-Aufwand	-4.046,77	-4.484,00	-6.695,00	-6.961,50	-7.172,50	-7.215,00
29	= Teilergebnis	-212.437,61	-225.036,00	-285.300,00	-277.694,50	-274.022,50	-268.731,00

Produkt 008 **Erläuterungen zum Teilergebnisplan**

Zu Position 02

Zu Konto 414101

Hier sind die Erträge für die Maßnahmen aus dem ISEK Stadt Blankenberg etatisiert. Es wird mit einem Fördersatz von 70 % gerechnet.

Die Städtebauförderung erfolgt 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 und letzten Jahr letztendlich 15 % der verausgabten und förderfähigen Investitionen/Aufwendungen erstattet.

Zu Position 13

Zu Konto 529101

Die Mittel auf Kostenstelle 00004948 in Höhe von 20.000 Euro in 2023 stehen für die begleitende Öffentlichkeitsarbeit in Zusammenhang mit dem vom Amt für Stadtplanung geplanten Projekt Schulcampus/Reallabor zur Verfügung.

Die Mittel auf Kostenstelle 00005901 in Höhe von 46.000 Euro stehen für die Öffentlichkeitsarbeit im Rahmen des ISEK Stadt Blankenberg zur Verfügung, insb. für Werbemittel, Dienste von Agenturen und externe Druckereien.

Zu Position 16

Zu Konto 543101

- | | |
|----------|---|
| 1.000 € | Ansatz zum Erwerb von Büromaterialien, Fachliteratur etc. Darüber hinaus dient der Ansatz zur Gestaltung und Bewirtung bei Presseterminen (Pressekonferenzen, Spatenstiche, Grundsteinlegungen). |
| 1.000 € | Ansatz zur Durchführung von Kunst-Ausstellungen. Im Rathaus finden pro Jahr rund acht bis zehn Ausstellungen statt. |
| 51.000 € | Im Rahmen der Öffentlichkeitsarbeit für das ISEK Stadt Blankenberg sollen auch Projekttag und andere öffentlichkeitswirksame Veranstaltungen durchgeführt werden. Nach den Erfahrungen mit einem ersten Projekttag 2022 ist hier auf Dauer und mit fortschreitenden Bautätigkeiten mit höheren Kosten zu rechnen, als 2022. |

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.

- | | |
|---------|---|
| 1.500 € | Ansatz in 2023 und 2025 für den Erwerb einer Ausstattung für Presse und Öffentlichkeitsarbeit (Kamera, Laptop. etc.) für die Öffentlichkeitsarbeit im Rahmen des ISEK Stadt Blankenberg für Anschaffungen mit einem Einzelwert von unter 800 Euro. |
| 1.000 € | Ansatz für den Erwerb und die Erneuerung von Präsentationsmaterialien für Kunst-Ausstellungen im Rathausfoyer, in anderen städtischen Einrichtungen und im öffentlichen Raum sowie zur Pflege (Neuerwerb und Ersatzbeschaffung) der fototechnischen Ausstattung des Bereiches Presse- und Öffentlichkeitsarbeit (Kamera, Objektiv, Blitz etc.) für Anschaffungen mit einem Einzelwert von unter 800 Euro. |

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 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit

Stadt Hennef

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	763,17	0,00	50.000,00	0,00	100.000,00	200.000,00
681100	Investitionszuwendungen vom Land	763,17	0,00	50.000,00	0,00	100.000,00	200.000,00
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	763,17	0,00	50.000,00	0,00	100.000,00	200.000,00
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	-763,17	-4.000,00	-104.000,00	-2.000,00	-204.000,00	-402.000,00
783100	Ausz. f. d. Erwerb v. Vermögensgegenst. > 800 €	-763,17	-4.000,00	-104.000,00	-2.000,00	-204.000,00	-402.000,00
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	-763,17	-4.000,00	-104.000,00	-2.000,00	-204.000,00	-402.000,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-4.000,00	-54.000,00	-2.000,00	-104.000,00	-202.000,00

Investitionen Produkte 008 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit

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-0000058 Ausstattung Abt. 430	0,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-14.069,58 -22.069,58
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	763,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.919,73 3.919,73
26 - Ausz. für den Erwerb von Anlagevermögen	-763,17	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-17.989,31 -25.989,31
BU-0000132 Ausstattung Abt. 430 (ISEK Blankenberg)	0,00	-2.000,00	-2.000,00	0,00	-2.000,00	0,00	-2.000,00 -6.000,00
26 - Ausz. für den Erwerb von Anlagevermögen	0,00	-2.000,00	-2.000,00	0,00	-2.000,00	0,00	-2.000,00 -6.000,00
BU-0000134 Ausstattung Dauerausstellung Stadt Blankenberg	0,00	0,00	-50.000,00	0,00	-100.000,00	-200.000,00	0,00 -350.000,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	50.000,00	0,00	100.000,00	200.000,00	0,00 350.000,00
26 - Ausz. für den Erwerb von Anlagevermögen (Verpflichtungsermächtigungen)	0,00	0,00	-100.000,00	0,00	-200.000,00	-400.000,00	0,00 -700.000,00
				0,00	(-200.000,00)	(-400.000,00)	

Produkt 008 **Erläuterungen zum Teilfinanzplan**

Zu BU-000058

Ansatz für den Erwerb und die Erneuerung von Präsentationsmaterialien für Kunst-Ausstellungen im Rathausfoyer, in anderen städtischen Einrichtungen und im öffentlichen Raum sowie zur Pflege (Neuerwerb und Ersatzbeschaffung) der fototechnischen Ausstattung des Bereiches Presse- und Öffentlichkeitsarbeit (Kamera, Objektiv, Blitz etc.) für Anschaffungen mit einem Einzelwert von über 800 €.

Zu BU-000132

Ansatz für den Erwerb einer Ausstattung für Presse und Öffentlichkeitsarbeit (Kamera, Laptop. etc.) für die Öffentlichkeitsarbeit im Rahmen des InHk Stadt Blankenberg für Anschaffungen mit einem Einzelwert von über 800 €.

Zu BU-000134

Im Rahmen des ISEK Stadt Blankenberg werden Mittel für die Ausstattung der Dauerausstellung im Kultur- und Heimathaus etatisiert:

2023	100.000 €	Planungs- und Anschaffungskosten
2025	200.000 €	Planungs- und Anschaffungskosten
2026	400.000 €	Planungs- und Anschaffungskosten
Gesamt	700.000 €	

Es werden Kulturfördermittel des Landes (Fördersatz 50%) erwartet.

Produktbeschreibung: Archiv		
Stadt Hennef		
Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	10	Zentrale Dienste
Produkte	015	Archiv
Verantwortliche Organisationseinheit	Dezernat IV / Amt 41 / Abteilung 414	
Verantwortliche Person(en)	Frau Gisela Rupprath	
Politisches Gremium	Rat, Haupt-, Finanz- und Beschwerdeausschuss	
Produktbeschreibung	Übernahme, Bewertung, Erschließung und Bestandserhaltung von Informationsträgern, die bei der Erfüllung öffentlicher Aufgaben entstanden sind; Beratung und Betreuung von Archivbenutzern; Aufbau, Erweiterung und Erschließung von Sammlungen zur Stadtgeschichte; Erforschung und Vermittlung der Stadtgeschichte.	
Zugeordnete Kostenträger	01500151 01500152	Vorkostenträger Archiv
Zielgruppe	Bevölkerung Hennefs Verwaltung	
Auftragsgrundlage	Archivgesetz NRW, Ratsbeschlüsse	
Kategorie	Pflichtaufgabe	
Ergebnisse, Ziele	Sicherung, Erhaltung und Bereitstellung von Informationen zur Geschichte der Stadt	
Bemerkungen	-	

Haushaltskennzahlen: Archiv						
Stadt Hennef						
Haushaltsdaten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
ordentliche Erträge inkl. Leistungsverrechnung	1.447	6.021	20.437	33.249	30.843	2.813
ordentliche Aufwendungen inkl. Leistungsverrechnung	-139.293	-196.404	-162.736	-161.169	-163.799	-165.803
Teilergebnis	-137.846	-190.383	-142.299	-127.920	-132.956	-162.990
vollzeitverrechnete Stellenanteile	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Beamte	0	0	0	0	0	0
Beschäftigte	1,80	2,40	3,02	3,02	3,02	3,02
Leistungskennzahlen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Besucher des Archivs	74	150	150	160	160	160
Kennzahlen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Kostendeckungsgrad (%)	1,04	3,07	12,56	20,63	18,83	1,70
Personalaufwandsintensität (%)	65,64	69,48	60,43	62,96	63,39	63,67
Aufwand je Einwohner (€)	-2,94	-4,14	-3,43	-3,40	-3,46	-3,50
Überschuss (+) / Zuschussbedarf (-) je Einwohner (€)	-2,91	-4,02	-3,00	-2,70	-2,80	-3,44

Teilergebnisplan Archiv

Stadt Hennef

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe 10 Zentrale Dienste
Produkte 015 Archiv

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	368,98	309,00	309,00	309,00	309,00	309,00
414801	Zuw. u. Zusch. f. lfd. Zwecke v. übrigen Bereich	60,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
416110	Erträge a. Aufl. SOPO aus Zuwendungen (Land)	308,98	309,00	309,00	309,00	309,00	309,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	981,55	900,00	900,00	900,00	900,00	900,00
431101	Verwaltungsgebühren	981,55	900,00	900,00	900,00	900,00	900,00
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	96,60	4.812,00	19.228,00	32.040,00	29.634,00	1.604,00
458202	Ertr. a.d. Auflös. Überst.rückstellungen	0,00	0,00	1.016,00	1.016,00	1.016,00	1.016,00
458203	Ertr. a.d. Auflös. Urlaubsrückstellungen	0,00	0,00	588,00	588,00	588,00	588,00
458205	Ertr. a.d. Auflös. Altersteilzeitrückstellungen	0,00	4.812,00	17.624,00	30.436,00	28.030,00	0,00
459103	Periodenfremde Erträge	96,60	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	1.447,13	6.021,00	20.437,00	33.249,00	30.843,00	2.813,00
11	- Personalaufwendungen	-91.434,01	-136.471,00	-98.345,00	-101.471,00	-103.827,00	-105.563,00
501201	Dienstaufwendungen f. tariflich Beschäftigte	-24.715,28	-64.861,00	-67.248,00	-69.063,00	-70.586,00	-71.879,00
501204	Dienstaufwend. tarif. Beschäftigte (Hausmeister)	-25.415,80	-16.735,00	-10.197,00	-10.750,00	-11.070,00	-11.203,00
501901	Dienstaufwendungen f. sonstige Beschäftigte	0,00	0,00	-1.498,00	-1.598,00	-1.651,00	-1.666,00
502201	Versorgungskassenbeiträge tarifl. Beschäftigte	-4.052,95	-5.013,00	-3.971,00	-4.108,00	-4.208,00	-4.277,00
502203	Versorg. Beitr. tarifl. Beschäft. (Hausmeister)	-1.941,58	-1.297,00	-811,00	-854,00	-879,00	-889,00
502901	Versorgungskassenbeiträge sonstige Beschäftigte	0,00	0,00	-345,00	-352,00	-360,00	-368,00
503201	SV tariflich Beschäftigte	-6.367,21	-12.501,00	-10.744,00	-11.091,00	-11.353,00	-11.547,00
503205	SV tariflich Beschäftigte (Hausmeister)	-5.447,82	-3.234,00	-1.721,00	-1.827,00	-1.886,00	-1.906,00
503901	SV sonstige Beschäftigte	0,00	0,00	60,00	42,00	36,00	42,00
508101	Urlaubsrückstellungen f. Beschäftigte	-3.062,67	-4.074,00	-1.639,00	-1.639,00	-1.639,00	-1.639,00
508201	Überstundenrückstellungen f. Beschäftigte	996,70	-3.126,00	-231,00	-231,00	-231,00	-231,00
508202	Jubiläumsrückstellungen f. Beschäftigte	-6,37	-6,00	0,00	0,00	0,00	0,00
508203	Altersteilzeitrückstellungen	-21.421,03	-25.624,00	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	-409,80	-410,00	-410,00	-410,00	-410,00	-410,00
571110	Afa auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	-409,80	-410,00	-410,00	-410,00	-410,00	-410,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-13.364,41	-18.430,00	-16.430,00	-16.430,00	-16.430,00	-16.430,00

Teilergebnisplan Archiv

Stadt Hennef

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
541201	Besondere Aufwendungen f. Beschäftigte	0,00	-200,00	-200,00	-200,00	-200,00	-200,00
542101	Aufw. f. ehrenamtl. u. sonst. Tätigkeit	-400,00	-406,00	-400,00	-400,00	-400,00	-400,00
542901	Sonst. Aufw.f.d.Inanspruch. v. Rechten/Diensten	-9.124,54	-11.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00
542902	Sonst. Aufw. f. Inanspruch. a. Mitgliedsbeiträgen	-185,00	-200,00	-200,00	-200,00	-200,00	-200,00
543101	Geschäftsaufwendungen	-3.654,87	-5.994,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00
543110	Selbständ. bewegl. Sachanlagevermögen <800	0,00	-630,00	-630,00	-630,00	-630,00	-630,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-105.208,22	-155.311,00	-115.185,00	-118.311,00	-120.667,00	-122.403,00
18	= Ordentliches Ergebnis	-103.761,09	-149.290,00	-94.748,00	-85.062,00	-89.824,00	-119.590,00
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	-103.761,09	-149.290,00	-94.748,00	-85.062,00	-89.824,00	-119.590,00
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	-103.761,09	-149.290,00	-94.748,00	-85.062,00	-89.824,00	-119.590,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-34.085,25	-41.093,00	-47.551,00	-42.858,00	-43.132,00	-43.400,00
581102	Verrechnungen IT-Aufwand	-26.053,39	-26.644,00	-27.316,00	-27.530,00	-27.698,00	-27.732,00
581105	Verrechnungen Mietaufwand	-8.031,86	-14.449,00	-20.235,00	-15.328,00	-15.434,00	-15.668,00
29	= Teilergebnis	-137.846,34	-190.383,00	-142.299,00	-127.920,00	-132.956,00	-162.990,00

Produkt 015 **Erläuterungen zum Teilergebnisplan**

Zu Position 04

Zu Konto 431101

Ansatz für Gebühren nach der Verwaltungsgebührenordnung für z.B. Kopien.

Zu Position 16

Zu Konto 542101

Ansatz für Aufwendungen der ehrenamtlichen Mitarbeiter*innen im Stadtarchiv.

Zu Konto 542901

Das Konto gliedert sich in zwei große Bereiche auf:

Stadtarchiv

In den Rathauskellern des historischen Rathauses befinden sich zahlreiche schimmelpilzbefallene Akten. Dieser Schimmelpilz wächst laut Gutachten des Ingenieurbüros Küpper vom 29.04.2016 nicht weiter, muss aber, bei den Akten, die dauernd aufgehoben werden müssen/sollen, behandelt werden.

Bei mehreren Begehungen der Aktenkeller mit den jeweils zuständigen Fachämtern hat sich ergeben, dass mehr archiwwürdige Akten als bisher angenommen von Schimmelpilzen befallen sind.

Da in den letzten Jahren erheblich mehr Geld für diese Maßnahme erforderlich war, ist es angebracht, in den nächsten Jahren, zunächst bis einschließlich 2026, 5.500 € für die Schimmelpilzbehandlung/ -entfernung anzusetzen.

Im Stadtarchiv müssen Akten restauriert werden – hierfür sind 1.000 € angesetzt.

Turmmuseum Stadt Blankenberg

Im Turmmuseum Stadt Blankenberg sind weitere Restaurierungsarbeiten erforderlich. In den Jahren 2023 – 2026 sind dafür jeweils 3.500 € für Restaurierungen anzusetzen.

Zu Konto 543101

Die Bauakten werden nach der Digitalisierung in Archivkartons eingelagert und dauerhaft aufbewahrt. Im Stadtarchiv müssen säurehaltige Kartons durch säurefreie ersetzt werden. Für die Kartonbeschaffung werden für 2023 - 2026 jeweils 3.000 € veranschlagt.

Die weiteren Mittel werden u.a. für die Beschaffung von Arbeitsmaterialien für die Archivierung aus säurefreiem Material (wie z.B. Umheftmappen, Jurismappen, etc.) oder Aufbewahrungstaschen aus speziellem Kunststoff für die Bilder der Bildsammlung benötigt.

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 SBS-Aufwand im Bereich des Stadtarchivs.

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 Kostensteigerungen im Bewirtschaftungsbereich (Energie etc.) zu verzeichnen.

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

Produktbeschreibung: Städtepartnerschaft		
Stadt Hennef		
Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	13	Städtepartnerschaft
Produkte	020	Städtepartnerschaft
Verantwortliche Organisationseinheit	Dezernat IV / Amt 41 / Abteilung 411	
Verantwortliche Person(en)	Frau Anja Wiegel	
Politisches Gremium	Ausschuss für Kultur, Ehrenamt und Städtepartnerschaften	
Produktbeschreibung	Zusammenarbeit mit dem Verein für europäische Städtepartnerschaft Hennef e.V. Beratung, Planung und begleitende Realisierung von Städtepartnerschaftsbegegnungen Neue Städtepartnerschaften	
Zugeordnete Kostenträger	02000292 02000293	Vorkostenträger Städtepartnerschaften
Zielgruppe	An Städtepartnerschaft interessierte Bürgerinnen und Bürger, Partnerschaftsverein Bürgerschaft allgemein Partnerstädte	
Auftragsgrundlage	Ratsbeschlüsse Beschlüsse des Ausschusses für Schule, Sport und Städtepartnerschaften	
Kategorie	freiwillige Aufgabe	
Ergebnisse, Ziele	Umsetzung der Ziele lt. Partnerschaftsverträgen	
Bemerkungen	-	

Haushaltskennzahlen: Städtepartnerschaft						
Stadt Hennef						
Haushaltsdaten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
ordentliche Erträge inkl. Leistungsverrechnung	0	441	678	678	531	237
ordentliche Aufwendungen inkl. Leistungsverrechnung	-15.302	-20.550	-18.536	-17.865	-17.392	-21.533
Teilergebnis	-15.302	-20.109	-17.858	-17.187	-16.861	-21.296
vollzeitverrechnete Stellenanteile	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Beamte	0,01	0,01	0,01	0,01	0,01	0,01
Beschäftigte	0,08	0,09	0,12	0,12	0,12	0,12
Leistungskennzahlen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Anzahl der Städtepartnerschaften	3	3	3	3	3	3
produktorientierte Kennzahlen bezogen auf Leistungskennzahlen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Aufwand je Städtepartnerschaft (€)	-5.100,65	-6.850,00	-6.178,67	-5.955,00	-5.797,33	-7.177,67
Kennzahlen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Kostendeckungsgrad (%)	0,00	2,15	3,66	3,80	3,05	1,10
Personalaufwandsintensität (%)	49,45	40,34	50,04	53,76	52,51	43,06
Aufwand je Einwohner (€)	-0,32	-0,43	-0,39	-0,38	-0,37	-0,45
Überschuss (+) / Zuschussbedarf (-) je Einwohner (€)	-0,32	-0,42	-0,38	-0,36	-0,36	-0,45

Teilergebnisplan Städtepartnerschaft

Stadt Hennef

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-15.301,94	-20.109,00	-17.858,00	-17.187,00	-16.861,00	-21.296,00
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	-15.301,94	-20.109,00	-17.858,00	-17.187,00	-16.861,00	-21.296,00
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	-15.301,94	-20.109,00	-17.858,00	-17.187,00	-16.861,00	-21.296,00

Produkt 020 **Erläuterungen zum Teilergebnisplan**

Zu Position 16

Zu Konto 543101

Die Stadt Hennef pflegt drei Städtepartnerschaften. Im Rahmen von Begegnungen auf kommunaler Ebene und offizieller Besuche von Vertretern der Partnerstädte finden immer auch Empfänge im Rathaus und anderen städtischen Räumen statt.

Zusätzlich sind Mittel für Besuche und andere Geschäftsaufwendungen zu veranschlagen.

Im Sinne der Völkerverständigung kommt europäischen Städtepartnerschaften eine besonders wichtige Bedeutung zu.

Der Ausschuss für Kultur, Ehrenamt und Städtepartnerschaften hat Anfang 2022 das Vorhaben, mit der Stadt Foley in Alabama/ USA Gespräche über eine mögliche Städte-Freundschaft zu führen, begrüßt. Der Bürgermeister von Foley plant einen Besuch Hennefs im Mai 2023. Vorgesehen ist ein Aufenthalt von 5 Tagen, die reinen Reisekosten (Flug und Unterkunft) trägt Foley selbst, es soll jedoch durch die Stadt ein angemessenes Besuchsprogramm inkl. Transport angeboten werden.“

Nach den Jubiläumsfeierlichkeiten in den Jahren 2021 und 2022 stehen die nächsten Jubiläumsfeierlichkeiten im Jahr 2026 an.

Produktbeschreibung: Grundschulen		
Stadt Hennef		
Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	30	Grundschulen
Produkte	071	Grundschulen
Verantwortliche Organisationseinheit	Dezernat IV / Amt 40 / Abteilung 401	
Verantwortliche Person(en)	Herr Sandro Klenner	
Politisches Gremium	Ausschuss für Schule, Weiterbildung und Sport	
Produktbeschreibung	Bereitstellung und Unterhaltung der für einen ordnungsgemäßen Unterricht erforderlichen Schulanlagen, Gebäude, Einrichtungen und Lehrmittel	
Zugeordnete Kostenträger	07100606 07100607	Vorkostenträger Grundschulen
Zielgruppe	Grundschulkinder und deren Erziehungsberechtigte	
Auftragsgrundlage	Schulgesetz, Beschlüsse des Rates und des Ausschusses für Schule, Weiterbildung und Sport	
Kategorie	Pflichtaufgabe	
Ergebnisse, Ziele	Schaffung der Rahmenbedingungen zur Sicherstellung eines den Auftragsgrundlagen entsprechenden und zeitgemäßen Schulbetriebs für alle Grundschulen	
Bemerkungen	-	

Haushaltskennzahlen: Grundschulen						
Stadt Hennef						
Haushaltsdaten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
ordentliche Erträge inkl. Leistungsverrechnung	13.401	15.706	13.083	12.565	12.565	12.565
ordentliche Aufwendungen inkl. Leistungsverrechnung	-3.320.003	-2.470.989	-2.736.293	-2.576.972	-2.673.965	-2.816.552
Teilergebnis	-3.306.602	-2.455.283	-2.723.210	-2.564.407	-2.661.400	-2.803.987
vollzeitverrechnete Stellenanteile	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Beamte	0	0	0	0	0	0
Beschäftigte	3,67	4,21	4,06	4,06	4,06	4,06
Leistungskennzahlen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Anzahl Grundschüler/innen	1.792	1.979	1.944	1.944	1.944	1.944
hiervon Anzahl der Kinder im gemeinsamen Unterricht (integrativ)	80	99	90	90	90	90
produktorientierte Kennzahlen bezogen auf Leistungskennzahlen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Aufwand je Grundschüler (€)	-1.852,68	-1.248,60	-1.407,56	-1.325,60	-1.375,50	-1.448,84
Überschuss (+) / Zuschussbedarf (-) je Grundschüler (€)	-1.845,20	-1.240,67	-1.400,83	-1.319,14	-1.369,03	-1.442,38
Kennzahlen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Kostendeckungsgrad (%)	0,40	0,64	0,48	0,49	0,47	0,45
Personalaufwandsintensität (%)	6,81	7,66	8,26	9,04	8,90	8,59
Aufwand je Einwohner (€)	-70,04	-52,13	-57,73	-54,37	-56,41	-59,42
Überschuss (+) / Zuschussbedarf (-) je Einwohner (€)	-69,76	-51,80	-57,45	-54,10	-56,15	-59,16

Teilergebnisplan Grundschulen

Stadt Hennef

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 30 Grundschulen
Produkte 071 Grundschulen

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	3.394,01	3.280,00	3.394,00	3.394,00	3.394,00	3.394,00
416110	Erträge a. Aufl. SOPO aus Zuwendungen (Land)	3.394,01	3.280,00	3.394,00	3.394,00	3.394,00	3.394,00
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	10.006,88	12.426,00	9.689,00	9.171,00	9.171,00	9.171,00
454402	Anlagenabgänge (Buchgew. a. Verkauf bewegl. Vermög.)	2.115,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
457101	Erträge aus der Auflösung von sonstigen SOPO	7.891,77	7.633,00	7.892,00	7.892,00	7.892,00	7.892,00
458202	Ertr. a.d. Auflös. Überstrückstellungen	0,00	3.042,00	774,00	774,00	774,00	774,00
458203	Ertr. a.d. Auflös. Urlaubsrückstellungen	0,00	1.751,00	505,00	505,00	505,00	505,00
458217	Ertr. a.d. Auflös. Jubiläumsrückstellungen	0,00	0,00	518,00	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	13.400,89	15.706,00	13.083,00	12.565,00	12.565,00	12.565,00
11	- Personalaufwendungen	-226.064,18	-189.185,00	-226.009,00	-232.873,00	-238.042,00	-241.852,00
501201	Dienstaufwendungen f. tariflich Beschäftigte	-166.857,99	-143.760,00	-166.177,00	-171.544,00	-175.594,00	-178.589,00
502201	Versorgungskassenbeiträge tarifl. Beschäftigte	-12.657,78	-11.143,00	-12.881,00	-13.298,00	-13.613,00	-13.845,00
503201	SV tariflich Beschäftigte	-34.238,28	-27.781,00	-32.654,00	-33.734,00	-34.538,00	-35.121,00
508101	Urlaubsrückstellungen f. Beschäftigte	-2.992,11	-1.018,00	-3.043,00	-3.043,00	-3.043,00	-3.043,00
508201	Überstundenrückstellungen f. Beschäftigte	-9.193,50	-5.360,00	-11.153,00	-11.153,00	-11.153,00	-11.153,00
508202	Jubiläumsrückstellungen f. Beschäftigte	-124,52	-123,00	-101,00	-101,00	-101,00	-101,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-105.514,82	-174.064,00	-146.133,00	-146.431,00	-146.727,00	-147.926,00
523504	Erstattung Aufwand Baubetriebshof	-46.786,76	-85.432,00	-55.486,00	-55.784,00	-56.080,00	-57.279,00
525502	Unterhaltung sonst. bewegl. Vermögen (Festwert)	-12.379,20	-26.332,00	-25.547,00	-25.547,00	-25.547,00	-25.547,00
527101	Lernmittel (Festwert)	-46.348,86	-62.300,00	-65.100,00	-65.100,00	-65.100,00	-65.100,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-21.886,15	-22.267,00	-21.887,00	-21.887,00	-21.887,00	-21.887,00
571103	Afa auf Gebäude/Aufbauten/Sonderaufbauten	-512,35	-343,00	-512,00	-512,00	-512,00	-512,00
571107	Afa auf Maschinen/techn. Anlagen	-7.762,27	-6.997,00	-7.763,00	-7.763,00	-7.763,00	-7.763,00
571108	Afa auf Betriebsvorrichtungen	-353,91	-354,00	-354,00	-354,00	-354,00	-354,00
571110	Afa auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	-13.257,62	-14.573,00	-13.258,00	-13.258,00	-13.258,00	-13.258,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-64.199,68	-73.226,00	-75.871,00	-75.871,00	-75.871,00	-75.871,00
542201	Mieten und Pachten (privatrechtlich)	-7.475,30	-7.630,00	-8.778,00	-8.778,00	-8.778,00	-8.778,00
543101	Geschäftsaufwendungen	0,00	0,00	-46.876,00	-46.876,00	-46.876,00	-46.876,00

Teilergebnisplan Grundschulen

Stadt Hennef

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
543102	Verbrauchsmittel	-39.315,57	-48.448,00	0,00	0,00	0,00	0,00
543110	Selbständ. bewegl. Sachanlagevermögen <800	-15.293,70	-17.148,00	-20.217,00	-20.217,00	-20.217,00	-20.217,00
547402	Anlagenabgang (Buchv. a. Verkauf bew. Anlageverm.)	-2.115,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-417.664,83	-458.742,00	-469.900,00	-477.062,00	-482.527,00	-487.536,00
18	= Ordentliches Ergebnis	-404.263,94	-443.036,00	-456.817,00	-464.497,00	-469.962,00	-474.971,00
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	-404.263,94	-443.036,00	-456.817,00	-464.497,00	-469.962,00	-474.971,00
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	-404.263,94	-443.036,00	-456.817,00	-464.497,00	-469.962,00	-474.971,00
27	+ Erträge aus Internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus Internen Leistungsbeziehungen	-2.902.338,36	-2.012.247,00	-2.266.393,00	-2.099.910,00	-2.191.438,00	-2.329.016,00
581102	Verrechnungen IT-Aufwand	-163.294,52	-221.780,00	-302.208,00	-305.713,00	-311.725,00	-468.405,00
581105	Verrechnungen Mietaufwand	-2.739.043,84	-1.790.467,00	-1.964.185,00	-1.794.197,00	-1.879.713,00	-1.860.611,00
29	= Teilergebnis	-3.306.602,30	-2.455.283,00	-2.723.210,00	-2.564.407,00	-2.661.400,00	-2.803.987,00

Produkt 071 **Erläuterungen zum Teilergebnisplan**

Zu Position 13

Zu Konto 525502

Die Berechnung erfolgt für alle Schulen anhand einer Pauschale in Höhe von 10 € je Schüler/in.

In Abstimmung mit den Schulen wurden Bedarfsverschiebungen zwischen den Teilhaushalten notwendig, die die Ergebnisplanung entlasten oder belasten, aber bezüglich der investiven Finanzwirkung neutral erfolgen:

GGs Gartenstraße:

Konto 783100 -927 € // Konto 525502 +927 €

GGs Hanftal:

Konto 783100 -2.000 € // Konto 543101 +2.000 €

GGs Regenbogenschule:

Konto 783100 -893 € // Konto 543101 +1.363 € // Konto 525502 -470 €

GGs Kastanienschule:

Konto 783100 -2.002 € // Konto 543110 +226 € // Konto 543101 +1.796 € // Konto 525502 -20 €

GGs Siegtal:

Konto 783100 -753 € // Konto 543110 -617 € // Konto 525502 +1.370 €

Es werden zusätzlich 50 € pro integrativ beschultem Kind laut den amtlichen Schuldaten vom 15.10.2021 in Ansatz gebracht.

Zu Konto 527101

Der Schulträger muss für alle Schüler/innen Lernmittel entsprechend eines gesetzlich festgesetzten Betrages abzüglich eines Eigenanteils zur Verfügung stellen. Die Durchschnittsbeträge für die Lernmittelbeschaffung wurden per Verordnung vom 16.06.2020 um ca. 1/3 erhöht. Weiterhin wurden vom Konto 543102 Mittel in Höhe von 8.463 € für Bücher außerhalb der großen Lernmittelbestellung verschoben, da die Beschaffung von Büchern grundsätzlich über Konto 527101 erfolgen muss.

Zu Position 16

Zu Konto 542201

Die Mieten für die Kopierer in den Schulen werden auf den Kostenträgern der Schulen etatisiert. Die Ausschreibung der Leistung für die Jahre 2023 bis 2028 ergab eine Kostensteigerung in Höhe von 15 %.

Zu Konto 543101

Ansatzverschiebung von Konto 543102. Der Ansatz setzt sich aus einem Sockelbetrag in Höhe von 1.000 € pro Schule sowie einem Pauschalbetrag je Schüler/in in Höhe von 20 € zusammen.

In Abstimmung mit den Schulen wurden Bedarfsverschiebungen zwischen den Teilhaushalten notwendig, die die Ergebnisplanung entlasten oder belasten, aber bezüglich der investiven Finanzwirkung neutral erfolgen:

GGs Gartenstraße:

Konto 783100 -927 € // Konto 525502 +927 €

GGs Hanftal:

Konto 783100 -2.000 € // Konto 543101 +2.000 €

GGs Regenbogenschule:

Konto 783100 -893 € // Konto 543101 +1.363 € // Konto 525502 -470 €

GGs Kastanienschule:

Konto 783100 -2.002 € // Konto 543110 +226 € // Konto 543101 +1.796 € // Konto 525502 -20 €

GGs Siegtal:

Konto 783100 -753 € // Konto 543110 -617 € // Konto 525502 +1.370 €

Es werden zusätzlich 50 € pro integrativ beschultem Kind laut den amtlichen Schuldaten vom 15.10.2021 in Ansatz gebracht.

Es werden folgende Mittel für Bücher außerhalb der großen Lernmittelbestellung verschoben, da die Beschaffung über Konto 527101 erfolgen muss:

Schule	2023
Kath. Grundschule	1.000 €
GGs Gartenstraße	3.000 €
GGs Hanftal	800 €
GGs Am Steimel	1.000 €
GGs Regenbogenschule	1.363 €
GGs Kastanienschule	800 €
GGs Siegtal	500 €

Bei den Grundschulen wurden folgende Beträge für die Reparaturarbeiten in den Turnhallen in Abzug gebracht, die im Produkt 179, Konto 525501 etatisiert wurden:

Schule	2023
Kath. Grundschule	654 €
GGs Gartenstraße	636 €
GGs Hanftal	522 €
GGs Am Steimel	461 €
GGs Regenbogenschule	468 €
GGs Kastanienschule	324 €
GGs Siegtal	397 €

Außerdem erhalten die Grundschulen einen schülerzahlabhängigen Zuschlag für Kopieraufwendungen in Höhe von insgesamt 3.462 €. Die Einzelbeträge können der obigen Tabelle (Reparaturarbeiten Turnhallen) entnommen werden.

Zu Konto 543102

Ansatzverschiebung zu Konto 543101.

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 setzt sich aus einem Sockelbetrag in Höhe von 1.000 € pro Schule sowie einem Pauschalbetrag je Schüler/in in Höhe von 7 € zusammen.

In Abstimmung mit den Schulen wurden Bedarfsverschiebungen zwischen den Teilhaushalten notwendig, die die Ergebnisplanung entlasten oder belasten, aber bezüglich der investiven Finanzwirkung neutral erfolgen:

GGG Gartenstraße:

Konto 783100 -927 € // Konto 525502 +927 €

GGG Hanftal:

Konto 783100 -2.000 € // Konto 543101 +2.000 €

GGG Regenbogenschule:

Konto 783100 -893 € // Konto 543101 +1.363 € // Konto 525502 -470 €

GGG Kastanienschule:

Konto 783100 -2.002 € // Konto 543110 +226 € // Konto 543101 +1.796 € // Konto 525502 -20 €

GGG Siegtal:

Konto 783100 -753 € // Konto 543110 -617 € // Konto 525502 +1.370 €

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).

Teilfinanzplan Grundschulen

Stadt Hennef

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	16.447,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
681100	Investitionszuwendungen vom Land	16.447,40	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	16.447,40	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	-73.784,77	-98.226,00	-170.456,00	-105.456,00	-105.456,00	-105.456,00
783100	Ausz. f. d. Erwerb v. Vermögensgegenst. > 800 €	-11.626,71	-9.594,00	-79.809,00	-14.809,00	-14.809,00	-14.809,00
783310	Ausz. f. Erwerb Sachen Anlagevermögen (Festwert)	-15.944,30	-26.332,00	-25.547,00	-25.547,00	-25.547,00	-25.547,00
783320	Lernmittel (Festwert)	-46.213,76	-62.300,00	-65.100,00	-65.100,00	-65.100,00	-65.100,00
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	-73.784,77	-98.226,00	-170.456,00	-105.456,00	-105.456,00	-105.456,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-57.337,37	-98.226,00	-170.456,00	-105.456,00	-105.456,00	-105.456,00

Investitionen Produkte 071 Grundschulen							
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-0000006 Erwerb von Schuleinricht. GS KGS Hennef	269,90	0,00	-4.037,00	-4.037,00	-4.037,00	-4.037,00	-21.821,66 -37.969,66
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	269,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.563,85 2.563,85
26 - Ausz. für den Erwerb von Anlagevermögen	0,00	0,00	-4.037,00	-4.037,00	-4.037,00	-4.037,00	-24.385,51 -40.533,51
BU-0000007 Erwerb von Schuleinricht. GS Gartenstr.	0,00	-1.500,00	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00	-25.709,41 -37.709,41
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.863,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.113,53 10.113,53
26 - Ausz. für den Erwerb von Anlagevermögen	-2.863,96	-1.500,00	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00	-35.822,94 -47.822,94
BU-0000008 Erwerb von Schuleinricht. GS Hanftalstr.	0,00	-2.178,00	-1.223,00	-1.223,00	-1.223,00	-1.223,00	-25.825,62 -30.717,62
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.339,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.089,30 6.089,30
26 - Ausz. für den Erwerb von Anlagevermögen	-1.339,79	-2.178,00	-1.223,00	-1.223,00	-1.223,00	-1.223,00	-31.914,92 -36.806,92
BU-0000009 Erwerb von Schuleinricht. GS Uckerath	-2.234,00	-2.816,00	-2.849,00	-2.849,00	-2.849,00	-2.849,00	-24.683,46 -36.079,46
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.787,00 3.787,00
26 - Ausz. für den Erwerb von Anlagevermögen	-4.034,00	-2.816,00	-2.849,00	-2.849,00	-2.849,00	-2.849,00	-28.470,46 -39.866,46
BU-0000010 Erwerb von Schuleinricht. GS Happerschoß	0,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-27.861,95 -35.861,95
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	3.118,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.203,89 6.203,89
26 - Ausz. für den Erwerb von Anlagevermögen	-3.118,99	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-34.065,84 -42.065,84
BU-0000011 Erwerb Schuleinr. GS Kastanienschule	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-10.701,62 -10.701,62
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	269,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	269,97 269,97
26 - Ausz. für den Erwerb von Anlagevermögen	-269,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-10.971,59 -10.971,59
BU-0000012 Erwerb von Schuleinricht. GS Siegtal	0,00	-1.100,00	-21.700,00	-1.700,00	-1.700,00	-1.700,00	-11.254,59 -38.054,59
26 - Ausz. für den Erwerb von Anlagevermögen	0,00	-1.100,00	-21.700,00	-1.700,00	-1.700,00	-1.700,00	-15.764,56 -42.564,56
BU-0000015 Erwerb von Schuleinricht. Gymnasium	6.784,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.784,79 6.784,79
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	6.784,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.784,79 6.784,79
FEST-00013 Ausstattung OGS Siegtal	0,00	0,00	-20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00 -20.000,00
26 - Ausz. für den Erwerb von Anlagevermögen	0,00	0,00	-20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00 -20.000,00
FEST-00014 Ausstattung OGS Gartenstr.	0,00	0,00	-25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00 -25.000,00
26 - Ausz. für den Erwerb von Anlagevermögen	0,00	0,00	-25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00 -25.000,00

Produkt 071 **Erläuterungen zum Teilfinanzplan**

Zu BU-0000006 bis BU-0000012

Die Berechnung erfolgt für alle Schulen anhand einer Pauschale in Höhe von 11 € je Schüler/in.

In Abstimmung mit den Schulen wurden Bedarfsverschiebungen zwischen den Teilhaushalten notwendig, die die Ergebnisplanung entlasten oder belasten, aber bezüglich der investiven Finanzwirkung neutral erfolgen.

GGs Gartenstraße:

Konto 783100 -927 € // Konto 525502 +927 €

GGs Hanftal:

Konto 783100 -2.000 € // Konto 543101 +2.000 €

GGs Regenbogenschule:

Konto 783100 -893 € // Konto 543101 +1.363 € // Konto 525502 -470 €

GGs Kastanienschule:

Konto 783100 -2.002 € // Konto 543110 +226 € // Konto 543101 +1.796 € // Konto 525502 -20 €

GGs Siegtal:

Konto 783100 -753 € // Konto 543110 -617 € // Konto 525502 +1.370 €

Bei der GGS Siegtal (BU-0000012) werden zusätzlich 20.000 € in 2023 für flexiblere Möbel im Rahmen der Umgestaltung von zwei Tagesräumen eingestellt. Dadurch kann die OGS-Kapazität kurzfristig erhöht werden.

Zu FEST-00013

Bei der GGS Siegtal werden in 2023 Mittel in Höhe von 20.000 € für flexiblere Möbel im Rahmen der Umgestaltung von zwei Tagesräumen eingestellt. Dadurch kann die OGS-Kapazität kurzfristig erhöht werden.

Zu FEST-00014

Aufgrund der Umsetzung des Raumnutzungskonzeptes an der OGS Gartenstraße werden in 2023 Mittel in Höhe von 25.000 € für die Einrichtung neuer OGS-Räume (Stühle, Tische) benötigt.

Zu Position 26

Zu Konto 783310

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

Zu Konto 783320

Hier wird die investive Zahlungswirksamkeit des Festwertaufwandskontos 527101 „Lernmittel nach dem SchulG NRW (Festwert)“ dargestellt.

Produktbeschreibung: Gymnasium		
Stadt Hennef		
Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	33	Gymnasien
Produkte	074	Gymnasium
Verantwortliche Organisationseinheit	Dezernat IV / Amt 40 / Abteilung 401	
Verantwortliche Person(en)	Herr Sandro Klenner	
Politisches Gremium	Ausschuss für Schule, Weiterbildung und Sport	
Produktbeschreibung	Bereitstellung und Unterhaltung der für einen ordnungsgemäßen Unterricht erforderlichen Schulanlagen, Gebäude, Einrichtungen und Lehrmittel.	
Zugeordnete Kostenträger	07400633 07400634	Vorkostenträger Gymnasium
Zielgruppe	Gymnasiastinnen und Gymnasiasten und deren Erziehungsberechtigte	
Auftragsgrundlage	Schulgesetz, Beschlüsse des Rates und des Ausschusses für Schule, Weiterbildung und Sport	
Kategorie	Pflichtaufgabe	
Ergebnisse, Ziele	Schaffung der Rahmenbedingungen zur Sicherstellung eines den Auftragsgrundlagen entsprechenden und zeitgemäßen Schulbetriebs für Gymnasiastinnen und Gymnasiasten	
Bemerkungen	-	

Haushaltskennzahlen: Gymnasium						
Stadt Hennef						
Haushaltsdaten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
ordentliche Erträge inkl. Leistungsverrechnung	6.093	5.948	6.770	6.770	6.770	6.770
ordentliche Aufwendungen inkl. Leistungsverrechnung	-1.077.380	-1.264.179	-1.208.989	-1.249.548	-1.207.967	-1.323.469
Teilergebnis ¹	-1.071.286	-1.258.231	-1.202.219	-1.242.778	-1.201.197	-1.316.699
vollzeitverrechnete Stellenanteile	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Beamte	0	0	0	0	0	0
Beschäftigte	2,00	2,00	2,03	2,03	2,03	2,03
Leistungskennzahlen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Anzahl Schüler/innen	1.092	1.085	1.021	1.021	1.021	1.153
Anzahl Schüler/innen im Ganzttag	691	687	858	858	858	858
hiervon Anzahl der Kinder im gemeinsamen Unterricht (integrativ)	6	5	4	4	4	5
produktorientierte Kennzahlen bezogen auf Leistungskennzahlen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Aufwand je Schüler (€)	-986,61	-1.165,14	-1.184,12	-1.223,85	-1.183,12	-1.147,85
Überschuss (+) / Zuschussbedarf (-) je Schüler (€)	-980,95	-1.159,66	-1.177,49	-1.217,22	-1.176,49	-1.141,98
Kennzahlen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Kostendeckungsgrad (%)	0,57	0,47	0,56	0,54	0,56	0,51
Personalaufwandsintensität (%)	9,30	7,84	9,24	9,23	9,77	9,07
Aufwand je Einwohner (€)	-22,73	-26,67	-25,51	-26,36	-25,48	-27,92
Überschuss (+) / Zuschussbedarf (-) je Einwohner (€)	-22,60	-26,54	-25,36	-26,22	-25,34	-27,78

¹ ohne Außerordentliches Ergebnis

Teilergebnisplan Gymnasium

Stadt Hennef

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 33 Gymnasien
Produkte 074 Gymnasium

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	5.081,74	4.655,00	5.082,00	5.082,00	5.082,00	5.082,00
416100	Erträge a. Aufl. SOPO aus Zuwendungen (Bund)	0,00	511,00	0,00	0,00	0,00	0,00
416110	Erträge a. Aufl. SOPO aus Zuwendungen (Land)	5.081,74	4.144,00	5.082,00	5.082,00	5.082,00	5.082,00
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	1.011,55	1.293,00	1.688,00	1.688,00	1.688,00	1.688,00
457101	Erträge aus der Auflösung von sonstigen SOPO	1.011,55	977,00	1.012,00	1.012,00	1.012,00	1.012,00
458202	Ertr. a.d. Auflös. Überstrückstellungen	0,00	75,00	676,00	676,00	676,00	676,00
458203	Ertr. a.d. Auflös. Urlaubsrückstellungen	0,00	241,00	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	6.093,29	5.948,00	6.770,00	6.770,00	6.770,00	6.770,00
11	- Personalaufwendungen	-100.143,75	-99.118,00	-111.693,00	-115.287,00	-117.995,00	-119.992,00
501201	Dienstaufwendungen f. tariflich Beschäftigte	-77.776,49	-77.123,00	-87.133,00	-89.944,00	-92.068,00	-93.639,00
502201	Versorgungskassenbeiträge tarifl. Beschäftigte	-6.021,52	-5.977,00	-6.753,00	-6.970,00	-7.134,00	-7.256,00
503201	SV tariflich Beschäftigte	-16.351,38	-14.904,00	-17.004,00	-17.570,00	-17.990,00	-18.294,00
508201	Überstundenrückstellungen f. Beschäftigte	31,04	-1.089,00	-778,00	-778,00	-778,00	-778,00
508202	Jubiläumrückstellungen f. Beschäftigte	-25,40	-25,00	-25,00	-25,00	-25,00	-25,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-56.066,34	-79.750,00	-81.042,00	-81.142,00	-81.242,00	-91.672,00
523504	Erstattung Aufwand Baubetriebshof	-5.153,96	-1.410,00	-6.042,00	-6.142,00	-6.242,00	-6.342,00
525502	Unterhaltung sonst. bewegl. Vermögen (Festwert)	-3.313,58	-9.940,00	-8.700,00	-8.700,00	-8.700,00	-11.730,00
527101	Lernmittel (Festwert)	-47.598,80	-68.400,00	-66.300,00	-66.300,00	-66.300,00	-73.600,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-57.134,83	-59.327,00	-57.134,00	-57.134,00	-57.134,00	-57.134,00
571107	Afa auf Maschinen/techn. Anlagen	-52,06	-528,00	-52,00	-52,00	-52,00	-52,00
571110	Afa auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	-57.082,77	-58.799,00	-57.082,00	-57.082,00	-57.082,00	-57.082,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-59.377,23	-55.571,00	-48.484,00	-48.584,00	-48.784,00	-53.289,00
542201	Mieten und Pachten (privatrechtlich)	-3.442,80	-3.514,00	-4.042,00	-4.042,00	-4.042,00	-4.042,00
543101	Geschäftsaufwendungen	-42.456,88	-42.057,00	-35.942,00	-36.042,00	-36.242,00	-37.942,00
543110	Selbständ. bewegl. Sachanlagevermögen <800	-7.974,73	-10.000,00	-8.500,00	-8.500,00	-8.500,00	-11.305,00
545001	Periodenfremde Aufwendungen	-236,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
547402	Anlagenabgang (Buchv. a. Verkauf bew. Anlageverm.)	-5.265,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-272.722,15	-293.766,00	-298.353,00	-302.147,00	-305.155,00	-322.087,00

Teilergebnisplan Gymnasium

Stadt Hennef

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
18	= Ordentliches Ergebnis	-266.628,86	-287.818,00	-291.583,00	-295.377,00	-298.385,00	-315.317,00
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	-266.628,86	-287.818,00	-291.583,00	-295.377,00	-298.385,00	-315.317,00
23	+ außerordentliche Erträge	84,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
491101	Aktivierung Bilanzierungshilfe Corona-Schäden	84,06	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	84,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis ohne Interne Leistungsbeziehungen	-266.544,80	-287.818,00	-291.583,00	-295.377,00	-298.385,00	-315.317,00
27	+ Erträge aus Internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus Internen Leistungsbeziehungen	-804.657,45	-970.413,00	-910.636,00	-947.401,00	-902.812,00	-1.001.382,00
581102	Verrechnungen IT-Aufwand	-108.543,65	-145.462,00	-131.295,00	-132.775,00	-135.354,00	-204.566,00
581105	Verrechnungen Mietaufwand	-696.113,80	-824.951,00	-779.341,00	-814.626,00	-767.458,00	-796.816,00
29	= Teilergebnis	-1.071.202,25	-1.258.231,00	-1.202.219,00	-1.242.778,00	-1.201.197,00	-1.316.699,00

Produkt 074 **Erläuterungen zum Teilergebnisplan**

Zu Position 13

Zu Konto 525502

Die Berechnung erfolgt für alle Schulen anhand einer Pauschale in Höhe von 10 € je Schüler/in.

In Abstimmung mit den Schulen wurden Bedarfsverschiebungen zwischen den Teilhaushalten notwendig, die die Ergebnisplanung entlasten oder belasten, aber bezüglich der investiven Finanzwirkung neutral erfolgen:

Konto 525502 - 1.710 € // Konto 543101 + 2.360 € // Konto 543110 - 1.419 € // Konto 783100 + 769 €

Es werden zusätzlich 50 € pro integrativ beschultem Kind laut den amtlichen Schuldaten vom 15.10.2021 in Ansatz gebracht.

Durch den Wechsel von G8 zu G9 wird ab dem Schuljahr 2026/2027 ein Jahrgang hinzukommen, was die höheren Ansätze begründet.

Zu Konto 527101

Der Schulträger hat für alle Schüler/innen Lernmittel entsprechend eines gesetzlich festgesetzten Betrages abzüglich eines Eigenanteils zur Verfügung zu stellen. Die Durchschnittsbeträge für die Lernmittelbeschaffung wurden per Verordnung vom 16.06.2020 um ca. 1/3 erhöht. Weiterhin wurden vom Konto 543101 Mittel für Bücher außerhalb der großen Lernmittelbestellung in Höhe von 4.500 € (Wunsch der Schule) verschoben, da die Beschaffung von Büchern grundsätzlich über Konto 527101 erfolgen muss. Ab dem Haushaltsjahr 2026 muss infolge der Weidereinführung von G 9 ein weiterer Jahrgang berücksichtigt werden.

Zu Position 16

Zu Konto 542201

Die Mieten für die Kopierer in den Schulen werden auf den Kostenträgern der Schulen etatisiert. Die Ausschreibung der Leistung für die Jahre 2023 bis 2028 ergab eine Kostensteigerung in Höhe von 15 %.

Zu Konto 543101

Der Ansatz setzt sich aus einem Sockelbetrag in Höhe von 1.000 € pro Schule sowie einem Pauschalbetrag je Schüler/in in Höhe von 20 € zusammen. Eine zusätzliche Gewichtung erfolgt für die Förderschule (x 2), Ganztags (x 1,2) und Sek. 2 (x 1,5).

In Abstimmung mit den Schulen wurden Bedarfsverschiebungen zwischen den Teilhaushalten notwendig, die die Ergebnisplanung entlasten oder belasten, aber bezüglich der investiven Finanzwirkung neutral erfolgen:

Konto 783100 + 769 € // Konto 543101 + 2.360 € // Konto 543110 - 1.419 € // Konto 525502 - 1.710 €

Es werden zusätzlich 50 € pro integrativ beschultem Kind laut den amtlichen Schuldaten vom 15.10.2021 in Ansatz gebracht.

Die Schule erhält einen schülerzahlabhängigen Zuschlag für Kopieraufwendungen in Höhe von 1.819 €.

Es werden Mittel für Bücher außerhalb der großen Lernmittelbestellung in Höhe von 4.500 € (Wunsch der Schule) verschoben, da die Beschaffung über Konto 527101 erfolgen muss.

Ein Betrag in Höhe von 1.819 € wurde für die Reparaturarbeiten in den Turnhallen in Abzug gebracht und im Produkt 179, Konto 525501 etatisiert.

Kostenstelle 00002124 (Mensa Städtisches Gymnasium):

Es werden 500 € für Ersatzbeschaffungen im Küchenbereich der Mensa eingestellt. Dieser Betrag beruht auf einem Erfahrungswert des Vorjahres. Des Weiteren sind jährliche Servicekosten des Bestell- und Abrechnungssystems mit 1.535 € zu veranschlagen. Um größere kostenintensive Reparaturkosten der Kücheneinrichtung zu vermeiden, ist eine regelmäßige Wartung notwendig. Dafür werden 6.832 € in Ansatz gebracht. Hinzu kommen mögliche Reparaturkosten der in 2012 angeschafften Kücheneinrichtung in Höhe von 2.500 €, die mit Abschluss der neuen Bewirtschaftungsverträge zum 01.08.2021 zu Lasten der Stadt anstatt des Caterers gehen, um die Essensentgelte möglichst gering zu halten.

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 setzt sich aus einem Sockelbetrag in Höhe von 1.000 € pro Schule sowie einem Pauschalbetrag je Schüler/in in Höhe von 7 € zusammen. Eine zusätzliche Gewichtung erfolgt für die Förderschule (x 2), Ganztage (x 1,2) und Sek. 2 (x 1,5).

In Abstimmung mit den Schulen wurden Bedarfsverschiebungen zwischen den Teilhaushalten notwendig, die die Ergebnisplanung entlasten oder belasten, aber bezüglich der investiven Finanzwirkung neutral erfolgen:

Konto 783100 + 769 € // Konto 543101 + 2.360 € // Konto 543110 - 1.419 € // Konto 525502 - 1.710 €

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 (siehe Konto 481105 im Produkt 012).

Teilfinanzplan Gymnasium

Stadt Hennef

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	5.737,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
681100	Investitionszuwendungen vom Land	5.737,22	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	5.737,22	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	-84.473,54	-87.340,00	-93.000,00	-87.000,00	-87.000,00	-118.113,00
783100	Ausz. f. d. Erwerb v. Vermögensgegenst. > 800 €	-33.755,64	-9.000,00	-18.000,00	-12.000,00	-12.000,00	-32.783,00
783310	Ausz. f. Erwerb Sachen Anlagevermögen (Festwert)	-3.313,58	-9.940,00	-8.700,00	-8.700,00	-8.700,00	-11.730,00
783320	Lernmittel (Festwert)	-47.404,32	-68.400,00	-66.300,00	-66.300,00	-66.300,00	-73.600,00
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	-84.473,54	-87.340,00	-93.000,00	-87.000,00	-87.000,00	-118.113,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-78.736,32	-87.340,00	-93.000,00	-87.000,00	-87.000,00	-118.113,00

Investitionen Produkte 074 Gymnasium

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-0000015 Erwerb von Schuleinricht. Gymnasium	-4.722,02	-9.000,00	-12.000,00	-12.000,00	-12.000,00	-12.683,00	-141.547,89 -190.230,89
26 - Ausz. für den Erwerb von Anlagevermögen	-4.722,02	-9.000,00	-12.000,00	-12.000,00	-12.000,00	-12.683,00	-215.289,35 -263.972,35
BU-0000085 Einrichtung Mensa Gymnasium	-23.296,40	0,00	-6.000,00	0,00	0,00	-20.100,00	-63.195,71 -89.295,71
26 - Ausz. für den Erwerb von Anlagevermögen	-23.296,40	0,00	-6.000,00	0,00	0,00	-20.100,00	-71.158,60 -97.258,60
MT-0000110 Einrichtung Mensa Gymnasium	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	5.737,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.737,22 5.737,22
26 - Ausz. für den Erwerb von Anlagevermögen	-5.737,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-5.737,22 -5.737,22

Produkt 074 **Erläuterungen zum Teilfinanzplan**

Zu BU-0000015

Die Berechnung erfolgt für alle Schulen anhand einer Pauschale in Höhe von 11 € je Schüler/in.

In Abstimmung mit den Schulen wurden Bedarfsverschiebungen zwischen den Teilhaushalten notwendig, die die Ergebnisplanung entlasten oder belasten, aber bezüglich der investiven Finanzwirkung neutral erfolgen:

Konto 783100 + 769 € // Konto 543101 + 2.360 € // Konto 543110 - 1.419 € // Konto 525502 - 1.710 €

Durch den Wechsel von G8 zu G9 wird ab dem Schuljahr 2026/2027 ein Jahrgang hinzukommen, was den höheren Ansatz begründet.

Zu BU-0000085

Die Mensa des Gymnasiums wurde 2012 eingerichtet. Für mögliche Ersatzbeschaffungen werden 6.000 € für 2023 vorgesehen. Für 2026 ist ein Update des Bestell- und Abrechnungssystems einzuplanen.

Position 26

Zu Konto 783310

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

Zu Konto 783320

Hier wird die investive Zahlungswirksamkeit des Festwertaufwandskontos 527101 „Lernmittel nach dem SchulG NRW (Festwert)“ dargestellt.

Produktbeschreibung: Gesamtschulen		
Stadt Hennef		
Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	34	Gesamtschulen
Produkte	075	Gesamtschulen
Verantwortliche Organisationseinheit	Dezernat IV / Amt 40 / Abteilung 401	
Verantwortliche Person(en)	Herr Sandro Klenner	
Politisches Gremium	Ausschuss für Schule, Weiterbildung und Sport	
Produktbeschreibung	Bereitstellung und Unterhaltung der für einen ordnungsgemäßen Unterricht erforderlichen Schulanlagen, Gebäude, Einrichtungen und Lehrmittel.	
Zugeordnete Kostenträger	07500642 07500643	Vorkostenträger Gesamtschulen
Zielgruppe	Gesamtschüler/innen und deren Erziehungsberechtigte	
Auftragsgrundlage	Schulgesetz, Beschlüsse des Rates und des Ausschusses für Schule, Weiterbildung und Sport	
Kategorie	Pflichtaufgabe	
Ergebnisse, Ziele	Schaffung der Rahmenbedingungen zur Sicherstellung eines den Auftragsgrundlagen entsprechenden und zeitgemäßen Schulbetriebs für Gesamtschülerinnen und Gesamtschüler	
Bemerkungen		

Haushaltskennzahlen: Gesamtschulen						
Stadt Hennef						
Haushaltsdaten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
ordentliche Erträge inkl. Leistungsverrechnung	80.817	81.351	96.798	96.192	96.192	96.192
ordentliche Aufwendungen inkl. Leistungsverrechnung	-2.862.771	-3.514.873	-3.487.294	-3.406.776	-3.466.604	-3.640.529
Teilergebnis ¹	-2.781.954	-3.433.522	-3.390.496	-3.310.584	-3.370.412	-3.544.337
vollzeitverrechnete Stellenanteile	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Beamte	0	0	0	0	0	0
Beschäftigte	4,56	4,82	4,85	4,85	4,85	4,85
Leistungskennzahlen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Anzahl Schüler/innen	2.463	2.536	2.439	2.439	2.439	2.439
Anzahl Schüler/innen im Ganzttag	2.018	2.033	1.969	1.969	1.969	1.969
hiervon Anzahl der Kinder im gemeinsamen Unterricht (integrativ)	120	124	120	120	120	120
produktorientierte Kennzahlen bezogen auf Leistungskennzahlen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Aufwand je Schüler (€)	-1.162,31	-1.385,99	-1.429,80	-1.396,79	-1.421,32	-1.492,63
Überschuss (+) / Zuschussbedarf (-) je Schüler (€)	-1.123,21	-1.353,91	-1.390,12	-1.357,35	-1.381,88	-1.453,19
Kennzahlen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Kostendeckungsgrad (%)	3,36	2,31	2,78	2,82	2,77	2,64
Personalaufwandsintensität (%)	7,33	6,73	7,54	7,96	8,00	7,74
Aufwand je Einwohner (€)	-60,40	-74,15	-73,57	-71,87	-73,14	-76,80
Überschuss (+) / Zuschussbedarf (-) je Einwohner (€)	-58,36	-72,44	-71,53	-69,84	-71,11	-74,78

¹ ohne Außerordentliches Ergebnis

Teilergebnisplan Gesamtschulen

Stadt Hennef

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 34 Gesamtschulen
Produkte 075 Gesamtschulen

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	58.654,81	43.543,00	58.655,00	58.655,00	58.655,00	58.655,00
416100	Erträge a. Aufl. SOPO aus Zuwendungen (Bund)	94,52	1.095,00	95,00	95,00	95,00	95,00
416110	Erträge a. Aufl. SOPO aus Zuwendungen (Land)	58.560,29	42.448,00	58.560,00	58.560,00	58.560,00	58.560,00
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	5.129,00	31.900,00	31.900,00	31.900,00	31.900,00	31.900,00
448801	Erträge aus Kostenerstattung von übrigen Bereichen	5.129,00	31.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00
448802	Ertr. a. Kostenerst. von übr. Bereichen (BgA) 19%	0,00	0,00	31.900,00	31.900,00	31.900,00	31.900,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	17.032,80	5.908,00	6.243,00	5.637,00	5.637,00	5.637,00
457101	Erträge aus der Auflösung von sonstigen SOPO	2.030,16	1.755,00	2.030,00	2.030,00	2.030,00	2.030,00
458202	Ertr. a.d. Auflös. Überst.rückstellungen	0,00	3.610,00	1.599,00	1.599,00	1.599,00	1.599,00
458203	Ertr. a.d. Auflös. Urlaubsrückstellungen	0,00	543,00	2.008,00	2.008,00	2.008,00	2.008,00
458217	Ertr. a.d. Auflös. Jubiläumsrückstellungen	0,00	0,00	606,00	0,00	0,00	0,00
459103	Periodenfremde Erträge	2,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
459104	Versicherungserträge (Festwert)	15.000,00	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	80.816,61	81.351,00	96.798,00	96.192,00	96.192,00	96.192,00
11	- Personalaufwendungen	-209.880,07	-236.498,00	-262.788,00	-271.064,00	-277.297,00	-281.891,00
501201	Dienstaufwendungen f. tariflich Beschäftigte	-159.991,63	-183.119,00	-200.618,00	-207.092,00	-211.981,00	-215.598,00
502201	Versorgungskassenbeiträge tarifl. Beschäftigte	-13.505,85	-14.192,00	-15.550,00	-16.052,00	-16.430,00	-16.711,00
503201	SV tariflich Beschäftigte	-33.641,69	-35.389,00	-39.109,00	-40.409,00	-41.375,00	-42.071,00
508101	Urlaubsrückstellungen f. Beschäftigte	-3.043,98	-19,00	-5.240,00	-5.240,00	-5.240,00	-5.240,00
508201	Überstundenrückstellungen f. Beschäftigte	349,98	-3.733,00	-2.249,00	-2.249,00	-2.249,00	-2.249,00
508202	Jubiläumsrückstellungen f. Beschäftigte	-46,90	-46,00	-22,00	-22,00	-22,00	-22,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-147.545,21	-308.159,00	-191.436,00	-191.536,00	-191.635,00	-191.936,00
523504	Erstattung Aufwand Baubetriebshof	-9.316,42	-73.846,00	-10.976,00	-11.076,00	-11.175,00	-11.476,00
525101	Unterhaltung von Fahrzeugen	-52,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
525501	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	-8.621,86	-57.500,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00
525502	Unterhaltung sonst. bewegl. Vermögen (Festwert)	-11.359,94	-23.913,00	-21.960,00	-21.960,00	-21.960,00	-21.960,00
527101	Lernmittel (Festwert)	-118.184,99	-152.900,00	-153.500,00	-153.500,00	-153.500,00	-153.500,00
529101	Aufwendungen f. sonstige Dienstleistungen	-10,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-210.323,79	-195.777,00	-210.324,00	-210.324,00	-210.324,00	-210.324,00

Teilergebnisplan Gesamtschulen

Stadt Hennef

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
571103	Afa auf Gebäude/Aufbauten/ Sonderaufbauten	-570,36	-873,00	-570,00	-570,00	-570,00	-570,00
571107	Afa auf Maschinen/techn. Anlagen	-10.689,07	-11.783,00	-10.689,00	-10.689,00	-10.689,00	-10.689,00
571108	Afa auf Betriebsvorrichtungen	-13.941,23	-13.942,00	-13.942,00	-13.942,00	-13.942,00	-13.942,00
571109	Afa auf Kfz	-387,50	-388,00	-388,00	-388,00	-388,00	-388,00
571110	Afa auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	-184.735,63	-168.791,00	-184.735,00	-184.735,00	-184.735,00	-184.735,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-102.584,93	-137.020,00	-155.710,00	-130.210,00	-130.710,00	-131.210,00
542201	Mieten und Pachten (privatrechtlich)	-8.689,46	-8.856,00	-10.193,00	-10.193,00	-10.193,00	-10.193,00
543101	Geschäftsaufwendungen	-76.730,50	-89.216,48	-97.753,00	-98.253,00	-98.753,00	-99.253,00
543110	Selbständ. bewegl. Sachanlagevermögen <800	-8.887,16	-38.857,52	-47.684,00	-21.684,00	-21.684,00	-21.684,00
544601	Versicherungen	-66,97	-90,00	-80,00	-80,00	-80,00	-80,00
547402	Anlagenabgang (Buchv. a. Verkauf bew. Anlageverm.)	-8.210,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-670.334,00	-877.454,00	-820.258,00	-803.134,00	-809.966,00	-815.361,00
18	= Ordentliches Ergebnis	-589.517,39	-796.103,00	-723.460,00	-706.942,00	-713.774,00	-719.169,00
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	-589.517,39	-796.103,00	-723.460,00	-706.942,00	-713.774,00	-719.169,00
23	+ außerordentliche Erträge	15.489,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
491101	Aktivierung Bilanzierungshilfe Corona-Schäden	15.489,13	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	15.489,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen	-574.028,26	-796.103,00	-723.460,00	-706.942,00	-713.774,00	-719.169,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-2.192.437,02	-2.637.419,00	-2.667.036,00	-2.603.642,00	-2.656.638,00	-2.825.168,00
581102	Verrechnungen IT-Aufwand	-276.445,21	-370.837,00	-312.052,00	-315.602,00	-321.757,00	-485.323,00
581105	Verrechnungen Mietaufwand	-1.915.991,81	-2.266.582,00	-2.354.984,00	-2.288.040,00	-2.334.881,00	-2.339.845,00
29	= Teilergebnis	-2.766.465,28	-3.433.522,00	-3.390.496,00	-3.310.584,00	-3.370.412,00	-3.544.337,00

Produkt 075 **Erläuterungen zum Teilergebnisplan**

Zu Position 06

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 betrifft Erträge aus Nutzungsentgelten für die Aulen der Gesamtschule Hennef-West und der Mehrzweckhalle.

Bei der Mehrzweckhalle (Kostenstelle 00002176) werden jährliche Einnahmen in Höhe von 28.000 € erwartet. Die Erträge aus Nutzungsentgelten der beiden Schulaulen der Gesamtschule Hennef-West (Kostenstelle 00002126) werden mit 3.900 € veranschlagt.

Zu Position 13

Zu Konto 525501

Kostenstelle 00002176 (Mehrzweckhalle):

Hier sind Mittel für die jährliche Wartung der Veranstaltungstechnik in der Mehrzweckhalle in Höhe von 3.000 € etatisiert. Zudem sind jährlich 2.000 € für die Wartung und Reparatur des Mobiliars in der Halle zu veranschlagen.

Zu Konto 525502

Kostenstelle 00002122 (Gesamtschule Hennef Meiersheide):

Die Berechnung erfolgt für alle Schulen anhand einer Pauschale in Höhe von 10 € je Schüler/in.

Es werden zusätzlich 50 € pro integrativ beschultem Kind laut den amtlichen Schuldaten vom 15.10.2021 in Ansatz gebracht.

Kostenstelle 00002126 (Gesamtschule Hennef-West):

Die Berechnung erfolgt für alle Schulen anhand einer Pauschale in Höhe von 10 € je Schüler/in.

In Abstimmung mit den Schulen wurden Bedarfsverschiebungen zwischen den Teilhaushalten notwendig, die die Ergebnisplanung entlasten oder belasten, aber bezüglich der investiven Finanzwirkung neutral erfolgen:

Konto 783100 + 6.021 € // Konto 543101 + 7.000 € // Konto 543110 - 4.591 € // Konto 525502 - 8.430 €

Es werden zusätzlich 50 € pro integrativ beschultem Kind laut den amtlichen Schuldaten vom 15.10.2021 in Ansatz gebracht.

Zu Konto 527101

Der Schulträger hat für alle Schüler/innen Lernmittel entsprechend eines gesetzlich festgesetzten Betrages abzüglich eines Eigenanteils zur Verfügung zu stellen. Die Durchschnittsbeträge wurden per Verordnung vom 16.06.2020 um ca. 1/3 erhöht.

Weiterhin wurden vom Konto 543101 Mittel für Bücher außerhalb der großen Lernmittelbestellung in Höhe von 3.000 € (Gesamtschule Hennef Meiersheide) und 3.500 € (Gesamtschule Hennef-West) verschoben, da die Beschaffung von Büchern grundsätzlich über 527101 erfolgen muss.

Zu Position 16

Zu Konto 542201

Die Mieten für die Kopierer in den Schulen werden auf den Kostenträgern der Schulen etatisiert. Die Ausschreibung der Leistung für die Jahre 2023 bis 2028 ergab eine Kostensteigerung in Höhe von 15 %.

Für die Miete und Wartung des Kopierers in der Schulbibliothek der Gesamtschule Hennef Meiersheide werden zusätzlich 403 € benötigt. Diese wurden von den Geschäftsaufwendungen der Schule (Konto: 543101) abgezogen.

Zu Konto 543101

Kostenstelle 00002122 (Gesamtschule Hennef Meiersheide):

Der Ansatz setzt sich aus einem Sockelbetrag in Höhe von 1.000 € pro Schule sowie einem Pauschalbetrag je Schüler/in in Höhe von 20 € zusammen. Eine zusätzliche Gewichtung erfolgt für die Förderschule (x2), Ganztage (x1,2) und Sek. 2 (x 1,5).

Zusätzlich werden 50 € pro integrativ beschultem Kind laut den amtlichen Schuldaten vom 15.10.2021 in Ansatz gebracht.

Die Schule erhält einen schülerzahlabhängigen Zuschlag für Kopieraufwendungen in Höhe von 2.389 €.

Es werden Mittel für Bücher außerhalb der großen Lernmittelbestellung in Höhe von 3.000 € (Wunsch der Schule) verschoben, da die Beschaffung über das Konto 527101 erfolgen muss.

Ein Betrag in Höhe von 2.389 € wurde für die Reparaturarbeiten in den Turnhallen in Abzug gebracht und im Produkt 179, Konto 525501 etatisiert.

Für die Miete und Wartung des Kopierers in der Schulbibliothek werden 403 € benötigt. Diese wurden auf das Konto 542201 verschoben.

Kostenstelle 00002126 (Gesamtschule Hennef-West):

Der Ansatz setzt sich aus einem Sockelbetrag in Höhe von 1.000 € pro Schule sowie einem Pauschalbetrag je Schüler/in in Höhe von 20 € zusammen. Eine zusätzliche Gewichtung erfolgt für die Förderschule (x2), Ganztage (x1,2) und Sek. 2 (x 1,5).

In Abstimmung mit den Schulen wurden Bedarfsverschiebungen zwischen den Teilhaushalten notwendig, die die Ergebnisplanung entlasten oder belasten, aber bezüglich der investiven Finanzwirkung neutral erfolgen:

Konto 783100 + 6.021 € // Konto 543101 + 7.000 € // Konto 543110 - 4.591 € // Konto 525502 - 8.430 €

Es werden Mittel für Bücher außerhalb der großen Lernmittelbestellung in Höhe von 3.500 € (Wunsch der Schule) verschoben, da die Beschaffung über Konto 527101 erfolgen muss.

Die Schule erhält einen schülerzahlabhängigen Zuschlag für Kopieraufwendungen in Höhe von 1.956 €. Ein Betrag in Höhe von 1.956 € wurde für die Reparaturarbeiten in den Turnhallen in Abzug gebracht und im Produkt 179, Konto 525501 etatisiert.

Es werden zusätzlich 50 € pro integrativ beschultem Kind laut den amtlichen Schuldaten vom 15.10.2021 in Ansatz gebracht.

Kostenstelle 00002127 (Mensa Gesamtschule Hennef-West):

Für die Mensastandorte in der Wehrstraße sowie der Fritz-Jacobi-Straße werden insgesamt 2.700 € für Küchenausstattung jährlich und für Servicekosten in Höhe von insgesamt 3.068 € für das Bestell- und Abrechnungssystem in 2023 veranschlagt. Für die regelmäßige Wartung der Kucheneinrichtung am Standort Fritz-Jacobi-Straße werden 6.467€ eingestellt. Hinzu kommen mögliche Reparaturkosten der Kucheneinrichtung in Höhe von 3.300 € für beide Standorte, die mit Abschluss der neuen Bewirtschaftungsverträge zum 01.08.2021 zu Lasten der Stadt anstatt des Caterers gehen, um die Essensentgelte möglichst gering zu halten.

Kostenstelle 00002129 (Mensa Gesamtschule Hennef Meiersheide):

Der Ansatz dient der Modernisierung der losen Küchenausstattung (500 €), den Servicekosten von 1.627 € für das Kassensystem sowie der jährlichen Wartungskosten in Höhe von 8.011 € für die Küchenausstattung. Hinzu kommen mögliche Reparaturkosten der Kucheneinrichtung in Höhe von 2.500 €, die künftig zu Lasten der Stadt anstatt des Caterers gehen, um die Essensentgelte möglichst gering zu halten.

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.

Kostenstelle 00002122 (Gesamtschule Hennef Meiersheide):

Der Ansatz setzt sich aus einem Sockelbetrag in Höhe von 1.000 € pro Schule sowie einem Pauschalbetrag je Schüler/in in Höhe von 7 € zusammen. Eine zusätzliche Gewichtung erfolgt für die Förderschule (x2), Ganztags (x1,2) und Sek. 2 (x 1,5).

Kostenstelle 00002126 (Gesamtschule Hennef-West):

Der Ansatz setzt sich aus einem Sockelbetrag in Höhe von 1.000 € pro Schule sowie einem Pauschalbetrag je Schüler/in in Höhe von 7 € zusammen. Eine zusätzliche Gewichtung erfolgt für die Förderschule (x2), Ganztags (x1,2) und Sek. 2 (x 1,5).

In Abstimmung mit den Schulen wurden Bedarfsverschiebungen zwischen den Teilhaushalten notwendig, die die Ergebnisplanung entlasten oder belasten, aber bezüglich der investiven Finanzwirkung neutral erfolgen:

Konto 783100 + 6.021 € // Konto 543101 + 7.000 € // Konto 543110 - 4.591 € // Konto 525502 - 8.430 €

Kostenstelle 00002127 (Mensa Gesamtschule Hennef-West)

Hierfür werden für die mögliche Anschaffung von Kleingeräten am Standort Fritz-Jacobi-Str. 800 € eingestellt.

Kostenstelle 00002176 (Mehrzweckhalle):

Der Ansatz dient dem notwendigen Ersatz von Mobiliar in der Mehrzweckhalle auf Grundlage der amtlichen Bestuhlungspläne. In 2023 muss ein Großteil der Tische und Stühle ersetzt werden, daher werden zusätzlich 26.000 € veranschlagt.

Zu Konto 544601

Für den PKW-Anhänger (ehemals Hauptschule), mit dem amtlichen Kennzeichen SU-MA 5048, werden für Kraftfahrzeugsteuer und Versicherung 80 € in Ansatz gebracht (Kostenstelle 00003848).

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).

Teilfinanzplan Gesamtschulen

Stadt Hennef

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	110.238,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
681100	Investitionszuwendungen vom Land	92.386,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
681800	Investitionszuwendungen übrige Bereiche	17.851,84	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	110.238,31	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	-5.703,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785200	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	-5.703,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Ausz. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-214.469,60	-198.071,00	-237.310,00	-209.310,00	-229.310,00	-262.710,00
783100	Ausz. f. d. Erwerb v. Vermögensgegenst. > 800 €	-85.574,65	-21.258,00	-61.850,00	-33.850,00	-53.850,00	-87.250,00
783310	Ausz. f. Erwerb Sachen Anlagevermögen (Festwert)	-11.359,94	-23.913,00	-21.960,00	-21.960,00	-21.960,00	-21.960,00
783320	Lernmittel (Festwert)	-117.535,01	-152.900,00	-153.500,00	-153.500,00	-153.500,00	-153.500,00
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	-220.173,27	-198.071,00	-237.310,00	-209.310,00	-229.310,00	-262.710,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-109.934,96	-198.071,00	-237.310,00	-209.310,00	-229.310,00	-262.710,00

Investitionen Produkte 075 Gesamtschulen							
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)
AU-0000101 Außenanlage Gesamtschule Meiersheide	-2.851,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.851,83 -2.851,83
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.851,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.851,84 2.851,84
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-5.703,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-5.703,67 -5.703,67
BU-0000002 Einrichtung Mehrzweckhalle	0,00	-1.000,00	-26.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-259.234,04 -288.234,04
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	18.998,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24.189,58 24.189,58
26 - Ausz. für den Erwerb von Anlagevermögen	-18.998,59	-1.000,00	-26.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-283.423,62 -312.423,62
BU-0000017 Erwerb von Schuleinricht. Gesamtschule	0,00	-15.048,00	-14.751,00	-14.751,00	-14.751,00	-14.751,00	-215.135,85 -274.139,85
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	20.980,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	43.143,36 43.143,36
26 - Ausz. für den Erwerb von Anlagevermögen	-20.980,94	-15.048,00	-14.751,00	-14.751,00	-14.751,00	-14.751,00	-258.279,21 -317.283,21
BU-0000060 Einrichtung Gesamtschule Hennef-West	-11.859,58	-5.210,00	-18.099,00	-18.099,00	-18.099,00	-18.099,00	-983.145,51 -1.055.541,51
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	3.437,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	277.151,87 277.151,87
26 - Ausz. für den Erwerb von Anlagevermögen	-15.297,25	-5.210,00	-18.099,00	-18.099,00	-18.099,00	-18.099,00	-1.260.297,38 -1.332.693,38
BU-0000084 Einrichtung Mensa Gesamtschule Hennef-West	0,00	0,00	-3.000,00	0,00	-20.000,00	-36.700,00	-507.811,55 -567.511,55
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	17.856,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23.842,35 23.842,35
26 - Ausz. für den Erwerb von Anlagevermögen	-17.856,35	0,00	-3.000,00	0,00	-20.000,00	-36.700,00	-531.653,90 -591.353,90
BU-0000085 Einrichtung Mensa Gymnasium	23.296,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23.296,40 23.296,40
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	23.296,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23.296,40 23.296,40
BU-0000121 Einrichtung Umbaumaßnahme Mensa Meiersheide	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-16.700,00	-130.825,19 -147.525,19
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	7.816,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	103.267,09 103.267,09
26 - Ausz. für den Erwerb von Anlagevermögen	-7.816,52	0,00	0,00	0,00	0,00	-16.700,00	-234.092,28 -250.792,28
BU-0000143 Einrichtung Mensa Gesamtschule Meiersheide Corona	-3.543,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-4.619,12 -4.619,12
26 - Ausz. für den Erwerb von Anlagevermögen	-3.543,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-4.619,12 -4.619,12
FEST-00006 Lehrmittel Gesamtschule Hf. West	-1.081,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.249,45 5.249,45
26 - Ausz. für den Erwerb von Anlagevermögen	-1.081,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-143.983,73 -143.983,73

Produkt 075 **Erläuterungen zum Teilfinanzplan**

Zu BU-0000002

Kostenstelle 00002176 (Mehrzweckhalle):

Jährlich sind 1.000 € für die Ersatzbeschaffung und Ergänzung des Mobiliars in der Mehrzweckhalle vorgesehen. In 2023 werden 25.000 € für die Anschaffung eines neuen Beamers eingestellt.

Zu BU-0000017

Kostenstelle 00002122 (Gesamtschule Hennef Meiersheide):

Die Berechnung erfolgt für alle Schulen anhand einer Pauschale in Höhe von 11 € je Schüler/in.

Zu BU-0000060

Kostenstelle 00002126 (Gesamtschule Hennef-West):

Die Berechnung erfolgt für alle Schulen anhand einer Pauschale in Höhe von 11 € je Schüler/in.

In Abstimmung mit den Schulen wurden Bedarfsverschiebungen zwischen den Teilhaushalten notwendig, die die Ergebnisplanung entlasten oder belasten, aber bezüglich der investiven Finanzwirkung neutral erfolgen:

Konto 783100 + 6.021 € // Konto 543101 + 7.000 € // Konto 543110 - 4.591 € // Konto 525502 - 8.430 €

Zu BU-0000084

Kostenstelle 00002127 (Mensa Gesamtschule Hennef-West):

In 2023 und 2025 sind Gelder für mögliche Ersatzbeschaffungen von Küchengeräten vorzusehen. Ebenso sind an beiden Standorten Updates des Bestell- und Abrechnungssystems in 2026 einzuplanen.

Zu BU-0000121

Kostenstelle 00002129 (Mensa Gesamtschule Meiersheide)

Ein Update des Bestell- und Abrechnungssystems ist für 2026 vorzusehen.

Zu Position 26

Zu Konto 783310

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

Zu Konto 783320

Hier wird die investive Zahlungswirksamkeit des Festwertaufwandskontos 527101 „Lernmittel nach dem SchulG NRW (Festwert)“ dargestellt.

Produktbeschreibung: Förderschule		
Stadt Hennef		
Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	35	Förderschulen
Produkte	076	Förderschule
Verantwortliche Organisationseinheit	Dezernat IV / Amt 40 / Abteilung 401	
Verantwortliche Person(en)	Herr Sandro Klenner	
Politisches Gremium	Ausschuss für Schule, Weiterbildung und Sport	
Produktbeschreibung	Bereitstellung und Unterhaltung der für einen ordnungsgemäßen Unterricht erforderlichen Schulanlagen, Gebäude, Einrichtungen und Lehrmittel.	
Zugeordnete Kostenträger	07600651 07600652	Vorkostenträger Förderschule in der Geisbach
Zielgruppe	Schüler/innen der Förderschule und deren Erziehungsberechtigte	
Auftragsgrundlage	Schulgesetz, Beschlüsse des Rates und des Ausschusses für Schule, Weiterbildung und Sport	
Kategorie	Pflichtaufgabe	
Ergebnisse, Ziele	Schaffung der Rahmenbedingungen zur Sicherstellung eines den Auftragsgrundlagen entsprechenden und zeitgemäßen Schulbetriebs für Schülerinnen und Schüler der Förderschule	
Bemerkungen	-	

Haushaltskennzahlen: Förderschule						
Stadt Hennef						
Haushaltsdaten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
ordentliche Erträge inkl. Leistungsverrechnung	210.672	194.950	205.227	205.227	205.227	205.227
ordentliche Aufwendungen inkl. Leistungsverrechnung	-250.689	-295.787	-344.835	-350.811	-355.349	-427.927
Teilergebnis ¹	-40.016	-100.837	-139.608	-145.584	-150.122	-222.700
vollzeitverrechnete Stellenanteile	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Beamte	0	0	0	0	0	0
Beschäftigte	1,18	1,18	0,62	0,62	0,62	0,62
Leistungskennzahlen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Anzahl Schüler/innen	192	178	210	210	210	210
Anzahl Schüler/innen im Ganzttag	192	178	210	210	210	210
produktorientierte Kennzahlen bezogen auf Leistungskennzahlen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Aufwand je Schüler (€)	-1.305,67	-1.661,72	-1.642,07	-1.670,53	-1.692,14	-2.037,75
Ertrag je Schüler (€)	1.100,11	1.095,22	977,27	977,27	977,27	977,27
Überschuss (+) / Zuschussbedarf (-) je Schüler (€)	-205,56	-566,50	-664,80	-693,26	-714,87	-1.060,48
Kennzahlen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Kostendeckungsgrad (%)	84,26	65,91	59,51	58,50	57,75	47,96
Personalaufwandsintensität (%)	13,54	8,95	10,61	10,74	10,83	9,13
Aufwand je Einwohner (€)	-5,29	-6,24	-7,28	-7,40	-7,50	-9,03
Überschuss (+) / Zuschussbedarf (-) je Einwohner (€)	-0,83	-2,13	-2,95	-3,07	-3,17	-4,70

¹ ohne Außerordentliches Ergebnis

Teilergebnisplan Förderschule

Stadt Hennef

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 35 Förderschulen
Produkte 076 Förderschule

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	493,65	0,00	183,00	183,00	183,00	183,00
414802	Zuw. u. Zusch. f. lfd. Zwecke v. ü. B. (Festwert)	310,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
416110	Erträge a. Aufl. SOPO aus Zuwendungen (Land)	182,86	0,00	183,00	183,00	183,00	183,00
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	209.183,83	187.000,00	205.000,00	205.000,00	205.000,00	205.000,00
448201	Erträge a. Kostenerstattungen Gemeinden (GV)	209.183,83	187.000,00	205.000,00	205.000,00	205.000,00	205.000,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	994,99	7.950,00	44,00	44,00	44,00	44,00
454402	Anlagenabgänge (Buchgew. a. Verkauf bewegl. Vermög)	950,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
457101	Erträge aus der Auflösung von sonstigen SOPO	44,08	0,00	44,00	44,00	44,00	44,00
458202	Ertr. a.d. Auflös. Überstrückstellungen	0,00	7.950,00	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	210.672,47	194.950,00	205.227,00	205.227,00	205.227,00	205.227,00
11	- Personalaufwendungen	-33.954,02	-26.459,00	-36.583,00	-37.666,00	-38.482,00	-39.083,00
501201	Dienstaufwendungen f. tariflich Beschäftigte	-25.101,26	-20.809,00	-26.278,00	-27.135,00	-27.779,00	-28.251,00
502201	Versorgungskassenbeiträge tarifl. Beschäftigte	-513,50	-1.611,00	-2.006,00	-2.061,00	-2.107,00	-2.145,00
503201	SV tariflich Beschäftigte	-4.579,14	-4.018,00	-5.118,00	-5.289,00	-5.415,00	-5.506,00
508101	Urlaubsrückstellungen f. Beschäftigte	-2.463,16	0,00	-1.786,00	-1.786,00	-1.786,00	-1.786,00
508201	Überstundenrückstellungen f. Beschäftigte	-1.276,01	0,00	-1.374,00	-1.374,00	-1.374,00	-1.374,00
508202	Jubiläumsrückstellungen f. Beschäftigte	-20,95	-21,00	-21,00	-21,00	-21,00	-21,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-11.140,42	-15.486,00	-16.704,00	-16.805,00	-16.805,00	-44.805,00
523504	Erstattung Aufwand Baubetriebshof	-538,98	-1.007,00	-604,00	-705,00	-705,00	-705,00
525502	Unterhaltung sonst. bewegl. Vermögen (Festwert)	-1.807,99	-1.979,00	-3.600,00	-3.600,00	-3.600,00	-31.600,00
527101	Lernmittel (Festwert)	-8.793,45	-12.500,00	-12.500,00	-12.500,00	-12.500,00	-12.500,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-2.214,83	-2.210,00	-2.215,00	-2.215,00	-2.215,00	-2.215,00
571108	Afa auf Betriebsvorrichtungen	-140,03	-140,00	-140,00	-140,00	-140,00	-140,00
571110	Afa auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	-2.074,80	-2.070,00	-2.075,00	-2.075,00	-2.075,00	-2.075,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-7.934,35	-13.952,00	-13.228,00	-13.228,00	-13.228,00	-13.228,00
542201	Mieten und Pachten (privatrechtlich)	-1.067,64	-1.090,00	-1.254,00	-1.254,00	-1.254,00	-1.254,00
543101	Geschäftsaufwendungen	-5.915,80	-8.705,00	-9.740,00	-9.740,00	-9.740,00	-9.740,00
543110	Selbständ. bewegl. Sachanlagevermögen <800	0,00	-4.157,00	-2.234,00	-2.234,00	-2.234,00	-2.234,00
547402	Anlagenabgang (Buchv. a. Verkauf bew. Anlageverm.)	-950,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisplan Förderschule

Stadt Hennef

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
17	= Ordentliche Aufwendungen	-55.243,62	-58.107,00	-68.730,00	-69.914,00	-70.730,00	-99.331,00
18	= Ordentliches Ergebnis	155.428,85	136.843,00	136.497,00	135.313,00	134.497,00	105.896,00
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	155.428,85	136.843,00	136.497,00	135.313,00	134.497,00	105.896,00
23	+ außerordentliche Erträge	548,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
491101	Aktivierung Bilanzierungshilfe Corona-Schäden	548,82	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	548,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen	155.977,67	136.843,00	136.497,00	135.313,00	134.497,00	105.896,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-195.445,14	-237.680,00	-276.105,00	-280.897,00	-284.619,00	-328.596,00
581102	Verrechnungen IT-Aufwand	-32.504,60	-43.752,00	-82.575,00	-83.518,00	-85.186,00	-129.613,00
581105	Verrechnungen Mietaufwand	-162.940,54	-193.928,00	-193.530,00	-197.379,00	-199.433,00	-198.983,00
29	= Teilergebnis	-39.467,47	-100.837,00	-139.608,00	-145.584,00	-150.122,00	-222.700,00

Produkt 076 **Erläuterungen zum Teilergebnisplan**

Zu Position 06

Zu Konto 448201

Es werden Erstattungszahlungen der an der Förderschule beteiligten Nachbarkommunen für die Schulkosten in dieser Höhe erwartet, da die Schlüsselzuweisungen direkt an die beteiligten Nachbarkommunen gezahlt werden.

Zu Position 13

Zu Konto 525502

Die Berechnung erfolgt für alle Schulen anhand einer Pauschale i. H. v. 10 € je Schüler/in.

In Abstimmung mit den Schulen wurden Bedarfsverschiebungen zwischen den Teilhaushalten notwendig, die die Ergebnisplanung entlasten oder belasten, aber bezüglich der investiven Finanzwirkung neutral erfolgen:

Konto 783100 +500 € // Konto 525502 +1.500 € // Konto 543110 -2.000 €

Aufgrund steigender Schülerzahlen ist 2026 die Fertigstellung eines Erweiterungsbaus mit vier Klassenräumen geplant. Für die Klasseneinrichtungen wurden unter Berücksichtigung von bereits eingetretenen und bis dahin zu erwartenden Preissteigerungen jeweils 7.000 € für einen Klassenraum eingeplant.

Zu Konto 527101

Der Schulträger hat für alle Schüler/innen Lernmittel entsprechend eines gesetzlich festgesetzten Betrages abzüglich eines Eigenanteils zur Verfügung zu stellen. Die Durchschnittsbeträge für die Lernmittelbeschaffung wurden per Verordnung vom 16.06.2020 um ca. 1/3 erhöht. Weiterhin wurden vom Konto 543101 Mittel für Bücher außerhalb der großen Lernmittelbestellung in Höhe von 500 € (Wunsch der Schule) verschoben, da die Beschaffung von Büchern grundsätzlich über Konto 527101 erfolgen muss.

Zu Position 16

Zu Konto 542201

Die Mieten für die Kopierer in den Schulen werden auf den Kostenträgern der Schulen etatisiert. Die Ausschreibung der Leistung für die Jahre 2023 bis 2028 ergab eine Kostensteigerung in Höhe von 15 %.

Zu Konto 543101

Der Ansatz setzt sich aus einem Sockelbetrag i. H. v. 1.000 € pro Schule sowie einem Pauschalbetrag je Schüler/in in Höhe von 20 € zusammen. Eine zusätzliche Gewichtung erfolgt für die Förderschule (x 2), Ganzttag (x 1,2) und Sekundarstufe II (x 1,5).

Es werden Mittel für Bücher außerhalb der großen Lernmittelbestellung in Höhe von 500 € (Wunsch der Schule) verschoben, da die Beschaffung über das Konto 527101 erfolgen muss.

Für die Reparaturkosten in den Turnhallen wird 2023 ein Betrag in Höhe von 374 € in Abzug gebracht, der im Produkt 179, Konto 525501 etatisiert wird.

Außerdem erhält die Förderschule einen schülerzahlabhängigen Zuschlag für Kopieraufwendungen in Höhe von 374 €.

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 setzt sich aus einem Sockelbetrag in Höhe von 1.000 € pro Schule sowie einem Pauschalbetrag je Schüler/in in Höhe von 7 € zusammen. Eine zusätzliche Gewichtung erfolgt für die Förderschule (x2), den Ganzttag (x1,2) und die Sek. II (x1,5).

In Abstimmung mit den Schulen wurden Bedarfsverschiebungen zwischen den Teilhaushalten notwendig, die die Ergebnisplanung entlasten oder belasten, aber bezüglich der investiven Finanzwirkung neutral erfolgen:

Konto 783100 +500 € // Konto 525502 +1.500 € // Konto 543110 -2.000 €

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).

Teilfinanzplan Förderschule

Stadt Hennef

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	3.005,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
681100	Investitionszuwendungen vom Land	2.694,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
681800	Investitionszuwendungen übrige Bereiche	310,79	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	3.005,16	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	-13.295,81	-16.734,00	-18.910,00	-18.910,00	-18.910,00	-46.910,00
783100	Ausz. f. d. Erwerb v. Vermögensgegenst. > 800 €	-2.694,37	-2.255,00	-2.810,00	-2.810,00	-2.810,00	-2.810,00
783310	Ausz. f. Erwerb Sachen Anlagevermögen (Festwert)	-1.807,99	-1.979,00	-3.600,00	-3.600,00	-3.600,00	-31.600,00
783320	Lernmittel (Festwert)	-8.793,45	-12.500,00	-12.500,00	-12.500,00	-12.500,00	-12.500,00
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	-13.295,81	-16.734,00	-18.910,00	-18.910,00	-18.910,00	-46.910,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-10.290,65	-16.734,00	-18.910,00	-18.910,00	-18.910,00	-46.910,00

Investitionen Produkte 076 Förderschule

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-0000016 Erwerb von Schuleinricht. Förderschule	0,00	-2.255,00	-2.810,00	-2.810,00	-2.810,00	-2.810,00	-37.571,87 -48.811,87
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.694,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.694,37 2.694,37
26 - Ausz. für den Erwerb von Anlagevermögen	-2.694,37	-2.255,00	-2.810,00	-2.810,00	-2.810,00	-2.810,00	-40.266,24 -51.506,24

Produkt 076
Erläuterungen zum Teilfinanzplan

Zu BU-0000016

Die Berechnung erfolgt für alle Schulen anhand einer Pauschale in Höhe von 11 € je Schüler/in.

In Abstimmung mit den Schulen wurden Bedarfsverschiebungen zwischen den Teilhaushalten notwendig, die die Ergebnisplanung entlasten oder belasten, aber bezüglich der investiven Finanzwirkung neutral erfolgen:

Konto 783100 +500 € // Konto 525502 +1.500 € // Konto 543110 -2.000 €

Zu Position 26

Zu Konto 783310

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

Zu Konto 783320

Hier wird die investive Zahlungswirksamkeit des Festwertaufwandskontos 527101 „Lernmittel nach dem SchulG NRW (Festwert)“ dargestellt.

Produktbeschreibung: Schülerbeförderungskosten		
Stadt Hennef		
Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	36	Schülerbeförderung
Produkte	077	Schülerbeförderungskosten
Verantwortliche Organisationseinheit	Dezernat IV / Amt 40 / Abteilung 401	
Verantwortliche Person(en)	Herr Sandro Klenner	
Politisches Gremium	Ausschuss für Schule, Weiterbildung und Sport	
Produktbeschreibung	Übernahme der Schülerfahrkosten	
Zugeordnete Kostenträger	07700660	Vorkostenträger
	07700661	Monatskarten
	07700662	Schwimm- und Turnfahrten
	07700663	Sonstiges
Zielgruppe	Schüler/innen an den öffentlichen allgemeinbildenden Schulen in Trägerschaft der Stadt Hennef	
Auftragsgrundlage	Schulgesetz, Schülerfahrtkostenverordnung, Beschlüsse des Rates und des Ausschusses für Schule, Weiterbildung und Sport	
Kategorie	Pflichtaufgabe	
Ergebnisse, Ziele	Ordnungsgemäße Ermittlung und Erstattung der notwendigen Fahrkosten	
Bemerkungen	-	

Haushaltskennzahlen: Schülerbeförderungskosten						
Stadt Hennef						
Haushaltsdaten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
ordentliche Erträge inkl. Leistungsverrechnung	83.419	60.414	57.003	42.127	45.137	48.372
ordentliche Aufwendungen inkl. Leistungsverrechnung	-1.444.833	-1.554.011	-1.551.080	-1.680.801	-1.805.552	-1.990.125
Teilergebnis ¹	-1.361.414	-1.493.597	-1.494.077	-1.638.674	-1.760.415	-1.941.753
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 Monatstickets im Jahr	23.672	24.672	21.782	21.782	21.782	22.295
produktorientierte Kennzahlen bezogen auf Leistungskennzahlen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Aufwand je Monatsticket (€)	-58,16	-57,72	-63,77	-68,90	-74,41	-80,52
Überschuss (+) / Zuschussbedarf (-) je Monatsticket (€)	-55,99	-55,63	-61,25	-67,06	-72,43	-78,44
Kennzahlen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Kostendeckungsgrad (%)	4,78	3,89	3,68	2,51	2,50	2,43
Personalaufwandsintensität (%)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aufwand je Einwohner (€)	-30,48	-32,79	-32,72	-35,46	-38,09	-41,99
Überschuss (+) / Zuschussbedarf (-) je Einwohner (€)	-29,02	-31,51	-31,52	-34,57	-37,14	-40,97

¹ ohne Außerordentliches Ergebnis

Teilergebnisplan Schülerbeförderungskosten

Stadt Hennef

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 36 Schülerbeförderung
Produkte 077 Schülerbeförderungskosten

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	83.419,47	60.414,00	57.003,00	42.127,00	45.137,00	48.372,00
448101	Erträge aus Kostenerstattungen vom Land	42.809,00	21.675,00	19.675,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
448201	Erträge a. Kostenerstattungen Gemeinden (GV)	40.610,47	38.739,00	37.328,00	40.127,00	43.137,00	46.372,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	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	83.419,47	60.414,00	57.003,00	42.127,00	45.137,00	48.372,00
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	-1.444.832,97	-1.554.011,00	-1.551.080,00	-1.680.801,00	-1.805.552,00	-1.990.125,00
527201	Schülerbeförderungskosten	-1.444.832,97	-1.554.011,00	-1.551.080,00	-1.680.801,00	-1.805.552,00	-1.990.125,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.444.832,97	-1.554.011,00	-1.551.080,00	-1.680.801,00	-1.805.552,00	-1.990.125,00
18	= Ordentliches Ergebnis	-1.361.413,50	-1.493.597,00	-1.494.077,00	-1.638.674,00	-1.760.415,00	-1.941.753,00
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	-1.361.413,50	-1.493.597,00	-1.494.077,00	-1.638.674,00	-1.760.415,00	-1.941.753,00
23	+ außerordentliche Erträge	-14.314,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
491101	Aktivierung Bilanzierungshilfe Corona-Schäden	-14.314,52	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	-14.314,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen	-1.375.728,02	-1.493.597,00	-1.494.077,00	-1.638.674,00	-1.760.415,00	-1.941.753,00
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	-1.375.728,02	-1.493.597,00	-1.494.077,00	-1.638.674,00	-1.760.415,00	-1.941.753,00

Produkt 077

Erläuterungen zum Teilergebnisplan

Zu Position 06

Zu Konto 448101

Es werden 2.000 € für die Erstattung von Schulaufwendungen bei Schulbesuch außerhalb Nordrhein-Westfalens veranschlagt (Aufwand: Konto 527201). Darüber hinaus wird durch die schülerfahrtkostenrechtliche Gleichstellung der Jahrgangsstufe 10 des Gymnasiums zur Sekundarstufe I jährlich ein finanzieller Belastungsausgleich (17.765 €) bis 2023 gewährt.

Zu Konto 448201

Laut öffentlich-rechtlicher Vereinbarung übernimmt die Stadt Hennef zunächst die Schülerbeförderungsaufwendungen (öffentliche Verkehrsmittel) für Schüler/innen aus Eitorf und Windeck, welche die Förderschule besuchen. Die entstehenden Aufwendungen werden jährlich abgerechnet. Die entsprechenden Erstattungszahlungen der Gemeinden Eitorf und Windeck werden auf diesem Konto verbucht.

Zu Position 13

Zu Konto 527201

Der Ansatz wird für Monatskarten, für Schwimm- und Turnfahrten sowie für sonstige spezielle Beförderungskosten (Schülerbeförderung mit Privatfahrzeugen, Schülerspezialverkehr, Praktikumsfahrten) gebildet. Aufgrund der steigenden Energiekosten muss nach Einschätzung der RSVG in 2023 mit einer Preissteigerungsrate von 7,5 % bei den Monatstickets und 10 % bei den Turn- und Schwimffahrten sowie den sonstigen Fahrten gerechnet werden.

Aufgrund der Rückkehr zu G9 an den Gymnasien wird in den Jahren 2023-2025 die Einrichtung von Bündelgymnasien erforderlich. Diese sind in Eitorf, Lohmar und Siegburg ansässig. Durch entsprechende Vereinbarungen mit den genannten Kommunen gilt bei der Übernahme der Beförderungskosten das Wohnsitzprinzip. Daher werden in 2023 zusätzlich 3.875 € und in den Jahren 2024 und 2024 jeweils 8.525 € eingestellt.

Zusätzlich werden 2.000 € für die Erstattung von Schulaufwendungen bei Schulbesuch außerhalb Nordrhein-Westfalens veranschlagt (Ertrag: Konto 448101).

Produktbeschreibung: Fördermaßnahmen für Schüler*innen		
Stadt Hennef		
Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	37	Fördermaßnahmen für Schüler/-innen
Produkte	078	Fördermaßnahmen für Schüler*innen
Verantwortliche Organisationseinheit	Dezernat IV / Amt 40 / Abteilung 401	
Verantwortliche Person(en)	Herr Sandro Klenner	
Politisches Gremium	Ausschuss für Schule, Weiterbildung und Sport	
Produktbeschreibung	Organisation von besonderen Förder-, Beratungs- und Betreuungsangeboten Berechnungen zu Fördermaßnahmen	
Zugeordnete Kostenträger	07800671 07800672 07800673	Vorkostenträger OGS Sonstige Fördermaßnahmen
Zielgruppe	Schüler*innen Erziehungsberechtigte	
Auftragsgrundlage	Schulgesetz, Beschlüsse des Rates und des Ausschusses für Schule, Weiterbildung und Sport	
Kategorie	Pflichtaufgabe	
Ergebnisse, Ziele	Bedarfsgerechte Versorgung bei der Betreuung von Schulkindern Bedarfsgerechte Inanspruchnahme von Fördermitteln in allen schulischen Bereichen	
Bemerkungen	-	

Haushaltskennzahlen: Fördermaßnahmen für Schüler*innen						
Stadt Hennef						
Haushaltsdaten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
ordentliche Erträge inkl. Leistungsverrechnung	3.067.052	3.144.595	3.278.786	3.338.422	3.388.846	3.659.713
ordentliche Aufwendungen inkl. Leistungsverrechnung	-3.653.846	-3.750.934	-3.717.974	-3.820.983	-3.926.868	-4.251.819
Teilergebnis ¹	-586.793	-606.339	-439.188	-482.561	-538.022	-592.106
vollzeitverrechnete Stellenanteile	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Beamte	0	0	0	0	0	0
Beschäftigte	0,57	1,16	0,57	0,57	0,57	0,57
Leistungskennzahlen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Anzahl der Schulen mit Vor- und Übermittagsbetreuung (ÜMI)	6	6	6	6	6	6
Anzahl der ÜMI-Kinder	120	120	120	120	120	120
Anzahl der Schulen mit OGS	7	7	7	7	7	7
Anzahl der OGS-Plätze	1025	1029	1075	1075	1075	1075
produktorientierte Kennzahlen bezogen auf Leistungskennzahlen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Aufwand je OGS- und ÜMI-Platz (€)	-3.191,13	-3.264,52	-3.111,28	-3.197,48	-3.286,08	-3.558,01
Ertrag je OGS- und ÜMI-Platz (€)	2.871,91	2.736,81	2.743,75	2.793,66	2.835,85	3.062,52
Überschuss (+) / Zuschussbedarf (-) je OGS- und ÜMI-Platz (€)	-319,22	-527,71	-367,52	-403,82	-450,23	-495,49
Kennzahlen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Kostendeckungsgrad (%)	90,00	83,83	88,19	87,37	86,30	86,07
Personalaufwandsintensität (%)	0,27	1,34	0,71	0,71	0,71	0,66
Aufwand je Einwohner (€)	-77,09	-79,13	-78,44	-80,61	-82,85	-89,70
Überschuss (+) / Zuschussbedarf (-) je Einwohner (€)	-7,71	-12,79	-9,27	-10,18	-11,35	-12,49

¹ ohne Außerordentliches Ergebnis

Teilergebnisplan Fördermaßnahmen für Schüler*innen

Stadt Hennef

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 37 Fördermaßnahmen für Schüler/-innen
Produkte 078 Fördermaßnahmen für Schüler*innen

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	1.961.636,88	1.748.272,00	1.849.306,00	1.898.743,00	1.949.663,00	2.125.130,00
414101	Zuw. u. Zuschüsse für lfd. Zwecke v. Land	1.955.315,69	1.743.498,00	1.842.986,00	1.892.423,00	1.943.343,00	2.118.810,00
416110	Erträge a. Aufl. SOPO aus Zuwendungen (Land)	6.321,19	4.774,00	6.320,00	6.320,00	6.320,00	6.320,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	888.772,52	1.191.600,00	1.234.900,00	1.267.900,00	1.267.900,00	1.363.300,00
432101	Benutzungsgebühren u.ä. Entgelte	888.772,52	1.191.600,00	1.234.900,00	1.267.900,00	1.267.900,00	1.363.300,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Umlagen	214.714,60	187.704,00	187.858,00	168.632,00	168.632,00	168.632,00
448101	Erträge aus Kostenerstattungen vom Land	214.714,60	187.704,00	187.858,00	168.632,00	168.632,00	168.632,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.928,24	17.019,00	6.722,00	3.147,00	2.651,00	2.651,00
457101	Erträge aus der Auflösung von sonstigen SOPO	735,31	735,00	736,00	736,00	736,00	736,00
458101	Erträge aus Zuschreibungen	1.189,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
458202	Ertr. a.d. Auflös. Überst.rückstellungen	0,00	0,00	1.008,00	1.008,00	1.008,00	1.008,00
458203	Ertr. a.d. Auflös. Urlaubsrückstellungen	0,00	0,00	907,00	907,00	907,00	907,00
458205	Ertr. a.d. Auflös. Altersteilzeitrückstellungen	0,00	16.284,00	4.071,00	0,00	0,00	0,00
458217	Ertr. a.d. Auflös. Jubiläumsrückstellungen	3,70	0,00	0,00	496,00	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	3.067.052,24	3.144.595,00	3.278.786,00	3.338.422,00	3.388.846,00	3.659.713,00
11	- Personalaufwendungen	-9.730,35	-50.187,00	-26.286,00	-27.117,00	-27.759,00	-28.231,00
501201	Dienstaufwendungen f. tariflich Beschäftigte	-16.441,83	-39.183,00	-18.927,00	-19.535,00	-19.996,00	-20.338,00
502201	Versorgungskassenbeiträge tarifl. Beschäftigte	-1.900,32	-3.037,00	-2.036,00	-2.103,00	-2.153,00	-2.189,00
503201	SV tariflich Beschäftigte	-4.831,62	-7.572,00	-5.303,00	-5.479,00	-5.610,00	-5.704,00
508101	Urlaubsrückstellungen f. Beschäftigte	906,92	-10,00	0,00	0,00	0,00	0,00
508201	Überstundenrückstellungen f. Beschäftigte	1.008,03	-365,00	0,00	0,00	0,00	0,00
508202	Jubiläumsrückstellungen f. Beschäftigte	0,00	-20,00	-20,00	0,00	0,00	0,00
508203	Altersteilzeitrückstellungen	11.528,47	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	-13.750,14	-12.440,00	-13.751,00	-13.751,00	-13.751,00	-13.751,00
571110	Afa auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	-13.750,14	-12.440,00	-13.751,00	-13.751,00	-13.751,00	-13.751,00
15	- Transferaufwendungen	-3.612.069,59	-3.629.314,00	-3.668.544,00	-3.770.722,00	-3.875.965,00	-4.200.444,00
531801	Zuweis. u. Zusch. f. lfd. Zwecke a. übrige Bereiche	-3.612.069,59	-3.629.314,00	-3.668.544,00	-3.770.722,00	-3.875.965,00	-4.200.444,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-18.295,60	-58.993,00	-9.393,00	-9.393,00	-9.393,00	-9.393,00
542102	Aufwendungen f. Honorarkräfte	0,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00

Teilergebnisplan Fördermaßnahmen für Schüler*innen

Stadt Hennef

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
542902	Sonst. Aufw. f. Inanspruch. a. Mitgliedsbeiträgen	0,00	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00
543101	Geschäftsaufwendungen	-11.960,78	-6.900,00	-5.900,00	-5.900,00	-5.900,00	-5.900,00
543102	Verbrauchsmittel	-322,21	-993,00	-993,00	-993,00	-993,00	-993,00
543110	Selbständ. bewegl. Sachanlagevermögen <800	-2.258,61	-48.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
547301	Wertveränderungen beim Umlaufvermögen	-3.754,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-3.653.845,68	-3.750.934,00	-3.717.974,00	-3.820.983,00	-3.926.868,00	-4.251.819,00
18	= Ordentliches Ergebnis	-586.793,44	-606.339,00	-439.188,00	-482.561,00	-538.022,00	-592.106,00
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	-586.793,44	-606.339,00	-439.188,00	-482.561,00	-538.022,00	-592.106,00
23	+ außerordentliche Erträge	221.282,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
491101	Aktivierung Bilanzierungshilfe Corona-Schäden	221.282,74	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	221.282,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen	-365.510,70	-606.339,00	-439.188,00	-482.561,00	-538.022,00	-592.106,00
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	-365.510,70	-606.339,00	-439.188,00	-482.561,00	-538.022,00	-592.106,00

Produkt 078 **Erläuterungen zum Teilergebnisplan**

Zu Position 02

Zu Konto 414101

Kostenträger 07800672

Landesmittel OGS und anteilige Betreuungspauschale für besondere Angebote im Rahmen der OGS:

	<i>Kostenstelle</i>	<i>Landesmittel OGS</i>	<i>Betreuungspauschale</i>
KGS Hennef	00002111	264.744 €	7.500 €
GGs Gartenstraße	00002112	394.861 €	7.500 €
Grundschule Hanftal	00002113	229.586 €	7.500 €
GGs Am Steimel	00002114	210.471 €	7.500 €
GGs Happerschoß	00002115	243.877 €	7.500 €
Kastanienschule	00002116	159.883 €	7.500 €
GGs Siegtal	00002117	144.464 €	7.500 €
Förderschule	00002121	0 €	0 €
		1.647.886 €	52.500 €

Die Betreuungspauschale wird seit dem Schuljahr 2012/13 komplett für besondere Angebote in der OGS verwendet.

Kostenträger 07800673

Zuwendungen aus dem Programm Geld oder Stelle:

	<i>Kostenstelle</i>	<i>Höhe Zuwendung</i>
Städt. Gymnasium	00002120	65.800 € (Geb. Ganztage)
Förderschule	00002121	65.800 € (Geb. Ganztage)
Gesamtschule Hennef-West	00002126	11.000 € (Geb. Ganztage)
		142.600 €

Am Gymnasium und an der Förderschule ist der gebundene Ganztage eingeführt. Für außerschulische Angebote werden Zuwendungen in o.g. Höhe erwartet. Ebenso wurden auch für die Gesamtschule Hennef-West Barmittel aus dem Programm beantragt.

Zu Position 04

Zu Konto 432101

Es werden Elternbeiträge in dieser Höhe erwartet.

Zu Position 06

Zu Konto 448101

Es wird ein Zuschuss vom Land für die Schulsozialarbeit erwartet und an den durchführenden Träger weitergeleitet (vgl. Sachkonto 531 801). Das Förderprogramm wird bis Sommer 2023 weitergeführt.

Es werden Mittel in Höhe von 74.390 € als Förderung kommunaler Aufwendungen für die schulische Inklusion (Inklusionspauschale) erwartet. Die Gelder dienen der Unterstützung des Einsatzes nicht lehrenden Personals und werden zwecks Gegenfinanzierung der Schulsozialarbeit auf diesem Konto vereinnahmt

Zu Position 15

Zu Konto 531801

Kostenträger 07800672

Zuschüsse an den Träger für die Durchführung der OGS-Maßnahmen an den jeweiligen Grundschulen sowie der Ferienbetreuung an den Grundschulen:

	<i>Kostenstelle</i>	<i>Höhe Zuschuss</i>
KGS Hennef	00002111	516.178 €
GGs Gartenstraße	00002112	713.566 €
Grundschule Hanftal	00002113	590.254 €
GGs Am Steimel	00002114	376.711 €
GGs Happerschoß	00002115	371.770 €
Kastanienschule	00002116	330.914 €
GGs Siegtal	00002117	304.610 €
Förderschule	00002121	0 €
		3.204.003 €

Kostenträger 07800673

Weiterleitung der Zuwendungen gemäß dem Programm „Geld oder Stelle“ für die Sek. I und den gebundenen Ganzttag (siehe Konto 414101).

Für die Einrichtung von Ganztagsangeboten wird gemäß der vom Rat im März 2014 beschlossenen Förderrichtlinie an weiterführenden Schulen der Stadt Hennef ein Betrag in Höhe von 4.000 € eingestellt.

Für die Schülerinnen und Schüler der Schule in der Geisbach wurde in Zusammenarbeit mit der Jugendhilfe und in Konsens mit den Nachbarkommunen eine Tagesgruppe eingerichtet, um die Ganztagschüler an den Kurztagen zu betreuen. Zur Finanzierung dieser Tagesgruppe werden insgesamt 52.839 € eingestellt. Diese Kosten werden von den beteiligten Kommunen gemeinsam getragen. Die Rückerstattung erfolgt über die Schulkostenabrechnung (siehe Kostenträger 07600652).

Weiterleitung der Landesmittel für Schulsozialarbeit zuzüglich des Eigenanteils an den Maßnahmenträger (siehe Konto 448101) für insgesamt 4,1 Stellen.

Zu Position 16

Zu Konto 542102

Die städtische Musikschule bietet seit dem Schuljahr 2008/2009 Angebote in den offenen Ganztagschulen an. Die Personalaufwendungen werden von diesem Sachkonto bezahlt.

Zu Konto 542902

Mitgliedsbeitrag Hochschulgesellschaft Bonn Rhein Sieg e.V.

Zu Konto 543101

Ansatz für anfallende Reparaturkosten der seit Einführung der OGS angeschafften Küchengeräte und Speiseausgabewagen, die zunehmend reparaturanfällig werden, sowie Ersatzbeschaffungen von Verbrauchsmitteln (300 € pro Schule z.B. für Spiele, Geschirr).

Zu Konto 543102

Der Ansatz wird für die allgemeinen Aufwendungen der Sozialpädagogen der Gesamtschulen und des städtischen Gymnasiums in den Haushalt eingestellt.

Teilfinanzplan Fördermaßnahmen für Schüler*innen

Stadt Hennef

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	7.849,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
681100	Investitionszuwendungen vom Land	7.849,60	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	7.849,60	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	-3.430,61	-30.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783100	Ausz. f. d. Erwerb v. Vermögensgegenst. > 800 €	-3.430,61	-30.100,00	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	-3.430,61	-30.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	4.418,99	-30.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Investitionen Produkte 078 Fördermaßnahmen für Schüler*innen

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-0000032 OGS GS KGS Hennef	0,00	-16.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-19.084,24 -19.084,24
26 - Ausz. für den Erwerb von Anlagevermögen	0,00	-16.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-56.521,16 -56.521,16
BU-0000034 OGS GS Hanftalstr.	0,00	-1.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.516,03 -2.516,03
26 - Ausz. für den Erwerb von Anlagevermögen	0,00	-1.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-19.150,88 -19.150,88
BU-0000035 OGS GS Uckerath	0,00	-2.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-6.412,19 -6.412,19
26 - Ausz. für den Erwerb von Anlagevermögen	0,00	-2.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-34.912,19 -34.912,19
BU-0000036 OGS GS Kastanienschule	0,00	-2.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-20.786,12 -20.786,12
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.898,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	49.248,50 49.248,50
26 - Ausz. für den Erwerb von Anlagevermögen	-2.898,66	-2.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-70.034,62 -70.034,62
BU-0000037 OGS GS Siegtal	0,00	-6.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-14.549,53 -14.549,53
26 - Ausz. für den Erwerb von Anlagevermögen	0,00	-6.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-36.717,94 -36.717,94
BU-0000092 OGS GS Happerschoß	4.418,99	-1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-23.015,63 -23.015,63
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	4.418,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.877,34 5.877,34
26 - Ausz. für den Erwerb von Anlagevermögen	0,00	-1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-28.892,97 -28.892,97
BU-0000148 Förderung Aufholen nach Corona	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	531,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	531,95 531,95
26 - Ausz. für den Erwerb von Anlagevermögen	-531,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-531,95 -531,95

Produktbeschreibung: Allgemeine zentrale Leistungen		
Stadt Hennef		
Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	38	Sonstige schulische Aufgaben
Produkte	079	Allgemeine zentrale Leistungen
Verantwortliche Organisationseinheit	Dezernat IV / Amt 40 / Abteilung 401	
Verantwortliche Person(en)	Herr Sandro Klenner	
Politisches Gremium	Ausschuss für Schule, Weiterbildung und Sport	
Produktbeschreibung	Übernahme von Beiträgen für Schülerversicherungen Organisation und Durchführung besonderer schulformübergreifender Angelegenheiten Schulentwicklungsplanung Inklusion und Integration Krisenintervention	
Zugeordnete Kostenträger	07900681 07900682 07900683	Vorkostenträger Schülerversicherungen Allgemeine zentrale Leistungen
Zielgruppe	Schülerinnen und Schüler Erziehungsberechtigte Nutzerinnen und Nutzer von Schulräumen	
Auftragsgrundlage	Schulgesetz, Beschlüsse des Rates und des Ausschusses für Schule, Weiterbildung und Sport	
Kategorie	Pflichtaufgabe	
Ergebnisse, Ziele	-	
Bemerkungen	Dem Kostenträger "Allgemeine zentrale Leistungen" werden die Personalkosten im Bereich Schulverwaltung komplett zugeordnet	

Haushaltskennzahlen: Allgemeine zentrale Leistungen						
Stadt Hennef						
Haushaltsdaten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
ordentliche Erträge inkl. Leistungsverrechnung	40.929	91.342	126.012	126.679	66.506	33.614
ordentliche Aufwendungen inkl. Leistungsverrechnung	-1.004.640	-1.197.113	-1.294.878	-1.346.297	-1.321.358	-1.320.965
Teilergebnis	-963.711	-1.105.771	-1.168.866	-1.219.618	-1.254.852	-1.287.351
vollzeitverrechnete Stellenanteile	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Beamte	4,17	5,17	5,01	5,01	5,01	5,01
Beschäftigte	2,00	3,64	3,64	3,64	3,64	3,64
Leistungskennzahlen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Anzahl der Schüler/innen	5.539	5.778	5.614	5.614	5.614	5.746
Anzahl der AO-SF-Verfahren	12	20	13	13	13	14
produktorientierte Kennzahlen bezogen auf Leistungskennzahlen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Versicherungsaufwand je Schüler/in (€)	-66,88	-68,92	-67,38	-73,17	-74,28	-75,06
Aufwand je Schüler/in (€)	-181,38	-207,18	-230,65	-239,81	-235,37	-229,89
Überschuss (+) / Zuschussbedarf (-) je Schüler/in (€)	-173,99	-191,38	-208,21	-217,25	-223,52	-224,04
Kennzahlen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Kostendeckungsgrad (%)	4,07	7,63	9,73	9,41	5,03	2,54
Personalaufwandsintensität (%)	49,00	53,22	53,90	54,24	54,83	53,64
Aufwand je Einwohner (€)	-21,19	-25,26	-27,32	-28,40	-27,88	-27,87
Überschuss (+) / Zuschussbedarf (-) je Einwohner (€)	-20,33	-23,33	-24,66	-25,73	-26,47	-27,16

Teilergebnisplan Allgemeine zentrale Leistungen

Stadt Hennef

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 38 Sonstige schulische Aufgaben
Produkte 079 Allgemeine zentrale Leistungen

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	5.073,89	4.218,00	4.603,00	4.603,00	4.603,00	4.603,00
414801	Zuw. u. Zusch. f. lfd. Zwecke v. übrigen Bereich	471,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
416110	Erträge a. Aufl. SOPO aus Zuwendungen (Land)	4.602,89	4.218,00	4.603,00	4.603,00	4.603,00	4.603,00
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	35.210,00	24.000,00	24.000,00	24.000,00	24.000,00	24.000,00
448101	Erträge aus Kostenerstattungen vom Land	35.210,00	24.000,00	24.000,00	24.000,00	24.000,00	24.000,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	645,07	63.124,00	97.409,00	98.076,00	37.903,00	5.011,00
458202	Ertr. a.d. Auflös. Überst.rückstellungen	0,00	3.840,00	1.985,00	1.985,00	1.985,00	1.985,00
458203	Ertr. a.d. Auflös. Urlaubsrückstellungen	0,00	2.511,00	1.885,00	1.885,00	1.885,00	1.885,00
458205	Ertr. a.d. Auflös. Altersteilzeitrückstellungen	0,00	56.237,00	93.539,00	93.539,00	34.033,00	0,00
458217	Ertr. a.d. Auflös. Jubiläumsrückstellungen	645,07	536,00	0,00	667,00	0,00	1.141,00
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	40.928,96	91.342,00	126.012,00	126.679,00	66.506,00	33.614,00
11	- Personalaufwendungen	-492.322,15	-637.143,00	-697.929,00	-730.279,00	-724.509,00	-708.546,00
501101	Beamtenbezüge	-243.282,26	-298.476,00	-270.394,00	-280.200,00	-287.139,00	-291.768,00
501201	Dienstaufwendungen f. tariflich Beschäftigte	-95.605,94	-117.691,00	-172.290,00	-177.036,00	-180.972,00	-184.262,00
502201	Versorgungskassenbeiträge tarifl. Beschäftigte	-7.409,45	-9.122,00	-13.353,00	-13.721,00	-14.026,00	-14.281,00
503201	SV tariflich Beschäftigte	-20.224,42	-22.744,00	-33.224,00	-34.165,00	-34.932,00	-35.560,00
505101	Zuführung zu Pensionsrückstellungen für Beamte	-110.848,00	-127.813,00	-159.678,00	-172.645,00	-158.184,00	-137.411,00
506101	Zuführung Beihilferückstellung f. Beschäftigte	-33.882,00	-36.675,00	-44.236,00	-47.807,00	-44.545,00	-40.576,00
508101	Urlaubsrückstellungen f. Beschäftigte	-894,97	-3.350,00	-3.312,00	-3.312,00	-3.312,00	-3.312,00
508201	Überstundenrückstellungen f. Beschäftigte	990,87	-4.517,00	-1.317,00	-1.317,00	-1.317,00	-1.317,00
508202	Jubiläumsrückstellungen f. Beschäftigte	-122,26	-121,00	-125,00	-76,00	-82,00	-59,00
508203	Altersteilzeitrückstellungen	18.956,28	-16.634,00	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	-27.680,05	-34.351,00	-68.623,00	-54.623,00	-38.623,00	-38.623,00
522101	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	-1.743,49	-2.100,00	-2.100,00	-2.100,00	-2.100,00	-2.100,00
525501	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	-11.990,92	-13.950,00	-14.100,00	-14.100,00	-14.100,00	-14.100,00
527902	Spezialunterrichtskosten	-1.075,29	-2.000,00	-3.500,00	-3.500,00	-3.500,00	-3.500,00
529101	Aufwendungen f. sonstige Dienstleistungen	-12.870,35	-16.301,00	-48.923,00	-34.923,00	-18.923,00	-18.923,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-9.726,90	-9.727,00	-9.727,00	-9.727,00	-9.727,00	-9.727,00
571110	Afa auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	-9.726,90	-9.727,00	-9.727,00	-9.727,00	-9.727,00	-9.727,00

Teilergebnisplan Allgemeine zentrale Leistungen

Stadt Hennef

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
15	- Transferaufwendungen	-36.210,00	-29.350,00	-29.350,00	-29.350,00	-29.350,00	-29.350,00
531101	Zuweis. und Zusch. f. lfd. Zwecke an Land	-35.210,00	-24.000,00	-24.000,00	-24.000,00	-24.000,00	-24.000,00
531801	Zuweis. u Zusch. f. lfd. Zwecke a. übrige Bereiche	-1.000,00	-5.350,00	-5.350,00	-5.350,00	-5.350,00	-5.350,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-408.096,89	-452.788,00	-452.964,00	-484.651,00	-480.384,00	-495.733,00
541201	Besondere Aufwendungen f. Beschäftigte	-118,00	-1.750,00	-1.750,00	-1.750,00	-1.750,00	-1.750,00
542201	Mieten und Pachten (privatrechtlich)	-34.644,36	-38.274,00	-38.274,00	-38.274,00	-38.274,00	-38.274,00
543101	Geschäftsaufwendungen	-2.904,01	-14.250,00	-14.250,00	-14.250,00	-4.250,00	-4.250,00
543110	Selbständ. bewegl. Sachanlagevermögen <800	0,00	-300,00	0,00	0,00	0,00	0,00
544601	Versicherungen	-370.428,21	-398.214,00	-398.690,00	-430.377,00	-436.110,00	-451.459,00
545001	Periodenfremde Aufwendungen	-2,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-974.035,99	-1.163.359,00	-1.258.593,00	-1.308.630,00	-1.282.593,00	-1.281.979,00
18	= Ordentliches Ergebnis	-933.107,03	-1.072.017,00	-1.132.581,00	-1.181.951,00	-1.216.087,00	-1.248.365,00
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	-933.107,03	-1.072.017,00	-1.132.581,00	-1.181.951,00	-1.216.087,00	-1.248.365,00
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	-933.107,03	-1.072.017,00	-1.132.581,00	-1.181.951,00	-1.216.087,00	-1.248.365,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-30.603,81	-33.754,00	-36.285,00	-37.667,00	-38.765,00	-38.986,00
581102	Verrechnungen IT-Aufwand	-30.603,81	-33.754,00	-36.285,00	-37.667,00	-38.765,00	-38.986,00
29	= Teilergebnis	-963.710,84	-1.105.771,00	-1.168.866,00	-1.219.618,00	-1.254.852,00	-1.287.351,00

Produkt 079 **Erläuterungen zum Teilergebnisplan**

Zu Position 06

Zu Konto 448101

Es wird eine Zuwendung vom Land in dieser Höhe für die „Fortbildung und Weiterbildung im schulischen Bereich“ erwartet (Aufwand: Konto 531101).

Zu Position 13

Zu Konto 522101

Kosten für Wartung und Aktualisierung der Schulalarmsysteme. Alle städtischen Schulen in Hennef wurden mit Schulalarmsystemen ausgestattet. Die Datenaktualisierungen werden grundsätzlich jährlich in den Herbstferien durchgeführt. Bei personellen Änderungen, die zu einer Nichterreichbarkeit im Notfall führen würden (Wechsel z. Bsp. Schulleitung), sind zusätzliche Aktualisierungen erforderlich.

Zu Konto 525501

Der Ansatz dient den Wartungen und Reparaturen im Rahmen der regelmäßigen Sicherheitsüberprüfung der technischen Einrichtungen und Tafelanlagen und den jährlichen Wartungs- und Reparaturkosten für die Bühnenlichtanlagen und die Rückstausicherungen in den Schulen.

Zu Konto 527902

Es handelt sich um Aufwendungen für die Förderung schulpflichtiger Kinder mit Inklusionsbedarf (1.000 €) und Sprachdefiziten (2.500 €). Der Ansatz der Aufwendungen für Kinder mit Sprachdefiziten ist aufgrund der ukrainischen Kinder und Kindern mit Alphabetisierungsbedarf gestiegen.

Zu Konto 529101

Der Ansatz umfasst folgende Aufwendungen:

Untersuchungen im Rahmen von sonderpädagogischem Förderbedarf	3.100 €
Belehrungen und Bescheinigungen nach dem Infektionsschutzgesetz	900 €
Jährliche Sicherheitsüberprüfungen der NW- und Tafelanlagen in den Schulen	13.923 €
jährliche Prüfung div. Veranstaltungstechnik	1.000 €

Im Jahr 2023 sind 14.000 € pauschal für die Aktualisierung des Schulentwicklungsplans eingestellt. In 2023 und 2024 werden jeweils zusätzlich 16.000 € für die Beauftragung eines Entwicklungsbüros zum OGS-Ausbau veranschlagt.

Zu Position 15

Zu Konto 531101

Weiterleitung der Mittel für die „Fortbildung und Weiterbildung im schulischen Bereich“ (Ertrag: Konto 448101).

Zu Konto 531801

Zum 01.01.2012 trat die Förderrichtlinie zur Verbesserung der Schul- und Bildungsarbeit in der Stadt Hennef in Kraft. Es werden Mittel für die Förderung herausgehobener Bildungsarbeit von Kindern und Jugendlichen an den städtischen Schulen in Höhe von 5.000 Euro zur Verfügung gestellt. Zudem erhält die Stadtschulpflegschaft einen jährlichen Zuschuss in Höhe von 350 Euro.

Zu Position 16

Zu Konto 541201

Der Ansatz dient zur Finanzierung der Dienstreisen und Fortbildungen in der Abteilung Schulen.

Zu Konto 542201

Es handelt sich um Mietaufwendungen für die Nutzung der Jugendfußballhalle.

Zu Konto 543101

1.500 €	Allgemeine Geschäftsaufwendungen (KURS-Partnerschaft, Gefahrenabwehrplanung, Schulleiter- und Schulleiterinnen-Besprechungen, mobile Jugendverkehrsschule, Bürobedarf)
2.500 €	Beschilderung zur Besucherlenkung bei Noteinsätzen in den Schulen
250 €	Aufwendungen für die jährliche Verleihung des Schülerpreises
10.000 €	In 2023 beginnt eine umfangreiche Fassadensanierung an den Hanftalschulen, die einen Interimsstandort für die Schüler/innen erforderlich machen. Für planerische und organisatorische Aufwendungen (Umzugsunternehmen, Materialien, usw.) werden jährlich in 2023 und 2024 pauschal 10.000 € eingestellt.

Zu Konto 544601

Kostenträger 07900682

Der Ansatz setzt sich aus dem Beitrag und Beitragszuschlag für die gesetzliche Schülerinnen- und Schüler-Unfallversicherung und dem Beitrag für die freiwillige Unfallversicherung sowie Garderoben-/Sachschadenversicherung für Schülerinnen und Schüler zusammen.

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 Aufwandsreduzierungen gegeben sein.

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

Investitionen Produkte 079 Allgemeine zentrale Leistungen

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-0000102 Inklusion Schulen allgemein	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,04 0,04
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	60.200,00	29.454,00	29.454,00	29.454,00	29.454,00	60.200,04 178.016,04
26 - Ausz. für den Erwerb von Anlagevermögen	0,00	-60.200,00	-29.454,00	-29.454,00	-29.454,00	-29.454,00	-60.200,00 -178.016,00

Produkt 079
Erläuterungen zum Teilfinanzplan

Zu BU-0000102

Der Ansatz dient zur Abdeckung der Schulträgersachkosten für die schulische Inklusion (Ertrag: Konto 681100).

Zu Position 18

Zu Konto 681100

Es werden Mittel in Höhe von 29.454 € vom Land als Förderung kommunaler Aufwendungen für die schulische Inklusion erwartet. Die Gelder dienen zur Abdeckung der Schulträgersachkosten, für die das Land die Konnexität anerkannt hat.

Produktbeschreibung: Künstlerische und kulturelle Veranstaltungen		
Stadt Hennef		
Produktbereich	04	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe	44	Theater
Produkte	100	Künstlerische und kulturelle Veranstaltungen
Verantwortliche Organisationseinheit	Dezernat IV / Amt 41 / Abteilung 411	
Verantwortliche Person(en)	Frau Anja Wiegel	
Politisches Gremium	Ausschuss für Kultur, Ehrenamt und Städtepartnerschaften	
Produktbeschreibung	Organisation und Durchführung von Kulturveranstaltungen (Theater/Kindertheater, Matinee, Konzert, Kabarett, Straßenveranstaltungen) Förderung von kulturellen Veranstaltungen, Kulturinformationen	
Zugeordnete Kostenträger	10000791 10000792	Vorkostenträger Kulturelle Veranstaltungen und Kulturinformationen
Zielgruppe	Kulturinteressierte innerhalb und außerhalb Hennefs Vereine Musikerinnen und Musiker, Gruppen, sonstige Künstlerinnen und Künstler	
Auftragsgrundlage	Beschlüsse des Rates und des Ausschusses für Kultur, Sport und Städtepartnerschaften	
Kategorie	freiwillige Aufgabe	
Ergebnisse, Ziele	Bereitstellung von vielfältigen kulturellen Angeboten Förderung der kulturellen Infrastruktur	
Bemerkungen	-	

Haushaltskennzahlen: Künstlerische und kulturelle Veranstaltungen						
Stadt Hennef						
Haushaltsdaten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
ordentliche Erträge inkl. Leistungsverrechnung	16.117	95.964	100.793	100.793	138.668	176.543
ordentliche Aufwendungen inkl. Leistungsverrechnung	-298.437	-527.380	-469.070	-472.179	-517.019	-559.757
Teilergebnis ¹	-282.320	-431.416	-368.277	-371.386	-378.351	-383.214
vollzeitverrechnete Stellenanteile	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Beamte	0	0	0	0	0	0
Beschäftigte	4,26	5,54	6,54	6,54	6,54	6,54
Leistungskennzahlen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Anzahl der Veranstaltungen	4	15	15	15	15	15
Anzahl Besucher je Veranstaltung	100	400	400	400	400	400
produktorientierte Kennzahlen bezogen auf Leistungskennzahlen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Aufwand je Veranstaltung (€)	-74.609,20	-35.158,67	-31.271,33	-31.478,57	-34.467,90	-37.317,13
Ertrag je Veranstaltung (€)	4.779,14	6.397,60	6.719,53	6.719,53	9.244,53	11.769,53
Überschuss (+) / Zuschussbedarf (-) je Veranstaltung (€)	-69.830,06	-28.761,07	-24.551,80	-24.759,03	-25.223,37	-25.547,60
Aufwand je Besucher (€)	-746,09	-87,90	-78,18	-78,70	-86,17	-93,29
Ertrag je Besucher (€)	47,79	15,99	16,80	16,80	23,11	29,42
Überschuss (+) / Zuschussbedarf (-) je Besucher (€)	-698,30	-71,90	-61,38	-61,90	-63,06	-63,87
Kennzahlen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Kostendeckungsgrad (%)	6,41	18,20	21,49	21,35	26,82	31,54
Personalaufwandsintensität (%)	85,33	71,02	63,68	65,28	61,00	57,29
Aufwand je Einwohner (€)	-6,30	-11,13	-9,90	-9,96	-10,91	-11,81
Überschuss (+) / Zuschussbedarf (-) je Einwohner (€)	-5,89	-9,10	-7,77	-7,84	-7,98	-8,08

¹ ohne Außerordentliches Ergebnis

Teilergebnisplan Künstlerische und kulturelle Veranstaltungen

Stadt Hennef

Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe 44 Theater
Produkte 100 Künstlerische und kulturelle Veranstaltungen

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	3.121,62	1.872,00	3.121,00	3.121,00	3.121,00	3.121,00
416110	Erträge a. Aufl. SOPO aus Zuwendungen (Land)	3.121,62	1.872,00	3.121,00	3.121,00	3.121,00	3.121,00
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	11.549,94	87.100,00	87.100,00	87.100,00	87.100,00	87.100,00
441103	Mieten und Pachten (privatrechtlich)	-12.525,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
441104	Mieten und Pachten (privatrechtlich - BgA) 19%	13.184,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
446101	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	10.890,70	87.100,00	85.100,00	85.100,00	85.100,00	85.100,00
446102	Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte (BgA) 19%	0,00	0,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
06	+ Kostenerstattungen und Umlagen	968,66	6.400,00	6.400,00	6.400,00	6.400,00	6.400,00
448801	Erträge aus Kostenerstattung von übrigen Bereichen	968,66	6.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00
448802	Ertr. a. Kostenerst. von übr. Bereichen (BgA) 19%	0,00	0,00	6.400,00	6.400,00	6.400,00	6.400,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	476,33	592,00	4.172,00	4.172,00	42.047,00	79.922,00
454201	Erträge a. d. Veräuß. v. beweg. Vermögensgegenst.	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
457101	Erträge aus der Auflösung von sonstigen SOPO	376,33	168,00	376,00	376,00	376,00	376,00
458202	Ertr. a.d. Auflös. Überst.rückstellungen	0,00	238,00	2.417,00	2.417,00	2.417,00	2.417,00
458203	Ertr. a.d. Auflös. Urlaubsrückstellungen	0,00	186,00	1.379,00	1.379,00	1.379,00	1.379,00
459101	andere sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	37.875,00	75.750,00
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	16.116,55	95.964,00	100.793,00	100.793,00	138.668,00	176.543,00
11	- Personalaufwendungen	-254.647,42	-374.535,00	-298.695,00	-308.215,00	-315.388,00	-320.675,00
501201	Dienstaufwendungen f. tariflich Beschäftigte	-142.619,89	-243.908,00	-154.303,00	-159.454,00	-163.270,00	-166.012,00
501204	Dienstaufwend. tarif. Beschäftigte (Hausmeister)	-54.834,17	-39.047,00	-77.649,00	-79.972,00	-81.805,00	-83.247,00
502201	Versorgungskassenbeiträge tarifl. Beschäftigte	-11.029,18	-18.903,00	-11.972,00	-12.370,00	-12.666,00	-12.880,00
502203	Versorg.Beitr. tarifl. Beschäft. (Hausmeister)	-4.187,91	-3.027,00	-6.043,00	-6.222,00	-6.365,00	-6.477,00
503201	SV tariflich Beschäftigte	-29.586,76	-47.133,00	-28.988,00	-30.002,00	-30.734,00	-31.239,00
503205	SV tariflich Beschäftigte (Hausmeister)	-11.792,04	-7.546,00	-14.785,00	-15.240,00	-15.593,00	-15.865,00
508101	Urlaubsrückstellungen f. Beschäftigte	-1.131,69	-5.614,00	-2.751,00	-2.751,00	-2.751,00	-2.751,00
508201	Überstundenrückstellungen f. Beschäftigte	612,71	-9.289,00	-2.174,00	-2.174,00	-2.174,00	-2.174,00
508202	Jubiläumsrückstellungen f. Beschäftigte	-78,49	-68,00	-30,00	-30,00	-30,00	-30,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-15.853,28	-99.500,00	-99.500,00	-99.500,00	-136.600,00	-173.700,00
523201	Erstatt. für Aufw. v. Dritten an Gemeinden u. GV	-5.839,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
524107	Sonstige Bewirtschaftungskosten	0,00	0,00	0,00	0,00	-37.100,00	-74.200,00

Teilergebnisplan Künstlerische und kulturelle Veranstaltungen

Stadt Hennef

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
529101	Aufwendungen f. sonstige Dienstleistungen	-10.014,21	-99.500,00	-99.500,00	-99.500,00	-99.500,00	-99.500,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-4.970,09	-2.671,00	-4.970,00	-4.970,00	-4.970,00	-4.970,00
571102	Afa auf Aufbauten auf Grund u Boden	-156,00	0,00	-156,00	-156,00	-156,00	-156,00
571105	Afa auf Brücken/Tunnel/ sonst. Bauten Infrastr.	-51,97	0,00	-52,00	-52,00	-52,00	-52,00
571110	Afa auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	-4.762,12	-2.671,00	-4.762,00	-4.762,00	-4.762,00	-4.762,00
15	- Transferaufwendungen	-5.693,00	-8.594,00	-8.594,00	-8.594,00	-8.594,00	-8.594,00
531801	Zuweis. u Zusch. f. lfd. Zwecke a. übrige Bereiche	-5.693,00	-8.594,00	-8.594,00	-8.594,00	-8.594,00	-8.594,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.247,74	-18.350,00	-11.636,00	-3.636,00	-3.636,00	-3.636,00
541201	Besondere Aufwendungen f. Beschäftigte	-1.970,95	-2.650,00	-650,00	-650,00	-650,00	-650,00
543101	Geschäftsaufwendungen	-346,87	-700,00	-486,00	-486,00	-486,00	-486,00
543102	Verbrauchsmittel	-30,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
543110	Selbständ. bewegl. Sachanlagevermögen <800	-899,75	-15.000,00	-10.500,00	-2.500,00	-2.500,00	-2.500,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-284.411,53	-503.650,00	-423.395,00	-424.915,00	-469.188,00	-511.575,00
18	= Ordentliches Ergebnis	-268.294,98	-407.686,00	-322.602,00	-324.122,00	-330.520,00	-335.032,00
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	-268.294,98	-407.686,00	-322.602,00	-324.122,00	-330.520,00	-335.032,00
23	+ außerordentliche Erträge	3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
491101	Aktivierung Bilanzierungshilfe Corona-Schäden	3.000,00	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	3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen	-265.294,98	-407.686,00	-322.602,00	-324.122,00	-330.520,00	-335.032,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-14.025,27	-23.730,00	-45.675,00	-47.263,50	-47.830,50	-48.182,00
581102	Verrechnungen IT-Aufwand	-8.458,92	-9.176,00	-36.427,00	-37.862,50	-39.001,50	-39.232,00
581105	Verrechnungen Mietaufwand	-5.566,35	-14.554,00	-9.248,00	-9.401,00	-8.829,00	-8.950,00
29	= Teilergebnis	-279.320,25	-431.416,00	-368.277,00	-371.385,50	-378.350,50	-383.214,00

Produkt 100

Erläuterungen zum Teilergebnisplan

Zu Position 05

Zu Konto 446101

Es wird mit Erträgen bei städtischen Kulturveranstaltungen in dieser Höhe gerechnet. Die gestiegenen Einnahmen spiegeln die aufgrund der neuen personellen Besetzung in der Kulturverwaltung umfangreicheren Planungen von Veranstaltungen wider (siehe Konto 529101).

Aufgrund der Neuregelung der Umsatzbesteuerung der öffentlichen Hand (§ 2b Umsatzsteuergesetz) unterliegt die Vermietung von Stühlen und Bühnenelementen ab 01.01.2023 der Umsatzsteuer. Anteilige Ansatzverschiebung zu 446102.

Zu Konto 446102

Ansatz für die Vermietung von Stühlen und Bühnenelementen (Ansatzverschiebung von 446101).

Zu Position 06

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 betrifft die Erträge aus Nutzungsentgelten für die Vermietung der Meys Fabrik.

Zu Position 07

Zu Konto 459101

Hier sind ab dem Jahr 2025 die Erträge aus dem Betrieb des KHH etatisiert.

Zu Position 13

Zu Konto 529101

Der Ansatz betrifft die Veranstaltungen im Rahmen des städtischen Kulturprogramms, Ausgaben für kulturelle Projekte und die Veranstaltungsbetreuung. Aufgrund zwischenzeitlichen personellen Nachbesetzung in der Abteilung 411 können die Veranstaltungen im Rahmen des städtischen Kulturprogramms 2023 umfangreich geplant und umgesetzt werden (soweit Veranstaltungen im Rahmen der Corona Pandemie wieder unter normalen Bedingungen durchführbar sind). Grundlagen für das Kulturprogramm 2023 ff wurden bereits mit der Neuauflage des Kulturentwicklungskonzeptes gelegt.

Für 2023 sind u.a. Veranstaltungen mit Mark Benecke, Konrad Beikircher, Kulturtage und die „Schlachtplatte“ geplant. Aufgrund langfristiger Planungen mussten verschiedene Künstler bereits gebucht werden. Ebenfalls sind für 2023 mindestens 4 „Kinder-Theater“ vorgesehen, sowie (wie in den Vorjahren auch) kleinere Kulturveranstaltungen, die keine Erträge generieren (da der Eintritt frei ist) aber trotzdem Ausgaben von ca. 2.000 € verursachen.

Die nachfolgende Aufstellung zeigt die einzelnen Maßnahmen:

2023

91.100 €	Veranstaltungen im Rahmen des städtischen Kulturprogramms
6.400 €	5.000 Euro zur Betreuung von Veranstaltungen Hennefer Vereine in städtischen Hallen sowie die Umsetzung der hohen Anforderungen an die Veranstaltungssicherheit (Brandsicherheitswachen, technische Abnahmen, Bestuhlungspläne etc.)
	1.400 für Abrechnungen Künstlersozialkasse sowie Gebühren BonnTicket.
2.000 €	Durchführung von Kunstausstellungen, insb. „Kunst auf der Burg“
99.500 €	Summe

Für 2024 werden u.a. das Rock Pop Festival in einer überarbeiteten Form und diverse Veranstaltungen geplant.

Zu Konto 524107

Hier sind ab dem Jahr 2025 die Aufwendungen aus dem Betrieb des KHH etatisiert.

Zu Position 15

Zu Konto 531801

Die Mittel in Höhe von 8.594 € stehen im Sinne des § 3 der Satzung der Stadt Hennef (Sieg) über die Förderung der Kultur (Kulturfördersatzung) für folgende Zwecke zur Verfügung:

- 3.000 € Zuschuss für Projekte des Stadtverbandes Hennefer Chöre e.V.
- 300 € Zuschuss Sängerehrung des Stadtverbands Hennefer Chöre e.V.
- 500 € Verwaltungskostenzuschuss an den Stadtverband der Hennefer Chöre e.V.
- 2.400 € für Förderungen nach § 3 Abs. 2 Kulturfördersatzung
- 2.000 € dienen der Förderung herausragender Kulturprojekte in Hennefer Kindertageseinrichtungen entsprechend dem „Kulturentwicklungskonzept Hennef 2020-2025“
- 394 € Zuschuss GEMA Heimatvereine

Zu Position 16

Zu Konto 541201

Sowohl die Unfallverhütungsvorschrift DGUV Vorschrift 17 als auch die SBauVO Abschnitt 4 i.V. mit dem Sicherheitskonzept für die Mehrzweckhalle sehen vor, dass Veranstaltungen von einer sachkundigen Aufsichtsperson begleitet werden müssen. Zur Erfüllung dieser Aufgabe ist die regelmäßige Schulung der Mitarbeiter/innen des Amtes 41 erforderlich.

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.

2.500 € sind für Ersatzbeschaffungen von Küchenausstattung und Foyer Ausstattung in der Meys Fabrik vorgesehen. Aufgrund der intensiven Nutzung der Einrichtung der Meys Fabrik sind regelmäßige Neuanschaffungen unumgänglich, um den Veranstaltungsort attraktiv und nutzbar zu halten. Neben der Nutzung durch nicht städtische Veranstalter/innen finden auch zahlreiche städtische Veranstaltungen in der Meys Fabrik statt. Dies setzt voraus, dass eine adäquate Ausstattung zur Verfügung steht.

8.000 € sind im Jahr 2023 für die Anschaffung von Veranstaltungstechnik in der Meys Fabrik vorgesehen. Die Meys Fabrik wird zunehmend für Kleinkunst genutzt. Mit der vorhandenen Beleuchtungs- und Beschallungsanlage ist die Umsetzung der Bühnenanweisungen nicht möglich, so dass regelmäßig Technik dazu gemietet werden muss. Die Mietkosten hierfür liegen bei ca. 500 € bis 600 € pro Veranstaltung. Hinzu kommt höherer Personal- und Zeitbedarf, da die Technik transportiert, sowie auf- und abgebaut werden muss. Gerade die enge Taktung der Belegung der Meys Fabrik erschweren dies zusätzlich.

Für eine typische Kabarettveranstaltung fallen somit ca. 700 € bis 800 € zusätzliche Kosten an, die zukünftig eingespart werden können.

Die Kosten einer eigenen, festinstallierten Veranstaltungstechnik sind somit nach 2-3 Jahren wieder eingespielt.

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 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).

Teilfinanzplan Künstlerische und kulturelle Veranstaltungen

Stadt Hennef

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	33.780,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
681100	Investitionszuwendungen vom Land	28.723,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
681800	Investitionszuwendungen übrige Bereiche	5.057,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
683100	Einz. a. d. Veräußer. v. bewegl. Vermögensgegenst.	100,00	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	33.880,42	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	-5.057,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785200	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	-5.057,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Ausz. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-31.228,50	-3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783100	Ausz. f. d. Erwerb v. Vermögensgegenst. > 800 €	-31.228,50	-3.000,00	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	-36.285,52	-3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.405,10	-3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Investitionen Produkte 100 Künstlerische und kulturelle Veranstaltungen

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)
AU-0000111 Bücherschrank Uckerath	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	5.057,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.057,02 5.057,02
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-5.057,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-5.057,02 -5.057,02
BU-0000044 Erwerb von Einr. für Kunst und Kultur	0,00	-3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-11.629,88 -11.629,88
26 - Ausz. für den Erwerb von Anlagevermögen	0,00	-3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-17.700,07 -17.700,07
BU-0000107 Einrichtung Meys Fabrik	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-4.113,74 -4.113,74
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	15.538,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26.819,02 26.819,02
26 - Ausz. für den Erwerb von Anlagevermögen	-15.538,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-30.932,76 -30.932,76
BU-0000108 Einrichtung Mehrzweckhalle	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	13.184,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.184,73 13.184,73
26 - Ausz. für den Erwerb von Anlagevermögen	-13.184,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-13.184,73 -13.184,73

Produktbeschreibung: Musikschule		
Stadt Hennef		
Produktbereich	04	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe	45	Musikschule
Produkte	101	Musikschule
Verantwortliche Organisationseinheit	Dezernat IV / Amt 41 / Abteilung 411	
Verantwortliche Person(en)	Frau Anja Wiegel	
Politisches Gremium	Ausschuss für Kultur, Ehrenamt und Städtepartnerschaften	
Produktbeschreibung	Angebotsschule mit den Aufgaben der Musikausbildung, Musikpflege und Musikerziehung Veranstaltungen und Projekte Gebührenpflichtige Überlassung von Instrumenten	
Zugeordnete Kostenträger	10100800 10100801	Vorkostenträger Musikschule
Zielgruppe	Bevölkerung Hennefes Kinder und Jugendliche	
Auftragsgrundlage	Beschlüsse des Rates und des Ausschusses für Kultur, Sport und Städtepartnerschaften	
Kategorie	freiwillige Aufgabe	
Ergebnisse, Ziele	Förderung der Musikalität und allgemeiner kreativer Fähigkeiten Förderung gemeinsamen Musizierens	
Bemerkungen	-	

Haushaltskennzahlen: Musikschule						
Stadt Hennef						
Haushaltsdaten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
ordentliche Erträge inkl. Leistungsverrechnung	291.185	299.877	300.044	314.534	314.534	328.748
ordentliche Aufwendungen inkl. Leistungsverrechnung	-461.576	-490.006	-518.893	-538.703	-546.078	-561.930
Teilergebnis ¹	-170.391	-190.129	-218.849	-224.169	-231.544	-233.182
vollzeitverrechnete Stellenanteile	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Beamte	0	0	0	0	0	0
Beschäftigte	3,45	3,09	3,64	3,64	3,64	3,64
Leistungskennzahlen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Anzahl Musikschuleteilnehmer	617	790	700	750	750	750
Anzahl Belegungen	1.243	1.300	1.250	1.300	1.300	1.300
Anzahl Konzerte	4	9	9	9	9	9
Anzahl Besucher je Konzert	100	200	200	200	200	200
produktorientierte Kennzahlen bezogen auf Leistungskennzahlen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Aufwand je Musikschuleteilnehmer (€)	-748,10	-620,26	-741,28	-718,27	-728,10	-749,24
Ertrag je Musikschuleteilnehmer (€)	471,94	379,59	428,63	419,38	419,38	438,33
Überschuss (+) / Zuschussbedarf (-) je Musikschuleteilnehmer (€)	-276,16	-240,67	-312,64	-298,89	-308,73	-310,91
Kennzahlen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Kostendeckungsgrad (%)	63,08	61,20	57,82	58,39	57,60	58,50
Personalaufwandsintensität (%)	53,38	51,69	57,62	57,29	57,84	57,16
Aufwand je Einwohner (€)	-9,74	-10,34	-10,95	-11,37	-11,52	-11,86
Überschuss (+) / Zuschussbedarf (-) je Einwohner (€)	-3,59	-4,01	-4,62	-4,73	-4,88	-4,92

¹ ohne Außerordentliches Ergebnis

Teilergebnisplan Musikschule

Stadt Hennef

Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe 45 Musikschule
Produkte 101 Musikschule

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	7.203,27	5.482,00	5.482,00	5.482,00	5.482,00	5.482,00
414101	Zuw. u. Zuschüsse für lfd. Zwecke v. Land	6.721,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
416110	Erträge a. Aufl. SOPO aus Zuwendungen (Land)	482,27	482,00	482,00	482,00	482,00	482,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	283.227,97	289.800,00	289.800,00	304.290,00	304.290,00	318.504,00
432101	Benutzungsgebühren u.ä. Entgelte	283.227,97	289.800,00	289.800,00	304.290,00	304.290,00	318.504,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
446101	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
06	+ Kostenerstattungen und Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	753,90	595,00	762,00	762,00	762,00	762,00
454402	Anlagenabgänge (Buchgew. a. Verkauf bewegl. Vermög.)	230,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
457101	Erträge aus der Auflösung von sonstigen SOPO	523,51	553,00	524,00	524,00	524,00	524,00
458202	Ertr. a.d. Auflös. Überst.rückstellungen	0,00	0,00	176,00	176,00	176,00	176,00
458203	Ertr. a.d. Auflös. Urlaubsrückstellungen	0,00	42,00	62,00	62,00	62,00	62,00
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	291.185,14	299.877,00	300.044,00	314.534,00	314.534,00	328.748,00
11	- Personalaufwendungen	-246.374,29	-253.304,00	-299.002,00	-308.615,00	-315.855,00	-321.191,00
501201	Dienstaufwendungen f. tariflich Beschäftigte	-185.934,61	-192.710,00	-231.161,00	-238.493,00	-244.085,00	-248.281,00
502201	Versorgungskassenbeiträge tarifl. Beschäftigte	-14.496,43	-14.935,00	-17.912,00	-18.480,00	-18.914,00	-19.239,00
503201	SV tariflich Beschäftigte	-44.509,71	-37.242,00	-47.431,00	-49.144,00	-50.358,00	-51.173,00
508101	Urlaubsrückstellungen f. Beschäftigte	-1.234,13	-7.398,00	-1.440,00	-1.440,00	-1.440,00	-1.440,00
508201	Überstundenrückstellungen f. Beschäftigte	-850,86	-977,00	-1.021,00	-1.021,00	-1.021,00	-1.021,00
508202	Jubiläumsrückstellungen f. Beschäftigte	651,45	-42,00	-37,00	-37,00	-37,00	-37,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.426,92	-4.500,00	-4.500,00	-4.500,00	-4.500,00	-4.500,00
525501	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	-1.409,80	-1.500,00	-1.500,00	-1.500,00	-1.500,00	-1.500,00
529101	Aufwendungen f. sonstige Dienstleistungen	-17,12	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-3.629,12	-3.875,00	-3.629,00	-3.629,00	-3.629,00	-3.629,00
571110	Afa auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	-3.629,12	-3.875,00	-3.629,00	-3.629,00	-3.629,00	-3.629,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-200.955,22	-204.833,00	-204.833,00	-214.808,00	-214.808,00	-225.283,00
541201	Besondere Aufwendungen f. Beschäftigte	-95,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
542102	Aufwendungen f. Honorarkräfte	-193.972,76	-199.500,00	-199.500,00	-209.475,00	-209.475,00	-219.950,00
542902	Sonst. Aufw. f. Inanspruch. a. Mitgliedsbeiträgen	-1.250,55	-965,00	-965,00	-965,00	-965,00	-965,00

Teilergebnisplan Musikschule

Stadt Hennef

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
543101	Geschäftsaufwendungen	-1.475,09	-1.138,00	-1.138,00	-1.138,00	-1.138,00	-1.138,00
543110	Selbständ. bewegl. Sachanlagevermögen <800	-1.873,26	-2.970,00	-2.970,00	-2.970,00	-2.970,00	-2.970,00
544601	Versicherungen	-250,98	-260,00	-260,00	-260,00	-260,00	-260,00
545001	Periodenfremde Aufwendungen	-94,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
547301	Wertveränderungen beim Umlaufvermögen	-1.034,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
547402	Anlagenabgang (Buchv. a. Verkauf bew. Anlageverm.)	-908,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-452.385,55	-466.512,00	-511.964,00	-531.552,00	-538.792,00	-554.603,00
18	= Ordentliches Ergebnis	-161.200,41	-166.635,00	-211.920,00	-217.018,00	-224.258,00	-225.855,00
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	-161.200,41	-166.635,00	-211.920,00	-217.018,00	-224.258,00	-225.855,00
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	-161.200,41	-166.635,00	-211.920,00	-217.018,00	-224.258,00	-225.855,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-9.190,87	-23.494,00	-6.929,00	-7.151,00	-7.286,00	-7.327,00
581102	Verrechnungen IT-Aufwand	-8.863,44	-9.706,00	-6.385,00	-6.598,00	-6.767,00	-6.801,00
581105	Verrechnungen Mietaufwand	-327,43	-13.788,00	-544,00	-553,00	-519,00	-526,00
29	= Teilergebnis	-170.391,28	-190.129,00	-218.849,00	-224.169,00	-231.544,00	-233.182,00

Produkt 101 **Erläuterungen zum Teilergebnisplan**

Zu Position 02

Zu Konto 414101

Aufgrund der Schülerzahl wird eine Landeszuwendung i. H. v. 5.000 € erwartet.

Zu Position 04

Zu Konto 432101

Basierend auf den prognostizierten Schülerzahlen werden Gebühren in der geplanten Höhe erwartet. Nachdem laut Satzung die Gebühren voraussichtlich 2024 um 5 % steigen, sind die geplanten Einnahmen entsprechend angepasst. Es wird von einer gleichbleibenden, max. leicht steigenden Schülerzahl ausgegangen. Eine Ausweitung der Kapazitäten erscheint unwahrscheinlich, da es immer schwieriger wird, geeignete Honorarlehrer zu finden.

2.000 € sind Gebühreneinnahmen für die seit dem Sommer 2015 durchgeführten GRADE-Prüfungen in Anlehnung an die ABRSM-Standards.

Zu Position 05

Zu Konto 446101

Aufgrund der bisherigen Erfahrungen wird ein Teil der Kosten für die Konzerte der Musikschule durch den Verkauf von Eintrittskarten gedeckt, vorausgesetzt, die Konzerte können 2023 wieder planmäßig stattfinden (vgl. 529101). Aufgrund der Corona Pandemie konnten seit 2020 die Konzerte der Musikschule gar nicht bzw. nur eingeschränkt stattfinden.

Die öffentlichen Auftritte des Musikschulensembles dienen der musikalischen Ausbildung der Musikschüler und Musikschülerinnen. Diese Auftritte tragen zudem zu einem höheren Bekanntheitsgrad und einem guten Renommee der städtischen Musikschule bei.

Zu Position 13

Zu Konto 525501

Zur Aufrechterhaltung eines attraktiven Musikschulangebotes sind die Reparatur und die Pflege der vorgehaltenen Instrumente unerlässlich.

Zu Konto 529101

3.000 € sind für die alljährlich stattfindenden Schüler-/Schülerinnen-Konzerte und die Auftritte verschiedener Ensembles bei städtischen Veranstaltungen und Vorspiele in geeignetem Rahmen vorgesehen (vgl. 446101).

Zu Position 16

Zu Konto 542102

Zum Aufbau und zur Aufrechterhaltung eines attraktiven Musikschulangebotes ist der Einsatz qualifizierter Honorarkräfte erforderlich. Um geeignete Honorarkräfte zu finden, sollte der Honorarsatz regelmäßig auf seine Angemessenheit z.B. im Vergleich zu anderen Musikschulen geprüft werden. Nachdem laut Satzung die Gebühren voraussichtlich 2024 um 5 % steigen, bietet sich eine zeitgleiche Überprüfung und eventuelle Anpassung der Honorarsätze an. In der Prognose wurde der Haushaltsansatz in diesen Jahren entsprechend der Gebührenerhöhung angehoben.

2.000 € sind Honorarkosten für die seit dem Sommer 2015 durchgeführten GRADE-Prüfungen der Musikschule angesetzt. Die Finanzierung erfolgt über die unter Konto 432101 veranschlagten Gebühreneinnahmen. Das Angebot einer Prüfung in Anlehnung an die ABRSM Standards bedeutet für die Musikschule Hennef ein Alleinstellungsmerkmal gegenüber den Musikschulen der Region. Das Associated Board of the Royal Schools of Music (ABRSM) mit Sitz in London ist das weltweit führende Institut für Musikerprüfungen und -beurteilungen. Es hat Niederlassungen und Partner in mehr als 90 Ländern und prüft jährlich über 600.000 Musiker in acht Leistungsstufen.

Zu Konto 542902

Der Ansatz dient der Begleichung des Mitgliedsbeitrages des Verbandes Deutscher Musikschulen und JMD – Landesverband Nordrhein-Westfalen e.V.

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 Leih- und Unterrichtsinstrumenten und notwendiger musiktechnischer Büroausstattung.

Zu Konto 544601

An die GVV Kommunalversicherung ist für die Musikschüler/innen eine zusätzliche Schülerunfallversicherung sowie eine Garderoben- und Sachschadenversicherung zu zahlen.

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 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).

Teilfinanzplan Musikschule

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	0,00	-8.000,00	-8.000,00	-8.000,00	-8.000,00
783100	Ausz. f. d. Erwerb v. Vermögensgegenst. > 800 €	0,00	0,00	-8.000,00	-8.000,00	-8.000,00	-8.000,00
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	-8.000,00	-8.000,00	-8.000,00	-8.000,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	-8.000,00	-8.000,00	-8.000,00	-8.000,00

Investitionen Produkte 101 Musikschule

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-0000018 Erwerb von Musikinstrumenten und BuG Musikschule	0,00	0,00	-8.000,00	-8.000,00	-8.000,00	-8.000,00	-40.955,18 -72.955,18
26 - Ausz. für den Erwerb von Anlagevermögen	0,00	0,00	-8.000,00	-8.000,00	-8.000,00	-8.000,00	-45.146,98 -77.146,98

Produkt 101
Erläuterungen zum Teilfinanzplan

Zu BU-0000018

8.000 € sind für die Anschaffung eines neuen Klaviers im Jahr 2023 vorgesehen und weitere 8.000 € für die Neuanschaffung jeweils eines Klaviers in den Jahren 2024, 2025 und 2026.

Alle 5 Klaviere der Musikschule wurden vor 1979 angeschafft und sind aufgrund des Alters und der täglichen Nutzung sehr abgespielt. Die Klaviere müssen Zug um Zug durch neue ersetzt werden, um weiterhin den qualitativ hochwertigen Musikschulunterricht gewährleisten zu können. Aufgrund des Alters der Instrumente und der Nutzungsintensität im Musikunterricht ist ein Austausch im Jahr 2023 und fortfolgend unumgänglich.

Produktbeschreibung: Bibliothek		
Stadt Hennef		
Produktbereich	04	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe	46	Bibliothek
Produkte	102	Bibliothek
Verantwortliche Organisationseinheit	Dezernat IV / Amt 41 / Abteilung 412	
Verantwortliche Person(en)	Frau Kirstin Krassel	
Politisches Gremium	Ausschuss für Kultur, Ehrenamt und Städtepartnerschaften	
Produktbeschreibung	<p>Die Stadtbibliothek Hennef ist eine Bildungs- und Kultureinrichtung der Stadt Hennef. Sie stellt Bücher, Zeitschriften, AV- und elektronische Medien für die Ausleihe und für die Nutzung in den Räumen der Bibliothek bereit. Für Multiplikator*innen werden auch Robotik-Materialien zur Verfügung gestellt. Sie eröffnet den Bürgerinnen und Bürgern Zugang zu weiteren Informationsangeboten wie z.B. Internetressourcen, Datenbanken, Online-Katalogen und -Bestellsystemen der Bibliotheken in Deutschland (Fernleihe, Digitale Bibliothek etc.).</p> <p>Bei der Auswahl der Bücher und anderen Medien, dem Zugang zu weiteren Informationsangeboten sowie dem Veranstaltungsangeboten orientiert sich die Bibliothek an ihren Aufgaben:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Lese- und Sprachförderung - Förderung des lebenslangen Lernens und der Aus- und Weiterbildung - Vermittlung von Informationskompetenz <p>Die Bibliothek ist Informations- und Medienzentrum, Kommunikationszentrum und Treffpunkt für alle Bürger*innen der Stadt Hennef. Das Angebot der Bibliothek trägt zur kulturellen Bildung bei und fördert die freie Meinungsbildung.</p> <p>Die Bibliothek führt kulturelle Veranstaltungen (Lesungen) durch und macht Angebote für eine sinnvolle Freizeitgestaltung.</p> <p>Die Bibliothek verfügt über einen 24/7 Rückgabeautomaten und setzt RFID-Technik ein. Zur Erfüllung ihrer Aufgaben kooperiert die Bibliothek mit anderen Einrichtungen der Stadt und darüber hinaus, wie z.B. Schulen und Kindergärten. Sie ist Teil des Lesenetzes Hennef.</p>	
Zugeordnete Kostenträger	10200809 10200810	Vorkostenträger Bibliothek
Zielgruppe	Einwohner/innen, Kindergärten, Schulen, sonstige Bildungs- und Kultureinrichtungen, Institutionen und Vereine im Einzugsbereich	
Auftragsgrundlage	Beschlüsse des Rates und des Ausschusses für Kultur, Sport und Städtepartnerschaften	
Kategorie	freiwillige Aufgabe	
Ergebnisse, Ziele	<p>Bereitstellung eines aktuellen, vielfältigen und nachfrageorientierten Bücher-, Medien und Informationsangebotes</p> <p>Förderung des Lesens sowie Informations- und Medienkompetenz von Kindern, Jugendlichen und Erwachsenen</p> <p>Unterstützung des lebenslangen Lernens, der Aus- und Weiterbildung</p> <p>Bereitstellung von Räumen und Angeboten für sinnvolle Freizeitgestaltung</p> <p>Erreichung großer Bevölkerungsanteile als aktive Nutzer*innen</p> <p>Bereicherung und Vernetzung des kulturellen Lebens in der Kommune u.a. durch Veranstaltungen und Kooperationen</p> <p>Qualifizierte Führung der Bibliothek bzw. qualifizierte Beratung der Benutzer/innen</p>	
Bemerkungen	-	

Haushaltskennzahlen: Bibliothek						
Stadt Hennef						
Haushaltsdaten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
ordentliche Erträge inkl. Leistungsverrechnung	38.238	53.244	47.244	47.244	47.244	47.244
ordentliche Aufwendungen inkl. Leistungsverrechnung	-511.490	-544.420	-572.021	-557.063	-547.043	-554.123
Teilergebnis	-473.252	-491.176	-524.777	-509.819	-499.799	-506.879
vollzeitverrechnete Stellenanteile	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Beamte	0	0	0	0	0	0
Beschäftigte	6,63	6,68	6,65	6,65	6,65	6,65
Leistungskennzahlen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Anzahl der Medien	37.051	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
Erneuerungsquote in % (Verhältnis Neuansch. Zum phys. Gesamtbest.)	10,70%	9,00%	9,00%	9,00%	9,00%	9,00%
Abgangsquote in % (Verhältnis ausges. Medien zum phys. Gesamtbest.)	11,35%	9,00%	9,00%	9,00%	9,00%	9,00%
Anzahl an Gesamtausleihungen	151.656	160.000	160.000	160.000	160.000	160.000
Umsatz der Medien	3,3	5,4	5,4	5,4	5,4	5,4
Anzahl d.Entleiher/innen (aktive Kunden)	7.529	6.200	6.200	6.200	6.200	6.200
Entleiher/innen in % der EWO	14,86%	14,00%	14,00%	14,00%	14,00%	14,00%
Anzahl der Besucher/innen	35.784	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000
Anzahl der Besucher/innen pro EWO	0,7	1,2	1,2	1,2	1,2	1,2
Veranstaltungen, Führungen, Ausstellungen insgesamt	93	95	95	95	95	95
...davon: für Kinder und Jugendliche	77	80	80	80	80	80
...davon: für Erwachsene	21	15	15	15	15	15
Anzahl der Jahresöffnungszeiten	1.063	1.310	1.310	1.310	1.310	1.310
produktorientierte Kennzahlen bezogen auf Leistungskennzahlen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Aufwand je Besucher (€)	-14,29	-9,07	-9,53	-9,28	-9,12	-9,24
Ertrag je Besucher (€)	1,07	0,89	0,79	0,79	0,79	0,79
Überschuss (+) / Zuschussbedarf (-) je Besucher (€)	-13,23	-8,19	-8,75	-8,50	-8,33	-8,45
Aufwand je Ausleihung (€)	-3,37	-3,40	-3,58	-3,48	-3,42	-3,46
Ertrag je Ausleihung (€)	0,25	0,33	0,30	0,30	0,30	0,30
Überschuss (+) / Zuschussbedarf (-) je Ausleihung (€)	-3,12	-3,07	-3,28	-3,19	-3,12	-3,17
Kennzahlen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Kostendeckungsgrad (%)	7,48	9,78	8,26	8,48	8,64	8,53
Personalaufwandsintensität (%)	70,29	68,99	62,70	66,39	69,15	69,39
Aufwand je Einwohner (€)	-10,79	-11,49	-12,07	-11,75	-11,54	-11,69
Überschuss (+) / Zuschussbedarf (-) je Einwohner (€)	-9,98	-10,36	-11,07	-10,76	-10,54	-10,69

Teilergebnisplan Bibliothek

Stadt Hennef

Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe 46 Bibliothek
Produkte 102 Bibliothek

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	13.150,59	18.405,00	16.473,00	16.473,00	16.473,00	16.473,00
414101	Zuw. u. Zuschüsse für lfd. Zwecke v. Land	0,00	8.100,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00
414104	Zuw.u.Zusch.f.lfd.Zwecke v.Land (Festwert)	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
414801	Zuw. u. Zusch. f. lfd. Zwecke v. übrigen Bereich	1.677,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
416110	Erträge a. Aufl. SOPO aus Zuwendungen (Land)	10.972,79	10.305,00	10.973,00	10.973,00	10.973,00	10.973,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	19.231,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
432101	Benutzungsgebühren u.ä. Entgelte	19.231,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.059,76	1.700,00	1.700,00	1.700,00	1.700,00	1.700,00
446101	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	2.059,76	1.700,00	1.700,00	1.700,00	1.700,00	1.700,00
06	+ Kostenerstattungen und Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	3.796,74	13.139,00	9.071,00	9.071,00	9.071,00	9.071,00
456201	Säumniszuschläge, Stundungs- u. Aussetzungszinsen	3.789,40	7.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
458202	Ertr. a.d. Auflös. Überst.rückstellungen	0,00	2.902,00	1.004,00	1.004,00	1.004,00	1.004,00
458203	Ertr. a.d. Auflös. Urlaubsrückstellungen	0,00	3.237,00	3.067,00	3.067,00	3.067,00	3.067,00
459103	Periodenfremde Erträge	7,34	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	38.238,09	53.244,00	47.244,00	47.244,00	47.244,00	47.244,00
11	- Personalaufwendungen	-359.501,86	-375.592,00	-358.633,00	-369.838,00	-378.279,00	-384.498,00
501201	Dienstaufwendungen f. tariflich Beschäftigte	-268.739,95	-292.238,00	-259.373,00	-267.846,00	-274.200,00	-278.853,00
501901	Dienstaufwendungen f. sonstige Beschäftigte	-1.946,70	0,00	-13.085,00	-13.397,00	-13.680,00	-13.941,00
502201	Versorgungskassenbeiträge tarifl. Beschäftigte	-23.108,65	-22.617,00	-20.097,00	-20.753,00	-21.246,00	-21.606,00
502901	Versorgungskassenbeiträge sonstige Beschäftigte	-189,85	0,00	-1.011,00	-1.036,00	-1.058,00	-1.078,00
503201	SV tariflich Beschäftigte	-55.182,18	-56.395,00	-49.574,00	-51.252,00	-52.486,00	-53.362,00
503901	SV sonstige Beschäftigte	-552,65	0,00	-2.514,00	-2.575,00	-2.630,00	-2.679,00
508101	Urlaubsrückstellungen f. Beschäftigte	-9.686,80	-3.507,00	-11.268,00	-11.268,00	-11.268,00	-11.268,00
508201	Überstundenrückstellungen f. Beschäftigte	-598,08	-644,00	-1.501,00	-1.501,00	-1.501,00	-1.501,00
508202	Jubiläumsrückstellungen f. Beschäftigte	503,00	-191,00	-210,00	-210,00	-210,00	-210,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-51.418,30	-62.450,00	-53.050,00	-53.050,00	-53.050,00	-53.050,00
525501	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	-68,20	-1.550,00	-1.550,00	-1.550,00	-1.550,00	-1.550,00
525502	Unterhaltung sonst. bewegl. Vermögen (Festwert)	-50.025,30	-50.400,00	-50.400,00	-50.400,00	-50.400,00	-50.400,00
529101	Aufwendungen f. sonstige Dienstleistungen	-1.324,80	-10.500,00	-1.100,00	-1.100,00	-1.100,00	-1.100,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-14.605,04	-13.578,00	-14.605,00	-14.605,00	-14.605,00	-14.605,00

Teilergebnisplan Bibliothek

Stadt Hennef

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
571110	Afa auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	-14.605,04	-13.578,00	-14.605,00	-14.605,00	-14.605,00	-14.605,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-8.016,74	-7.340,00	-13.714,00	-13.714,00	-13.714,00	-13.714,00
541201	Besondere Aufwendungen f. Beschäftigte	-65,00	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00
543101	Geschäftsaufwendungen	-6.313,90	-6.300,00	-6.424,00	-6.424,00	-6.424,00	-6.424,00
543110	Selbständ. bewegl. Sachanlagevermögen <800	-1.637,84	-540,00	-6.790,00	-6.790,00	-6.790,00	-6.790,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-433.541,94	-458.960,00	-440.002,00	-451.207,00	-459.648,00	-465.867,00
18	= Ordentliches Ergebnis	-395.303,85	-405.716,00	-392.758,00	-403.963,00	-412.404,00	-418.623,00
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	-395.303,85	-405.716,00	-392.758,00	-403.963,00	-412.404,00	-418.623,00
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	-395.303,85	-405.716,00	-392.758,00	-403.963,00	-412.404,00	-418.623,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-77.948,32	-85.460,00	-132.019,00	-105.856,00	-87.395,00	-88.256,00
581102	Verrechnungen IT-Aufwand	-48.195,96	-52.649,00	-49.412,00	-51.006,00	-52.273,00	-52.528,00
581105	Verrechnungen Mietaufwand	-29.752,36	-32.811,00	-82.607,00	-54.850,00	-35.122,00	-35.728,00
29	= Teilergebnis	-473.252,17	-491.176,00	-524.777,00	-509.819,00	-499.799,00	-506.879,00

Produkt 102 Erläuterungen zum Teilergebnisplan

Zu Position 02

Zu Konto 414101

Hier sind Mittel für das Leseförderungsprojekt SommerLeseClub in Höhe von 500 € (vgl. 529101) und für ein geplantes Landesprojekt zur Leseförderung/Digitalisierung/Modernisierung in Höhe von 5.000 € (vgl. 543110) angesetzt.

Zu Position 04

Zu Konto 432101

Ansatz für Mitgliedsbeiträge und Leihgebühren.

Zu Position 05

Zu Konto 446101

Ansatz für vermischte Einnahmen wie Entgelt für Ausweisverlust, Ausdrücke und Reservierungen.

Zu Position 13

Zu Konto 525501

Der Haushaltsansatz dient der sukzessiven Erneuerung des Bibliothekszubehörs, wie z.B. Regalböden, Buchstützen, Präsentationsstände o.ä.

Zu Konto 525502

Der Ansatz dient der Medienbeschaffung und -bereitstellung. Hier sind auch die vertraglich geregelten e-Medien-Angebote wie die Rhein-Sieg-Onleihe und das vertraglich geregelte Angebot Tiger-Books eingestellt.

Zu Konto 529101

Der Ansatz dient v.a. zur Finanzierung von Lesungen und Schulveranstaltungen. Diese sind Bestandteil der Leseförderung und sollen Kinder an die Nutzung der Stadtbibliothek heranführen (vgl. 414101). Das ist in den Bildungspartnerverträgen mit den Einrichtungen vereinbart.

Die Stadtbibliothek beteiligt sich dazu am regionalen Lesefestival Käpt'n Book. In diesem Rahmen wurden bis einschließlich 2022 je 3 Lesungen (i.d.R. für KiTas, Grundschulen und weiterführende Schulen) veranstaltet. Die Stadt Bonn erhebt seit 2022 eine Organisationspauschale von 100 Euro/Jahr, dafür entfallen Hotel- und Reisekosten für die Autor*innen.

Voraussichtlich muss ab 2023 die Anzahl der Lesungen reduziert werden, da die eigentlich notwendigen Mittel aufgrund des Haushaltssicherungskonzepts nicht bereitgestellt werden dürfen.

500 €	Landeszuschuss Sommerleseclub (vgl. 414101)
500 €	jährlicher allgemeiner Ansatz
100 €	Organisationspauschale Käpt'n Book (3 Lesungen f. Kinder/Jugendliche)
<u>1.100 €</u>	Gesamt

Zu Position 28

Zu Konto 541201

Der Haushaltsansatz dient zur Finanzierung der Dienstreisen und Fortbildungen der Angestellten der Stadtbibliothek.

Zu Konto 543101

Der Haushaltsansatz dient zur Finanzierung der Geschäftsaufwendungen. Der Mitgliedsbeitrag für den Verband der Bibliothek Nordrhein-Westfalen hat sich auf 336 € erhöht.

Jährlich wiederkehrende Aufwendungen: (z.B. Büro- und Verbrauchsmaterial, Werbemittel, Reparaturen)	450 €
Feste laufende Kosten:	
Betriebskosten der „Onleihe“ (vertragliche Vereinbarung / Kooperationsvertrag vom 04.09.2012)	1.915 €
Betriebskosten der „DigiBib“ (vertragliche Vereinbarung vom 16.11.2011)	430 €
Leihverkehrsgebühr (hbz NRW)	440 €
Lektoratsdienst, Besprechungen (ekz)	900 €
VBW Mitgliedsbeitrag	336 €
Bibliotheksausweise + Transponder	1.500 €
<u>EC-Karten Terminal (Miete + Gebühren/Transaktion)</u>	<u>453 €</u>
Gesamt	6.424 €

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.

Der Ansatz dient der Beschaffung selbstständig nutzbarer beweglicher Gegenstände im Bereich der Bibliothek.

Hier werden u.a. die Mittel erfasst, die als Eigenanteil bei einer Landesförderung nötig wären. Die zu fördernden Gegenstände dienen der Serviceverbesserung und der Leseförderung.

5.000 €	Landeszuschuss Landesprojekt zur Leseförderung/Digitalisierung/Modernisierung (80 % vgl. 414101)
1.250 €	20 % Eigenanteil für o.g. Projekt
<u>540 €</u>	<u>jährlicher allgemeiner Ansatz SBS</u>
6.790 €	Gesamt

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 (siehe Konto 481105 im Produkt 012).

Teilfinanzplan Bibliothek

Stadt Hennef

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	5.263,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
681100	Investitionszuwendungen vom Land	5.263,69	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	5.263,69	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	-42.326,97	-53.900,00	-51.900,00	-51.900,00	-51.900,00	-51.900,00
783100	Ausz. f. d. Erwerb v. Vermögensgegenst. > 800 €	-1.213,69	-3.500,00	-1.500,00	-1.500,00	-1.500,00	-1.500,00
783310	Ausz. f. Erwerb Sachen Anlagevermögen (Festwert)	-41.113,28	-50.400,00	-50.400,00	-50.400,00	-50.400,00	-50.400,00
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	-42.326,97	-53.900,00	-51.900,00	-51.900,00	-51.900,00	-51.900,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-37.063,28	-53.900,00	-51.900,00	-51.900,00	-51.900,00	-51.900,00

Investitionen Produkte 102 Bibliothek

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-0000019 Erwerb von Einricht. Bibliothek	3.550,00	-3.500,00	-1.500,00	-1.500,00	-1.500,00	-1.500,00	-107.172,29 -113.172,29
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	4.763,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50.836,88 50.836,88
26 - Ausz. für den Erwerb von Anlagevermögen	-1.213,69	-3.500,00	-1.500,00	-1.500,00	-1.500,00	-1.500,00	-158.009,17 -164.009,17

Produkt 102
Erläuterungen zum Teilfinanzplan

Zu BU-0000019

Der Haushaltsansatz dient der Ersatzbeschaffung von Einrichtungsgegenständen.

Zu Position 26

Zu Konto 783310

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

Produktbeschreibung: Heimatpflege		
Stadt Hennef		
Produktbereich	04	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe	47	Heimat- und sonstige Kunstpflege
Produkte	103	Heimatpflege
Verantwortliche Organisationseinheit	Dezernat IV / Amt 41 / Abteilung 411	
Verantwortliche Person(en)	Frau Anja Wiegel	
Politisches Gremium	Ausschuss für Kultur, Ehrenamt und Städtepartnerschaften	
Produktbeschreibung	Unterhaltung und Förderung historischer Werte sowie der Heimatpflege Förderung der Heimatvereine Förderung des Brauchtums (z. B. Karnevalsumzüge)	
Zugeordnete Kostenträger	10300818 10300819	Vorkostenträger Heimatpflege
Zielgruppe	Bevölkerung Hennefes Heimatvereine	
Auftragsgrundlage	Beschlüsse des Rates und des Ausschusses für Kultur, Sport und Städtepartnerschaften	
Kategorie	freiwillige Aufgabe	
Ergebnisse, Ziele	-	
Bemerkungen	-	

Haushaltskennzahlen: Heimatpflege						
Stadt Hennef						
Haushaltsdaten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
ordentliche Erträge inkl. Leistungsverrechnung	0	0	0	0	0	0
ordentliche Aufwendungen inkl. Leistungsverrechnung	-123.053	-41.821	-56.875	-67.074	-44.173	-42.473
Teilergebnis	-123.053	-41.821	-56.875	-67.074	-44.173	-42.473
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
Kennzahlen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Kostendeckungsgrad (%)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Personalaufwandsintensität (%)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aufwand je Einwohner (€)	-2,60	-0,88	-1,20	-1,42	-0,93	-0,90
Überschuss (+) / Zuschussbedarf (-) je Einwohner (€)	-2,60	-0,88	-1,20	-1,42	-0,93	-0,90

Teilergebnisplan Heimatpflege

Stadt Hennef

Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft
 Produktgruppe 47 Heimat- und sonstige Kunstpflege
 Produkte 103 Heimatpflege

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	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	-13.938,99	-2.015,00	-17.019,00	-17.218,00	-17.317,00	-17.617,00
523504	Erstattung Aufwand Baubetriebshof	-13.938,99	-2.015,00	-17.019,00	-17.218,00	-17.317,00	-17.617,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	-3.537,50	-4.500,00	-7.000,00	-7.000,00	-7.000,00	-7.000,00
531801	Zuweis. u Zusch. f. lfd. Zwecke a. übrige Bereiche	-3.537,50	-4.500,00	-7.000,00	-7.000,00	-7.000,00	-7.000,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-17.476,49	-6.515,00	-24.019,00	-24.218,00	-24.317,00	-24.617,00
18	= Ordentliches Ergebnis	-17.476,49	-6.515,00	-24.019,00	-24.218,00	-24.317,00	-24.617,00
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	-17.476,49	-6.515,00	-24.019,00	-24.218,00	-24.317,00	-24.617,00
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	-17.476,49	-6.515,00	-24.019,00	-24.218,00	-24.317,00	-24.617,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-105.576,83	-35.306,00	-32.856,00	-42.856,00	-19.856,00	-17.856,00
581105	Verrechnungen Mietaufwand	-105.576,83	-35.306,00	-32.856,00	-42.856,00	-19.856,00	-17.856,00
29	= Teilergebnis	-123.053,32	-41.821,00	-56.875,00	-67.074,00	-44.173,00	-42.473,00

Produkt 103 **Erläuterungen zum Teilergebnisplan**

Zu Position 15

Zu Konto 531801

Die Mittel in Höhe von 4.000 € werden an die Karnevalsvereine zur Durchführung der Karnevalsumzüge weitergeleitet. Der Zuschuss entspricht den §§ 2 und 3 der Kulturfördersatzung.

In den letzten Jahren sind die Sicherheitsanforderungen bei Großveranstaltungen erheblich gestiegen, dies gilt ganz besonders für Karnevalsumzüge. Der Ansatz dient dazu, die Vereine in die Lage zu versetzen, die Sicherheit der Züge, soweit dies in ihrer Macht steht, zu gewährleisten.

Weitere Mittel in Höhe von 3.000 € sollen für die Förderung von Traditionen des Gemeinschaftslebens zur Verfügung stehen. Die Förderung dient als Anschubfinanzierung für einzelne Brauchtumsveranstaltungen. Das Geld wird nur auf Antrag kurzfristig ausgezahlt. Pro Antrag stehen maximal 1.000 € zur Verfügung. Über die Anträge wird gegebenenfalls nach Rücksprache mit der AG der Heimatvereine entschieden.

Zu Position 28

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: Grundversorgung und Leistungen nach dem zwölften Buch Sozialgesetzbuch		
Stadt Hennef		
Produktbereich	05	Soziale Hilfen
Produktgruppe	53	Grundversorgung und Leistungen nach dem zwölften Buch Sozialgesetzbuch
Produkte	124	Grundversorgung und Leistungen nach dem zwölften Buch Sozialgesetzbuch
Verantwortliche Organisationseinheit	Dezernat IV / Amt 50	
Verantwortliche Person(en)	Herr Torsten Lorenz	
Politisches Gremium	Ausschuss für Soziales und Stadtgesellschaft	
Produktbeschreibung	<p>Sicherstellung des notwendigen Lebensunterhaltes für nicht erwerbsfähige und verrentete Hennefer Einwohnerinnen und Einwohner, die ihren Lebensunterhalt nicht ausreichend aus eigenen Kräften und Mitteln beschaffen können. Gewährung von Krankenhilfe (ambulant und stationär) an nicht krankenversicherte Empfängerinnen und Empfänger von Sozialhilfe.</p> <p>Beratung und Gewährung von ambulanter, teil- und vollstationärer Hilfe bei Pflegebedürftigkeit inkl. Kurzzeitpflege, Häusliche Pflege, Bestattungen, Hilfen im Rahmen des BuT und Pflegeberatung.</p>	
Zugeordnete Kostenträger	12400927 12400928	Vorkostenträger Grundversorgung und Leistungen nach dem SGB XII
Zielgruppe	<p>Einwohnerinnen und Einwohner, deren Einkommen zur Bestreitung des Lebensunterhaltes nicht ausreicht. Vom Sozialamt betreute Krankenhilfeberechtigte, Hinterbliebene.</p> <p>Personen bis anerkanntem Pflegebedarf bis zur Pflegestufe 1.</p> <p>Wohngeld/Kostenzuschuss beziehende Personen und Kinderzuschlagsberechtigte.</p>	
Auftragsgrundlage	Sozialgesetzbuch, Bildungs- und Teilhabegesetz	
Kategorie	Pflichtaufgabe	
Ergebnisse, Ziele	<p>Vermeidung von Sozialhilfe durch Prüfung vorrangiger Ansprüche.</p> <p>Ausschöpfung der Einsparpotentiale bei der Hilfestellung durch verstärkte Anspruchsprüfung und Steigerung der Einkommensanrechnung.</p> <p>Betreuung der nicht durch die Krankenkassen betreuten Sozialhilfeempfängerinnen und -empfänger mit medizinisch notwendigen Maßnahmen.</p> <p>Sicherstellung der häuslichen Pflege, vorrangig in Form von Angehörigen- und Nachbarschaftshilfen und weitestgehende Vermeidung von Heimaufhalten.</p> <p>Sicherstellung der erforderlichen Pflege in Einrichtungen.</p>	
Bemerkungen	Beim Nettoaufwand handelt es sich um den Verwaltungsaufwand des Sozialamtes und nicht um den Aufwand an gezahlter Hilfe zum Lebensunterhalt.	

Haushaltskennzahlen: Grundversorgung und Leistungen nach dem zwölften Buch Sozialgesetzbuch						
Stadt Hennef						
Haushaltsdaten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
ordentliche Erträge inkl. Leistungsverrechnung	49.988	88.263	98.848	76.143	76.143	76.143
ordentliche Aufwendungen inkl. Leistungsverrechnung	-444.659	-501.965	-494.345	-513.157	-508.372	-520.522
Teilergebnis	-394.670	-413.702	-395.497	-437.014	-432.229	-444.379
vollzeitverrechnete Stellenanteile	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Beamte	4,28	4,89	4,28	4,28	4,28	4,28
Beschäftigte	1,5	1,8	2,35	2,35	2,35	2,35
Leistungskennzahlen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Anzahl der Grundsicherungsfälle	583	600	600	600	600	600
Anzahl der Grundsicherungszugänge	61	100	60	60	60	60
Anzahl der Grundsicherungsabgänge	60	100	60	60	60	60
Anzahl der Anträge auf Bildungs- und Teilhabepaket	1.102	700	1.000	1.000	1.000	1.000
Anzahl der allgemeinen sozialen Beratungen	70	70	70	70	70	70
produktorientierte Kennzahlen bezogen auf Leistungskennzahlen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Aufwand je Verwaltungsvorgang (€)	-253,37	-366,40	-296,01	-307,28	-304,41	-311,69
Überschuss (+) / Zuschussbedarf (-) je Verwaltungsvorgang (€)	-224,88	-301,97	-236,82	-261,69	-258,82	-266,10
Kennzahlen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Kostendeckungsgrad (%)	11,24	17,58	20,00	14,84	14,98	14,63
Personalaufwandsintensität (%)	92,43	90,05	89,12	89,34	89,09	89,31
Aufwand je Einwohner (€)	-9,38	-10,59	-10,43	-10,83	-10,73	-10,98
Überschuss (+) / Zuschussbedarf (-) je Einwohner (€)	-8,33	-8,73	-8,34	-9,22	-9,12	-9,38

Teilergebnisplan Grundversorgung und Leistungen nach dem zwölften Buch Sozialgesetzbuch

Stadt Hennef

Produktbereich 05 Soziale Hilfen
Produktgruppe 53 Grundversorgung und Leistungen nach dem zwölften Buch Sozialgesetzbuch
Produkte 124 Grundversorgung und Leistungen nach dem zwölften Buch Sozialgesetzbuch

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	1.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
416180	Erträge a. Aufl. SOPO aus Zuw. (übrige Bereiche)	0,00	1.100,00	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	49.988,54	67.500,00	83.071,00	72.071,00	72.071,00	72.071,00
448001	Erträge aus Kostenerstattungen vom Bund	20.650,00	9.000,00	20.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00
448201	Erträge a. Kostenerstattungen Gemeinden (GV)	29.338,54	58.500,00	63.071,00	63.071,00	63.071,00	63.071,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	19.663,00	15.777,00	4.072,00	4.072,00	4.072,00
458202	Ertr. a.d. Auflös. Überstrückstellungen	0,00	4.569,00	0,00	0,00	0,00	0,00
458203	Ertr. a.d. Auflös. Urlaubsrückstellungen	0,00	359,00	4.072,00	4.072,00	4.072,00	4.072,00
458205	Ertr. a.d. Auflös. Altersteilzeitrückstellungen	0,00	14.046,00	11.705,00	0,00	0,00	0,00
458217	Ertr. a.d. Auflös. Jubiläumsrückstellungen	0,00	689,00	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	49.988,54	88.263,00	98.848,00	76.143,00	76.143,00	76.143,00
11	- Personalaufwendungen	-410.978,04	-452.037,00	-440.576,00	-458.431,00	-452.886,00	-464.883,00
501101	Beamtenbezüge	-219.604,70	-222.775,00	-185.059,00	-191.539,00	-196.213,00	-199.435,00
501201	Dienstaufwendungen f. tariflich Beschäftigte	-98.592,68	-100.238,00	-126.349,00	-130.056,00	-133.015,00	-135.376,00
502201	Versorgungskassenbeiträge tarifl. Beschäftigte	-7.662,17	-7.752,00	-9.793,00	-10.080,00	-10.309,00	-10.493,00
503201	SV tariflich Beschäftigte	-19.599,29	-19.330,00	-24.437,00	-25.169,00	-25.746,00	-26.200,00
505101	Zuführung zu Pensionsrückstellungen für Beamte	-57.914,70	-67.920,00	-67.148,00	-72.354,00	-58.884,00	-63.202,00
506101	Zuführung Beihilferückstellung f. Beschäftigte	-16.158,60	-20.359,00	-18.692,00	-20.135,00	-19.621,00	-21.082,00
508101	Urlaubsrückstellungen f. Beschäftigte	1.993,16	-6.840,00	-2.073,00	-2.073,00	-2.073,00	-2.073,00
508201	Überstundenrückstellungen f. Beschäftigte	-6.654,34	-6.690,00	-6.902,00	-6.902,00	-6.902,00	-6.902,00
508202	Jubiläumsrückstellungen f. Beschäftigte	197,61	-133,00	-123,00	-123,00	-123,00	-120,00
508203	Altersteilzeitrückstellungen	13.017,67	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	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.553,72	-15.850,00	-16.000,00	-16.000,00	-16.000,00	-16.000,00
541201	Besondere Aufwendungen f. Beschäftigte	-270,00	-1.500,00	-1.500,00	-1.500,00	-1.500,00	-1.500,00
542901	Sonst. Aufw.f.d.Inanspruch. v. Rechten/Diensten	0,00	-13.000,00	-13.000,00	-13.000,00	-13.000,00	-13.000,00
543101	Geschäftsaufwendungen	-1.270,94	-1.350,00	-1.500,00	-1.500,00	-1.500,00	-1.500,00

Teilergebnisplan Grundversorgung und Leistungen nach dem zwölften Buch Sozialgesetzbuch

Stadt Hennef

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
543102	Verbrauchsmittel	-12,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-412.531,76	-467.887,00	-456.576,00	-474.431,00	-468.886,00	-480.883,00
18	= Ordentliches Ergebnis	-362.543,22	-379.624,00	-357.728,00	-398.288,00	-392.743,00	-404.740,00
19	+ Finanzerträge	-0,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
461702	Zinserträge v. Kreditinstituten (privatrechtlich)	-0,15	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	-0,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-362.543,37	-379.624,00	-357.728,00	-398.288,00	-392.743,00	-404.740,00
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	-362.543,37	-379.624,00	-357.728,00	-398.288,00	-392.743,00	-404.740,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-32.126,99	-34.078,00	-37.769,00	-38.726,00	-39.486,00	-39.639,00
581102	Verrechnungen IT-Aufwand	-32.126,99	-34.078,00	-37.769,00	-38.726,00	-39.486,00	-39.639,00
29	= Teilergebnis	-394.670,36	-413.702,00	-395.497,00	-437.014,00	-432.229,00	-444.379,00

Produkt 124

Erläuterungen zum Teilergebnisplan

Zu Position 06

Zu Konto 448001

Bei dem Ertrag handelt es sich um die Gewährung von Integrationspauschalen für die zugewiesenen Spätaussiedler/innen. Da die Zahl der zugewiesenen Spätaussiedler im Jahr 2021 stärker angestiegen ist, wurde auch der Ertrag für das Jahr 2023 angepasst.

Zu Konto 448201

Der Ertrag stammt aus dem Nachwirkungsbonus der Altforderungen BSHG. Aufgrund der sinkenden Altforderungen ist mit geringeren Erträgen zu rechnen. Zudem wird hier die Erstattung von Gerichts- und Vollstreckungskosten und Personalkostenerstattungen nach dem Bildungs- und Teilhabepaket etatisiert.

Zu Position 16

Zu Konto 541201

Mit diesem Ansatz sind Kosten für Fortbildung, Materialbeschaffung und Fahrtkosten abgedeckt.

Zu Konto 542901

Hierbei sind die Kosten für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten abgedeckt. Eine Erhöhung ist wegen der neugeschaffenen „Interkommunalen Zusammenarbeit Rentenberatung“ notwendig.

Zu Konto 543101

Hiermit werden die Kosten für die Geschäftsaufwendungen wie Büromaterial, Akten usw. abgerechnet.

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 (siehe Konto 481105 im Produkt 012).

Produktbeschreibung: Leistungen für Asylbewerber		
Stadt Hennef		
Produktbereich	05	Soziale Hilfen
Produktgruppe	54	Leistungen für Asylbewerber
Produkte	125	Leistungen für Asylbewerber
Verantwortliche Organisationseinheit	Dezernat IV / Amt 50	
Verantwortliche Person(en)	Herr Torsten Lorenz	
Politisches Gremium	Ausschuss für Soziales und Stadtgesellschaft	
Produktbeschreibung	Beratung und wirtschaftliche Hilfen für Asylbewerberinnen und Asylbewerber Unterbringung und Betreuung der Asylbewerberinnen und Asylbewerber	
Zugeordnete Kostenträger	12500936 12500937	Vorkostenträger Leistungen für Asylbewerber
Zielgruppe	Leistungsberechtigte im Sinne des § 1 Asylbewerberleistungsgesetz	
Auftragsgrundlage	Asylbewerberleistungsgesetz	
Kategorie	Pflichtaufgabe	
Ergebnisse, Ziele	Deckung der Grundbedürfnisse leistungsberechtigter Personen	
Bemerkungen	-	

Haushaltskennzahlen: Leistungen für Asylbewerber						
Stadt Hennes						
Haushaltsdaten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
ordentliche Erträge inkl. Leistungsverrechnung	3.133.236	2.330.227	2.588.113	2.102.261	1.822.261	1.822.261
ordentliche Aufwendungen inkl. Leistungsverrechnung	-3.056.273	-2.922.271	-7.043.640	-3.903.451	-3.877.029	-3.861.333
Teilergebnis ¹	76.962	-592.044	-4.455.527	-1.801.190	-2.054.768	-2.039.072
vollzeitverrechnete Stellenanteile						
Stellenanteile	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Beamte	2,55	1,55	3,03	3,03	3,03	3,03
Beschäftigte	1,15	3,30	1,15	1,15	1,15	1,15
Leistungskennzahlen						
Leistungskennzahlen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Anzahl Asylbewerber	227	250	235	240	245	250
Zugänge Asylbewerber	35	25	35	35	35	35
Abgänge Asylbewerber	33	25	30	30	30	30
produktorientierte Kennzahlen bezogen auf Leistungskennzahlen						
produktorientierte Kennzahlen bezogen auf Leistungskennzahlen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Aufwand je Leistungsbezieher (€)	-13.463,76	-11.689,08	-29.972,94	-16.264,38	-15.824,61	-15.445,33
Ertrag je Leistungsbezieher (€)	13.803,10	9.320,91	11.013,25	8.759,42	7.437,80	7.289,04
Überschuss (+) / Zuschussbedarf (-) je Leistungsbezieher (€)	339,34	-2.368,18	-18.959,69	-7.504,96	-8.386,81	-8.156,29
Kennzahlen						
Kennzahlen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Kostendeckungsgrad (%)	102,52	79,74	36,74	53,86	47,00	47,19
Personalaufwandsintensität (%)	10,50	12,77	3,18	5,96	5,93	6,10
Aufwand je Einwohner (€)	-64,48	-61,65	-148,60	-82,35	-81,79	-81,46
Überschuss (+) / Zuschussbedarf (-) je Einwohner (€)	1,63	-12,49	-94,00	-38,00	-43,35	-43,02

¹ ohne Außerordentliches Ergebnis

Teilergebnisplan Leistungen für Asylbewerber

Stadt Hennef

Produktbereich 05 Soziale Hilfen
Produktgruppe 54 Leistungen für Asylbewerber
Produkte 125 Leistungen für Asylbewerber

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	1.673.671,13	1.506.931,00	1.286.931,00	1.286.931,00	1.006.931,00	1.006.931,00
414101	Zuw. u. Zuschüsse für lfd. Zwecke v. Land	1.666.740,36	1.500.000,00	1.280.000,00	1.280.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00
416110	Erträge a. Aufl. SOPO aus Zuwendungen (Land)	6.930,77	6.931,00	6.931,00	6.931,00	6.931,00	6.931,00
03	+ Sonstige Transfererträge	82.158,26	10.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
421101	Ersatz v. soz. Leistungen ausserhalb von Einricht.	16.516,83	10.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
421301	Leist. v. Sozialleistungsträgern auss. Einricht.	64.129,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
421501	Rückz. gewährt. Hilfe (Tilg. v. Darl.) auss. Einr.	1.512,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	714.968,95	800.000,00	1.280.000,00	800.000,00	800.000,00	800.000,00
432101	Benutzungsgebühren u.ä. Entgelte	714.968,95	800.000,00	1.280.000,00	800.000,00	800.000,00	800.000,00
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	662.437,47	13.296,00	6.182,00	330,00	330,00	330,00
458202	Ertr. a.d. Auflös. Überst.rückstellungen	0,00	4.301,00	0,00	0,00	0,00	0,00
458203	Ertr. a.d. Auflös. Urlaubsrückstellungen	0,00	1.972,00	330,00	330,00	330,00	330,00
458205	Ertr. a.d. Auflös. Altersteilzeitrückstellungen	0,00	7.023,00	5.852,00	0,00	0,00	0,00
459103	Periodenfremde Erträge	662.437,47	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	3.133.235,81	2.330.227,00	2.588.113,00	2.102.261,00	1.822.261,00	1.822.261,00
11	- Personalaufwendungen	-320.971,37	-373.287,00	-223.890,00	-232.822,00	-229.942,00	-235.691,00
501101	Beamtenbezüge	-103.536,65	-123.244,00	-98.523,00	-102.334,00	-104.940,00	-106.573,00
501201	Dienstaufwendungen f. tariflich Beschäftigte	-142.118,42	-173.261,00	-58.058,00	-59.453,00	-60.713,00	-61.868,00
502201	Versorgungskassenbeiträge tarifl. Beschäftigte	-11.011,06	-13.428,00	-4.500,00	-4.608,00	-4.706,00	-4.795,00
503201	SV tariflich Beschäftigte	-29.183,40	-33.483,00	-11.212,00	-11.483,00	-11.727,00	-11.950,00
505101	Zuführung zu Pensionsrückstellungen für Beamte	-31.726,40	-20.147,00	-35.391,00	-37.960,00	-31.096,00	-33.008,00
506101	Zuführung Beihilferückstellung f. Beschäftigte	-9.594,45	-4.576,00	-10.634,00	-11.412,00	-11.188,00	-11.927,00
508101	Urlaubsrückstellungen f. Beschäftigte	-989,01	-382,00	-1.513,00	-1.513,00	-1.513,00	-1.513,00
508201	Überstundenrückstellungen f. Beschäftigte	693,46	-4.568,00	-3.953,00	-3.953,00	-3.953,00	-3.953,00
508202	Jubiläumsrückstellungen f. Beschäftigte	-14,28	-198,00	-106,00	-106,00	-106,00	-104,00
508203	Altersteilzeitrückstellungen	6.508,84	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	-216.283,32	-206.230,49	-4.031.633,00	-982.942,00	-958.472,00	-936.840,00
524101	Steuern und Abgaben	-4.745,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
524102	Gas/Heizöl	-27.188,87	-40.000,00	-73.410,00	-73.410,00	-48.940,00	-50.000,00
524103	Strom	-110.142,45	-100.000,00	-297.383,00	-148.692,00	-148.692,00	-126.000,00
524104	Frischwasser	-4.823,68	-7.000,00	-7.000,00	-7.000,00	-7.000,00	-7.000,00

Teilergebnisplan Leistungen für Asylbewerber

Stadt Hennef

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
529101	Aufwendungen f. sonstige Dienstleistungen	-69.383,18	-59.230,49	-3.653.840,00	-753.840,00	-753.840,00	-753.840,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-6.930,77	-7.012,00	-6.931,00	-6.931,00	-6.931,00	-6.931,00
571103	Afa auf Gebäude/Aufbauten/ Sonderaufbauten	-6.930,77	-6.931,00	-6.931,00	-6.931,00	-6.931,00	-6.931,00
571110	Afa auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	-81,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	-1.576.189,64	-1.400.205,56	-1.600.000,00	-1.600.000,00	-1.600.000,00	-1.600.000,00
533102	Soz. Leist. an nat. Personen ausserh. Einr. (Asyl)	-1.191.293,61	-1.000.205,56	-1.200.000,00	-1.200.000,00	-1.200.000,00	-1.200.000,00
533202	Soz. Leist. an nat. Personen innerh. Einr. (Asyl)	-428,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
533901	Sonstige soziale Leistungen	-174,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
533902	Krankenhilfekosten innerh. u. ausserh. Einrichtung	-384.293,25	-400.000,00	-400.000,00	-400.000,00	-400.000,00	-400.000,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-914.487,53	-909.263,95	-1.035.300,00	-1.035.300,00	-1.035.300,00	-1.035.300,00
541201	Besondere Aufwendungen f. Beschäftigte	-691,11	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00
542201	Mieten und Pachten (privatrechtlich)	-845.846,12	-901.291,53	-1.023.600,00	-1.023.600,00	-1.023.600,00	-1.023.600,00
543101	Geschäftsaufwendungen	-315,73	-30.787,60	-700,00	-700,00	-700,00	-700,00
543110	Selbständ. bewegl. Sachanlagevermögen <800	-10.673,09	23.815,18	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00
545001	Periodenfremde Aufwendungen	-56.961,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-3.034.862,63	-2.895.999,00	-6.897.754,00	-3.857.995,00	-3.830.645,00	-3.814.762,00
18	= Ordentliches Ergebnis	98.373,18	-565.772,00	-4.309.641,00	-1.755.734,00	-2.008.384,00	-1.992.501,00
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	98.373,18	-565.772,00	-4.309.641,00	-1.755.734,00	-2.008.384,00	-1.992.501,00
23	+ außerordentliche Erträge	68,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
491101	Aktivierung Bilanzierungshilfe Corona-Schäden	68,75	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	68,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis ohne Interne Leistungsbeziehungen	98.441,93	-565.772,00	-4.309.641,00	-1.755.734,00	-2.008.384,00	-1.992.501,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-21.410,80	-26.272,00	-145.886,00	-45.456,00	-46.384,00	-46.571,00
581102	Verrechnungen IT-Aufwand	-26.493,85	-29.422,00	-29.536,00	-30.706,00	-31.634,00	-31.821,00
581105	Verrechnungen Mietaufwand	5.083,05	3.150,00	-116.350,00	-14.750,00	-14.750,00	-14.750,00
29	= Teilergebnis	77.031,13	-592.044,00	-4.455.527,00	-1.801.190,00	-2.054.768,00	-2.039.072,00

Produkt 125 **Erläuterungen zum Teilergebnisplan**

Zu Position 02

Zu Konto 414101

Die Ertragsansätze aus den Kostenerstattungen vom Land für die Asylbewerber wurden angepasst. Der Ansatz basiert auf der Grundlage der jährlichen Quotenberechnung von 10.500 € pro Flüchtling. Aufgrund rückläufiger Asylzahlen wurde der Ansatz den zu erwartenden Erträgen angepasst. In den Jahren 2023 und 2024 sind hier zusätzlich noch 280.000 € für Ausgleichszahlungen für geduldete Personen enthalten.

Zu Position 03

Zu Konto 421101

Kostenerstattung anderer Leistungsträger bei positivem Abschluss des Asylverfahrens (Jobcenter, Kindergeldkasse). Der Ansatz wird den zu erwartenden Erträgen angepasst.

Zu Position 04

Zu Konto 432101

Bei dem Ansatz handelt es sich um die Erträge aus der Satzung für die Unterbringung besonderer Bedarfsgruppen (Unterbringungssatzung). Der Ansatz wird in 2023 aufgrund der Unterbringungserträge der aus der Ukraine geflüchteten Personen erhöht.

Zu Position 13

Zu Konto 524102, 524103 und 524104

Über diese Ansätze werden die Energiekosten und Frischwasserkosten der Wohnungen für die Asylbewerber abgerechnet.

Zu Konto 529101

Der Aufwand für sonstige Dienstleistungen umfasst die Kosten des Hausmeisterservices für die Asylwohnungen. Da im Jahr 2023 diese Dienstleistung öffentlich auszuschreiben ist, ist mit einer Steigerung der Kosten zu rechnen.

Aufgrund der zu erwartenden Kosten für die Unterhaltung der Notunterkunft I (Brinkmannhalle) wird der Ansatz im Jahr 2023 um 1.200.000 €, für die Notunterkunft II (Halle „Am Kuckuck“) um 1.700.000 € und für die Notunterkunft III (Zissendorf) um 693.840 € erhöht.

Zu Position 15

Zu Konto 533102

Der Ansatz der Sozialleistungen wurde an die zu erwartende Zahl der Asylbewerber/innen angepasst.

Zu Konto 533902

Über diesen Ansatz werden die zu erwartenden Krankenhilfekosten der Asylbewerber/innen abgerechnet.

Zu Position 16

Zu Konto 541201 und 543101

Die Ansätze sollen die Schulungs- und Fortbildungskosten und die Materialbeschaffung decken.

Zu Konto 542201

Über diesen Ansatz werden die laufenden monatlichen Mietkosten für die Wohnungen der Asylbewerber abgerechnet.

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 Haushaltsansatz dient der Beschaffung von Mobiliar und Elektrogeräten für die untergebrachten Asylbewerber und wird an das IST angepasst.

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 (siehe Konto 481105 im Produkt 012).

Produktbeschreibung: Förderung der Wohlfahrtspflege		
Stadt Hennef		
Produktbereich	05	Soziale Hilfen
Produktgruppe	55	Förderung von anderen Trägern der Wohlfahrtspflege
Produkte	126	Förderung der Wohlfahrtspflege
Verantwortliche Organisationseinheit	Dezernat IV / Amt 50	
Verantwortliche Person(en)	Herr Torsten Lorenz	
Politisches Gremium	Ausschuss für Soziales und Stadtgesellschaft	
Produktbeschreibung	Förderung der Seniorenarbeit und der Arbeit anderer sozialer Einrichtungen (u.a. "Interkult", "Hennefer Tafel") sowie sozialtätiger Vereine und integrativer Maßnahmen.	
Zugeordnete Kostenträger	12600945 12600946	Vorkostenträger Förderung der Wohlfahrtspflege
Zielgruppe	Einrichtungen freier Träger im Stadtgebiet und Altentagesstätten, sozialtätige Vereine, Einrichtungen der Altenhilfe, hilfebedürftige Personen	
Auftragsgrundlage	Beschlüsse des Rates und des Ausschusses für Kultur, Generationen und Soziales	
Kategorie	freiwillige Aufgabe	
Ergebnisse, Ziele	Unterstützung hilfebedürftiger Menschen	
Bemerkungen	-	

Haushaltskennzahlen: Förderung der Wohlfahrtspflege						
Stadt Hennef						
Haushaltsdaten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
ordentliche Erträge inkl. Leistungsverrechnung	43.096	34.264	34.726	21.070	21.070	21.070
ordentliche Aufwendungen inkl. Leistungsverrechnung	-282.682	-367.781	-397.083	-426.519	-392.881	-398.052
Teilergebnis	-239.586	-333.517	-362.357	-405.449	-371.811	-376.982
vollzeitverrechnete Stellenanteile	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Beamte	0,7	0,7	0,63	0,63	0,63	0,63
Beschäftigte	3,2	4,93	4,88	4,88	4,88	4,88
Kennzahlen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Kostendeckungsgrad (%)	15,25	9,32	8,75	4,94	5,36	5,29
Personalaufwandsintensität (%)	74,37	75,38	75,77	73,13	75,36	75,59
Aufwand je Einwohner (€)	-5,96	-7,76	-8,38	-9,00	-8,29	-8,40
Überschuss (+) / Zuschussbedarf (-) je Einwohner (€)	-5,05	-7,04	-7,64	-8,55	-7,84	-7,95

Teilergebnisplan Förderung der Wohlfahrtspflege

Stadt Hennef

Produktbereich 05 Soziale Hilfen
Produktgruppe 55 Förderung von anderen Trägern der Wohlfahrtspflege
Produkte 126 Förderung der Wohlfahrtspflege

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	22.142,57	900,00	900,00	900,00	900,00	900,00
414101	Zuw. u. Zuschüsse für lfd. Zwecke v. Land	21.242,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
414201	Zuw. u. Zusch. f. lfd. Zwecke v. Gemeinden (GV)	900,00	900,00	900,00	900,00	900,00	900,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	17.571,92	10.000,00	17.000,00	17.000,00	17.000,00	17.000,00
432101	Benutzungsgebühren u.ä. Entgelte	17.571,92	10.000,00	17.000,00	17.000,00	17.000,00	17.000,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.420,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
441103	Mieten und Pachten (privatrechtlich)	1.080,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
446101	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	340,00	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	1.961,25	22.364,00	15.826,00	2.170,00	2.170,00	2.170,00
454402	Anlagenabgänge (Buchgew. a. Verkauf bewegl. Vermög.)	357,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
457101	Erträge aus der Auflösung von sonstigen SOPO	103,39	139,00	103,00	103,00	103,00	103,00
458202	Ertr. a.d. Auflös. Überst.rückstellungen	0,00	4.928,00	30,00	30,00	30,00	30,00
458203	Ertr. a.d. Auflös. Urlaubsrückstellungen	0,00	910,00	2.037,00	2.037,00	2.037,00	2.037,00
458205	Ertr. a.d. Auflös. Altersteilzeitrückstellungen	0,00	16.387,00	13.656,00	0,00	0,00	0,00
459103	Periodenfremde Erträge	1.500,00	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	43.095,74	34.264,00	34.726,00	21.070,00	21.070,00	21.070,00
11	- Personalaufwendungen	-210.237,22	-277.237,00	-300.870,00	-311.906,00	-296.068,00	-300.889,00
501101	Beamtenbezüge	-31.449,37	-31.093,00	-25.697,00	-26.716,00	-27.404,00	-27.823,00
501201	Dienstaufwendungen f. tariflich Beschäftigte	-136.223,98	-171.702,00	-198.332,00	-204.458,00	-209.202,00	-212.838,00
502201	Versorgungskassenbeiträge tarifl. Beschäftigte	-9.829,06	-13.255,00	-13.466,00	-14.007,00	-14.370,00	-14.589,00
503201	SV tariflich Beschäftigte	-28.385,13	-33.052,00	-37.456,00	-38.683,00	-39.603,00	-40.274,00
505101	Zuführung zu Pensionsrückstellungen für Beamte	-17.571,40	-19.029,00	-21.127,00	-22.930,00	-2.488,00	-2.318,00
506101	Zuführung Beihilferückstellung f. Beschäftigte	-3.217,20	-3.498,00	-3.800,00	-4.120,00	-2.009,00	-2.059,00
508101	Urlaubsrückstellungen f. Beschäftigte	1.913,78	-4.861,00	-224,00	-224,00	-224,00	-224,00
508201	Überstundenrückstellungen f. Beschäftigte	-658,35	-713,00	-729,00	-729,00	-729,00	-729,00
508202	Jubiläumsrückstellungen f. Beschäftigte	-3,79	-34,00	-39,00	-39,00	-39,00	-35,00
508203	Altersteilzeitrückstellungen	15.187,28	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	-960,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00
529101	Aufwendungen f. sonstige Dienstleistungen	-960,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-312,60	-394,00	-313,00	-313,00	-313,00	-313,00

Teilergebnisplan Förderung der Wohlfahrtspflege

Stadt Hennef

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
571110	Afa auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	-312,60	-394,00	-313,00	-313,00	-313,00	-313,00
15	- Transferaufwendungen	-45.776,62	-55.000,00	-56.500,00	-56.500,00	-56.500,00	-56.500,00
531801	Zuweis. u Zusch. f. lfd. Zwecke a. übrige Bereiche	-45.776,62	-55.000,00	-56.500,00	-56.500,00	-56.500,00	-56.500,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-4.352,94	-3.950,00	-3.900,00	-3.900,00	-3.900,00	-3.900,00
541201	Besondere Aufwendungen f. Beschäftigte	-244,54	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00
542101	Aufw. f. ehrenamtl. u. sonst. Tätigkeit	-304,00	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00
543101	Geschäftsaufwendungen	-3.011,02	-2.950,00	-2.900,00	-2.900,00	-2.900,00	-2.900,00
543108	Geschäftsaufwendungen Ausland 19%	-17,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
545001	Periodenfremde Aufwendungen	-300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
547402	Anlagenabgang (Buchv. a. Verkauf bew. Anlageverm.)	-476,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-261.639,38	-337.581,00	-362.583,00	-373.619,00	-357.781,00	-362.602,00
18	= Ordentliches Ergebnis	-218.543,64	-303.317,00	-327.857,00	-352.549,00	-336.711,00	-341.532,00
19	+ Finanzerträge	0,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
461702	Zinserträge v. Kreditinstituten (privatrechtlich)	0,15	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	0,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-218.543,49	-303.317,00	-327.857,00	-352.549,00	-336.711,00	-341.532,00
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	-218.543,49	-303.317,00	-327.857,00	-352.549,00	-336.711,00	-341.532,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-21.042,28	-30.200,00	-34.500,00	-52.900,00	-35.100,00	-35.450,00
581105	Verrechnungen Mietaufwand	-21.042,28	-30.200,00	-34.500,00	-52.900,00	-35.100,00	-35.450,00
29	= Teilergebnis	-239.585,77	-333.517,00	-362.357,00	-405.449,00	-371.811,00	-376.982,00

Produkt 126 **Erläuterungen zum Teilergebnisplan**

Zu Position 02

Zu Konto 414201

Bei dem Ansatz handelt es sich um eine zweckgebundene Spende des Rhein-Sieg-Kreises. Die Zweckbindung betrifft die gemeinsame Sprachkurs-Kooperation mit der Gemeinde Ruppichteroth (vgl. Konto 529101).

Zu Position 04

Zu Konto 432101

Bei dem Ansatz handelt es sich um die Erträge für besondere Wohnformen (Frauen-WG, Männer-WG) aus der Satzung für die Unterbringung besonderer Bedarfsgruppen (Unterbringungssatzung). Es erfolgt eine Anpassung an die tatsächlichen Erträge.

Zu Position 05

Zu Konto 441103

Bei dem Ansatz handelt es sich um Einnahmen aus der Vermietung von einzelnen Büroräumen im „INTERKULT“ an andere Vereine und Einrichtungen, welche dort dann ihr Beratungsangebot anbieten.

Zu Position 13

Zu Konto 529101

Mit diesem Ansatz werden die Kosten für die Sprachkurs-Kooperation mit der Gemeinde Ruppichteroth (vgl. Konto 414201) beglichen. So werden damit z. B. die Kosten für die Prüfungsgebühren bei der VHS finanziert.

Zu Position 15

Zu Konto 531801

Der Ansatz dient Zuwendungen und Zuschüssen an folgenden Stellen:

100 € Schuldnerberatung SKM
1.000 € Vereine Wohlfahrtspflege
400 € Projekte kommunale Entwicklungszusammenarbeit
7.500 € Mietzuschuss „Hennefer Tafel“
13.000 € Zuschuss Projekt „Präventive Wohnungsnotfallhilfe“
33.000 € Zuschuss Projekt „Schritt für Schritt – Wege in Arbeit“
<u>1.500 € Zuschuss „Tag des Ehrenamtes“</u>
56.500 €

Bei dem Projekt „Schritt für Schritt – Wege in Arbeit“ handelt es sich um eine Kooperation mit dem AWO Kreisverband BN/Rhein-Sieg e. V. Ziel der Kooperation ist es, geflüchteten Menschen aus der Stadt Hennef an Arbeit heranzuführen bzw. in den Arbeitsmarkt zu integrieren.

Zu Position 16

Zu Konto 541201

Mit diesem Ansatz sind die Schulungs- und Fortbildungskosten der Mitarbeiter die die Wohlfahrtspflege betreuen zu begleichen.

Zu Konto 542101

Hierbei handelt es sich um den Ansatz für die Fortbildungskosten und eine Aufwandsentschädigung der ehrenamtlich tätigen Personen im Interkult.

Zu Konto 543101

Mit diesem Ansatz sollen die Kosten für Material und Fachbücher für den Bereich Wohlfahrtspflege und das Interkult abgedeckt werden.

Zu Position 28

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 (siehe Konto 481105 im Produkt 012).

Produktbeschreibung: Tageseinrichtungen für Kinder		
Stadt Hennef		
Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	61	Kindertagesbetreuung
Produkte	147	Tageseinrichtungen für Kinder
Verantwortliche Organisationseinheit	Dezernat IV / Amt 51 / Abteilungen 510/512	
Verantwortliche Person(en)	Frau Weltgen, Herr Schild	
Politisches Gremium	Jugendhilfeausschuss	
Produktbeschreibung	<p>Die Einrichtungen, die über das KiBiz und das SGB VIII gefördert werden, dienen der Erziehung, Bildung und Betreuung von Kindern. Sie sollen die Familien entlasten und in ihrer Erziehungsaufgabe unterstützen. Ganztägige Angebote helfen Eltern besonders dabei, Familie und Beruf zu vereinbaren. Die Leistung wird von der Stadt Hennef und von freien Trägern (Kirchen, Verbände, Vereine usw.) angeboten. Die Einrichtungen gehören zum gesamtgesellschaftlichen Bildungssystem und stellen die erste institutionelle Bildungsinstanz dar.</p> <ul style="list-style-type: none"> - Planung von Tageseinrichtungen für Kinder - Förderung der Bau-, Einrichtungs- und Betriebskosten von Kindertageseinrichtungen in Trägerschaft von Kirchen, Kommunen, finanzschwachen Vereinen und Elterninitiativen (einschl. Widerspruchs- und Klageverfahren) - Erhebung und Einzug der Elternbeiträge - Schutz von Kindern in Einrichtungen - Beratung von Trägern, Personal der Kindertageseinrichtungen, Eltern 	
Zugeordnete Kostenträger	14701054	Vorkostenträger
	14701055	Städtische Tageseinrichtungen
	14701056	Tageseinrichtungen freier Träger
	15501144	Vorkostenträger
	15501145	Städtische Tageseinrichtungen
	15501146	Tageseinrichtungen freier Träger
Zielgruppe		
Auftragsgrundlage	§§ 22, 22a, 24, 25, 26, 45, 46, 87a Abs.3, 90 SGB VIII, KiBiz, Verordnungen, Erlasse und Richtlinien der Ministerien, Elternbeitragsatzung der Stadt Hennef	
Kategorie	Pflichtaufgabe	
Ergebnisse, Ziele	Sicherstellung des Rechtsanspruchs gem. § 24 SGB VIII auf Förderung in Tageseinrichtungen für Kinder, weiterer bedarfsgerechter Ausbau der Kindertagesbetreuung.	
Bemerkungen	-	

Haushaltskennzahlen: Tageseinrichtungen für Kinder						
Stadt Hennef						
Haushaltsdaten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
ordentliche Erträge inkl. Leistungsverrechnung	12.575.630	13.157.262	13.381.481	13.666.186	13.867.232	14.103.624
ordentliche Aufwendungen inkl. Leistungsverrechnung	-20.856.793	-21.406.042	-22.134.859	-22.678.156	-23.119.160	-23.497.467
Teilergebnis ¹	-8.281.163	-8.248.780	-8.753.378	-9.011.970	-9.251.928	-9.393.843
vollzeitverrechnete Stellenanteile	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Beamte	3,86	7,32	4,59	4,59	4,59	4,59
Beschäftigte	145,60	182,60	186,35	186,35	186,35	186,35
Leistungskennzahlen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Anzahl der Kindertagesplätze Ü3	1.446	1.486	1.486	1.486	1.486	1.486
Anzahl der Kindertagesplätze U3	361	394	394	394	394	394
Anzahl der Hortplätze	1.807	1.820	1.880	1.880	1.880	1.880
Anmerkung: Die Plätze sind nach Kindergartenjahr und nicht nach Kalenderjahr berechnet. Anzahl der Plätze 2021 entspricht der Anzahl an Plätzen im Kindergartenjahr 2021/2022.						
produktorientierte Kennzahlen bezogen auf Leistungskennzahlen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Aufwand je Kindertagesplatz (€)	-11.542,22	-11.761,56	-11.773,86	-12.062,85	-12.297,43	-12.498,65
Ertrag je Kindertagesplatz (€)	7.084,37	7.229,26	7.117,81	7.269,25	7.376,19	7.501,93
Überschuss (+) / Zuschussbedarf (-) je Kindertagesplatz (€)	-4.457,85	-4.532,30	-4.656,05	-4.793,60	-4.921,24	-4.996,73
Kennzahlen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Kostendeckungsgrad (%)	61,38	61,47	60,45	60,26	59,98	60,02
Personalaufwandsintensität (%)	37,14	39,96	41,16	41,47	41,64	41,68
Aufwand je Einwohner (€)	-440,02	-451,60	-466,98	-478,44	-487,75	-495,73
Überschuss (+) / Zuschussbedarf (-) je Einwohner (€)	-169,94	-174,02	-184,67	-190,13	-195,19	-198,18

¹ ohne Außerordentliches Ergebnis

Teilergebnisplan Tageseinrichtungen für Kinder

Stadt Hennef

Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe 61 Kindertagesbetreuung
Produkte 147 Tageseinrichtungen für Kinder

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	10.721.915,41	10.402.821,00	10.849.802,00	11.059.587,00	11.273.566,00	11.491.825,00
414101	Zuw. u. Zuschüsse für lfd. Zwecke v. Land	10.689.862,72	10.374.424,00	10.818.000,00	11.027.785,00	11.241.764,00	11.460.023,00
414801	Zuw. u. Zusch. f. lfd. Zwecke v. übrigen Bereich	250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
416110	Erträge a. Aufl. SOPO aus Zuwendungen (Land)	31.802,69	28.397,00	31.802,00	31.802,00	31.802,00	31.802,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.358.962,61	2.126.630,00	1.935.278,00	1.989.465,00	1.989.465,00	2.031.245,00
432101	Benutzungsgebühren u.ä. Entgelte	1.358.962,61	2.126.630,00	1.935.278,00	1.989.465,00	1.989.465,00	2.031.245,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	300.547,70	502.950,00	502.950,00	502.950,00	502.950,00	502.950,00
446101	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	300.547,70	502.950,00	502.950,00	502.950,00	502.950,00	502.950,00
06	+ Kostenerstattungen und Umlagen	48.956,01	11.340,00	7.200,00	7.200,00	7.200,00	7.200,00
448001	Erträge aus Kostenerstattungen vom Bund	34.286,01	11.340,00	7.200,00	7.200,00	7.200,00	7.200,00
448101	Erträge aus Kostenerstattungen vom Land	14.670,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	145.248,56	113.521,00	86.251,00	106.984,00	94.051,00	70.404,00
454402	Anlagenabgänge (Buchgew. a. Verkauf bewegl. Vermög.)	1.638,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
457101	Erträge aus der Auflösung von sonstigen SOPO	3.084,42	3.281,00	3.085,00	3.085,00	3.085,00	3.085,00
458101	Erträge aus Zuschreibungen	1.534,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
458202	Ertr. a.d. Auflös. Überst.rückstellungen	0,00	43.532,00	17.407,00	17.407,00	17.407,00	17.407,00
458203	Ertr. a.d. Auflös. Urlaubsrückstellungen	0,00	44.154,00	49.615,00	49.615,00	49.615,00	49.615,00
458204	Ertr. a.d. Auflös. Beihilferückstellungen	5.674,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
458205	Ertr. a.d. Auflös. Altersteilzeitrückstellungen	0,00	22.031,00	16.144,00	35.919,00	20.953,00	0,00
458216	Ertr. a.d. Auflös. Pensionsrückst. aktive Beamte	17.732,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
458217	Ertr. a.d. Auflös. Jubiläumsrückstellungen	1.983,92	523,00	0,00	958,00	2.991,00	297,00
459102	Versicherungserträge	26.947,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
459103	Periodenfremde Erträge	86.654,07	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	12.575.630,29	13.157.262,00	13.381.481,00	13.666.186,00	13.867.232,00	14.103.624,00
11	- Personalaufwendungen	-7.745.509,74	-8.553.472,00	-9.110.866,00	-9.403.921,00	-9.626.384,00	-9.792.634,00
501101	Beamtenbezüge	-248.606,16	-240.787,00	-187.804,00	-194.909,00	-199.822,00	-202.972,00
501201	Dienstaufwendungen f. tariflich Beschäftigte	-5.361.902,40	-5.825.177,00	-6.418.734,00	-6.626.640,00	-6.783.305,00	-6.898.850,00
501202	Dienstaufwend. f. tarif. Beschäftigte (Reinigung)	29.949,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
501204	Dienstaufwend. tarif. Beschäftigte (Hausmeister)	-36.720,56	-93.498,00	908,00	869,00	869,00	900,00
501901	Dienstaufwendungen f. sonstige Beschäftigte	-276.333,94	-448.396,00	-425.431,00	-437.436,00	-447.246,00	-455.306,00
502201	Versorgungskassenbeiträge tarifl. Beschäftigte	-413.811,32	-450.797,00	-499.652,00	-515.670,00	-527.811,00	-536.841,00
502202	Versorg.Beitr. tarifl. Beschäft. (Reinigung)	2.274,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisplan Tageseinrichtungen für Kinder

Stadt Hennef

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
502203	Versorg.Beitr. tarifl. Beschäft. (Hausmeister)	-2.876,48	-7.247,00	88,00	85,00	85,00	87,00
502901	Versorgungskassenbeiträge sonstige Beschäftigte	-20.661,70	-34.756,00	-32.977,00	-33.907,00	-34.667,00	-35.290,00
503201	SV tariflich Beschäftigte	-1.132.086,44	-1.124.075,00	-1.227.142,00	-1.268.378,00	-1.298.808,00	-1.320.561,00
503202	SV tariflich Beschäftigte (Reinigung)	6.143,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
503205	SV tariflich Beschäftigte (Hausmeister)	-7.814,83	-18.070,00	257,00	246,00	246,00	255,00
503901	SV sonstige Beschäftigte	-63.146,74	-86.658,00	-81.555,00	-83.935,00	-85.841,00	-87.369,00
505101	Zuführung zu Pensionsrückstellungen für Beamte	-62.331,54	-67.831,00	-56.537,00	-60.680,00	-65.242,00	-70.264,00
506101	Zuführung Beihilferückstellung f. Beschäftigte	-15.579,64	-22.485,00	-17.896,00	-19.206,00	-20.626,00	-22.191,00
508101	Urlaubsrückstellungen f. Beschäftigte	-83.059,73	-61.481,00	-103.595,00	-103.595,00	-103.595,00	-103.595,00
508201	Überstundenrückstellungen f. Beschäftigte	-45.466,41	-38.735,00	-57.233,00	-57.233,00	-57.233,00	-57.233,00
508202	Jubiläumrückstellungen f. Beschäftigte	-3.890,06	-3.815,00	-3.563,00	-3.532,00	-3.388,00	-3.404,00
508203	Altersteilzeitrückstellungen	-9.589,18	-29.664,00	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	-399.809,57	-502.642,00	-446.273,00	-443.010,00	-443.707,00	-445.405,00
523504	Erstattung Aufwand Baubetriebshof	-67.111,85	-97.017,00	-79.253,00	-79.950,00	-80.647,00	-82.345,00
524105	Reinigung	0,00	-200,00	-200,00	-200,00	-200,00	-200,00
525501	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	-30.761,47	-27.800,00	-27.800,00	-27.800,00	-27.800,00	-27.800,00
525502	Unterhaltung sonst. bewegl. Vermögen (Festwert)	-17.131,20	-18.300,00	-17.580,00	-13.620,00	-13.620,00	-13.620,00
525505	Unterhaltung d.sonstigen bewegl. Vermögens Ausland	-20,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
529101	Aufwendungen f. sonstige Dienstleistungen	-284.784,60	-359.325,00	-321.440,00	-321.440,00	-321.440,00	-321.440,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-109.047,37	-104.736,00	-109.046,00	-109.046,00	-109.046,00	-109.046,00
571103	Afa auf Gebäude/Aufbauten/ Sonderaufbauten	-262,15	-385,00	-262,00	-262,00	-262,00	-262,00
571107	Afa auf Maschinen/techn. Anlagen	-36.348,94	-37.496,00	-36.350,00	-36.350,00	-36.350,00	-36.350,00
571110	Afa auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	-72.435,11	-66.436,00	-72.434,00	-72.434,00	-72.434,00	-72.434,00
571111	Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter	-1,17	-419,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	-11.468.804,62	-11.123.258,00	-11.215.000,00	-11.448.224,00	-11.686.113,00	-11.928.758,00
531801	Zuweis. u Zusch. f. lfd. Zwecke a. übrige Bereiche	-11.462.871,95	-11.073.258,00	-11.200.000,00	-11.433.224,00	-11.671.113,00	-11.913.758,00
533101	Soz. Leist. an nat. Personen ausserh. Einrichtung.	-2.888,67	-40.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00
533901	Sonstige soziale Leistungen	-3.044,00	-10.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-290.830,10	-262.207,00	-239.099,00	-235.009,00	-235.009,00	-235.009,00
541201	Besondere Aufwendungen f. Beschäftigte	-17.534,27	-35.000,00	-35.000,00	-35.000,00	-35.000,00	-35.000,00
542201	Mieten und Pachten (privatrechtlich)	0,00	-31.618,00	-31.618,00	-31.618,00	-31.618,00	-31.618,00
542901	Sonst. Aufw.f.d.Inanspruch. v. Rechten/Diensten	0,00	-2.500,00	-2.500,00	-2.500,00	-2.500,00	-2.500,00
543101	Geschäftsaufwendungen	-7.453,42	-7.462,17	-7.500,00	-7.500,00	-7.500,00	-7.500,00
543102	Verbrauchsmittel	-51.107,40	-104.771,92	-100.000,00	-100.000,00	-100.000,00	-100.000,00
543110	Selbständ. bewegl. Sachanlagevermögen <800	-42.361,52	-62.413,00	-45.000,00	-40.910,00	-40.910,00	-40.910,00
544601	Versicherungen	-15.003,96	-17.481,00	-17.481,00	-17.481,00	-17.481,00	-17.481,00
545001	Periodenfremde Aufwendungen	-151.226,06	-960,91	0,00	0,00	0,00	0,00
547301	Wertveränderungen beim Umlaufvermögen	-3.178,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
547402	Anlagenabgang (Buchv. a. Verkauf bew. Anlageverm.)	-2.965,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisplan Tageseinrichtungen für Kinder

Stadt Hennef

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
17	= Ordentliche Aufwendungen	-20.014.001,40	-20.546.315,00	-21.120.284,00	-21.639.210,00	-22.100.259,00	-22.510.852,00
18	= Ordentliches Ergebnis	-7.438.371,11	-7.389.053,00	-7.738.803,00	-7.973.024,00	-8.233.027,00	-8.407.228,00
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	-7.438.371,11	-7.389.053,00	-7.738.803,00	-7.973.024,00	-8.233.027,00	-8.407.228,00
23	+ außerordentliche Erträge	225.820,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
491101	Aktivierung Bilanzierungshilfe Corona-Schäden	225.820,54	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	225.820,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis ohne Interne Leistungsbeziehungen	-7.212.550,57	-7.389.053,00	-7.738.803,00	-7.973.024,00	-8.233.027,00	-8.407.228,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-842.791,62	-859.727,00	-1.014.575,00	-1.038.946,00	-1.018.901,00	-986.615,00
581102	Verrechnungen IT-Aufwand	-163.056,29	-172.829,00	-232.999,00	-241.820,00	-248.825,00	-250.239,00
581105	Verrechnungen Mietaufwand	-679.735,33	-686.898,00	-781.576,00	-797.126,00	-770.076,00	-736.376,00
29	= Teilergebnis	-8.055.342,19	-8.248.780,00	-8.753.378,00	-9.011.970,00	-9.251.928,00	-9.393.843,00

Produkt 147 **Erläuterungen zum Teilergebnisplan**

Zu Position 02

Zu Konto 414101

Auf dem Konto werden die Zuweisungen des Landes nach dem Kinderbildungsgesetz für die Finanzierung von Kindertageseinrichtungen verbucht. Im Einzelnen setzt sich der Betrag zusammen aus:

- Landeszuschuss nach § 38 KiBiz i. V. m. §§ 36, 41 KiBiz (Kindpauschalen incl. Planungsgarantie)
- Landeszuschuss nach § 38 Absatz 4 i. V. m. 34 KiBiz (Mieten)
- Landeszuschuss nach § 38 Absatz 4 i. V. m. 35 KiBiz (eingruppige Einrichtungen/Waldkindergärten)
- Landeszuschuss nach § 43 KiBiz (Familienzentren)
- Landeszuschuss nach § 45 KiBiz (plusKITA)
- Landeszuschuss nach § 45 KiBiz (zusätzlicher Sprachförderbedarf)
- Landeszuschuss nach § 46 KiBiz (Qualifizierung)
- Landeszuschuss nach § 47 KiBiz (Fachberatung)
- Landeszuschuss nach § 50 Absatz 2 KiBiz (Ausgleich Elternbeitragsbefreiung)
- Förderung der Inklusion in Kindertageseinrichtungen (Basisleistungen, Kita-Assistenz)

Die Ansätze wurden basierend auf dem Förderbescheid für das Kindergartenjahr 2022/2023 und der zu erwartenden Entwicklung aufgrund des Ausbaus der Struktur der Kindertageseinrichtungen kalkuliert.

Zu Position 04

Zu Konto 432101

Die Eltern zahlen entsprechend ihres Einkommens einen Beitrag zu den Kosten der Kindertageseinrichtungen entsprechend der Elternbeitragsatzung der Stadt Hennef. Der Ansatz wird entsprechend der Jahresergebnisse der Vorjahre angepasst.

Zu Position 05

Zu Konto 446101

Der Ansatz betrifft die Einnahmen der Kosten für das Mittagessen und das Frühstück in den städtischen Kindertageseinrichtungen (vgl. 529101). Der Ansatz wurde entsprechend der aktuellen Entwicklung sowie der Angebotserweiterung (tägliches Frühstück in allen städtischen Kindertageseinrichtungen mit Beginn des Kindergartenjahres 2021/2022) berechnet.

Zu Position 13

Zu Konto 524105

Es werden Reinigungskosten in einer Kindertageseinrichtung veranschlagt.

Zu Konto 525501

Die lfd. Unterhaltung und Reparaturen in den Kindertageseinrichtungen werden hierüber finanziert.

Zu Konto 525502

Für die Anschaffungen von Spielmaterial in den städtischen Kindertageseinrichtungen sind hier Mittel eingeplant. Es besteht ein erhöhter Bedarf in der Kindertageseinrichtung Fledermäuse wegen des Ausbaus um zwei Gruppen und deren Inbetriebnahme in 2023.

Zu Konto 529101

Hier werden die Aufwendungen für Mittagessen in den Kindertageseinrichtungen (vgl. 446101) etatisiert. Die Ausgaben sind ebenfalls wie die Einnahmen des Mittagessens an die aktuelle Entwicklung der Fallzahlen und Kosten angepasst.

Zu Position 15

Zu Konto 531801

Über das Konto werden die Betriebskostenzuschüsse und weitere Zuschüsse nach KiBiz (analog Konto 414101) sowie die freiwilligen Zuschüsse an die Tageseinrichtungen freier Träger geleistet. Des Weiteren wird der interkommunale Ausgleich entsprechend § 49 KiBiz veranschlagt.

Zu Konto 533101

Auf dem Konto sind die Ausgaben für die Inklusion in den Kindertageseinrichtungen veranschlagt. Die Summe wird anhand der aktuellen Zahlen gebildet.

Die Mittel stehen zur zusätzlichen Förderung und Begleitung der Kinder mit besonderen Förderbedarfen zur Verfügung, dazu werden auch externe Fachkräfte beauftragt. Teilweise können die Leistungen durch Personal in den Kindertageseinrichtungen erbracht werden.

Zu Konto 533901

Hier sind die Mittel für die Logopädin in der Kita Bröler Waldmäuse etatisiert. Der Ansatz wird anhand der aktuellen Zahlen gebildet.

Zu Position 16

Zu Konto 541201

Der Ansatz dient den Fortbildungs- und Fahrtkosten sowie der Durchführung von Supervisionen.

Basierend auf dem Kinderbildungsgesetz ist zur Sicherung und Weiterentwicklung der pädagogischen Arbeit in den Kindertageseinrichtungen eine kontinuierliche Evaluation erforderlich.

Zu Konto 542201

Hier werden die Miet-/Pachtzahlungen für folgende Kindertageseinrichtungen etatisiert:

- städtische Kindertageseinrichtung Allner, Zum Weingarten (Übernahme aus kirchlicher Trägerschaft)
- städtische Kindertageseinrichtung Sandburg (Übernahme aus kirchlicher Trägerschaft)
- städtische Kindertageseinrichtung Stadthasen (Gebäude im Eigentum der Kirche)

Zu Konto 542901

Die Mittel sind eingeplant für Anwalts-, Gerichts- und Gutachterkosten, die im Rahmen von Verwaltungsstreitverfahren entstehen können.

Zu Konto 543101

Es sind Geschäftsaufwendungen (insbesondere Bürobedarf) in den Kindertageseinrichtungen veranschlagt.

Zu Konto 543102

Im Ansatz sind die Ausgaben für Verbrauchsmittel sowie das Frühstück in den Kindertageseinrichtungen eingeplant (vgl. Konto 446101). Der Ansatz wurde entsprechend der aktuellen Entwicklung sowie der Angebotserweiterung (tägliches Frühstück in allen städtischen Kindertageseinrichtungen mit Beginn des Kindergartenjahres 2021/2022) berechnet.

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.

Es werden die Mittel für die Ausstattung (Selbständig nutzbares bewegliches Sachanlagevermögen) der städtischen Kindertageseinrichtungen veranschlagt.

2023 sind insbesondere Mittel vorgesehen für:

- die städtische Kindertageseinrichtung Vogelnest (Sprossenwand, Regale, Großbausteine, Schränke, Sofa, Transportwagen, 2 Gesundheitsstühle, Sprungkästen, Lautsprecher, Papiersortierständer, Schlauchbox, Planschbecken, 2 Whiteboards, Magnettafel),
- die städtische Kindertageseinrichtung Kunterbunt (Sprungkästen, Kletterlaufbrett, Lautsprecher, Akku-Schrauber),
- die städtische Kindertageseinrichtung Stadthasen (Spiegelparavent),
- die städtische Kindertageseinrichtung Haus am Allner See (Erzieher*innenstuhl mit Rückenlehne, Wickelauflage),
- die städtische Kindertageseinrichtung Sand im Schuh (Eigentumsschränke, Weichbodenmatte, Werkbank, Fotoapparat),
- die städtische Kindertageseinrichtung Sandburg (Tisch, Wendehocker, Hochstühle, Sessel, Kletterdreieck),
- die städtische Kindertageseinrichtung Waldwichtel (Backofen),
- die städtische Kindertageseinrichtung Bröler Waldmäuse (Sicherheitsfallschutzmatten, Weichbodenmatten)
- die städtische Kindertageseinrichtung Gartenstraße (Swing Ding, Frühförderstuhl)
- die städtische Kindertageseinrichtung Pustebume (Sessel, Sitz Relax)
- die städtische Kindertageseinrichtung Siegpiloten (Spiegelwand, Teppiche).

Zu Konto 544601

Es sind Versicherungsleistungen veranschlagt. Der Ansatz wird an die tatsächlichen Aufwendungen angepasst.

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 Kostensteigerungen im Bewirtschaftungsbereich (Energie etc.) zu verzeichnen.

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

Teilfinanzplan Tageseinrichtungen für Kinder

Stadt Hennef

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	68.503,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
681100	Investitionszuwendungen vom Land	55.219,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
681800	Investitionszuwendungen übrige Bereiche	13.284,17	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	68.503,58	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	-6.000,00	0,00	0,00	0,00
785200	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0,00	0,00	-6.000,00	0,00	0,00	0,00
26	- Ausz. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-104.143,92	-271.600,00	-70.330,00	-14.620,00	-14.620,00	-14.620,00
783100	Ausz. f. d. Erwerb v. Vermögensgegenst. > 800 €	-88.015,54	-253.300,00	-52.750,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00
783310	Ausz. f. Erwerb Sachen Anlagevermögen (Festwert)	-16.128,38	-18.300,00	-17.580,00	-13.620,00	-13.620,00	-13.620,00
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	-104.143,92	-271.600,00	-76.330,00	-14.620,00	-14.620,00	-14.620,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-35.640,34	-271.600,00	-76.330,00	-14.620,00	-14.620,00	-14.620,00

Investitionen Produkte 147 Tageseinrichtungen für Kinder

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)
AU-0000116 Außengelände Kita Stadthasen	0,00	0,00	-6.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00 -6.000,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	-6.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00 -6.000,00
BU-0000022 KiGa Bröl	0,00	-1.500,00	-5.000,00	0,00	0,00	0,00	-54.651,54 -59.651,54
26 - Ausz. für den Erwerb von Anlagevermögen	0,00	-1.500,00	-5.000,00	0,00	0,00	0,00	-55.567,49 -60.567,49
BU-0000026 Einrichtung KiGa Fledermause Dambroich	0,00	-102.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-119.356,94 -119.356,94
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.891,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.891,80 2.891,80
26 - Ausz. für den Erwerb von Anlagevermögen	-2.891,80	-102.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-122.248,74 -122.248,74
BU-0000042 Einrichtung KiGa Pusteblume Bödingen	0,00	-1.500,00	-1.100,00	0,00	0,00	0,00	-3.224,81 -4.324,81
26 - Ausz. für den Erwerb von Anlagevermögen	0,00	-1.500,00	-1.100,00	0,00	0,00	0,00	-11.672,95 -12.772,95
BU-0000043 Einrichtung KiGa Uckerath, Lichtenberger Str.	0,00	-9.000,00	-6.000,00	0,00	0,00	0,00	-52.110,31 -58.110,31
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	5.949,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17.580,83 17.580,83
26 - Ausz. für den Erwerb von Anlagevermögen	-5.949,76	-9.000,00	-6.000,00	0,00	0,00	0,00	-69.691,14 -75.691,14
BU-0000047 Einrichtung KiGa Rasselbande Ki Ju Haus	0,00	0,00	-1.600,00	0,00	0,00	0,00	-44.632,72 -46.232,72
26 - Ausz. für den Erwerb von Anlagevermögen	0,00	0,00	-1.600,00	0,00	0,00	0,00	-57.657,44 -59.257,44
BU-0000048 Einrichtung KiGa Siegpiraten Fr Ebert Platz	0,00	0,00	-6.600,00	0,00	0,00	0,00	-28.962,04 -35.562,04
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	16.881,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16.881,23 16.881,23
26 - Ausz. für den Erwerb von Anlagevermögen	-16.881,23	0,00	-6.600,00	0,00	0,00	0,00	-45.843,27 -52.443,27
BU-0000049 Einrichtung KiGa Vogelnest Edgoven	4,17	-1.027,86	-3.200,00	0,00	0,00	0,00	-43.730,93 -46.930,93
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	30.272,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	51.416,59 51.416,59
26 - Ausz. für den Erwerb von Anlagevermögen	-30.268,81	-1.027,86	-3.200,00	0,00	0,00	0,00	-95.147,52 -98.347,52
BU-0000052 Einrichtung KiGa Allner	0,00	-1.300,00	-2.750,00	0,00	0,00	0,00	-34.080,83 -36.830,83
26 - Ausz. für den Erwerb von Anlagevermögen	0,00	-1.300,00	-2.750,00	0,00	0,00	0,00	-56.732,67 -59.482,67
BU-0000053 Einrichtung KiGa Sandburg Hans-Böckler-Str	0,00	-1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-60.266,30 -60.266,30
26 - Ausz. für den Erwerb von Anlagevermögen	0,00	-1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-60.266,30 -60.266,30
BU-0000099 für allgem. Anschaffungen	0,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-7.046,36 -11.046,36
26 - Ausz. für den Erwerb von Anlagevermögen	0,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-8.566,60 -12.566,60
BU-0000111 Einrichtung Kita Kirchstraße	-19.331,40	-6.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-15.212,53 -15.212,53
26 - Ausz. für den Erwerb von Anlagevermögen	-19.331,40	-6.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-36.668,08 -36.668,08
BU-0000123 Einrichtung Kita Im Helltgen	0,00	-8.972,14	0,00	0,00	0,00	0,00	-53.280,76 -53.280,76
26 - Ausz. für den Erwerb von Anlagevermögen	0,00	-8.972,14	0,00	0,00	0,00	0,00	-53.280,76 -53.280,76
BU-0000125 Einrichtung Kita Stoßdorf Neubau	0,00	-10.000,00	-1.000,00	0,00	0,00	0,00	-163.079,35 -164.079,35
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.458,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.458,00 1.458,00
26 - Ausz. für den Erwerb von Anlagevermögen	-1.458,00	-10.000,00	-1.000,00	0,00	0,00	0,00	-164.537,35 -165.537,35
MT-0000008 Erwerb v Geräten f Spielp KiGa Lichtenberg	-398,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-30.074,80 -30.074,80
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	4.804,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.804,01 4.804,01

Investitionen Produkte 147 Tageseinrichtungen für Kinder

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)
26 - Ausz. für den Erwerb von Anlagevermögen	-5.202,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-34.878,81 -34.878,81
MT-0000018 Erwerb v Geräten f Spielp KIGa Allner	0,00	-3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-22.578,77 -22.578,77
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.458,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.458,00 1.458,00
26 - Ausz. für den Erwerb von Anlagevermögen	-1.458,00	-3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-24.036,77 -24.036,77
MT-0000020 Geräte Kiga Sieggpiraten Fr.-Ebert-Platz 12	100,00	0,00	-8.000,00	0,00	0,00	0,00	-10.693,15 -18.693,15
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.130,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14.025,45 14.025,45
26 - Ausz. für den Erwerb von Anlagevermögen	-1.030,74	0,00	-8.000,00	0,00	0,00	0,00	-24.718,60 -32.718,60
MT-0000023 Spielgeräte Kiga Fledermäuse Dambroich	0,00	-30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-51.756,09 -51.756,09
26 - Ausz. für den Erwerb von Anlagevermögen	0,00	-30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-57.254,27 -57.254,27
MT-0000031 Spielgeräte Kiga Pustebblume Bödingen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-14.198,27 -14.198,27
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.770,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.770,89 2.770,89
26 - Ausz. für den Erwerb von Anlagevermögen	-2.770,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-16.969,16 -16.969,16
MT-0000072 KIGA "Rasselbande"	0,00	0,00	-2.500,00	0,00	0,00	0,00	-12.582,02 -15.082,02
26 - Ausz. für den Erwerb von Anlagevermögen	0,00	0,00	-2.500,00	0,00	0,00	0,00	-12.582,02 -15.082,02
MT-0000090 Spielgeräte Kita Kirchstraße	0,00	-16.500,00	-6.500,00	0,00	0,00	0,00	-30.633,07 -37.133,07
26 - Ausz. für den Erwerb von Anlagevermögen	0,00	-16.500,00	-6.500,00	0,00	0,00	0,00	-33.879,39 -40.379,39
MT-0000094 Spielgeräte Kita Im Helltgen	0,00	0,00	-2.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00 -2.500,00
26 - Ausz. für den Erwerb von Anlagevermögen	0,00	0,00	-2.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00 -2.500,00
MT-0000098 Spielgeräte Kita Gartenstr.	0,00	0,00	-5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00 -5.000,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	772,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	772,79 772,79
26 - Ausz. für den Erwerb von Anlagevermögen	-772,79	0,00	-5.000,00	0,00	0,00	0,00	-772,79 -5.772,79
MT-0000108 Spielgeräte Kita Wolkenburg	0,00	-60.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-60.000,00 -60.000,00
26 - Ausz. für den Erwerb von Anlagevermögen	0,00	-60.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-60.000,00 -60.000,00

Produkt 147 **Erläuterungen zum Teilfinanzplan**

Zu AU-0000116

In der städtischen Kindertageseinrichtung Rasselbande wird in 2023 ein doppelflügeliges Tor mit Holzverkleidung montiert.

Zu BU-0000022

In der städtischen Kindertageseinrichtung Bröler Waldmäuse werden in 2023 Büromöbel beschafft.

Zu BU-0000042

In der städtischen Kindertageseinrichtung Pustebume wird in 2023 ein Sofa für die Bibliothek beschafft.

Zu BU-0000043

In der städtischen Kindertageseinrichtung Waldwichtel werden in 2023 ein Sprungkastenset und Garderobenschränke beschafft.

Zu BU-0000047

Für die städtische Kindertageseinrichtung Rasselbande wird in 2023 ein Sofa beschafft.

Zu BU-0000048

Für die städtische Kindertageseinrichtung Siegpiloten werden in 2023 ein großes Bücherregal sowie eine Kletteranlage für die Turnhalle beschafft und Bilderrahmen an den Garderobenschränken montiert.

Zu BU-0000049

Für die städtische Kindertageseinrichtung Vogelnest werden in 2023 ein Sprungkasten, ein Halbtürenschränk sowie ein Beamer beschafft.

Zu BU-0000052

In der städtischen Kindertageseinrichtung Sand im Schuh werden in 2023 eine Motorikrolle sowie eine Nestschaukel beschafft.

Zu BU-0000099

Es handelt sich um Mittel für die Beschaffung von Einrichtungsgegenständen.

Zu BU-0000125

Für die städtische Kindertageseinrichtung Kunterbunt wird in 2023 ein mobiler PA-Lautsprecher mit Handmikrofon beschafft.

Zu MT-0000020

In der städtischen Kindertagesstätte Siegpiloten wird in 2023 der Hang befestigt.

Zu MT-0000072

In der städtischen Kindertagesstätte Rasselbande wird in 2023 ein Sonnenschirm montiert.

Zu MT-0000090

In der städtischen Kita Stadthasen wird in 2023 ein Sonnenschutz errichtet.

Zu MT-0000094

In der städtischen Kindertagesstätte Haus am Allner See wird in 2023 ein Sonnenschirm im U3-Bereich errichtet.

Zu MT-0000098

In der städtischen Kindertagesstätte Gartenstraße wird in 2023 ein Sonnenschutz auf der Dachterrasse errichtet.

Zu Position 26

Zu Konto 783310

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

Produktbeschreibung: Tagespflege für Kinder		
Stadt Hennef		
Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	61	Kindertagesbetreuung
Produkte	148	Tagespflege für Kinder
Verantwortliche Organisationseinheit	Dezernat IV / Amt 51 / Abteilungen 510/512	
Verantwortliche Person(en)	Frau Weltgen, Herr Schild	
Politisches Gremium	Jugendhilfeausschuss	
Produktbeschreibung	<p>Kindertagespflege ist die Betreuung von Kindern i.d.R. ab dem 1. Lebensjahr. Besonders Eltern mit Kindern unter 3 Jahren favorisieren diese familiennahe und oft flexible, auf den Betreuungsbedarf der Eltern abgestimmte Betreuungsform.</p> <p>Kindertagespflege findet entweder im Haushalt der Betreuungsperson (Kindertagespflegestellen), im Haushalt der Eltern oder in anderen geeigneten Räumen statt.</p> <p>In der Betreuung in Familien werden Kinder alleine, mit Geschwistern, mit den Kindern der Kindertagespflegepersonen oder mit bis zu 4 weiteren Tageskindern betreut.</p> <p>Die Kinder werden in der Regel 3 - 5 Tage in der Woche betreut mit einem täglichen Betreuungsumfang von 1 - 12 Stunden. Auch andere Betreuungsvarianten wie Wochenendbetreuung oder Über-Nacht-Betreuung sind möglich.</p> <ul style="list-style-type: none"> - Angebot, Vermittlung und Überprüfung von Kindertagespflegestellen - Begleitung und Beratung der Kindertagespflegestellen - Schulung und Beratung von Kindertagespflegebewerbern - Gewährung von Aufwendungsersatz - Erhebung und Einzug der Elternbeiträge 	
Zugeordnete Kostenträger	14801063 14801064	Vorkostenträger Förderung von Tagespflege
Zielgruppe	Kinder bis zum dritten Lebensjahr (ggf. auch schulpflichtige Kinder), allein erziehende und berufstätige Eltern / Elternteile, Eltern in Berufsausbildung oder in besonderen Notlagen, Kindertagespflegepersonen	
Auftragsgrundlage	§§ 22, 23, 24, 43, 72a, 90, SGB VIII, KiBiZ, Elternbeitragsatzung der Stadt Hennef	
Kategorie	Pflichtaufgabe	
Ergebnisse, Ziele	Sicherstellung des Rechtsanspruches gem. § 24 SGB VIII. Weiterer bedarfsgerechter Ausbau von Kindertagespflegestellen, schwerpunktmäßig für Kinder unter 3 Jahren	
Bemerkungen	-	

Haushaltskennzahlen: Tagespflege für Kinder						
Stadt Hennef						
Haushaltsdaten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
ordentliche Erträge inkl. Leistungsverrechnung	486.657	426.589	676.278	676.331	676.331	676.278
ordentliche Aufwendungen inkl. Leistungsverrechnung	-1.854.343	-1.751.701	-1.922.304	-1.935.161	-1.944.982	-1.952.228
Teilergebnis ¹	-1.367.686	-1.325.112	-1.246.026	-1.258.830	-1.268.651	-1.275.950
vollzeitverrechnete Stellenanteile	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Beamte	0,18	0,24	0,16	0,16	0,16	0,16
Beschäftigte	7,15	7,61	7,32	7,32	7,32	7,32
Leistungskennzahlen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Anz. der in Tagespflege geförderten Kinder	120	120	126	126	126	126
Anmerkung: Die Plätze sind nach Kindergartenjahr und nicht nach Kalenderjahr berechnet. Anzahl der Plätze 2021 entspricht der Anzahl an Plätzen im Kindergartenjahr 2021/2022.						
produktorientierte Kennzahlen bezogen auf Leistungskennzahlen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Aufwand je gefördertem Kind (€)	-15.452,86	-14.597,51	-15.256,38	-15.358,42	-15.436,37	-15.493,87
Ertrag je gefördertem Kind (€)	4.575,97	3.554,91	5.367,29	5.367,71	5.367,71	5.367,29
Überschuss (+) / Zuschussbedarf (-) je gefördertem Kind (€)	-10.876,89	-11.042,60	-9.889,10	-9.990,71	-10.068,66	-10.126,59
Kennzahlen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Kostendeckungsgrad (%)	29,61	24,35	35,18	34,95	34,77	34,64
Personalaufwandsintensität (%)	19,66	25,20	20,16	20,67	21,06	21,35
Aufwand je Einwohner (€)	-39,12	-36,96	-40,55	-40,83	-41,03	-41,19
Überschuss (+) / Zuschussbedarf (-) je Einwohner (€)	-27,54	-27,96	-26,29	-26,56	-26,76	-26,92

¹ ohne Außerordentliches Ergebnis

Teilergebnisplan Tagespflege für Kinder

Stadt Hennef

Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe 61 Kindertagesbetreuung
Produkte 148 Tagespflege für Kinder

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	209.982,18	182.094,00	182.262,00	182.262,00	182.262,00	182.262,00
414101	Zuw. u. Zuschüsse für lfd. Zwecke v. Land	209.720,11	182.000,00	182.000,00	182.000,00	182.000,00	182.000,00
416110	Erträge a. Aufl. SOPO aus Zuwendungen (Land)	262,07	94,00	262,00	262,00	262,00	262,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	274.374,80	240.000,00	490.000,00	490.000,00	490.000,00	490.000,00
432101	Benutzungsgebühren u.ä. Entgelte	274.374,80	240.000,00	490.000,00	490.000,00	490.000,00	490.000,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.300,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
446101	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	2.300,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Umlagen	0,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
448201	Erträge a. Kostenerstattungen Gemeinden (GV)	0,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	1.995,00	1.516,00	1.569,00	1.569,00	1.516,00
458202	Ertr. a.d. Auflös. Überst.rückstellungen	0,00	717,00	434,00	434,00	434,00	434,00
458203	Ertr. a.d. Auflös. Urlaubsrückstellungen	0,00	1.278,00	1.082,00	1.082,00	1.082,00	1.082,00
458217	Ertr. a.d. Auflös. Jubiläumsrückstellungen	0,00	0,00	0,00	53,00	53,00	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	486.657,38	426.589,00	676.278,00	676.331,00	676.331,00	676.278,00
11	- Personalaufwendungen	-364.567,55	-441.379,00	-387.491,00	-400.028,00	-409.596,00	-416.791,00
501101	Beamtenbezüge	-10.091,57	-8.926,00	-8.655,00	-8.979,00	-9.204,00	-9.351,00
501201	Dienstaufwendungen f. tariflich Beschäftigte	-264.366,16	-334.218,00	-288.358,00	-297.642,00	-304.662,00	-309.865,00
502201	Versorgungskassenbeiträge tarifl. Beschäftigte	-20.366,73	-25.903,00	-22.329,00	-23.050,00	-23.595,00	-23.998,00
503201	SV tariflich Beschäftigte	-55.882,21	-64.589,00	-55.677,00	-57.507,00	-58.874,00	-59.870,00
505101	Zuführung zu Pensionsrückstellungen für Beamte	-6.391,22	-3.272,00	-4.249,00	-4.544,00	-4.863,00	-5.210,00
506101	Zuführung Beihilferückstellung f. Beschäftigte	-1.040,07	-1.000,00	-1.195,00	-1.282,00	-1.374,00	-1.473,00
508101	Urlaubsrückstellungen f. Beschäftigte	-3.353,80	-1.161,00	-3.692,00	-3.692,00	-3.692,00	-3.692,00
508201	Überstundenrückstellungen f. Beschäftigte	-2.843,04	-2.096,00	-3.129,00	-3.129,00	-3.129,00	-3.129,00
508202	Jubiläumsrückstellungen f. Beschäftigte	-232,75	-214,00	-207,00	-203,00	-203,00	-203,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.993,65	-6.060,00	-6.060,00	-6.060,00	-6.060,00	-6.060,00
523201	Erstatt. für Aufw. v. Dritten an Gemeinden u. GV	0,00	-2.500,00	-2.500,00	-2.500,00	-2.500,00	-2.500,00
525501	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	-636,65	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00
525502	Unterhaltung sonst. bewegl. Vermögen (Festwert)	0,00	-560,00	-560,00	-560,00	-560,00	-560,00
529101	Aufwendungen f. sonstige Dienstleistungen	-3.357,00	-2.500,00	-2.500,00	-2.500,00	-2.500,00	-2.500,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-784,92	-716,00	-784,00	-784,00	-784,00	-784,00
571107	Afa auf Maschinen/techn. Anlagen	-415,86	-510,00	-415,00	-415,00	-415,00	-415,00

Teilergebnisplan Tagespflege für Kinder

Stadt Hennef

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
571110	Afa auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	-369,06	-206,00	-369,00	-369,00	-369,00	-369,00
15	- Transferaufwendungen	-1.432.208,19	-1.260.000,00	-1.514.000,00	-1.514.000,00	-1.514.000,00	-1.514.000,00
531801	Zuweis. u Zusch. f. lfd. Zwecke a. übrige Bereiche	-45.516,25	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00
533101	Soz. Leist. an nat. Personen ausserh. Einrichtung.	-1.375.029,94	-1.250.000,00	-1.504.000,00	-1.504.000,00	-1.504.000,00	-1.504.000,00
533201	Soz. Leist. an nat. Personen innerh. Einrichtungen	-11.662,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-9.427,73	-5.680,00	-5.700,00	-5.700,00	-5.700,00	-5.700,00
541201	Besondere Aufwendungen f. Beschäftigte	-1.581,24	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00
542201	Mieten und Pachten (privatrechtlich)	-1.200,00	-1.200,00	-1.200,00	-1.200,00	-1.200,00	-1.200,00
543101	Geschäftsaufwendungen	-302,39	-280,00	-300,00	-300,00	-300,00	-300,00
543102	Verbrauchsmittel	-767,43	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00
543110	Selbständ. bewegl. Sachanlagevermögen <800	-148,14	-1.200,00	-1.200,00	-1.200,00	-1.200,00	-1.200,00
547402	Anlagenabgang (Buchv. a. Verkauf bew. Anlageverm.)	-5.428,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.810.982,04	-1.713.835,00	-1.914.035,00	-1.926.572,00	-1.936.140,00	-1.943.335,00
18	= Ordentliches Ergebnis	-1.324.324,66	-1.287.246,00	-1.237.757,00	-1.250.241,00	-1.259.809,00	-1.267.057,00
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	-1.324.324,66	-1.287.246,00	-1.237.757,00	-1.250.241,00	-1.259.809,00	-1.267.057,00
23	+ außerordentliche Erträge	62.458,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
491101	Aktivierung Bilanzierungshilfe Corona-Schäden	62.458,52	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	62.458,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis ohne Interne Leistungsbeziehungen	-1.261.866,14	-1.287.246,00	-1.237.757,00	-1.250.241,00	-1.259.809,00	-1.267.057,00
27	+ Erträge aus Internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus Internen Leistungsbeziehungen	-43.360,92	-37.866,00	-8.269,00	-8.589,00	-8.842,00	-8.893,00
581102	Verrechnungen IT-Aufwand	-16.120,89	-17.806,00	-8.269,00	-8.589,00	-8.842,00	-8.893,00
581105	Verrechnungen Mietaufwand	-27.240,03	-20.060,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Teilergebnis	-1.305.227,06	-1.325.112,00	-1.246.026,00	-1.258.830,00	-1.268.651,00	-1.275.950,00

Produkt 148 **Erläuterungen zum Teilergebnisplan**

Zu Position 02

Zu Konto 414101

Das Land zahlt die nachfolgenden Zuschüsse zur Kindertagespflege:

- § 24 Kinderbildungsgesetz (KiBiz): 1.129,61 €/Kind ohne Behinderung (Stand 30.06.2022)
3.241,14 €/Kind mit Behinderung
(Kalkulation entsprechend Beschluss des Jugendhilfeausschusses vom 09.03.2022)
- § 46 Absatz 4 KiBiz: Qualifizierungszuschuss für Kindertagespflegepersonen
- § 47 Absatz 3 KiBiz: Fachberatung Kindertagespflegestelle

Über das Konto werden ebenfalls die Zuwendungen für Investitionen im U3 Ausbau vereinnahmt.

Die Kindertagespflegestellen können Anträge auf Gewährung von Zuwendungen für Investitionen zum Ausbau von Plätzen stellen. Die Mittel werden, nach Bewilligung vom LVR, vom Amt für Kinder, Jugend und Familie abgerufen und entsprechend weitergeleitet.

Zu Position 03

Zu Konto 432101

Die Eltern zahlen entsprechend ihres Einkommens einen Beitrag zu den Kosten der Kindertagespflege entsprechend der Elternbeitragssatzung der Stadt Hennef. Der Ansatz wird entsprechend der Jahresergebnisse der Vorjahre angepasst (der Corona bedingte Erlass von Elternbeiträgen wurde entsprechend berücksichtigt).

Zu Position 05

Zu Konto 446101

Durch einen Wechsel der Trägerschaft (Gänseblümchen) von der Stadt Hennef zu zwei Kindertagespflegepersonen wird kein Ansatz mehr gebildet (vgl. 529101).

Zu Position 06

Zu Konto 448201

Seit 2017 werden die Erstattung von Aufwendungen gemäß § 23 Absatz 2 Nr. 3 und 4 SGB VIII der Kindertagespflegepersonen von dem Jugendamt ausgezahlt, in dem die Kindertagespflegeperson tätig ist. Werden auswärtige Kinder von Kindertagespflegepersonen in Hennef betreut, werden die Aufwendungen anteilig erstattet (siehe auch Konto 523201).

Zu Position 13

Zu Konto 523201

Seit 2017 werden die Erstattung von Aufwendungen gemäß § 23 Absatz 2 Nr. 3 und 4 SGB VIII der Kindertagespflegeperson von dem Jugendamt ausgezahlt, in dem die Kindertagespflegeperson tätig ist. Werden Hennefer Kinder von Kindertagespflegepersonen außerhalb von Hennef betreut, werden die Aufwendungen anteilig erstattet (siehe auch Konto 448201).

Zu Konto 525501

Der Ansatz dient den Kosten für die lfd. Unterhaltung der städtischen Kindertagespflegevertretungsstelle Westerhausen.

Zu Konto 525502

Der Ansatz dient zur Beschaffung von Spielmaterialien der städtischen Kindertagespflegevertretungsstelle Westerhausen.

Zu Konto 529101

Über das Konto wird die Weiterbildung für die Kindertagespflegepersonen im sog. Nachtcafé durchgeführt. Durch einen Wechsel der Trägerschaft (Gänseblümchen) von der Stadt Hennef zu zwei Kindertagespflegepersonen wird der Ansatz reduziert (vgl. 446101).

Zu Position 15

Zu Konto 531801

Aus dem Konto wird ein Zuschuss an den Kinderschutzbund im Rahmen einer Kooperation zur Vermittlung von Kindertagespflegepersonen gezahlt.

Zu Konto 533101

Hier ist die Förderung der Kindertagespflege etatisiert, d.h. die Betreuungskosten für die Betreuung im Rahmen der Kindertagespflege entsprechend der Elternbeitragssatzung der Stadt Hennef. Der Ansatz wird angepasst an die Entwicklung der Fallzahlen.

Zu Position 16

Zu Konto 541201

Auf dem Konto sind die Mittel für die Fortbildung der Mitarbeiter*innen etatisiert.

Zu Konto 542201

Mit dem Trägerverein „historisches Schulgebäude Westerhausen“ wurde eine Vereinbarung über die Nutzung des ehemaligen Klassenraums im I. OG abgeschlossen. Dadurch fallen Mietkosten in der angegebenen Höhe an.

Zu Konto 543101

Es sind Geschäftsaufwendungen für die Kindertagespflege veranschlagt.

Zu Konto 543102

Über dieses Konto werden die Kosten für das Bastel- und Beschäftigungsmaterial der städtischen Kindertagespflegevertretungsstelle Westerhausen abgewickelt.

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.

Es handelt sich um die Ausstattung (Selbstständig nutzbares bewegliches Sachanlagevermögen) für die städtische Kindertagespflegevertretungsstelle Westerhausen.

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 Kostensteigerungen im Bewirtschaftungsbereich (Energie etc.) zu verzeichnen. Letztendlich erfolgt die Verrechnung ergebnisneutral (s. Konto 481105 im Produkt 012).

Teilfinanzplan Tagespflege für Kinder

Stadt Hennef

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	8.434,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
681100	Investitionszuwendungen vom Land	8.434,88	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	8.434,88	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	-12.515,62	-2.060,00	-560,00	-560,00	-560,00	-560,00
783100	Ausz. f. d. Erwerb v. Vermögensgegenst. > 800 €	-12.505,88	-1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783310	Ausz. f. Erwerb Sachen Anlagevermögen (Festwert)	-9,74	-560,00	-560,00	-560,00	-560,00	-560,00
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	-12.515,62	-2.060,00	-560,00	-560,00	-560,00	-560,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-4.080,74	-2.060,00	-560,00	-560,00	-560,00	-560,00

Investitionen Produkte 148 Tagespflege für Kinder

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-0000082 Einrichtung Großtagespflege Westerhausen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	6.324,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.324,58 6.324,58
26 - Ausz. für den Erwerb von Anlagevermögen	-6.324,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-6.324,58 -6.324,58
BU-0000083 Einrichtung Großtagespflege Happerschoss	-4.071,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-5.185,11 -5.185,11
26 - Ausz. für den Erwerb von Anlagevermögen	-4.071,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-5.185,11 -5.185,11
MT-0000059 Geräte Großtagespflege Westerhausen	0,00	-1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.500,00 -1.500,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.110,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.110,30 2.110,30
26 - Ausz. für den Erwerb von Anlagevermögen	-2.110,30	-1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.610,30 -3.610,30

Produkt 148
Erläuterungen zum Teilfinanzplan

Zu Position 26

Zu Konto 783310

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

Produktbeschreibung: Jugend- und Familienarbeit		
Stadt Hennef		
Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	62	Jugendarbeit
Produkte	149	Jugend- und Familienarbeit
Verantwortliche Organisationseinheit	Dezernat IV / Amt 51 / Abteilung 514	
Verantwortliche Person(en)	Frau Miriam Overath	
Politisches Gremium	Jugendhilfeausschuss	
Produktbeschreibung	<p>Auf Grundlage der §§ 10-12 des Kinder- und Jugendförderungsgesetz (3. AG-KJHG-KJFöG) wird Kinder- und Jugendarbeit für junge Menschen ab dem Schuleintritt organisiert. Der aktuelle kommunale Kinder- und Jugendförderplan legt die Ziele fest und gibt Schwerpunktthemen vor.</p> <p>Durchgeführt werden die Angebote im Bereich der außerschulischen Kinder- und Jugendarbeit von:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Freien Trägern - Jugendverbänden - Jugendgruppen - Vom öffentlichen Träger der Jugendhilfe <p>Dazu gehören ebenfalls Maßnahmen zur Förderung des Ehrenamtes und alle Angebote der Offenen Kinder- und Jugendarbeit, wie z.B. JWD.</p> <p>Jugendhilfeplanung:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Bestands- und Bedarfsermittlung an Einrichtungen, Leistungen und Diensten - Maßnahmeplanung und Fortschreibung - Auswertungen von Statistiken, Aufbau und Fortschreibung eigener Statistiken - Verknüpfungen und Koordination von Jugendhilfeaufgaben mit anderen Stellen und öffentlichen Einrichtungen 	
Zugeordnete Kostenträger	14901072 14901073 14901074 14901075	Vorkostenträger Jugend- und Familienarbeit (Jugendpflege, -förderung und -arbeit) Streetwork Jugendhilfeplanung
Zielgruppe	Kinder, Jugendliche und junge Erwachsene Junge Menschen und deren Personensorgeberechtigte Freie Träger der Jugendhilfe Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter von Einrichtungen der Jugendhilfe (auch der öffentlichen Jugendhilfe)	
Auftragsgrundlage	§§ 11,12,14, 16 SGB VIII, §§ 10,12,17,18 Kinder- und Jugendförderungsgesetz (KJFöG), verschiedene Jugendschutzgesetze §§ 1, 71, 72 II, 73 III, 78 - 81 SGB VIII	
Kategorie	Pflichtaufgabe	
Ergebnisse, Ziele	Durchführung zentraler und dezentraler Angebote, Maßnahmen und Projekte in Jugendfreizeiteinrichtungen und sonstigen Diensten der Kinder-, Jugend- und Familienförderung	
Bemerkungen	-	

Haushaltskennzahlen: Jugend- und Familienarbeit						
Stadt Hennef						
Haushaltsdaten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
ordentliche Erträge inkl. Leistungsverrechnung	119.007	82.380	65.667	65.860	65.739	65.698
ordentliche Aufwendungen inkl. Leistungsverrechnung	-397.744	-458.163	-409.138	-419.909	-422.426	-427.401
Teilergebnis ¹	-278.737	-375.783	-343.471	-354.049	-356.687	-361.703
vollzeitverrechnete Stellenanteile	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Beamte	0,24	1,11	0,12	0,12	0,12	0,12
Beschäftigte	2,00	1,73	5,49	5,49	5,49	5,49
Leistungskennzahlen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Anzahl der geförderten freien Träger	24	7	6	6	6	7
Anzahl der geförderten Ferien- maßnahmen	15	20	15	15	15	15
Anzahl der ausgegebenen Jugend- leiterkarten	15	30	30	30	30	30
Anzahl der Ferienspielkationen	29	20	20	20	20	20
Anzahl der eigenen Veranstaltungen	5	5	5	5	5	5
produktorientierte Kennzahlen bezogen auf Leistungskennzahlen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Aufwand Streetworker (€)	-83.619,98	-82.517,00	-68.793,82	-70.889,27	-72.469,29	-73.993,66
Ertrag Streetworker (€)	1.784,62	146,00	276,00	286,00	289,00	276,00
Überschuss (+) / Zuschussbedarf (-) Streetworker (€)	-81.835,36	-82.371,00	-68.517,82	-70.603,27	-72.180,29	-73.717,66
Kennzahlen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Kostendeckungsgrad (%)	30,19	17,98	16,05	15,68	15,56	15,37
Personalaufwandsintensität (%)	35,18	39,44	35,68	35,91	36,59	36,84
Aufwand je Einwohner (€)	-8,39	-9,67	-8,63	-8,86	-8,91	-9,02
Überschuss (+) / Zuschussbedarf (-) je Einwohner (€)	-5,86	-7,93	-7,25	-7,47	-7,53	-7,63

¹ ohne Außerordentliches Ergebnis

Teilergebnisplan Jugend- und Familienarbeit

Stadt Hennef

Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe 62 Jugendarbeit
Produkte 149 Jugend- und Familienarbeit

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	113.110,23	63.422,00	45.423,00	45.423,00	45.423,00	45.423,00
414101	Zuw. u. Zuschüsse für lfd. Zwecke v. Land	109.686,96	60.000,00	42.000,00	42.000,00	42.000,00	42.000,00
416110	Erträge a. Aufl. SOPO aus Zuwendungen (Land)	3.423,27	3.422,00	3.423,00	3.423,00	3.423,00	3.423,00
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	1.080,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
446101	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.080,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
06	+ Kostenerstattungen und Umlagen	0,00	0,00	3.600,00	3.600,00	3.600,00	3.600,00
448001	Erträge aus Kostenerstattungen vom Bund	0,00	0,00	3.600,00	3.600,00	3.600,00	3.600,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	4.816,95	3.958,00	1.644,00	1.837,00	1.716,00	1.675,00
458202	Ertr. a.d. Auflös. Überst.rückstellungen	0,00	1.843,00	1.346,00	1.346,00	1.346,00	1.346,00
458203	Ertr. a.d. Auflös. Urlaubsrückstellungen	0,00	2.115,00	298,00	298,00	298,00	298,00
458217	Ertr. a.d. Auflös. Jubiläumsrückstellungen	0,00	0,00	0,00	193,00	72,00	31,00
459103	Periodenfremde Erträge	4.816,95	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	119.007,18	82.380,00	65.667,00	65.860,00	65.739,00	65.698,00
11	- Personalaufwendungen	-139.936,05	-180.721,00	-145.995,00	-150.804,00	-154.556,00	-157.454,00
501101	Beamtenbezüge	-25.737,59	-53.719,00	1.051,00	924,00	897,00	953,00
501201	Dienstaufwendungen f. tariflich Beschäftigte	-81.860,77	-82.670,00	-103.474,00	-106.752,00	-109.254,00	-111.133,00
501901	Dienstaufwendungen f. sonstige Beschäftigte	0,00	0,00	-6.354,00	-6.481,00	-6.611,00	-6.743,00
502201	Versorgungskassenbeiträge tarifl. Beschäftigte	-6.467,75	-6.408,00	-7.330,00	-7.582,00	-7.765,00	-7.894,00
502901	Versorgungskassenbeiträge sonstige Beschäftigte	0,00	0,00	-493,00	-503,00	-513,00	-523,00
503201	SV tariflich Beschäftigte	-16.634,15	-15.978,00	-19.552,00	-20.188,00	-20.666,00	-21.017,00
503901	SV sonstige Beschäftigte	0,00	0,00	-1.235,00	-1.260,00	-1.285,00	-1.311,00
505101	Zuführung zu Pensionsrückstellungen für Beamte	-5.305,04	-16.055,00	-3.994,00	-4.281,00	-4.593,00	-4.924,00
506101	Zuführung Beihilferückstellung f. Beschäftigte	-961,64	-4.623,00	-1.109,00	-1.190,00	-1.275,00	-1.372,00
508101	Urlaubsrückstellungen f. Beschäftigte	-2.913,84	-802,00	-2.356,00	-2.356,00	-2.356,00	-2.356,00
508201	Überstundenrückstellungen f. Beschäftigte	13,31	-358,00	-1.040,00	-1.040,00	-1.040,00	-1.040,00
508202	Jubiläumsrückstellungen f. Beschäftigte	-68,58	-108,00	-109,00	-95,00	-95,00	-94,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-41.835,49	-28.444,71	-24.000,00	-27.000,00	-23.000,00	-23.000,00
525501	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	0,00	-1.000,00	-1.000,00	0,00	0,00	0,00
529101	Aufwendungen f. sonstige Dienstleistungen	-41.835,49	-27.444,71	-23.000,00	-27.000,00	-23.000,00	-23.000,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-5.265,71	-5.264,00	-5.266,00	-5.266,00	-5.266,00	-5.266,00

Teilergebnisplan Jugend- und Familienarbeit

Stadt Hennef

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
571109	Afa auf Kfz	-5.264,11	-5.264,00	-5.264,00	-5.264,00	-5.264,00	-5.264,00
571110	Afa auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	-1,60	0,00	-2,00	-2,00	-2,00	-2,00
15	- Transferaufwendungen	-180.156,68	-204.439,58	-188.276,00	-190.058,00	-191.885,00	-193.757,00
531801	Zuweis. u Zusch. f. lfd. Zwecke a. übrige Bereiche	-135.117,61	-131.000,00	-132.276,00	-134.058,00	-135.885,00	-137.757,00
533101	Soz. Leist. an nat. Personen ausserh. Einrichtung.	-45.039,07	-73.439,58	-56.000,00	-56.000,00	-56.000,00	-56.000,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-8.667,24	-18.515,71	-13.400,00	-13.400,00	-13.400,00	-13.400,00
541201	Besondere Aufwendungen f. Beschäftigte	-1.192,00	-11.950,00	-6.950,00	-6.950,00	-6.950,00	-6.950,00
542101	Aufw. f. ehrenamtl. u. sonst. Tätigkeit	0,00	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00
542902	Sonst. Aufw. f. Inanspruch. a. Mitgliedsbeiträgen	0,00	-100,00	-100,00	-100,00	-100,00	-100,00
543101	Geschäftsaufwendungen	-441,50	-565,71	-450,00	-450,00	-450,00	-450,00
543102	Verbrauchsmittel	-2.868,94	-4.400,00	-4.400,00	-4.400,00	-4.400,00	-4.400,00
543110	Selbständ. bewegl. Sachanlagevermögen <800	-1.051,98	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00
545001	Periodenfremde Aufwendungen	-3.112,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-375.861,17	-437.385,00	-376.937,00	-386.528,00	-388.107,00	-392.877,00
18	= Ordentliches Ergebnis	-256.853,99	-355.005,00	-311.270,00	-320.668,00	-322.368,00	-327.179,00
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	-256.853,99	-355.005,00	-311.270,00	-320.668,00	-322.368,00	-327.179,00
23	+ außerordentliche Erträge	1.062,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
491101	Aktivierung Bilanzierungshilfe Corona-Schäden	1.062,79	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	1.062,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis ohne Interne Leistungsbeziehungen	-255.791,20	-355.005,00	-311.270,00	-320.668,00	-322.368,00	-327.179,00
27	+ Erträge aus Internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus Internen Leistungsbeziehungen	-21.883,19	-20.778,00	-32.201,00	-33.381,00	-34.319,00	-34.524,00
581102	Verrechnungen IT-Aufwand	-16.710,80	-18.366,00	-29.732,00	-30.902,00	-31.831,00	-32.019,00
581105	Verrechnungen Mietaufwand	-5.172,39	-2.412,00	-2.469,00	-2.479,00	-2.488,00	-2.505,00
29	= Teilergebnis	-277.674,39	-375.783,00	-343.471,00	-354.049,00	-356.687,00	-361.703,00

Produkt 149 Erläuterungen zum Teilergebnisplan

Zu Position 02

Zu Konto 414101

Auf dem Konto werden Einnahmen aus verschiedenen Landeszuschüssen (u. a. Projekt „Kulturrucksack, Förderprogramm Wertedialog und Demokratiebildung“) veranschlagt (vgl. 529101 und 533101).

Zu Position 05

Zu Konto 446101

Der Ansatz bildet die Einnahmen aus Beiträgen für die Teilnahme an Ferienfreizeiten ab.

Zu Position 13

Zu Konto 525501

Es werden in 2023 Mittel zur Verbesserung der Ausstattung des Fahrzeugs, das für JWD eingesetzt wird, veranschlagt.

Zu Konto 529101

Der Ansatz dient dem Bereich der Jugendhilfeplanung. Jährlich sind hier Kosten für die Fortschreibung der Kinderbetreuungsbedarfsplanung etatisiert. Der Ansatz erhöht sich, da deren Kosten gestiegen sind. Des Weiteren sind die Ausgaben inkl. Eigenanteil für das Projekt „Kulturrucksack“ (vgl. 414101) eingeplant. In 2024 werden Mittel für die Erstellung eines neuen Kinderstadtplans etatisiert.

Zu Position 15

Zu Konto 531801

Aus dem Konto werden die Förderungen entsprechend

- der Richtlinien zur Förderung der freien Träger (Projektförderung),
- der Richtlinien zur Förderung ehrenamtlicher Jugendarbeit (Förderung von Ferienfreizeiten, Feriennaherholungsmaßnahmen und Bildungsveranstaltung) und
- der Richtlinien zur Förderung der sportlichen Jugendarbeit ausgezahlt. Des Weiteren sind die Mittel für die Kooperationsvereinbarung bzgl. des Jungen Parlamentes und für die Förderung des Ehrenamtes veranschlagt. Abweichend zum letzten Jahr wird die Förderung der Elternberatung des Kinderschutzbundes thematisch dem Budget der Familienberatungsstelle (Konto 531801) zugeordnet. Der Zuschuss für das Projekt Familienpaten des Kinderschutzbundes entsprechend der Kooperationsvereinbarung wird thematisch dem Budget Kinder- und Jugendschutz (Konto 533901) zugeordnet.

Die Ausgaben entsprechend der Kooperationsvereinbarung mit St. Ansgar zur Durchführung von Streetwork werden hier veranschlagt. Es ist vertraglich eine Kostensteigerung von 2,5 Prozent vereinbart.

Des Weiteren sind Ausgaben für das Junge Parlament sowie zur Förderung des Ehrenamtes (incl. Juleica) veranschlagt.

Zu Konto 533101

Das Konto dient der Jugendpflege, hier werden die Kosten für die Ferienfreizeiten abgebildet. Des Weiteren werden Ausgaben zu weiteren Landesförderprogrammen (Förderprogramm Wertedialog und Demokratiebildung, vgl. 414101) veranschlagt.

Zu Position 16

Zu Konto 541201

Auf dem Konto sind die Mittel für Fortbildungen, Fahrtkosten und Teamsupervision etatisiert. In 2023 sind hier zusätzlich Mittel für die Neuausrichtung der Jugendhilfeplanung, die Qualitätsentwicklung in Amt 51 und eine Inhouse-Schulung geplant.

Zu Konto 542101

Ab 2020 sind hier jährlich 500 € für die Arbeit des Jugendamtselternbeirats (gem. § 9 Kinderbildungsgesetz) eingeplant.

Zu Konto 542902

Es sind die Beiträge für die Mitgliedschaft im Jugendherbergswerk sowie der LAG Streetwork/Mobile Jugendarbeit NRW e. V. veranschlagt.

Zu Konto 543101

Hier werden die Mittel für Geschäftsaufwendungen etatisiert.

Zu Konto 543102

Hier sind die Kosten für die Verbrauchsmaterialien (Verpflegung, Bastelmaterialien) veranschlagt.

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.

Es sind u. a. Kosten für die Ausstattung der Anlaufstelle Streetwork gemäß dem Kooperationsvertrag mit CJK St. Ansgar veranschlagt.

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 Kostensteigerungen im Bewirtschaftungsbereich (Energie etc.) zu verzeichnen.

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

Investitionen Produkte 149 Jugend- und Familienarbeit

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-0000149 Einrichtung für Jugendamtsbus (JWD)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	165,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	165,01 165,01
26 - Ausz. für den Erwerb von Anlagevermögen	-165,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-165,01 -165,01

Produktbeschreibung: Jugendsozialarbeit		
Stadt Hennef		
Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	63	Leistungen zur Förderung junger Menschen und Familien
Produkte	150	Jugendsozialarbeit
Verantwortliche Organisationseinheit	Dezernat IV / Amt 51 / Abteilungen 511/514	
Verantwortliche Person(en)	Frau Overath, Frau Kurpiela	
Politisches Gremium	Jugendhilfeausschuss	
Produktbeschreibung	<p>Die Jugendsozialarbeit umfasst die sozialpädagogischen Maßnahmen und Projekte in den Bereichen</p> <ul style="list-style-type: none"> - aufsuchende Jugendsozialarbeit - Wohnhilfen für wohnungslose junge Menschen - Wohnhilfen nach § 13 SGB VIII - Integrations- und Migrationshilfen für ausgesiedelte junge Menschen und Flüchtlinge <p>Alle Angebote richten sich an die Zielgruppe der individuell beeinträchtigten und sozial benachteiligten jungen Menschen. Die Bereiche Integrationshilfen und Wohnungshilfen umfassen hier Trägerberatung und -förderung.</p> <ul style="list-style-type: none"> - sozialpädagogische Hilfen im Rahmen von schulischen oder beruflichen Bildungsmaßnahmen, z.B. berufsvorbereitende Kurse, Begleitung von Praktika - Jugendberufshilfe ist ausbildungs- und beschäftigungsorientiert. Sie motiviert junge Menschen durch für sie geeignete Maßnahmen, Verantwortung für ihre Existenzsicherung und berufliche Lebensplanung zu übernehmen. 	
Zugeordnete Kostenträger	15001083	Vorkostenträger
	15001084	Jugendsozialarbeit
	15001086	Jugendberufshilfe
	15001087	Schulsozialarbeit
Zielgruppe	Junge Menschen im Berufsausbildungsalter, die aufgrund sozialer Benachteiligung oder individueller Beeinträchtigung nicht in die Arbeitswelt integriert sind Schüler und Schülerinnen sowie Lehrkräfte	
Auftragsgrundlage	§ 13 SGB VIII, § 81 SGB VIII, § 13 KJFöG	
Kategorie	Pflichtaufgabe	
Ergebnisse, Ziele	Unterstützung junger Menschen bei schulischer und beruflicher Ausbildung, Eingliederung in die Arbeitswelt und soziale Integration; Ausgleich sozialer Benachteiligungen und Überwindung individueller Beeinträchtigungen junger Menschen	
Bemerkungen	-	

Haushaltskennzahlen: Jugendsozialarbeit						
Stadt Hennef						
Haushaltsdaten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
ordentliche Erträge inkl. Leistungsverrechnung	0	1.990	455	528	482	934
ordentliche Aufwendungen inkl. Leistungsverrechnung	-75.395	-85.549	-108.341	-110.803	-112.710	-114.038
Teilergebnis	-75.395	-83.559	-107.886	-110.275	-112.228	-113.104
vollzeitverrechnete Stellenanteile	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Beamte	0,09	0,00	0,03	0,03	0,03	0,03
Beschäftigte	0,78	0,68	1,90	1,90	1,90	1,90
Kennzahlen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Kostendeckungsgrad (%)	0,00	2,33	0,42	0,48	0,43	0,82
Personalaufwandsintensität (%)	83,39	55,33	62,69	63,33	63,80	64,19
Aufwand je Einwohner (€)	-1,59	-1,80	-2,29	-2,34	-2,38	-2,41
Überschuss (+) / Zuschussbedarf (-) je Einwohner (€)	-1,59	-1,76	-2,28	-2,33	-2,37	-2,39

Teilergebnisplan Jugendsozialarbeit

Stadt Hennef

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-72.679,83	-80.548,00	-102.668,00	-104.844,00	-106.629,00	-107.471,00
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	-72.679,83	-80.548,00	-102.668,00	-104.844,00	-106.629,00	-107.471,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-2.715,19	-3.011,00	-5.218,00	-5.431,00	-5.599,00	-5.633,00
581102	Verrechnungen IT-Aufwand	-2.715,19	-3.011,00	-5.218,00	-5.431,00	-5.599,00	-5.633,00
29	= Teilergebnis	-75.395,02	-83.559,00	-107.886,00	-110.275,00	-112.228,00	-113.104,00

Produkt 150 **Erläuterungen zum Teilergebnisplan**

Zu Position 15

Zu Konto 533201

Über das Konto werden Maßnahmen der Jugendsozialarbeit gemäß § 13 Absatz 3 SGB VIII ausgezahlt. Des Weiteren sind die Mittel für das Angebot der Jugendwerkstatt (ca. 10.500 €/Platz) eingeplant. Der Ansatz entspricht demjenigen von 2022 und ist angepasst an die Ergebnisse 2019 und 2020, da das Ergebnis 2021 aufgrund von Minderausgaben durch Corona nicht aussagekräftig ist.

Zu Konto 541201

Über das Konto werden Fahrt- und Fortbildungskosten für die Jugendberufshilfekraft gedeckt.

Zu Konto 543101

Es werden die Kosten für Geschäftsaufwendungen der Jugendsozialarbeit veranschlagt.

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).

Produktbeschreibung: Erzieherischer Kinder- und Jugendschutz		
Stadt Hennef		
Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	63	Leistungen zur Förderung junger Menschen und Familien
Produkte	151	Erzieherischer Kinder- und Jugendschutz
Verantwortliche Organisationseinheit	Dezernat IV / Amt 51 / Abteilungen 511/514	
Verantwortliche Person(en)	Frau Overath, Frau Kurpiela	
Politisches Gremium	Jugendhilfeausschuss	
Produktbeschreibung	<p>Erzieherischer Kinder- und Jugendschutz: Neben dem ordnungsrechtlichen und strukturellen Kinder- und Jugendschutz ist der erzieherische, präventive Kinder- und Jugendschutz ein zentrales Aufgabenfeld. Themenschwerpunkte sind: Medien, Gesundheitsförderung, Aufklärung, Suchtprävention, sexualisierte Gewalt und Extremismus Fortbildung von ehrenamtlichen Mitarbeiterinnen und Mitarbeitern in der Jugendarbeit (Multiplikatoren-schulung) Arbeitskreise dienen dem Informationsaustausch und der Abstimmung von Maßnahmen. Veranstaltungen (Projekte, Workshops u.ä.) zu spezifischen Problemlagen (Themenbereiche: Drogen, Gewalt etc.) Beratung und pädagogische Hilfestellung; Einleitung und Durchführung von erzieherischen Maßnahmen mit dem Ziel, ein förmliches Verfahren zu vermeiden (Diversion) Jugendhilfe im Strafverfahren: - Mitwirkung in Verfahren beim Jugendgericht (Persönlichkeitserforschung unter Einbeziehung des sozialen Umfeldes) - Berichterstattung in der Hauptverhandlung und Maßnahmevorschlag - Mitwirkung bei beabsichtigter Verhängung von Untersuchungshaft - Realisierung gerichtlich angeordneter Weisungen und Auflagen, insbesondere Vermittlung und Überwachung von Arbeitsweisungen und -auflagen - Organisation Anti-Gewalt-Training für straffällig gewordene Jugendliche und Heranwachsende - Bestellung als Betreuungshelfer/-in und Durchführung von Betreuungsweisungen - Angebot der Frühen Hilfen - Begrüßungspaket, Netzwerk "Gut aufwachsen in Hennef", präventiver Gesundheitsschutz</p>	
Zugeordnete Kostenträger	15101095 15101096 15101097	Vorkostenträger Kinder- und Jugendschutz Verfahrensmitwirkung der Jugendgerichtshilfe
Zielgruppe	Jugendgruppenleiter, Ehrenamtliche der offenen Einrichtungen, Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter aus dem Bereich der Jugendarbeit, Jugendgruppen, junge Menschen im Alter von 6 - 26 Jahren und deren Familien Straffällig gewordene Heranwachsende und junge Erwachsene im Alter von 14 bis unter 21 Jahren Jugendliche und heranwachsende Beschuldigte im Alter von 14 bis unter 21 Jahren Eltern der Jugendlichen bzw. Heranwachsenden, Gerichte und Staatsanwaltschaften	
Auftragsgrundlage	§ 14 SGB VIII, Jugendschutzgesetz (JuSchuG), Jugendarbeitsschutzgesetz (JArbSchG) §§ 10, 15, 38, 45, 72 a JGG; §§ 29, 30 und 52 SGB VIII	
Kategorie	Pflichtaufgabe	
Ergebnisse, Ziele	Durchführung von Seminaren, Projekten und Fachtagungen, um über jugendgefährdende Einflüsse zu informieren	
Bemerkungen	-	

Haushaltskennzahlen: Erzieherischer Kinder- und Jugendschutz						
Stadt Hennef						
Haushaltsdaten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
ordentliche Erträge inkl. Leistungsverrechnung	18.956	48.232	260.646	262.976	262.896	263.022
ordentliche Aufwendungen inkl. Leistungsverrechnung	-336.949	-322.167	-486.020	-500.291	-511.187	-518.913
Teilergebnis	-317.994	-273.935	-225.374	-237.315	-248.291	-255.891
vollzeitverrechnete Stellenanteile	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Beamte	0,21	0,04	0,10	0,10	0,10	0,10
Beschäftigte	4,11	5,66	7,02	7,02	7,02	7,02
Leistungskennzahlen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Maßnahmen des präventiven Jugendschutzes	5	10	10	10	10	10
Maßnahmen des gesetzlichen Jugendschutzes	15	30	15	15	15	30
produktorientierte Kennzahlen bezogen auf Leistungskennzahlen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Aufwand je Maßnahme (€)	-16.847,47	-8.054,18	-19.440,80	-20.011,64	-20.447,48	-12.972,83
Überschuss (+) / Zuschussbedarf (-) je Maßnahme (€)	-15.899,69	-6.848,38	-9.014,96	-9.492,60	-9.931,64	-6.397,28
Kennzahlen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Kostendeckungsgrad (%)	5,63	14,97	53,63	52,56	51,43	50,69
Personalaufwandsintensität (%)	87,39	82,66	84,48	84,73	84,91	85,10
Aufwand je Einwohner (€)	-7,11	-6,80	-10,25	-10,55	-10,78	-10,95
Überschuss (+) / Zuschussbedarf (-) je Einwohner (€)	-6,71	-5,78	-4,75	-5,01	-5,24	-5,40

Teilergebnisplan Erzieherischer Kinder- und Jugendschutz

Stadt Hennef

Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe 63 Leistungen zur Förderung junger Menschen und Familien
Produkte 151 Erzieherischer Kinder- und Jugendschutz

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	600,00	25.000,00	241.117,00	243.302,00	243.302,00	243.302,00
414101	Zuw. u. Zuschüsse für lfd. Zwecke v. Land	600,00	25.000,00	241.117,00	243.302,00	243.302,00	243.302,00
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	18.219,00	18.219,00	18.219,00	18.219,00	18.219,00	18.219,00
448001	Erträge aus Kostenerstattungen vom Bund	18.219,00	18.219,00	18.219,00	18.219,00	18.219,00	18.219,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	136,52	5.013,00	1.310,00	1.455,00	1.375,00	1.501,00
458202	Ertr. a.d. Auflös. Überstrückstellungen	0,00	3.280,00	803,00	803,00	803,00	803,00
458203	Ertr. a.d. Auflös. Urlaubsrückstellungen	0,00	1.733,00	507,00	507,00	507,00	507,00
458217	Ertr. a.d. Auflös. Jubiläumsrückstellungen	136,52	0,00	0,00	145,00	65,00	191,00
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	18.955,52	48.232,00	260.646,00	262.976,00	262.896,00	263.022,00
11	- Personalaufwendungen	-294.463,48	-266.306,00	-410.589,00	-423.903,00	-434.039,00	-441.612,00
501101	Beamtenbezüge	-6.478,39	-1.321,00	-2.752,00	-2.935,00	-3.034,00	-3.061,00
501201	Dienstaufwendungen f. tariflich Beschäftigte	-218.116,36	-205.141,00	-314.553,00	-324.619,00	-332.256,00	-337.946,00
502201	Versorgungskassenbeiträge tarifl. Beschäftigte	-16.831,25	-15.829,00	-24.206,00	-24.988,00	-25.578,00	-26.015,00
503201	SV tariflich Beschäftigte	-44.936,69	-39.467,00	-59.666,00	-61.641,00	-63.111,00	-64.175,00
505101	Zuführung zu Pensionsrückstellungen für Beamte	-4.484,56	-594,00	-3.422,00	-3.670,00	-3.936,00	-4.222,00
506101	Zuführung Beihilferückstellung f. Beschäftigte	-821,46	-184,00	-946,00	-1.017,00	-1.091,00	-1.172,00
508101	Urlaubsrückstellungen f. Beschäftigte	-1.552,70	-2.616,00	-2.947,00	-2.947,00	-2.947,00	-2.947,00
508201	Überstundenrückstellungen f. Beschäftigte	-1.165,15	-1.094,00	-2.031,00	-2.031,00	-2.031,00	-2.031,00
508202	Jubiläumsrückstellungen f. Beschäftigte	-76,92	-60,00	-66,00	-55,00	-55,00	-43,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.869,30	-7.641,49	-7.500,00	-7.500,00	-7.500,00	-7.500,00
525501	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	0,00	-141,49	0,00	0,00	0,00	0,00
529101	Aufwendungen f. sonstige Dienstleistungen	-3.869,30	-7.500,00	-7.500,00	-7.500,00	-7.500,00	-7.500,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	-22.000,00	-23.000,00	-27.000,00	-27.000,00	-27.000,00	-27.000,00
533901	Sonstige soziale Leistungen	-22.000,00	-23.000,00	-27.000,00	-27.000,00	-27.000,00	-27.000,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-8.399,13	-16.175,51	-16.417,00	-16.417,00	-16.417,00	-16.417,00
541201	Besondere Aufwendungen f. Beschäftigte	-1.537,40	-3.016,72	-2.100,00	-2.100,00	-2.100,00	-2.100,00
542101	Aufw. f. ehrenamtl. u. sonst. Tätigkeit	-3.656,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00
543101	Geschäftsaufwendungen	-1.336,07	-5.117,00	-5.117,00	-5.117,00	-5.117,00	-5.117,00
543102	Verbrauchsmittel	-1.473,66	-2.041,79	-3.200,00	-3.200,00	-3.200,00	-3.200,00

Teilergebnisplan Erzieherischer Kinder- und Jugendschutz

Stadt Hennef

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
543110	Selbständ. bewegl. Sachanlagevermögen <800	-396,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-328.731,91	-313.123,00	-461.506,00	-474.820,00	-484.956,00	-492.529,00
18	= Ordentliches Ergebnis	-309.776,39	-264.891,00	-200.860,00	-211.844,00	-222.060,00	-229.507,00
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	-309.776,39	-264.891,00	-200.860,00	-211.844,00	-222.060,00	-229.507,00
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	-309.776,39	-264.891,00	-200.860,00	-211.844,00	-222.060,00	-229.507,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-8.217,40	-9.044,00	-24.514,00	-25.471,00	-26.231,00	-26.384,00
581102	Verrechnungen IT-Aufwand	-8.217,40	-9.044,00	-24.514,00	-25.471,00	-26.231,00	-26.384,00
29	= Teilergebnis	-317.993,79	-273.935,00	-225.374,00	-237.315,00	-248.291,00	-255.891,00

Produkt 151 Erläuterungen zum Teilergebnisplan

Zu Position 02

Zu Konto 414101

Es werden die Zuschüsse aus dem Landesförderprogramm „Kinderstark – NRW schafft Chancen“ veranschlagt (korrespondierende Ausgaben sind unter dem Konto 543102 veranschlagt). Hinzu kommt ab 2023 eine Förderung aus dem Landeskinderschutzgesetz, die voraussichtlich auch in den weiteren Jahren erfolgen wird.

Zu Position 06

Zu Konto 448001

Es wird die fachbezogene Pauschale des Landes aus der „Bundesinitiative Netzwerke Frühe Hilfen und Familienhebammen“ (vgl. 533901) eingeplant.

Zu Position 13

Zu Konto 529101

Es sind die Kosten für Veranstaltungen im Rahmen des erzieherischen Kinder- und Jugendschutzes (§ 14 SGB VIII), der frühen Hilfen und der Präventionsketten inklusive des Netzwerks „Gut aufwachsen in Hennef“ veranschlagt.

Zu Position 15

Zu Konto 533901

Es handelt sich um Mittel für Maßnahmen des Kinder- und Jugendschutzes in Zusammenarbeit mit freien Trägern:

- Neugeborenenbesuchsdienst, in Kooperation mit dem Malteser Hilfsdienst (Frühe Hilfen) incl. Beschaffung von Elternbriefen
- Projekte in Kooperation mit dem Kinderschutzbund (Familienpaten, Spielgruppe „Rappelkiste“)

Zu Position 16

Zu Konto 541201

Über dieses Konto werden die Kosten für Fortbildung und Fahrtkosten der Mitarbeiter*innen abgewickelt. Der Ansatz wird wegen Personalzuwachs und der als Fördervoraussetzung im Bereich der Präventionsketten vorgeschriebenen Fortbildungsverpflichtung erhöht.

Zu Konto 542101

Hier ist die Durchführung von Veranstaltungen im Rahmen von Jugendgerichtshilfeverfahren abgebildet.

Zu Konto 543101

Hier sind die Kosten für Fachliteratur und für die Inhalte der Begrüßungspakete des Neugeborenen-Besuchsdienstes eingeplant (Taschen, Bücher, Baby-Enten).

Des Weiteren werden die Mittel für die Beschaffung von Materialien für die Präventionsketten und den erzieherischen Kinder- und Jugendschutz (Broschüren, Flyer, Aufklärungsmaterialien) veranschlagt.

Zu Konto 543102

Es werden die Kosten für die Aufgaben aus dem Landesförderprogramm „Kinderstark – NRW schafft Chancen“ veranschlagt.

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 vor allem der bedarfsgerechten Ausstattung des Familienbüros.

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).

Produktbeschreibung: Sozialpädagogische Hilfen und Beratungen		
Stadt Hennef		
Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	63	Leistungen zur Förderung junger Menschen und Familien
Produkte	152	Sozialpädagogische Hilfen und Beratungen
Verantwortliche Organisationseinheit	Dezernat IV / Amt 51 / Abteilungen 511/512	
Verantwortliche Person(en)	Frau Kurpiela, Herr Schild	
Politisches Gremium	Jugendhilfeausschuss	
Produktbeschreibung	<ul style="list-style-type: none"> - Zur Schaffung bzw. Erhaltung von positiven Lebensbedingungen und vor Inanspruchnahme einer Hilfe werden Kinder, Jugendliche, Familien und junge Menschen beraten. Dazu gehört auch die Beratung und Unterstützung bei der Ausübung der Personensorge, bei Trennungs- und Scheidungssituationen sowie in Fragen der Partnerschaft, Familiengerichtshilfe. - Gewährung von Hilfen zur Erziehung und anderen Hilfen und deren finanzielle Abwicklung. - Geeignete, sinnvolle und angemessene Angebote der Jugendhilfe, die individuell mit allen Beteiligten geplant eingeleitet und gesteuert werden. - Intensive Erziehungs- und Eingliederungshilfen außerhalb des Elternhauses für Kinder, Jugendliche und junge Volljährige, deren Anspruch auf verantwortliche Erziehung, individuelle Förderung und Schutz vor Gefährdung durch ambulante oder teilstationäre Hilfen in der Familie vorübergehend oder auf Dauer nicht sichergestellt werden kann. 	
Zugeordnete Kostenträger	15201105 15201106 15201107 15201108 15201109 15201110 15201111 15201112 15201113 15201114 15201115 15201116 15201117 15201118 15201119	Vorkostenträger Hilfen zur Erziehung (§ 27 SGB VIII) Soziale Gruppenarbeit (§ 29 SGB VIII) Erziehungsbeistand (§ 30 SGB VIII) Sozialpädagogische Familienhilfe (§ 31 SGB VIII) Erziehung in Tagesgruppen (§ 32 SGB VIII) Vollzeitpflege (§ 33 SGB VIII) Heimerziehung (§ 34 SGB VIII) Intensive sozialpädagogische Einzelbetreuung (§ 35 SGB VIII) Hilfe für junge Volljährige (§ 41 SGB VIII) Vorläufige Maßnahmen (§ 42 SGB VIII) Trennungs- und Scheidungsberatung (§§ 17, 18 SGB VIII) Hilfen für seelisch behinderte Kinder und Jugendliche (§35 a SGB VIII) Familiengerichtshilfe (§ 50 SGB VIII) Gemeinsame Unterkunft für Mütter/Väter/Kinder (§ 19 SGB VIII)
Zielgruppe	Eltern/-teile und deren minderjährige Kinder sowie andere Personensorgeberechtigte, Jugendliche und junge Volljährige	
Auftragsgrundlage	SGB VIII (Kinder- und Jugendhilfegesetz), SGB I, SGB X, BGB, FGG, ZPO, StPO, Beschlüsse des Rates und des Jugendhilfeausschusses	
Kategorie	Pflichtaufgabe	
Ergebnisse, Ziele	Beratung von Kindern, Jugendlichen, jungen Menschen und Familien sowie Gewährung erzieherischer und wirtschaftlicher Leistungen zur Unterstützung von Kindern, Jugendlichen, jungen Menschen und Familien	
Bemerkungen	-	

Haushaltskennzahlen: Sozialpädagogische Hilfen und Beratungen						
Stadt Hennef						
Haushaltsdaten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
ordentliche Erträge inkl. Leistungsverrechnung	2.349.359	1.652.642	3.125.012	3.125.380	3.125.510	3.126.732
ordentliche Aufwendungen inkl. Leistungsverrechnung	-10.959.725	-10.546.658	-11.922.874	-11.984.124	-11.990.531	-12.026.015
Teilergebnis	-8.610.366	-8.894.016	-8.797.862	-8.858.744	-8.865.021	-8.899.283
vollzeitverrechnete Stellenanteile						
	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Beamte	4,94	4,97	4,7	4,7	4,7	4,7
Beschäftigte	16,86	25,3	26,33	26,33	26,33	26,33
Leistungskennzahlen						
	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Einwohner 0-21 Jahre zum 31.12.	10906	10969	11086	11086	11086	11086
Fallzahl je 1.000 Einwohner 0-21 Jahre						
§ 13 SGB VIII Jugendsozialarbeit	0,18	0,09	0,18	0,18	0,18	0,09
§ 19 SGB VIII Mutter-/Kind-Einrichtung	0,36	0,27	0,36	0,36	0,36	0,27
§ 27 ff. SGB VIII ambulante Hilfen	14,49	13,67	14,25	14,25	14,25	13,67
§ 32 SGB VIII Tagesgruppen	1,28	1,37	1,26	1,26	1,26	1,37
§ 33 SGB VII Vollzeitpflege	4,22	4,19	4,15	4,15	4,15	4,19
§ 34 SGB VIII Heimunterbringung	2,11	2,64	2,07	2,07	2,07	2,64
§ 41 SGB VIII Hilfe für junge Volljährige stationär (Heim, betreutes Wohnen, Pflegefamilie)	2,38	1,91	2,35	2,35	2,35	2,35
§ 41 SGB VIII Hilfe für junge Volljährige ambulant	1,28	2,10	1,26	1,26	1,26	2,10
§ 35a SGB VIII Einglied.hilfe für seelisch behind. Kinder ambulant	4,86	4,74	4,78	4,78	4,78	4,78
§ 35a SGB VIII Eingliederungshilfe für seelisch behinderte Kinder/Jugendliche stationär	0,09	0,00	0,09	0,09	0,09	0,09
Einwohner 0-17 Jahre zum 31.12.	8905	8898	9053	9053	9053	9053
Fallzahl je 1.000 Einwohner 0-17 Jahre						
§ 42 SGB VIII Inobhutnahmen	0,56	0,00	0,45	0,45	0,45	0,45
§§ 16, 17, 18 SGB VIII Beratungen des allg. Soz. Dienstes	43,23	42,70	34,73	34,73	34,73	42,70

produktorientierte Kennzahlen bezogen auf Leistungskennzahlen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Fallzahl ambulante Hilfen (§ 27 ff SGB VII)	158	150	158	158	158	152
Aufwand je Fall (€)	-3.286,30	-4.271,95	-4.290,81	-4.363,12	-4.374,96	-4.612,28
Ertrag je Fall (€)	98,49	229,01	194,53	195,63	194,67	205,85
Überschuss (+) / Zuschussbedarf (-) je Fall ambulante Hilfe (€)	-3.187,81	-4.042,94	-4.096,28	-4.167,49	-4.180,29	-4.406,44
Fallzahl Erziehung in Tagesgruppen (§ 32 SGB VII)	14	15	14	14	14	15
Aufwand je Fall (€)	-46.425,95	-39.495,05	-44.108,84	-44.322,26	-44.172,72	-40.704,62
Ertrag je Fall (€)	4.825,42	246,15	274,05	274,05	275,62	255,53
Überschuss (+) / Zuschussbedarf (-) je Fall Erziehung Tagesgruppen (€)	-41.600,53	-39.248,90	-43.834,79	-44.048,21	-43.897,10	-40.449,08

produktorientierte Kennzahlen bezogen auf Leistungskennzahlen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Fallzahl Vollzeitpflege (§ 33 SGB VII)	46	46	46	46	46	46
Aufwand je Fall (€)	-32.039,33	-23.361,87	-34.587,62	-34.750,01	-34.811,75	-34.612,03
Ertrag je Fall (€)	17.594,26	16.794,13	27.416,87	27.416,87	27.417,34	27.157,00
Überschuss (+) / Zuschussbedarf (-) je Fall Vollzeitpflege (€)	-14.445,07	-6.567,74	-7.170,75	-7.333,14	-7.394,41	-7.455,02
Fallzahl Heimerziehung (§ 34 SGB VII)	23	29	23	23	23	29
Aufwand je Fall (€)	-118.006,05	-108.079,52	-107.413,83	-107.724,80	-107.727,82	-84.541,69
Ertrag je Fall (€)	22.090,22	19.704,77	21.983,64	21.986,30	21.990,09	17.247,87
Überschuss (+) / Zuschussbedarf (-) je Fall Heimerziehung (€)	-95.915,83	-88.374,74	-85.430,19	-85.738,50	-85.737,73	-67.293,82
Fallzahl vorläufige Maßnahmen (§ 42 SGB VII)	5	0	4	4	4	4
Aufwand je Fall (€)	-64.225,98	0,00	-131.403,33	-132.215,91	-131.829,20	-132.277,36
Ertrag je Fall (€)	6.702,17	0,00	8.571,25	8.571,25	8.576,65	8.584,26
Überschuss (+) / Zuschussbedarf (-) je Fall vorläufige Maßnahmen (€)	-57.523,81	0,00	-122.832,08	-123.644,65	-123.252,55	-123.693,10
Kennzahlen						
	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Kostendeckungsgrad (%)	21,44	15,67	26,21	26,08	26,07	26,00
Personalaufwandsintensität (%)	12,52	16,21	13,35	13,75	13,76	13,98
Aufwand je Einwohner (€)	-231,22	-222,50	-251,54	-252,83	-252,96	-253,71
Ertrag (+) /Zuschussbedarf (-) je Einwohner (€)	-181,65	-187,64	-185,61	-186,89	-187,03	-187,75

Teilergebnisplan Sozialpädagogische Hilfen und Beratungen

Stadt Hennef

Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe 63 Leistungen zur Förderung junger Menschen und Familien
Produkte 152 Sozialpädagogische Hilfen und Beratungen

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	339.523,32	399.000,00	354.500,00	354.500,00	354.500,00	354.500,00
421101	Ersatz v. soz. Leistungen ausserhalb von Einricht.	33.122,86	36.500,00	40.600,00	40.600,00	40.600,00	40.600,00
421301	Leist. v. Sozialleistungsträgern auss. Einricht.	24.962,59	35.400,00	25.100,00	25.100,00	25.100,00	25.100,00
421501	Rückz. gewährt. Hilfe (Tilg. v. Darl.) auss. Einr.	2.294,87	1.100,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
422101	Ersatz v. soz. Leistungen innerhalb von Einricht.	148.797,60	163.000,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00
422301	Leistungen von Sozialleistungsträgern inn. Einr.	128.043,38	159.600,00	130.000,00	130.000,00	130.000,00	130.000,00
422401	sonstige Ersatzleistungen innerh. Einricht.	839,82	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
422501	Rückz. gewährt. Hilfe (Tilg. v. Darl.) inn. Einr.	1.462,20	3.400,00	5.300,00	5.300,00	5.300,00	5.300,00
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	2.004.474,46	1.233.500,00	2.753.500,00	2.753.500,00	2.753.500,00	2.753.500,00
448101	Erträge aus Kostenerstattungen vom Land	280.024,62	225.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00
448201	Erträge a. Kostenerstattungen Gemeinden (GV)	1.724.449,84	1.008.500,00	1.753.500,00	1.753.500,00	1.753.500,00	1.753.500,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	5.360,88	20.142,00	17.012,00	17.380,00	17.510,00	18.732,00
456201	Säumniszuschläge, Stundungs- u. Aussetzungszinsen	286,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
458101	Erträge aus Zuschreibungen	3.832,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
458202	Ertr. a.d. Auflös. Überst.rückstellungen	0,00	3.112,00	3.897,00	3.897,00	3.897,00	3.897,00
458203	Ertr. a.d. Auflös. Urlaubsrückstellungen	0,00	16.988,00	12.217,00	12.217,00	12.217,00	12.217,00
458215	Ertr.a.d.Auflös.v.Rückst. § 107 BeamtVG	33,75	42,00	898,00	959,00	1.024,00	1.090,00
458216	Ertr. a.d. Auflös. Pensionsrückst. aktive Beamte	891,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
458217	Ertr. a.d. Auflös. Jubiläumsrückstellungen	316,95	0,00	0,00	307,00	372,00	1.528,00
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	2.349.358,66	1.652.642,00	3.125.012,00	3.125.380,00	3.125.510,00	3.126.732,00
11	- Personalaufwendungen	-1.372.642,52	-1.709.221,00	-1.591.658,00	-1.647.638,00	-1.649.318,00	-1.681.781,00
501101	Beamtenbezüge	-246.816,97	-228.604,00	-168.386,00	-175.393,00	-180.009,00	-182.689,00
501201	Dienstaufwendungen f. tariflich Beschäftigte	-767.096,60	-1.062.381,00	-991.967,00	-1.022.880,00	-1.046.696,00	-1.064.826,00
501901	Dienstaufwendungen f. sonstige Beschäftigte	0,00	0,00	-11.224,00	-11.448,00	-11.676,00	-11.910,00
502201	Versorgungskassenbeiträge tarifl. Beschäftigte	-61.357,45	-82.191,00	-75.298,00	-77.737,00	-79.573,00	-80.929,00
502901	Versorgungskassenbeiträge sonstige Beschäftigte	0,00	0,00	-870,00	-888,00	-906,00	-924,00
503201	SV tariflich Beschäftigte	-157.811,99	-204.937,00	-190.568,00	-196.625,00	-201.238,00	-204.694,00
503901	SV sonstige Beschäftigte	0,00	0,00	-2.182,00	-2.226,00	-2.270,00	-2.316,00
505101	Zuführung zu Pensionsrückstellungen für Beamte	-101.559,08	-78.504,00	-94.153,00	-101.400,00	-72.747,00	-77.818,00

Teilergebnisplan Sozialpädagogische Hilfen und Beratungen

Stadt Hennef

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
506101	Zuführung Beihilferückstellung f. Beschäftigte	-22.511,98	-22.647,00	-26.183,00	-28.236,00	-23.399,00	-24.925,00
508101	Urlaubsrückstellungen f. Beschäftigte	-5.198,06	-20.162,00	-18.816,00	-18.816,00	-18.816,00	-18.816,00
508201	Überstundenrückstellungen f. Beschäftigte	-9.589,77	-9.196,00	-11.442,00	-11.442,00	-11.442,00	-11.442,00
508202	Jubiläumsrückstellungen f. Beschäftigte	-700,62	-599,00	-569,00	-547,00	-546,00	-492,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-947.519,04	-883.540,00	-952.000,00	-953.581,00	-955.175,00	-956.785,00
523201	Erstatt. für Aufw. v. Dritten an Gemeinden u. GV	-895.434,34	-828.000,00	-900.000,00	-900.000,00	-900.000,00	-900.000,00
525501	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	0,00	-500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
529101	Aufwendungen f. sonstige Dienstleistungen	-52.084,70	-55.040,00	-52.000,00	-53.581,00	-55.175,00	-56.785,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-66,14	-66,00	-66,00	-66,00	-66,00	-66,00
571110	Afa auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	-66,14	-66,00	-66,00	-66,00	-66,00	-66,00
15	- Transferaufwendungen	-8.524.947,90	-7.844.000,00	-9.165.000,00	-9.165.000,00	-9.165.000,00	-9.165.000,00
533101	Soz. Leist. an nat. Personen ausserh. Einrichtung.	-5.325.361,82	-4.749.000,00	-5.551.000,00	-5.551.000,00	-5.551.000,00	-5.551.000,00
533201	Soz. Leist. an nat. Personen innerh. Einrichtungen	-3.198.018,22	-3.090.000,00	-3.609.000,00	-3.609.000,00	-3.609.000,00	-3.609.000,00
533902	Krankenhilfekosten innerh. u. ausserh. Einrichtung	-1.567,86	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-36.761,29	-25.550,00	-24.500,00	-24.500,00	-24.500,00	-24.500,00
541201	Besondere Aufwendungen f. Beschäftigte	-13.023,79	-17.000,00	-15.000,00	-15.000,00	-15.000,00	-15.000,00
542901	Sonst. Aufw.f.d.Inanspruch. v. Rechten/Diensten	-372,00	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00
542902	Sonst. Aufw. f. Inanspruch. a. Mitgliedsbeiträgen	-1.811,00	-1.900,00	-1.900,00	-1.900,00	-1.900,00	-1.900,00
543101	Geschäftsaufwendungen	-6.178,99	-3.742,25	-5.250,00	-5.250,00	-5.250,00	-5.250,00
543102	Verbrauchsmittel	0,00	-138,22	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00
543110	Selbständ. bewegl. Sachanlagevermögen <800	-3.330,74	-1.350,00	-1.350,00	-1.350,00	-1.350,00	-1.350,00
545001	Periodenfremde Aufwendungen	-5.876,27	-919,53	0,00	0,00	0,00	0,00
547301	Wertveränderungen beim Umlaufvermögen	-6.168,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-10.881.936,89	-10.462.377,00	-11.733.224,00	-11.790.785,00	-11.794.059,00	-11.828.132,00
18	= Ordentliches Ergebnis	-8.532.578,23	-8.809.735,00	-8.608.212,00	-8.665.405,00	-8.668.549,00	-8.701.400,00
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	-8.532.578,23	-8.809.735,00	-8.608.212,00	-8.665.405,00	-8.668.549,00	-8.701.400,00
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	-8.532.578,23	-8.809.735,00	-8.608.212,00	-8.665.405,00	-8.668.549,00	-8.701.400,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-77.788,49	-84.281,00	-189.650,00	-193.339,00	-196.472,00	-197.883,00
581102	Verrechnungen IT-Aufwand	-77.788,49	-84.281,00	-98.470,00	-101.659,00	-104.192,00	-104.703,00
581105	Verrechnungen Mietaufwand	0,00	0,00	-91.180,00	-91.680,00	-92.280,00	-93.180,00

Teilergebnisplan Sozialpädagogische Hilfen und Beratungen

Stadt Hennef

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
29	= Teilergebnis	-8.610.366,72	-8.894.016,00	-8.797.862,00	-8.858.744,00	-8.865.021,00	-8.899.283,00

Produkt 152 **Erläuterungen zum Teilergebnisplan**

Zu Position 03

Zu Konto 421101

Der Ansatz bildet die Kostenbeiträge von Kostenbeitragspflichtigen bei Hilfen außerhalb von Einrichtungen ab. Der Ansatz wird angepasst an die zu erwartenden Erträge.

Zu Konto 421301

Der Ansatz bildet die Kostenerstattung von Sozialleistungsträgern bei Hilfen außerhalb von Einrichtungen ab. Bis einschließlich 2021 erfolgte die Etatisierung bei dem Konto 421101. Der Ansatz wird angepasst an die zu erwartenden Erträge.

Zu Konto 421501

Der Ansatz bildet die Rückzahlung gewährter Hilfen sowie die Tilgung von gewährten Darlehen bei Hilfen außerhalb von Einrichtungen ab. Bis einschließlich 2021 erfolgte die Etatisierung bei dem Konto 421101. Der Ansatz wird angepasst an die zu erwartenden Erträge.

Zu Konto 422101

Der Ansatz bildet die Kostenbeiträge von Kostenbeitragspflichtigen bei Hilfen innerhalb von Einrichtungen ab. Der Ansatz wird angepasst an die zu erwartenden Erträge.

Zu Konto 422301

Der Ansatz bildet die Kostenerstattung von Sozialleistungsträgern bei Hilfen innerhalb von Einrichtungen ab. Bis einschließlich 2021 erfolgte die Etatisierung bei dem Konto 422101. Der Ansatz wird angepasst an die zu erwartenden Erträge.

Zu Konto 422501

Der Ansatz bildet die Rückzahlung gewährter Hilfen sowie die Tilgung von gewährten Darlehen bei Hilfen innerhalb von Einrichtungen ab. Bis einschließlich 2021 erfolgte die Etatisierung bei dem Konto 422101. Der Ansatz wird angepasst an die zu erwartenden Erträge.

Zu Position 06

Zu Konto 448101

Das Konto weist die Kostenerstattung des Landes für die Jugendhilfeleistungen unbegleiteter Kinder und Jugendlicher aus.

Auf dem Konto wird außerdem die Verwaltungskostenpauschale des Landes für die unbegleiteten minderjährigen Flüchtlinge eingeplant.

Der Ansatz wird an die zu erwartende Erstattung (insbesondere Entwicklung aufgrund der Situation in der Ukraine - korrespondierende Ausgabe beim Sachkonto 533101 -) angepasst.

Zu Konto 448201

Es handelt sich hierbei um Kostenerstattungen anderer Jugendämter.

Der Ansatz ermittelt sich aus der Anzahl und der Art der Kostenerstattungsfälle. Die Berechnung basiert auf den aktuellen Fallzahlen.

Zu Position 13

Zu Konto 523201

Es handelt sich um Kostenerstattungen an andere Jugendämter für die Bereiche:

- Erziehungsbeistand (§ 30 SGB VIII),
- Sozialpädagogische Familienhilfe (§ 31 SGB VIII),
- Erziehung in Tagesgruppen (§ 32 SGB VIII),
- Vollzeitpflege (§ 33 SGB VIII),
- Heimerziehung (§ 34 SGB VIII),
- Hilfen für seelisch behinderte Kinder und Jugendliche (§ 35a SGB VIII)
- Hilfe für junge Volljährige (§ 41 SGB VIII)
- vorläufigen Maßnahmen (§ 42 SGB VIII)

Der Ansatz ermittelt sich aus der Anzahl und der Art der Kostenerstattungsfälle. Die Berechnung basiert auf den aktuell laufenden Fällen.

Zu Konto 525501

Das Konto weist Mittel für Ersatzbeschaffungen aus. Der Ansatz entfällt, da keine Aufwendungen anfallen.

Zu Konto 529101

Die Aufgabe Adoption für die Stadt Hennef wird seit dem 01.01.2017 auf Basis einer öffentlich-rechtlichen Vereinbarung durch den Rhein-Sieg-Kreis wahrgenommen.

Seit 2019 sind hier Kosten für die Erfüllung der Rufbereitschaft durch einen freien Träger eingeplant. Die Vereinbarung hierzu sieht eine jährliche Preissteigerung von 2,5 % jährlich vor.

Des Weiteren sind hier die Kosten für die Erstattung der Vollzeitpflegekurse für Pflegeeltern sowie Erstattungen für Ferienmaßnahmen für Pflegekinder mit erhöhtem pädagogischen Bedarf eingeplant.

Zu Position 15

Zu Konto 533101

Der Ansatz teilt sich wie folgt auf:

- für die gemeinsame Unterbringung von Müttern mit Kindern (§ 19 SGB VIII)
- Hilfen zur Erziehung (§ 27 SGB VIII)
- soziale Gruppenarbeit (§ 29 SGB VIII)
- Erziehungsbeistand (§ 30 SGB VIII)
- sozialpädagogische Familienhilfe (§ 31 SGB VIII)
- Erziehung in Tagesgruppen (§ 32 SGB VIII)
- Vollzeitpflege (§ 33 SGB VIII)
- intensive sozialpädagogische Einzelbetreuung (§ 35 SGB VIII)
- Hilfen für junge Volljährige (§ 41 SGB VIII)

Die Kosten in den Hilfen zur Erziehung sind weiter steigend. Die Ansätze werden daher anhand der Entwicklung der letzten Jahre und den aktuellen Fallzahlen angepasst. Es steigen zum einen die Fallzahlen, zum anderen die Hilfebedarfe und auch die Kosten der Hilfen.

Weiterhin sind auch Kosten für Hilfen für unbegleitete minderjährige Flüchtlinge eingeplant, die im Rahmen der Jugendhilfe betreut werden müssen. Der Ansatz wird an die zu erwartenden Fallzahlen (insbesondere Entwicklung aufgrund der Situation in der Ukraine – korrespondierende Einnahme beim Sachkonto 448101 -) angepasst.

Zu Konto 533201

Der Ansatz teilt sich wie folgt auf:

- Heimerziehung (§ 34 SGB VIII)
- Hilfen für seelisch behinderte Kinder und Jugendliche (§ 35a SGB VIII)
- für vorläufige Maßnahmen (§ 42 SGB VIII)

Die Ansätze werden anhand der Entwicklung der letzten Jahre und den aktuellen Fallzahlen angepasst.

Weiterhin sind auch Kosten für Hilfen für unbegleitete minderjährige Flüchtlinge eingeplant.

Zu Konto 533902

Auf dem Konto sind die Aufwendungen für die Abrechnung der Krankenhilfekosten für unbegleitete minderjährige Flüchtlinge etatisiert.

Zu Position 16

Zu Konto 541201

Auf dem Konto sind die Mittel für die Fortbildungen, sowie Kosten für Supervision und die Fahrtkosten der Mitarbeiter*innen eingeplant.

Für die Fachkräfte im Sachgebiet der individualpädagogischen Einzel- und Familienhilfe (IEF), des Allgemeinen Sozialen Dienstes, sowie des Kinderpflegedienstes (PKD) sind Supervisionseinheiten vorgesehen (dauerhaft). Für den pädagogischen Bereich besteht gem. SGB VIII eine Fortbildungsverpflichtung.

Zu Konto 542901

Die Mittel sind eingeplant für Anwalts-, Gerichts- und Gutachterkosten, die im Rahmen von Verwaltungsstreitverfahren entstehen können.

Zu Konto 542902

Auf dem Konto sind die Aufwendungen für Mitgliedsbeiträge eingeplant („Deutsches Institut für Jugendhilfe und Familienrecht“ und „Deutscher Verein“).

Zu Konto 543101

Mittel für Geschäftsaufwendungen.

Zu Konto 543102

Es werden ein Sommerfest und eine Weihnachtsfeier für Pflegeeltern durchgeführt.

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 notwendiger Geschäftsausstattung.

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 (siehe Konto 481105 im Produkt 012).

Produktbeschreibung: Amtspflegschaft, Amtsvormundschaft, Beistandschaft		
Stadt Hennef		
Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	63	Leistungen zur Förderung junger Menschen und Familien
Produkte	153	Amtspflegschaft, Amtsvormundschaft, Beistandschaft
Verantwortliche Organisationseinheit	Dezernat IV / Amt 51 / Abteilungen 511/512	
Verantwortliche Person(en)	Frau Kurpiela, Herr Schild	
Politisches Gremium	Jugendhilfeausschuss	
Produktbeschreibung	<ul style="list-style-type: none">- Führung der vom Gericht angeordneten oder kraft Gesetzes eingetretenen Amtsvormundschaften durch Ausübung der gesamten Personen- und Vermögenssorge- Führung von angeordneten Pflegschaften in dem vom Gericht festgelegten Wirkungskreise- Beratung, Unterstützung von Alleinerziehenden und gesetzliche Vertretung von Minderjährigen zur Feststellung der Vaterschaft und Geltendmachung und Durchsetzung von Unterhaltsansprüchen- Erstellung von Urkunden personenstandsrechtlichen, sorgerechtlichen und unterhaltsrechtlichen Inhalts nach dem Beurkundungsgesetz	
Zugeordnete Kostenträger	15301126 15301127	Vorkostenträger Amtspflegschaft, Amtsvormundschaft, Beistandschaft, Beurkundungen
Zielgruppe	Kinder und Jugendliche Alleinerziehende Unterhaltspflichtige Unterhaltsberechtignte	
Auftragsgrundlage	§§ 18, 52a, 53, 55, 56, 58, 58a, 59, 60, 87c, 87d, 87e SGB VIII, §§ 1773 ff, 1712 ff BGB; 1909 ff BGB Beurkundungsgesetz	
Kategorie	Pflichtaufgabe	
Ergebnisse, Ziele	Gesetzliche Vertretung minderjähriger Kinder unter anderem bei der Feststellung der Vaterschaft und der Geltendmachung von Unterhaltsansprüchen	
Bemerkungen	-	

Haushaltskennzahlen: Amtspflegschaft, Amtsvormundschaft, Beistandschaft						
Stadt Hennef						
Haushaltsdaten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
ordentliche Erträge inkl. Leistungsverrechnung	17.571	1.567	2.230	2.283	2.261	2.230
ordentliche Aufwendungen inkl. Leistungsverrechnung	-149.531	-176.334	-189.513	-196.035	-201.329	-205.497
Teilergebnis	-131.959	-174.767	-187.283	-193.752	-199.068	-203.267
vollzeitverrechnete Stellenanteile	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Beamte	1,03	1,04	1,01	1,01	1,01	1,01
Beschäftigte	1,05	1,05	2,65	2,65	2,65	2,65
Leistungskennzahlen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Einwohner 0-17 Jahre zum 31.12.	8.905	8.898	9.053	9.053	9.053	9.053
Fallzahl je 1.000 Einwohner 0-17 Jahre						
Beistandschaften	18,08	16,85	19,88	19,88	19,88	19,88
Amtspflegschaften	1,01	1,01	0,99	1,01	1,01	1,01
Amtsvormundschaften	4,60	2,47	4,52	4,52	4,52	4,52
Einwohner 0-21 Jahre zum 31.12.	10.906	10.969	11.086	11.086	11.086	11.086
Fallzahl je 1.000 Einwohner 0-21 Jahre						
Beratungen	8,07	56,89	7,94	7,94	7,94	7,94
Zahl der Beurkundungen	20,26	20,97	26,95	26,95	26,95	26,95
produktorientierte Kennzahlen bezogen auf Leistungskennzahlen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Aufwand je Beistandschaft, Amtspflegschaft und vormundschaft sowie je Beratung	-500,15	-219,07	-596,18	-616,35	-632,99	-646,10
Überschuss (+) / Zuschussbedarf (-) je Fall (€)	-441,38	-217,12	-589,17	-609,17	-625,88	-639,08
Kennzahlen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Kostendeckungsgrad (%)	11,75	0,89	1,18	1,16	1,12	1,09
Personalaufwandsintensität (%)	88,66	89,61	90,32	90,48	90,60	90,77
Aufwand je Einwohner (€)	-3,15	-3,72	-4,00	-4,14	-4,25	-4,34
Ertrag (+) /Zuschussbedarf (-) je Einwohner (€)	-2,78	-3,69	-3,95	-4,09	-4,20	-4,29

Teilergebnisplan Amtspflegschaft, Amtsvormundschaft, Beistandschaft

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	-115.688,98	-157.654,00	-170.735,00	-176.884,00	-181.947,00	-186.095,00
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	-115.688,98	-157.654,00	-170.735,00	-176.884,00	-181.947,00	-186.095,00
27	+ Erträge aus Internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus Internen Leistungsbeziehungen	-16.270,44	-17.113,00	-16.548,00	-16.868,00	-17.121,00	-17.172,00
581102	Verrechnungen IT-Aufwand	-16.270,44	-17.113,00	-16.548,00	-16.868,00	-17.121,00	-17.172,00
29	= Teilergebnis	-131.959,42	-174.767,00	-187.283,00	-193.752,00	-199.068,00	-203.267,00

Produkt 153

Erläuterungen zum Teilergebnisplan

Zu Position 16

Zu Konto 541201

Auf dem Konto sind die Kosten für die Fortbildungen und Fahrtkosten der Mitarbeiter*innen veranschlagt. Der Ansatz erhöht sich aufgrund Personalzuwachs.

Zu Konto 543101

Für den Schriftverkehr im Aufgabenbereich Beistandschaften müssen Postzustellungsurkunden beschafft werden. Im Rahmen des SGB VIII wurde verbindlich vorgeschrieben, dass jedes Mündel mindestens 1 x im Monat Kontakt zu seinem Vormund haben muss. Die Mittel sind zur Gestaltung der Kontakte erforderlich.

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).

Teilfinanzplan Amtspflegschaft, Amtsvormundschaft, Beistandschaft

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	0,00	-3.500,00	0,00	0,00	0,00
783100	Ausz. f. d. Erwerb v. Vermögensgegenst. > 800 €	0,00	0,00	-3.500,00	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	-3.500,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	-3.500,00	0,00	0,00	0,00

Investitionen Produkte 153 Amtspflegschaft, Amtsvormundschaft, Beistandschaft

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-0000151 Ausstattung Beistandschaften	0,00	0,00	-3.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00 -3.500,00
26 - Ausz. für den Erwerb von Anlagevermögen	0,00	0,00	-3.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00 -3.500,00

Produkt 153
Erläuterungen zum Teilfinanzplan

Zu BU-0000151

Es soll ein Tresor angeschafft werden, in dem die ausgestellten Urkunden in Urkundenkästen oder Ordnern gesammelt und vor Brand und Feuchtigkeit möglichst geschützt aufbewahrt werden. Es wird sich hierbei entsprechend der Ausführungen des Deutschen Institut für Jugendhilfe und Familienrecht e. V. an den Regelungen für Notare orientiert.

Produktbeschreibung: Leistungen nach dem Unterhaltsvorschussgesetz		
Stadt Hennef		
Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	63	Leistungen zur Förderung junger Menschen und Familien
Produkte	154	Leistungen nach dem Unterhaltsvorschussgesetz
Verantwortliche Organisationseinheit	Dezernat IV / Amt 51 / Abteilung 512	
Verantwortliche Person(en)	Herr Martin Schild	
Politisches Gremium	Jugendhilfeausschuss	
Produktbeschreibung	<p>Leistungen nach dem UVG werden für Kinder alleinerziehender Elternteile gezahlt, die keinen bzw. keinen ausreichenden Unterhalt von dem anderen Elternteil erhalten (§ 1 UVG). Die Höhe des Unterhaltsvorschusses richtet sich nach den festgesetzten Mindestunterhaltsbeträgen. Anspruch können Kinder zwischen 0 und 17 Jahren haben.</p> <p>Mit dieser Leistung sollte finanziellen Schwierigkeiten begegnet werden, die alleinerziehenden Elternteilen entstehen, wenn der andere Elternteil, bei dem das Kind nicht lebt, seiner Verpflichtung, Kindesunterhalt zu zahlen, nicht hinreichend nachkommt. Das UVG umfasst auch solche Fälle, in denen der unterhaltspflichtige Elternteil keinen Unterhalt leisten kann, verstorben ist oder die Vaterschaft nicht festgestellt werden kann.</p> <p>Der Bund beteiligt sich mit 40 % an den Gesamtkosten, die restlichen 60 % sind durch die Länder zu tragen, wobei die Länder per Landesrecht ihren Anteil zwischen Ländern und Kommunen aufteilen können. Der kommunale Anteil beträgt in Nordrhein-Westfalen 50 % des Landesanteils.</p> <p>Bei Neuanträgen übernimmt das Landesamt für Finanzen seit dem 01.07.2019 zentral die Heranziehung der Unterhaltspflichtigen. Einnahmen des Landesamtes für Finanzen verbleiben vollständig beim Land.</p>	
Zugeordnete Kostenträger	15401135 15401136	Vorkostenträger Unterhaltsvorschussleistungen
Zielgruppe	Kinder alleinerziehender Elternteile ohne ausreichende Unterhalts- oder Rentenleistungen, die das 18. Lebensjahr noch nicht vollendet haben	
Auftragsgrundlage	Gesetz zur Sicherung des Unterhalts von Kindern alleinstehender Mütter und Väter durch Unterhaltsvorschüsse oder Ausfallleistungen (Unterhaltsvorschussgesetz) vom 23.07.1979, Richtlinien zum Unterhaltsvorschussgesetz	
Kategorie	Pflichtaufgabe	
Ergebnisse, Ziele	Gewährung einer staatlichen Unterhaltsleistung für Kinder, die bei einem alleinerziehenden Elternteil leben und deren anderer Elternteil nicht oder nicht regelmäßig Unterhalt zahlt oder dessen Rentenleistungen die Höhe der Leistungen nach dem Unterhaltsvorschussgesetz nicht decken. Sowie die Geltendmachung der erbrachten Unterhaltsleistungen beim barunterhaltspflichtigen Elternteil.	
Bemerkungen	-	

Haushaltskennzahlen: Leistungen nach dem Unterhaltsvorschussgesetz						
Stadt Hennef						
Haushaltsdaten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
ordentliche Erträge inkl. Leistungsverrechnung	1.021.067	1.059.367	1.061.344	1.046.397	1.031.375	1.016.344
ordentliche Aufwendungen inkl. Leistungsverrechnung	-1.687.038	-1.434.845	-1.585.901	-1.586.330	-1.585.380	-1.583.168
Teilergebnis	-665.971	-375.478	-524.557	-539.933	-554.005	-566.824
vollzeitverrechnete Stellenanteile	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Beamte	2,08	2,09	2,06	2,06	2,06	2,06
Beschäftigte	1,05	1,05	2,10	2,10	2,10	2,10
Leistungskennzahlen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Anzahl lfd. UVG-Fälle	409	429	429	429	429	429
Anzahl Rückforderungsfälle	392	416	416	416	416	416
Rückholquote (%)	9,56	12,65	12,65	12,65	12,65	12,65
produktorientierte Kennzahlen bezogen auf Leistungskennzahlen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Aufwand je Verwaltungsvorgang (€)	-2.106,16	-1.698,04	-1.876,81	-1.877,31	-1.876,19	-1.873,57
Überschuss (+) / Zuschussbedarf (-) je Verwaltungsvorgang (€)	-831,42	-444,35	-620,78	-638,97	-655,63	-670,80
Kennzahlen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Kostendeckungsgrad (%)	60,52	73,83	66,92	65,96	65,06	64,20
Personalaufwandsintensität (%)	21,93	12,90	13,14	13,61	14,01	14,36
Aufwand je Einwohner (€)	-35,59	-30,27	-33,46	-33,47	-33,45	-33,40
Überschuss (+) / Zuschussbedarf (-) je Einwohner (€)	-14,05	-7,92	-11,07	-11,39	-11,69	-11,96

Teilergebnisplan Leistungen nach dem Unterhaltsvorschussgesetz

Stadt Hennef

Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe 63 Leistungen zur Förderung junger Menschen und Familien
Produkte 154 Leistungen nach dem Unterhaltsvorschussgesetz

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	152.083,31	148.620,00	150.000,00	135.000,00	120.000,00	105.000,00
421201	übergel. Anspr., Unterhaltsansp. Bgb auss. Einr.	113.576,86	108.620,00	110.000,00	95.000,00	80.000,00	65.000,00
429101	Sonstige Transfererträge	38.506,45	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00
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	858.045,91	910.000,00	910.000,00	910.000,00	910.000,00	910.000,00
448101	Erträge aus Kostenerstattungen vom Land	858.045,91	910.000,00	910.000,00	910.000,00	910.000,00	910.000,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	10.937,52	747,00	1.344,00	1.397,00	1.375,00	1.344,00
458101	Erträge aus Zuschreibungen	2.291,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
458202	Ertr. a.d. Auflös. Überstrückstellungen	0,00	469,00	221,00	221,00	221,00	221,00
458203	Ertr. a.d. Auflös. Urlaubsrückstellungen	0,00	278,00	1.123,00	1.123,00	1.123,00	1.123,00
458212	Erträge a. d. Auflös. v. sonstigen Rückstellungen	8.624,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
458217	Ertr. a.d. Auflös. Jubiläumsrückstellungen	0,00	0,00	0,00	53,00	31,00	0,00
459103	Periodenfremde Erträge	21,00	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	1.021.066,74	1.059.367,00	1.061.344,00	1.046.397,00	1.031.375,00	1.016.344,00
11	- Personalaufwendungen	-370.035,72	-185.057,00	-208.393,00	-215.896,00	-222.108,00	-227.328,00
501101	Beamtenbezüge	-98.213,08	-117.818,00	-87.206,00	-90.540,00	-92.833,00	-94.288,00
501201	Dienstaufwendungen f. tariflich Beschäftigte	-32.736,95	-28.677,00	-69.891,00	-71.752,00	-73.327,00	-74.676,00
502201	Versorgungskassenbeiträge tarifl. Beschäftigte	-2.066,40	-2.204,00	-5.418,00	-5.562,00	-5.684,00	-5.789,00
503201	SV tariflich Beschäftigte	-5.437,29	-5.494,00	-13.497,00	-13.865,00	-14.172,00	-14.431,00
505101	Zuführung zu Pensionsrückstellungen für Beamte	-169.149,32	-12.600,00	-19.272,00	-20.628,00	-22.074,00	-23.621,00
506101	Zuführung Beihilferückstellung f. Beschäftigte	-54.779,57	-4.713,00	-6.184,00	-6.628,00	-7.097,00	-7.602,00
508101	Urlaubsrückstellungen f. Beschäftigte	-5.928,30	-10.946,00	-5.334,00	-5.334,00	-5.334,00	-5.334,00
508201	Überstundenrückstellungen f. Beschäftigte	-1.655,98	-2.497,00	-1.529,00	-1.529,00	-1.529,00	-1.529,00
508202	Jubiläumsrückstellungen f. Beschäftigte	-68,83	-108,00	-62,00	-58,00	-58,00	-58,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-57.195,46	-54.810,00	-55.000,00	-47.500,00	-40.000,00	-32.500,00
523101	Erstattungen für Aufw. von Dritten an das Land	-57.195,46	-54.310,00	-55.000,00	-47.500,00	-40.000,00	-32.500,00
529101	Aufwendungen f. sonstige Dienstleistungen	0,00	-500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	-1.241.679,00	-1.300.000,00	-1.300.000,00	-1.300.000,00	-1.300.000,00	-1.300.000,00
533901	Sonstige soziale Leistungen	-1.241.679,00	-1.300.000,00	-1.300.000,00	-1.300.000,00	-1.300.000,00	-1.300.000,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.856,95	-3.400,00	-3.400,00	-3.400,00	-3.400,00	-3.400,00

Teilergebnisplan Leistungen nach dem Unterhaltsvorschussgesetz

Stadt Hennef

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
541201	Besondere Aufwendungen f. Beschäftigte	-1.032,00	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00
543101	Geschäftsaufwendungen	-240,01	-400,00	-400,00	-400,00	-400,00	-400,00
547301	Wertveränderungen beim Umlaufvermögen	-584,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.670.767,13	-1.543.267,00	-1.566.793,00	-1.566.796,00	-1.565.508,00	-1.563.228,00
18	= Ordentliches Ergebnis	-649.700,39	-483.900,00	-505.449,00	-520.399,00	-534.133,00	-546.884,00
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	-649.700,39	-483.900,00	-505.449,00	-520.399,00	-534.133,00	-546.884,00
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	-649.700,39	-483.900,00	-505.449,00	-520.399,00	-534.133,00	-546.884,00
27	+ Erträge aus Internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus Internen Leistungsbeziehungen	-16.270,44	-17.113,00	-19.108,00	-19.534,00	-19.872,00	-19.940,00
581102	Verrechnungen IT-Aufwand	-16.270,44	-17.113,00	-19.108,00	-19.534,00	-19.872,00	-19.940,00
29	= Teilergebnis	-665.970,83	-501.013,00	-524.557,00	-539.933,00	-554.005,00	-566.824,00

Produkt 154 **Erläuterungen zum Teilergebnisplan**

Zu Position 03

Zu Konto 421201

Zum 01.01.2019 trat das Gesetz zur Änderung des Gesetzes über die Errichtung des Landesamtes für Finanzen und zur Ablösung und Änderung weiterer Gesetze vom 18.12.2018 sowie die Verordnung zur Durchführung des Unterhaltsvorschussgesetzes vom 11.12.2018 in Kraft. Der Rückgriff wird schrittweise vom Land zentral übernommen. Die vom Landesamt für Finanzen eingezogenen Beträge stehen in vollem Umfang dem Land zu. Die zu erwartende Neuverteilung der Einnahmen wurde im Ansatz berücksichtigt.

Zu Konto 429101

Hier werden die Mittel, die sich aus der Ersatz- und Rückzahlungspflicht entsprechend § 5 Unterhaltsvorschussgesetz ergeben, etatisiert.

Zu Position 06

Zu Konto 448101

Auf dem Konto wird die Erstattung vom Land (70 %) für den Unterhaltsvorschuss (siehe Konto 533901) und für Flüchtlinge aus der Ukraine verbucht.

Zu Position 13

Zu Konto 523101

Auf dem Konto ist die Erstattung an das Land (50 %) aus dem Rückgriff (Konto 421201) abgebildet.

Zu Konto 529101

Auf dem Konto sind Ausgaben für Übersetzungs-, Anwalts- und Gerichtskosten veranschlagt.

Zu Position 15

Zu Konto 533901

Auf dem Konto sind der Unterhaltsvorschuss und Aufwendungen für Flüchtlinge aus der Ukraine veranschlagt.

Zu Position 16

Zu Konto 541201

Auf dem Konto sind die Kosten für die Fortbildungen und Fahrtkosten der Mitarbeiter*innen im Sachgebiet veranschlagt. Der Bedarf ergibt sich aus den nunmehr besetzten Stellen.

Zu Konto 543101

Hier werden die Mittel für die Beschaffungen von Postzustellungsurkunden sowie Fachliteratur etatisiert.

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: Einrichtungen der Jugendsozialarbeit		
Stadt Hennef		
Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	65	Einrichtungen der Jugendarbeit
Produkte	156	Einrichtungen der Jugendsozialarbeit
Verantwortliche Organisationseinheit	Dezernat IV / Amt 51 / Abteilung 514	
Verantwortliche Person(en)	Frau Miriam Overath	
Politisches Gremium	Jugendhilfeausschuss	
Produktbeschreibung	Bereitstellung von Einrichtungen der offenen Kinder- und Jugendarbeit wie Häuser der offenen Tür, Jugendräume, Jugendheime, Jugendzentren und öffentlichen Spielflächen	
Zugeordnete Kostenträger	15601154 15601155 15601156 15601157	Vorkostenträger Jugendpark Städtisches Kinder- und Jugendhaus Spiel- und Bolzplätze
Zielgruppe	Kinder und Jugendliche im Alter von 0 bis 27 Jahren	
Auftragsgrundlage	§§ 10, 11 - 14 SGB VIII, §§ 10, 12 KJFöG NRW, Beschlüsse des Rates und des Jugendhilfeausschusses	
Kategorie	Pflichtaufgabe	
Ergebnisse, Ziele	Ausreichende Bereitstellung und Ausstattung von Räumlichkeiten für Kinder und Jugendliche	
Bemerkungen	-	

Haushaltskennzahlen: Einrichtungen der Jugendsozialarbeit						
Stadt Hennef						
Haushaltsdaten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
ordentliche Erträge inkl. Leistungsverrechnung	134.456	177.411	108.072	103.156	104.595	104.926
ordentliche Aufwendungen inkl. Leistungsverrechnung	-1.099.269	-1.443.034	-1.280.865	-1.313.672	-1.324.646	-1.344.798
Teilergebnis ¹	-964.813	-1.265.623	-1.172.793	-1.210.516	-1.220.051	-1.239.872
vollzeitverrechnete Stellenanteile	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Beamte	0,37	0,06	0,18	0,18	0,18	0,18
Beschäftigte	12,49	20,17	17,58	17,58	17,58	17,58
Leistungskennzahlen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Anzahl der Spiel- und Bolzplätze	88	89	91	92	92	92
Anzahl der Außenangebote der off. Jugendarbeit	16	16	16	16	16	16
produktorientierte Kennzahlen bezogen auf Leistungskennzahlen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Aufwand je Spiel- und Bolzplatz (€)	-4.933,79	-7.310,96	-5.625,36	-5.605,36	-5.667,16	-5.753,07
Überschuss (+) / Zuschussbedarf (-) je Spiel- und Bolzplatz (€)	-4.419,22	-6.294,73	-5.127,37	-5.112,21	-5.174,45	-5.260,49
Aufwand Jugendpark (€)	-163.557,53	-295.550,00	-254.154,81	-261.079,15	-266.150,98	-270.239,43
Erträge Jugendpark (€)	28.530,53	11.008,00	9.624,00	9.710,00	9.670,00	9.624,00
Überschuss (+) / Zuschussbedarf (-) Jugendpark (€)	-135.027,00	-284.542,00	-244.530,81	-251.369,15	-256.480,98	-260.615,43
Aufwand Kinder- und Jugendhaus (€)	-501.537,82	-552.882,00	-514.802,59	-536.899,93	-537.115,92	-545.276,31
Erträge Kinder- und Jugendhaus (€)	60.643,58	75.959,00	53.131,00	48.076,00	49.595,00	49.985,00
Überschuss (+) / Zuschussbedarf (-) Kinder- und Jugendhaus (€)	-440.894,24	-476.923,00	-461.671,59	-488.823,93	-487.520,92	-495.291,31
Kennzahlen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Kostendeckungsgrad (%)	12,23	12,29	8,44	7,85	7,90	7,80
Personalaufwandsintensität (%)	50,89	46,76	54,17	54,51	55,34	55,45
Aufwand je Einwohner (€)	-23,19	-30,44	-27,02	-27,71	-27,95	-28,37
Überschuss (+) / Zuschussbedarf (-) je Einwohner (€)	-20,35	-26,70	-24,74	-25,54	-25,74	-26,16

¹ ohne Außerordentliches Ergebnis

Teilergebnisplan Einrichtungen der Jugendsozialarbeit

Stadt Hennef

Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe 65 Einrichtungen der Jugendarbeit
Produkte 156 Einrichtungen der Jugendsozialarbeit

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	102.744,17	113.163,00	73.227,00	74.227,00	75.227,00	76.227,00
414101	Zuw. u. Zuschüsse für lfd. Zwecke v. Land	68.149,21	39.000,00	40.000,00	41.000,00	42.000,00	43.000,00
414104	Zuw.u.Zusch.f.lfd.Zwecke v.Land (Festwert)	117,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
414201	Zuw. u. Zusch. f. lfd. Zwecke v. Gemeinden (GV)	750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
414801	Zuw. u. Zusch. f. lfd. Zwecke v. übrigen Bereich	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
416110	Erträge a. Aufl. SOPO aus Zuwendungen (Land)	26.964,22	67.900,00	26.964,00	26.964,00	26.964,00	26.964,00
416150	Erträge a. Aufl. SOPO aus Zuw. (verb. Unternehmen)	6.262,90	6.263,00	6.263,00	6.263,00	6.263,00	6.263,00
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	800,00	800,00	800,00	800,00	800,00
446101	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	800,00	800,00	800,00	800,00	800,00
06	+ Kostenerstattungen und Umlagen	19.510,00	15.240,00	12.528,00	12.528,00	12.528,00	12.528,00
448001	Erträge aus Kostenerstattungen vom Bund	17.130,00	12.780,00	10.800,00	10.800,00	10.800,00	10.800,00
448101	Erträge aus Kostenerstattungen vom Land	2.380,00	2.460,00	1.728,00	1.728,00	1.728,00	1.728,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	12.201,90	48.208,00	21.517,00	15.601,00	16.040,00	15.371,00
457101	Erträge aus der Auflösung von sonstigen SOPO	12.201,90	14.363,00	12.202,00	12.202,00	12.202,00	12.202,00
458202	Ertr. a.d. Auflös. Überst.rückstellungen	0,00	2.479,00	2.671,00	2.671,00	2.671,00	2.671,00
458203	Ertr. a.d. Auflös. Urlaubsrückstellungen	0,00	6.782,00	498,00	498,00	498,00	498,00
458205	Ertr. a.d. Auflös. Altersteilzeitrückstellungen	0,00	24.584,00	6.146,00	0,00	0,00	0,00
458217	Ertr. a.d. Auflös. Jubiläumsrückstellungen	0,00	0,00	0,00	230,00	669,00	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	134.456,07	177.411,00	108.072,00	103.156,00	104.595,00	104.926,00
11	- Personalaufwendungen	-559.397,64	-674.750,00	-693.887,00	-716.105,00	-732.997,00	-745.662,00
501101	Beamtenbezüge	-10.990,22	-1.983,00	-6.584,00	-6.937,00	-7.143,00	-7.230,00
501201	Dienstaufwendungen f. tariflich Beschäftigte	-380.319,48	-430.899,00	-445.822,00	-460.552,00	-471.527,00	-479.488,00
501901	Dienstaufwendungen f. sonstige Beschäftigte	-39.862,06	-88.683,00	-77.757,00	-79.734,00	-81.457,00	-82.979,00
502201	Versorgungskassenbeiträge tarifl. Beschäftigte	-31.111,57	-33.355,00	-33.978,00	-35.136,00	-35.983,00	-36.581,00
502901	Versorgungskassenbeiträge sonstige Beschäftigte	-1.267,29	-6.874,00	-6.323,00	-6.468,00	-6.603,00	-6.730,00
503201	SV tariflich Beschäftigte	-80.038,55	-83.172,00	-84.454,00	-87.377,00	-89.497,00	-90.974,00
503901	SV sonstige Beschäftigte	-10.758,49	-17.139,00	-14.211,00	-14.620,00	-14.950,00	-15.217,00
505101	Zuführung zu Pensionsrückstellungen für Beamte	-7.579,92	-891,00	-5.817,00	-6.238,00	-6.694,00	-7.178,00
506101	Zuführung Beihilferückstellung f. Beschäftigte	-1.394,52	-279,00	-1.608,00	-1.727,00	-1.851,00	-1.990,00
508101	Urlaubsrückstellungen f. Beschäftigte	-11.263,57	-4.943,00	-11.177,00	-11.177,00	-11.177,00	-11.177,00

Teilergebnisplan Einrichtungen der Jugendsozialarbeit

Stadt Hennes

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
508201	Überstundenrückstellungen f. Beschäftigte	1.752,81	-6.172,00	-5.856,00	-5.856,00	-5.856,00	-5.856,00
508202	Jubiläumrückstellungen f. Beschäftigte	-268,73	-360,00	-300,00	-283,00	-259,00	-262,00
508203	Altersteilzeitrückstellungen	13.703,95	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	-311.136,10	-451.413,89	-304.242,00	-302.034,00	-304.626,00	-311.121,00
522101	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	-8.504,31	-6.000,00	-9.000,00	-7.000,00	-7.000,00	-7.000,00
523504	Erstattung Aufwand Baubetriebshof	-288.968,13	-440.558,00	-278.542,00	-281.334,00	-283.926,00	-290.421,00
524101	Steuern und Abgaben	-248,56	0,00	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00
524104	Frischwasser	-1.119,14	-500,00	-1.700,00	-1.700,00	-1.700,00	-1.700,00
524106	Objektversicherungen	-6.413,11	0,00	-7.000,00	-7.000,00	-7.000,00	-7.000,00
525501	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	-585,97	-1.100,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00
525502	Unterhaltung sonst. bewegl. Vermögen (Festwert)	-603,45	-900,00	-900,00	-900,00	-900,00	-900,00
529101	Aufwendungen f. sonstige Dienstleistungen	-4.693,43	-2.355,89	-5.600,00	-2.600,00	-2.600,00	-2.600,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-66.704,35	-110.731,00	-66.705,00	-66.705,00	-66.705,00	-66.705,00
571102	Afa auf Aufbauten auf Grund u Boden	-4.587,80	-6.575,00	-4.588,00	-4.588,00	-4.588,00	-4.588,00
571103	Afa auf Gebäude/Aufbauten/ Sonderaufbauten	-3.452,73	-3.452,00	-3.452,00	-3.452,00	-3.452,00	-3.452,00
571104	Afa auf Straßen, Wege, Plätze, Verkehrsanlagen	-2.131,60	-2.449,00	-2.132,00	-2.132,00	-2.132,00	-2.132,00
571107	Afa auf Maschinen/techn. Anlagen	-54.104,14	-96.960,00	-54.105,00	-54.105,00	-54.105,00	-54.105,00
571110	Afa auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	-2.428,08	-1.295,00	-2.428,00	-2.428,00	-2.428,00	-2.428,00
15	- Transferaufwendungen	-51.020,45	-46.244,11	-46.500,00	-46.500,00	-46.500,00	-46.500,00
531801	Zuweis. u Zusch. f. lfd. Zwecke a. übrige Bereiche	-34.636,52	-37.744,11	-38.000,00	-38.000,00	-38.000,00	-38.000,00
533101	Soz. Leist. an nat. Personen ausserh. Einrichtung.	-16.383,93	-8.500,00	-8.500,00	-8.500,00	-8.500,00	-8.500,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-31.032,79	-33.000,00	-30.700,00	-29.500,00	-29.500,00	-29.500,00
541201	Besondere Aufwendungen f. Beschäftigte	-669,95	-5.300,00	-5.600,00	-5.600,00	-5.600,00	-5.600,00
542201	Mieten und Pachten (privatrechtlich)	-2.789,03	-3.200,00	-3.200,00	-3.200,00	-3.200,00	-3.200,00
543101	Geschäftsaufwendungen	-1.175,71	-1.200,00	-1.200,00	-1.200,00	-1.200,00	-1.200,00
543102	Verbrauchsmittel	-22.345,40	-11.500,00	-14.500,00	-14.500,00	-14.500,00	-14.500,00
543110	Selbständ. bewegl. Sachanlagevermögen <800	-3.179,21	-4.600,00	-5.800,00	-4.600,00	-4.600,00	-4.600,00
544601	Versicherungen	-873,49	-6.900,00	-400,00	-400,00	-400,00	-400,00
545001	Periodenfremde Aufwendungen	0,00	-300,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.019.291,33	-1.316.139,00	-1.142.034,00	-1.160.844,00	-1.180.328,00	-1.199.488,00
18	= Ordentliches Ergebnis	-884.835,26	-1.138.728,00	-1.033.962,00	-1.057.688,00	-1.075.733,00	-1.094.562,00
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	-884.835,26	-1.138.728,00	-1.033.962,00	-1.057.688,00	-1.075.733,00	-1.094.562,00
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	-884.835,26	-1.138.728,00	-1.033.962,00	-1.057.688,00	-1.075.733,00	-1.094.562,00

Teilergebnisplan Einrichtungen der Jugendsozialarbeit

Stadt Hennef

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
27	+ Erträge aus Internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus Internen Leistungsbeziehungen	-79.977,24	-126.895,00	-138.831,00	-152.828,00	-144.318,00	-145.310,00
581102	Verrechnungen IT-Aufwand	-24.003,62	-26.622,00	-63.008,00	-65.455,00	-67.395,00	-67.787,00
581105	Verrechnungen Mietaufwand	-55.973,62	-100.273,00	-75.823,00	-87.373,00	-76.923,00	-77.523,00
29	= Teilergebnis	-964.812,50	-1.265.623,00	-1.172.793,00	-1.210.516,00	-1.220.051,00	-1.239.872,00

Produkt 156 **Erläuterungen zum Teilergebnisplan**

Zu Position 02

Zu Konto 414101

Das Konto weist die Förderung der offenen Kinder- und Jugendarbeit des Landes aus.

Zu Position 05

Zu Konto 446101

Der Ansatz umfasst die Teilnehmerbeiträge für die Ferienfreizeiten des städtischen Kinder- und Jugendhauses.

Zu Position 06

Zu Konto 448001

Auf dem Konto werden die Erstattungen für den Bundesfreiwilligendienst verbucht (siehe auch Konto 541201).

Zu Konto 448101

Es handelt sich um einen Beschäftigungszuschuss vom Landschaftsverband Rheinland (LVR).

Zu Position 13

Zu Konto 522101

Die Mittel werden für die Unterhaltung und Ersatzbeschaffungen der städtischen Spiel- und Bolzplätze, des Kinder- und Jugendhauses (insbesondere Küche und Cafe) sowie des Jugendparks (insbesondere Bahnwaggon und Bushaltestelle) verwendet. Erhöhter Aufwand wegen höherem Schattenbedarf.

Zu Konto 524101

Es werden die Abgaben für den Wasserverbrauch bei Wasserspielplätzen veranschlagt.

Zu Konto 524104

Es werden die Kosten für den Wasserverbrauch bei Wasserspielplätzen veranschlagt. Aufgrund der gestiegenen Verbrauchskosten erhöht sich der Ansatz.

Zu Konto 524106

Ansatz zur Begleichung der Objektversicherung für Spielgeräte (Verschiebung von 544601).

Zu Konto 525501

Das Konto weist Mittel für die Unterhaltung und Ersatzbeschaffungen im Kinder- und Jugendhaus, Jugendpark und auf den städtischen Spiel- und Bolzplätzen aus.

Zu Konto 525502

Für die Anschaffungen von Spielmaterial für das Kinder- und Jugendhaus und den Jugendpark sind hier Mittel eingeplant.

Zu Konto 529101

Das Konto umfasst die Ausgaben für das Mittagessen in der Tagesbetreuung im Kinder- und Jugendhaus (reduzierte Inanspruchnahme des Caterers wegen Wechsel der Konzeption – Erhöhung der Mittel bei 543102 -) sowie für eingekaufte Dienstleistungen für pädagogische Angebote im Jugendpark. Nach Ende der Corona-Pandemie erhöhen sich pädagogische Angebote wieder.

Des Weiteren wird ein technisches Gutachten im Bereich der Spiel- und Bolzplätze benötigt.

Zu Position 15

Zu Konto 531801

Aus dem Konto werden die Zuschüsse für die Anschaffungen der Vereine auf Spiel- und Bolzplätzen in Pflegschaft, sowie die Pflegekostenzuschüsse für die Spiel- und Bolzplätze in Pflegschaft entsprechend der Richtlinie geleistet.

Zu Konto 533101

Die Mittel werden für pädagogische Gruppenangebote im Jugendpark sowie für pädagogische Projekte (Soziale Gruppenarbeit, Ferienfahrt) im Kinder- und Jugendhaus verwendet.

Zu Position 16

Zu Konto 541201

Es handelt sich um die Kosten für Fortbildung und Fahrtkosten der Mitarbeiter*innen, auch im Rahmen des Bundesfreiwilligendienstes (incl. Supervision). Ein Teil der Kosten wird vom Bund erstattet (siehe Konto 448001).

Zu Konto 542201

Das Konto weist die Pachtzahlungen für die Flächen von Spiel- und Bolzplätzen aus.

Zu Konto 543101

Es werden Mittel für Geschäftsaufwendungen (z. B. Fachliteratur incl. kostspielige DIN) veranschlagt.

Zu Konto 543102

Das Konto stellt Mittel für Veranstaltungen, Verbrauchsmittel und Bastelmaterial im und vom Jugendpark sowie im Kinder- und Jugendhaus dar. Des Weiteren werden die Kosten für das Zubereiten des Mittagessens (Bestandteil der Konzeption) veranschlagt. Aufgrund erhöhter Inanspruchnahme der Angebote nach Corona werden die Mittel erhöht.

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.

Es ist die Anschaffung selbstständig nutzbaren beweglichen Sachanlagevermögens im Bereich der Spiel- und Bolzplätze in städt. Trägerschaft sowie im Bereich des Jugendparks etatisiert. Es besteht ein erhöhter Bedarf aufgrund der Verbesserung der Strukturvielfalt auf einigen Plätzen.

Zu Konto 544601

Es werden Mittel für Versicherungsaufwand veranschlagt. Teilweise Ansatzverschiebung zu Konto 524106.

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).

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).

Teilfinanzplan Einrichtungen der Jugendsozialarbeit

Stadt Hennef

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	39.946,31	54.944,00	154.170,00	78.225,00	46.965,00	0,00
681100	Investitionszuwendungen vom Land	35.543,22	54.944,00	154.170,00	78.225,00	46.965,00	0,00
681200	Investitionszuwendungen von Gemeinden u. GV	4.403,09	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	39.946,31	54.944,00	154.170,00	78.225,00	46.965,00	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	-6.269,79	-396.579,86	-167.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-30.000,00
785200	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	-6.269,79	-20.135,38	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00
785300	Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	0,00	-376.444,48	-162.000,00	0,00	0,00	-25.000,00
26	- Ausz. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-75.888,98	-28.320,14	-96.900,00	-46.900,00	-46.900,00	-46.900,00
783100	Ausz. f. d. Erwerb v. Vermögensgegenst. > 800 €	-75.285,53	-27.420,14	-96.000,00	-46.000,00	-46.000,00	-46.000,00
783310	Ausz. f. Erwerb Sachen Anlagevermögen (Festwert)	-603,45	-900,00	-900,00	-900,00	-900,00	-900,00
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	-82.158,77	-424.900,00	-263.900,00	-51.900,00	-51.900,00	-76.900,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-42.212,46	-369.956,00	-109.730,00	26.325,00	-4.935,00	-76.900,00

Investitionen Produkte 156 Einrichtungen der Jugendsozialarbeit							
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)
AU-0000002 Erwerb von Einrichtungen f. Spielplätze	0,00	-20.135,38	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-86.484,84 -106.484,84
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	6.269,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17.788,07 17.788,07
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-6.269,79	-20.135,38	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-104.272,91 -124.272,91
AU-0000066 Ausstattung Jugendpark	0,00	-35.000,00	28.300,00	0,00	0,00	-25.000,00	-40.305,58 -37.005,58
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	60.300,00	0,00	0,00	0,00	55.310,63 115.610,63
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-35.000,00	-32.000,00	0,00	0,00	-25.000,00	-95.616,21 -152.616,21
AU-0000086 Spielplatz Blankenberg (ISEK)	0,00	-237.056,00	-36.130,00	78.225,00	46.965,00	0,00	-261.443,28 -172.383,28
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	54.944,00	93.870,00	78.225,00	46.965,00	0,00	54.944,00 274.004,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-292.000,00	-130.000,00	0,00	0,00	0,00	-316.387,28 -446.387,28
AU-0000102 Rundweg Spielplatz "Zur Mühle" in der Warth	0,00	-49.444,48	0,00	0,00	0,00	0,00	-49.444,48 -49.444,48
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-49.444,48	0,00	0,00	0,00	0,00	-49.444,48 -49.444,48
BU-0000020 Erwerb von Einricht. Kinder- u. Jugendhaus	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00 5.000,00
26 - Ausz. für den Erwerb von Anlagevermögen	-5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-5.000,00 -5.000,00
BU-0000072 Erwerb von Einricht. f. Jugendzentrum im KiJu	-3.561,46	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-10.614,74 -14.614,74
26 - Ausz. für den Erwerb von Anlagevermögen	-3.561,46	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-31.084,87 -35.084,87
MT-0000016 Erwerb v Geräten f städt. Spielplätze	0,00	-16.420,14	-95.000,00	-45.000,00	-45.000,00	-45.000,00	-241.853,15 -471.853,15
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	54.155,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	329.280,34 329.280,34
26 - Ausz. für den Erwerb von Anlagevermögen	-54.155,59	-16.420,14	-95.000,00	-45.000,00	-45.000,00	-45.000,00	-571.133,49 -801.133,49
MT-0000092 Skateanlage Berufskolleg	-8.165,39	-10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	92.268,81 92.268,81
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	4.403,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	279.403,09 279.403,09
26 - Ausz. für den Erwerb von Anlagevermögen	-12.568,48	-10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-187.134,28 -187.134,28

Produkt 156 **Erläuterungen zum Teilfinanzplan**

Zu AU-0000002

Unter diesem Konto werden die Kosten für die Herrichtung von Spiel- und Bolzplätze sowie Einbauten (z.B. Zäune) veranschlagt.

Zu AU-0000066

Im Jugendpark wird in 2022 eine Überdachung neu gebaut. Die Maßnahme wird mit 90 Prozent gefördert. Für das Jahr 2026 ist die Erneuerung des Klettergerüsts geplant.

Zu AU-0000086

In 2022 und 2023 sind Kosten für die Errichtung des Hangspielplatzes in Stadt Blankenberg eingeplant. Der Bau erfolgt im Rahmen des Integrierten Handlungskonzeptes als Starterprojekt und wird finanziell gefördert.

Zu BU-0000072

Der Ansatz wird für die Beschaffung von Einrichtungsgegenständen im Kinder- und Jugendhaus verwendet.

Zu MT-0000016

Auf dem Konto sind Mittel für die Ersatzbeschaffungen auf den städtischen Spiel- und Bolzplätzen vorgesehen. Der Ansatz wird angepasst an die geplanten Beschaffungen (Spielplätze Fernblick Zissendorfer Garten, Zur Mühle sowie Bolzplatz Brunnenweg). Der erhöhte Bedarf ergibt sich zum einen durch die allgemeinen Preissteigerungen am Markt von bis zu 30 Prozent. Zum anderen werden mit den Vorhaben Brunnenweg und Zur Mühle weitere informelle Jugendräume geschaffen, wie sie nach den jüngsten Erfahrungen im Lockdown dringend nötig sind. Die Verwaltung wurde mit Beschluss des Jugendhilfeausschusses vom 04.03.2020 aufgefordert, den Bedarf zu identifizieren.

Zu Position 26

Zu Konto 783310

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

Produktbeschreibung: Familienberatungsstelle		
Stadt Hennef		
Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	66	Einrichtungen zur Förderung junger Menschen und Familien
Produkte	157	Familienberatungsstelle
Verantwortliche Organisationseinheit	Dezernat IV / Amt 51 / Abteilung 513	
Verantwortliche Person(en)	Frau Irene Messmer	
Politisches Gremium	Jugendhilfeausschuss	
Produktbeschreibung	<p>Psychologisch-pädagogische Beratung, Diagnostik, Krisenintervention und Prävention/Frühintervention bei z.B.:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Entwicklungs- und Erziehungsfragen/-problemen - individuellen und familienbezogenen Problemen (von Eltern, Kindern, Jugendlichen, jungen Erwachsenen) - Trennung und Scheidung - Gewalt, auch sexueller Gewalt <p>in Form von Einzel-, Eltern-/Paar- und Familiengesprächen, Einzel- und Gruppenangeboten, fallbezogener und fallübergreifender Kooperation mit Einrichtungen der Jugendhilfe, des Bildungs- und Gesundheitswesens und deren Fachberatung und Angeboten zur Unterstützung bei der Hilfeplanung</p>	
Zugeordnete Kostenträger	15701165	Vorkostenträger
	15701166	Familienberatung
Zielgruppe	<ul style="list-style-type: none"> - Eltern, Kinder, Jugendliche, junge Erwachsene, Familien, andere Erziehungsberechtigte - allein erziehende Eltern, Stief-, Pflege- und Adoptivfamilien - Migrantenfamilien - Fachkräfte aus Einrichtungen der Jugendhilfe, des Bildungs- und Gesundheitswesens und der Justiz 	
Auftragsgrundlage	§ 28 SGB VIII i.V. mit §§ 8 Abs. 3, 16, 17, 18, 27, 35a, 36, 37, 41 SGB VIII, Erlasse der zuständigen Ministerien	
Kategorie	Pflichtaufgabe	
Ergebnisse, Ziele	Bereitstellung von lebensweltorientierten Beratungsangeboten zur Unterstützung von Kindern, Jugendlichen, Eltern und jungen Erwachsenen	
Bemerkungen	-	

Haushaltskennzahlen: Familienberatungsstelle						
Stadt Hennef						
Haushaltsdaten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
ordentliche Erträge inkl. Leistungsverrechnung	39.206	107.090	167.779	122.688	46.391	45.704
ordentliche Aufwendungen inkl. Leistungsverrechnung	-452.225	-487.092	-535.681	-555.166	-507.955	-515.048
Teilergebnis	-413.019	-380.002	-367.902	-432.478	-461.564	-469.344
vollzeiterrechnete Stellenanteile	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Beamte	0,68	0,54	0,57	0,57	0,57	0,57
Beschäftigte	5,28	4,99	5,82	5,82	5,82	5,82
Leistungskennzahlen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Neuanmeldungen	261	300	320	350	350	350
Bearbeitungsfälle	348	400	420	500	500	500
Anzahl der Kontakte	1.348	1.500	1.450	1.500	1.500	1.500
Ø Wartezeit von Anmeldung bis Erstkontakt in Tagen	10	9	8	8	8	8
Anzahl der präventiven Angebote	8	8	12	13	13	13
produktorientierte Kennzahlen bezogen auf Leistungskennzahlen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Aufwand je Beratungsfall (€)	-1.299,50	-1.217,73	-1.275,43	-1.110,33	-1.015,91	-1.030,10
Überschuss (+) / Zuschussbedarf (-) je Beratungsfall (€)	-1.186,83	-950,01	-875,96	-864,96	-923,13	-938,69
Kennzahlen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Kostendeckungsgrad (%)	8,67	21,99	31,32	22,10	9,13	8,87
Personalaufwandsintensität (%)	93,31	90,68	89,89	90,10	89,04	89,17
Aufwand je Einwohner (€)	-9,54	-10,28	-11,30	-11,71	-10,72	-10,87
Überschuss (+) / Zuschussbedarf (-) je Einwohner (€)	-8,71	-8,02	-7,76	-9,12	-9,74	-9,90

Teilergebnisplan Familienberatungsstelle

Stadt Hennef

Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe 66 Einrichtungen zur Förderung junger Menschen und Familien
Produkte 157 Familienberatungsstelle

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	39.206,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00
448101	Erträge aus Kostenerstattungen vom Land	39.206,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	67.090,00	127.779,00	82.688,00	6.391,00	5.704,00
458202	Ertr. a.d. Auflös. Überst.rückstellungen	0,00	9.684,00	4.214,00	4.214,00	4.214,00	4.214,00
458203	Ertr. a.d. Auflös. Urlaubsrückstellungen	0,00	7.770,00	1.490,00	1.490,00	1.490,00	1.490,00
458205	Ertr. a.d. Auflös. Altersteilzeitrückstellungen	0,00	49.636,00	122.075,00	76.893,00	0,00	0,00
458217	Ertr. a.d. Auflös. Jubiläumsrückstellungen	0,00	0,00	0,00	91,00	687,00	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	39.206,00	107.090,00	167.779,00	122.688,00	46.391,00	45.704,00
11	- Personalaufwendungen	-421.960,70	-441.706,00	-481.548,00	-500.183,00	-452.297,00	-459.253,00
501101	Beamtenbezüge	-47.050,78	-41.065,00	-28.456,00	-29.763,00	-30.581,00	-31.006,00
501201	Dienstaufwendungen f. tariflich Beschäftigte	-220.919,67	-238.412,00	-308.670,00	-318.143,00	-325.507,00	-331.183,00
502201	Versorgungskassenbeiträge tarifl. Beschäftigte	-19.393,14	-18.456,00	-22.642,00	-23.400,00	-23.961,00	-24.363,00
503201	SV tariflich Beschäftigte	-50.514,51	-46.018,00	-55.438,00	-57.361,00	-58.755,00	-59.724,00
505101	Zuführung zu Pensionsrückstellungen für Beamte	-40.735,84	-43.369,00	-49.903,00	-54.170,00	-2.988,00	-2.403,00
506101	Zuführung Beihilferückstellung f. Beschäftigte	-8.968,24	-9.191,00	-10.632,00	-11.546,00	-4.706,00	-4.773,00
508101	Urlaubsrückstellungen f. Beschäftigte	-3.594,47	-24,00	-3.972,00	-3.972,00	-3.972,00	-3.972,00
508201	Überstundenrückstellungen f. Beschäftigte	1.349,94	-2.640,00	-1.695,00	-1.695,00	-1.695,00	-1.695,00
508202	Jubiläumsrückstellungen f. Beschäftigte	-169,01	-96,00	-140,00	-133,00	-132,00	-134,00
508203	Altersteilzeitrückstellungen	-31.964,98	-42.435,00	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	-324,44	-15.600,00	-15.600,00	-15.600,00	-15.600,00	-15.600,00
525501	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	-138,87	-300,00	-300,00	-300,00	-300,00	-300,00
525502	Unterhaltung sonst. bewegl. Vermögen (Festwert)	-185,57	-300,00	-300,00	-300,00	-300,00	-300,00
529101	Aufwendungen f. sonstige Dienstleistungen	0,00	-15.000,00	-15.000,00	-15.000,00	-15.000,00	-15.000,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-129,60	-130,00	-130,00	-130,00	-130,00	-130,00
571110	Afa auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	-129,60	-130,00	-130,00	-130,00	-130,00	-130,00
15	- Transferaufwendungen	-10.040,00	-8.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00
531801	Zuweis. u Zusch. f. lfd. Zwecke a. übrige Bereiche	-10.040,00	-8.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.398,88	-3.600,00	-6.100,00	-6.100,00	-6.100,00	-6.100,00

Teilergebnisplan Familienberatungsstelle

Stadt Hennef

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
541201	Besondere Aufwendungen f. Beschäftigte	-3.095,09	-2.500,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00
543101	Geschäftsaufwendungen	-176,18	-300,00	-300,00	-300,00	-300,00	-300,00
543102	Verbrauchsmittel	-9,51	-300,00	-300,00	-300,00	-300,00	-300,00
543110	Selbständ. bewegl. Sachanlagevermögen <800	-118,10	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-435.853,62	-469.036,00	-513.378,00	-532.013,00	-484.127,00	-491.083,00
18	= Ordentliches Ergebnis	-396.647,62	-361.946,00	-345.599,00	-409.325,00	-437.736,00	-445.379,00
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	-396.647,62	-361.946,00	-345.599,00	-409.325,00	-437.736,00	-445.379,00
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	-396.647,62	-361.946,00	-345.599,00	-409.325,00	-437.736,00	-445.379,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-16.370,89	-18.056,00	-22.303,00	-23.153,00	-23.828,00	-23.965,00
581102	Verrechnungen IT-Aufwand	-16.370,89	-18.056,00	-22.303,00	-23.153,00	-23.828,00	-23.965,00
29	= Teilergebnis	-413.018,51	-380.002,00	-367.902,00	-432.478,00	-461.564,00	-469.344,00

Produkt 157 **Erläuterungen zum Teilergebnisplan**

Zu Position 06

Zu Konto 448101

Auf dem Konto werden verbucht:

- die Förderung von Familienberatungsstellen in kommunaler Trägerschaft (Zuwendungen des Landes NRW) sowie
- die Förderung von Familienberatungsstellen für Kooperationen mit Familienzentren (fachbezogene Pauschale des Landes NRW).

Zu Position 13

Zu Konto 525501

Unterhaltungsmaßnahmen für die Familienberatungsstelle.

Zu Konto 525502

Beschaffung von (Arbeits-)Materialien für die Familienberatungsstelle.

Zu Konto 529101

Etatisierung der Förderung zum Ausbau der spezifischen Beratung bei sexueller Gewalt bei Kindern und Jugendlichen entsprechend Beschluss des Jugendhilfeausschusses vom 05.05.2021 (V/2021/2823).

Zu Position 15

Zu Konto 531801

Das Angebot der Familienberatungsstelle ist ein kostenloses Angebot für die Bürger*innen der Stadt Hennef. Die Bürger*innen haben jedoch ein Wahlrecht bei der Auswahl der Beratungsstelle. So können auch Beratungen bei anderen Beratungsstellen in Anspruch genommen werden. Hierfür können die Beratungsstellen Kostenerstattung abrechnen.

Der Deutsche Kinderschutzbund OV Hennef e.V. bietet ebenfalls eine Elternberatung an und erhält hierfür jährlich einen Zuschuss von 1.500 €.

Die Ausgaben sind an die Fallzahlentwicklung angepasst.

Zu Position 16

Zu Konto 541201

Auf dem Konto sind die Kosten für die Fortbildungen und Fahrtkosten der Mitarbeiter*innen sowie die Kosten für Supervision veranschlagt. Die Ansatzserhöhung ergibt sich aus zusätzlichem Personal und einer neuen Leitung.

Zu Konto 543101

Hier sind die Ausgaben für Fachliteratur und Büromaterial eingeplant.

Zu Konto 543102

Über das Konto werden die allgemeinen Verbrauchsmittel finanziert.

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 Ersatzbeschaffung von Einrichtungsgegenständen für die Familienberatungsstelle.

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).

Teilfinanzplan Familienberatungsstelle

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	-185,57	-300,00	-300,00	-300,00	-300,00	-300,00
783310	Ausz. f. Erwerb Sachen Anlagevermögen (Festwert)	-185,57	-300,00	-300,00	-300,00	-300,00	-300,00
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	-185,57	-300,00	-300,00	-300,00	-300,00	-300,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-185,57	-300,00	-300,00	-300,00	-300,00	-300,00

Produkt 157
Erläuterungen zum Teilfinanzplan

Zu Position 26

Zu Konto 783310

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

Produktbeschreibung: Allgemeine Sportförderung		
Stadt Hennef		
Produktbereich	08	Sportförderung
Produktgruppe	72	Förderung des Sports
Produkte	178	Allgemeine Sportförderung
Verantwortliche Organisationseinheit	Dezernat IV / Amt 40 / Abteilung 402	
Verantwortliche Person(en)	Frau Sabine Steimel	
Politisches Gremium	Ausschuss für Schule, Weiterbildung und Sport	
Produktbeschreibung	Unterstützung des Breitensports in Hennef	
Zugeordnete Kostenträger	17801274 17801275 17801276 17801277	Vorkostenträger Sportstättenleitplanung Sportlerehrung Stadtssportverband
Zielgruppe	Sporttreibende in Hennef Vereine	
Auftragsgrundlage	Beschlüsse des Rates und des Ausschusses für Kultur, Sport und Städtepartnerschaften	
Kategorie	freiwillige Aufgabe	
Ergebnisse, Ziele	-	
Bemerkungen	-	

Haushaltskennzahlen: Allgemeine Sportförderung						
Stadt Hennef						
Haushaltsdaten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
ordentliche Erträge inkl. Leistungsverrechnung	0	9.007	13.783	13.783	10.845	4.969
ordentliche Aufwendungen inkl. Leistungsverrechnung	-109.665	-94.584	-165.674	-140.559	-130.842	-131.624
Teilergebnis ¹	-109.665	-85.577	-151.891	-126.776	-119.997	-126.655
vollzeitverrechnete Stellenanteile	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Beamte	0,10	0,10	0,10	0,10	0,10	0,10
Beschäftigte	0,97	1,57	1,77	1,77	1,77	1,77
Leistungskennzahlen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Menschen in Sportvereinen	10.697	10.701	10.701	10.701	10.701	10.701
über 60 Jahr	2.010	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
0 bis 18 Jahre	4.361	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
produktorientierte Kennzahlen bezogen auf Leistungskennzahlen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Aufwand je Vereinsmitglied (€)	-10,25	-8,84	-15,48	-13,14	-12,23	-12,30
Überschuss (+) / Zuschussbedarf (-) je Vereinsmitglied (€)	-10,39	-8,00	-14,19	-11,85	-11,21	-11,84
Kennzahlen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Kostendeckungsgrad (%)	-1,31	9,52	8,32	9,81	8,29	3,78
Personalaufwandsintensität (%)	95,82	92,98	76,45	93,43	92,05	92,83
Aufwand je Einwohner (€)	-2,31	-2,00	-3,50	-2,97	-2,76	-2,78
Überschuss (+) / Zuschussbedarf (-) je Einwohner (€)	-2,34	-1,81	-3,20	-2,67	-2,53	-2,67

¹ ohne Außerordentliches Ergebnis

Teilergebnisplan Allgemeine Sportförderung

Stadt Hennef

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-107.000,93	-82.633,00	-146.575,00	-121.246,00	-114.299,00	-120.923,00
23	+ außerordentliche Erträge	-1.431,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
491101	Aktivierung Bilanzierungshilfe Corona-Schäden	-1.431,91	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	-1.431,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen	-108.432,84	-82.633,00	-146.575,00	-121.246,00	-114.299,00	-120.923,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-2.664,15	-2.944,00	-5.316,00	-5.530,00	-5.698,00	-5.732,00
581102	Verrechnungen IT-Aufwand	-2.664,15	-2.944,00	-5.316,00	-5.530,00	-5.698,00	-5.732,00
29	= Teilergebnis	-111.096,99	-85.577,00	-151.891,00	-126.776,00	-119.997,00	-126.655,00

Produkt 178 **Erläuterungen zum Teilergebnisplan**

Zu Position 13

Zu Konto 529101

30.000 € Special Olympics World Games 2023

Die Stadt Hennef ist als Host Town für die Special Olympics World Games 2023, die im Juni in Berlin stattfinden, ausgewählt worden.

Es wird eine Delegation von Sportler*innen aus Uganda erwartet, für die während der Verweildauer in Hennef ein Rahmenprogramm durchzuführen ist.

1.000 € Sportstättenleitplanung

Der Ansatz erfolgt in der Regel alle 3 Jahre für die Sportstättenleitplanung, zuletzt 2022 (bei Produkt 179), daher wieder im Jahr 2025. Ab 2023 erfolgt die Zuordnung bei Produkt 178.

Zu Konto 531801

500 € Zuschuss an den Stadtsportverband

Zu Position 16

Zu Konto 543101

2.700 € Aufwendungen für die Sportlerehrung

500 € Aufwendungen für die Verleihung der Sportmedaille. Beschluss des Ausschusses für Kultur, Sport und Städtepartnerschaften vom 02.06.2016.

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: Sportstätten		
Stadt Hennef		
Produktbereich	08	Sportförderung
Produktgruppe	73	Sportstätten und Bäder
Produkte	179	Sportstätten
Verantwortliche Organisationseinheit	Dezernat IV / Amt 40 / Abteilung 402	
Verantwortliche Person(en)	Frau Sabine Steimel	
Politisches Gremium	Ausschuss für Schule, Weiterbildung und Sport	
Produktbeschreibung	Unterhaltung der Sportanlagen Unterhaltung von Vereinssportanlagen	
Zugeordnete Kostenträger	17901285 17901286	Vorkostenträger Sportstätten
Zielgruppe	Sporttreibende in Hennef Vereine	
Auftragsgrundlage	Beschlüsse des Rates und des Ausschusses für Kultur, Sport und Städtepartnerschaften	
Kategorie	freiwillige Aufgabe	
Ergebnisse, Ziele	-	
Bemerkungen	-	

Haushaltskennzahlen: Sportstätten						
Stadt Hennef						
Haushaltsdaten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
ordentliche Erträge inkl. Leistungsverrechnung	302.649	293.388	330.246	330.246	325.986	317.466
ordentliche Aufwendungen inkl. Leistungsverrechnung	-1.169.376	-1.245.838	-1.193.030	-1.185.620	-1.170.459	-1.173.907
Teilergebnis ¹	-866.726	-952.450	-862.784	-855.374	-844.473	-856.441
vollzeiterrechnete Stellenanteile	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Beamte	0,15	0,15	0,15	0,15	0,15	0,15
Beschäftigte	1,78	2,67	2,94	2,94	2,94	2,94
Leistungskennzahlen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Anzahl der Sportvereine	32	32	32	32	32	32
Anzahl Vereinsmitglieder	10.697	10.701	10.701	10.701	10.701	10.701
Städtische Sportanlagen	39	39	40	41	41	41
Übungseinheiten	71,5	53,5	71,5	72,5	72,5	72,5
Bemerkung: Die städtischen Sportanlagen und Übungseinheiten sind überprüft und teilweise ergänzt worden.						
produktorientierte Kennzahlen bezogen auf Leistungskennzahlen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Aufwand je städt. Sportanlage (€)	-29.983,99	-31.944,56	-29.825,75	-28.917,56	-28.547,78	-28.631,88
Ertrag je städt. Sportanlage (€)	7.776,00	7.522,77	8.256,15	8.054,78	7.950,88	7.743,07
Überschuss (+) / Zuschussbedarf (-) je städt. Sportanlage (€)	-22.207,99	-24.421,79	-21.569,60	-20.862,78	-20.596,90	-20.888,80
Kennzahlen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Kostendeckungsgrad (%)	25,93	23,55	27,68	27,85	27,85	27,04
Personalaufwandsintensität (%)	15,00	9,99	17,17	17,91	16,84	17,04
Aufwand je Einwohner (€)	-24,67	-26,28	-25,17	-25,01	-24,69	-24,77
Überschuss (+) / Zuschussbedarf (-) je Einwohner (€)	-18,27	-20,09	-18,20	-18,05	-17,82	-18,07

¹ ohne Außerordentliches Ergebnis

Teilergebnisplan Sportstätten

Stadt Hennef

Produktbereich 08 Sportförderung
Produktgruppe 73 Sportstätten und Bäder
Produkte 179 Sportstätten

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	252.356,02	221.868,00	252.352,00	252.352,00	252.352,00	252.352,00
416100	Erträge a. Aufl. SOPO aus Zuwendungen (Bund)	2.581,26	2.530,00	2.581,00	2.581,00	2.581,00	2.581,00
416110	Erträge a. Aufl. SOPO aus Zuwendungen (Land)	249.774,76	219.338,00	249.771,00	249.771,00	249.771,00	249.771,00
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	578,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
446101	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	578,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Umlagen	11.795,00	19.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
448801	Erträge aus Kostenerstattung von übrigen Bereichen	11.795,00	19.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
448802	Ertr. a. Kostenerst. von übr. Bereichen (BgA) 19%	0,00	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
448803	Ertr. a. Kostenerst. von übr. Bereichen (BgA) 7%	0,00	0,00	19.000,00	19.000,00	19.000,00	19.000,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	37.919,55	52.520,00	57.894,00	57.894,00	53.634,00	45.114,00
457101	Erträge aus der Auflösung von sonstigen SOPO	35.853,73	36.985,00	35.854,00	35.854,00	35.854,00	35.854,00
458202	Ertr. a.d. Auflös. Überst.rückstellungen	0,00	0,00	6.394,00	6.394,00	6.394,00	6.394,00
458203	Ertr. a.d. Auflös. Urlaubsrückstellungen	0,00	689,00	800,00	800,00	800,00	800,00
458205	Ertr. a.d. Auflös. Altersteilzeitrückstellungen	0,00	12.780,00	12.780,00	12.780,00	8.520,00	0,00
458301	Sonst. nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge	2.065,82	2.066,00	2.066,00	2.066,00	2.066,00	2.066,00
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	302.649,29	293.388,00	330.246,00	330.246,00	325.986,00	317.466,00
11	- Personalaufwendungen	-175.380,91	-124.484,00	-204.819,00	-212.302,00	-197.056,00	-199.987,00
501101	Beamtenbezüge	-13.196,85	-12.779,00	-9.151,00	-9.530,00	-9.780,00	-9.926,00
501201	Dienstaufwendungen f. tariflich Beschäftigte	-116.382,20	-69.482,00	-132.997,00	-137.231,00	-140.454,00	-142.866,00
502201	Versorgungskassenbeiträge tarifl. Beschäftigte	-9.081,35	-5.334,00	-10.311,00	-10.639,00	-10.889,00	-11.075,00
503201	SV tariflich Beschäftigte	-22.843,13	-13.301,00	-25.565,00	-26.394,00	-27.018,00	-27.477,00
505101	Zuführung zu Pensionsrückstellungen für Beamte	-12.075,60	-13.201,00	-14.570,00	-15.822,00	117,00	388,00
506101	Zuführung Beihilferückstellung f. Beschäftigte	-4.550,68	-4.958,00	-5.394,00	-5.855,00	-2.201,00	-2.200,00
508101	Urlaubsrückstellungen f. Beschäftigte	-1.804,34	-79,00	-2.826,00	-2.826,00	-2.826,00	-2.826,00
508201	Überstundenrückstellungen f. Beschäftigte	3.045,44	-5.317,00	-3.972,00	-3.972,00	-3.972,00	-3.972,00
508202	Jubiläumsrückstellungen f. Beschäftigte	-42,43	-33,00	-33,00	-33,00	-33,00	-33,00
508203	Altersteilzeitrückstellungen	1.550,23	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	-510.207,27	-592.071,46	-485.000,00	-485.000,00	-485.000,00	-485.000,00
522101	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	-10.384,89	-4.500,00	-200.000,00	-200.000,00	-200.000,00	-200.000,00
523504	Erstattung Aufwand Baubetriebshof	-261.662,80	-322.586,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisplan Sportstätten

Stadt Hennef

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
525501	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	-9.457,87	-18.860,46	-20.000,00	-20.000,00	-20.000,00	-20.000,00
527901	Schwimmkosten	-205.000,00	-210.125,00	-246.000,00	-246.000,00	-246.000,00	-246.000,00
527904	Schwimmkosten (BgA) 7%	0,00	0,00	-19.000,00	-19.000,00	-19.000,00	-19.000,00
529101	Aufwendungen f. sonstige Dienstleistungen	0,00	-1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
529201	Dienstleistungen f. Planungen	-23.701,71	-35.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-350.598,94	-367.638,00	-350.598,00	-350.598,00	-350.598,00	-350.598,00
571102	Afa auf Aufbauten auf Grund u Boden	-327.483,16	-345.390,00	-327.483,00	-327.483,00	-327.483,00	-327.483,00
571107	Afa auf Maschinen/techn. Anlagen	-8.614,17	-7.876,00	-8.614,00	-8.614,00	-8.614,00	-8.614,00
571108	Afa auf Betriebsvorrichtungen	-6.942,63	-7.098,00	-6.942,00	-6.942,00	-6.942,00	-6.942,00
571110	Afa auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	-7.558,98	-7.274,00	-7.559,00	-7.559,00	-7.559,00	-7.559,00
15	- Transferaufwendungen	-43.496,86	-58.515,00	-53.000,00	-53.000,00	-53.000,00	-53.000,00
531801	Zuweis. u Zusch. f. lfd. Zwecke a. übrige Bereiche	-43.496,86	-58.515,00	-49.415,00	-49.415,00	-49.415,00	-49.415,00
531804	Zuweis.u.Zusch. lfd. Zwecke übr.Bereiche (BgA) 7%	0,00	0,00	-3.585,00	-3.585,00	-3.585,00	-3.585,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-32.701,21	-21.524,54	-22.035,00	-22.035,00	-22.035,00	-22.035,00
541201	Besondere Aufwendungen f. Beschäftigte	-1.795,20	-1.453,29	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00
542201	Mieten und Pachten (privatrechtlich)	0,00	-18.035,00	-18.035,00	-18.035,00	-18.035,00	-18.035,00
543110	Selbständ. bewegl. Sachanlagevermögen <800	-336,71	-2.036,25	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00
547101	Wertveränderungen bei Sachanlagen	-30.569,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.112.385,19	-1.164.233,00	-1.115.452,00	-1.122.935,00	-1.107.689,00	-1.110.620,00
18	= Ordentliches Ergebnis	-809.735,90	-870.845,00	-785.206,00	-792.689,00	-781.703,00	-793.154,00
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	-809.735,90	-870.845,00	-785.206,00	-792.689,00	-781.703,00	-793.154,00
23	+ außerordentliche Erträge	614,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
491101	Aktivierung Bilanzierungshilfe Corona-Schäden	614,72	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	614,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis ohne interne Leistungsbeziehungen	-809.121,18	-870.845,00	-785.206,00	-792.689,00	-781.703,00	-793.154,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-56.990,42	-81.605,00	-77.578,00	-62.685,00	-62.770,00	-63.287,00
581102	Verrechnungen IT-Aufwand	-2.802,15	-3.083,00	-2.756,00	-2.863,00	-2.948,00	-2.965,00
581105	Verrechnungen Mietaufwand	-54.188,27	-78.522,00	-74.822,00	-59.822,00	-59.822,00	-60.322,00
29	= Teilergebnis	-866.111,60	-952.450,00	-862.784,00	-855.374,00	-844.473,00	-856.441,00

Produkt 179 **Erläuterungen zum Teilergebnisplan**

Zu Position 05

Zu Konto 446101

Entsprechend dem Beschluss der Neufassung der Richtlinien über die Förderung des Sports auf dem Gebiet der Stadt Hennef (Sieg) im Ausschuss für Schule, Weiterbildung und Sport am 09.03.2021 werden die städtischen Sportanlagen den Vereinen unentgeltlich zur Verfügung gestellt.

Zu Position 06

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

Die Erstattung des Hennefer Turnvereins 1895 e. V. für die Nutzung der Schwimmhalle in der Sportschule beträgt 19.000 € (vgl. 527904). Zudem 1.000 € für Erstattung von Hausmeister- und Reinigungskosten der Sportvereine für Nutzung der städtischen Sporthallen anlässlich von Turnierveranstaltungen.

Zu Position 13

Zu Konto 522101

Der Ansatz von 200.000 € dient der notwendigen Unterhaltung, Pflege und Instandsetzung der Sportaußenanlagen. Die Etatisierung erfolgte bisher bei Fachbereich III/Baubetriebshof. Aufgrund von Zuständigkeitsänderungen wird der Ansatz ab 2023 dem Produkt 179 zugeordnet.

Zu Konto 525501

20.000 € sind für die Reparatur von Sportgeräten vorgesehen. Der Haushaltsansatz wurde anhand der aktuellen Schülerzahlen ermittelt. Bei den Schulen erfolgt eine entsprechende Reduzierung bei den Konten Verbrauchsmittel bzw. Geschäftsaufwendungen.

Zu Konto 527901

Die vertragliche Vereinbarung zwischen der Sportschule des Fußballverbandes Mittelrhein und der Stadt Hennef sieht aktuell für das Jahr 2022 die Zahlung eines Betriebskostenzuschusses in Höhe von 210.125 € vor. Der Nutzungsvertrag endet am 31.12.2022, soll aber für den Zeitraum 2023 bis 2027 verlängert werden. Aufgrund der steigenden Energiekosten ist nach ersten Gesprächen mit der Sportschule ab 2023 allerdings mit einer deutlichen Erhöhung des Betriebskostenzuschusses von bis zu 265.000 € jährlich zu rechnen.

Aufgrund der Neuregelung der Umsatzbesteuerung der öffentlichen Hand (§ 2b Umsatzsteuergesetz) unterliegt die Vermietung der Schwimmhalle an den HTV (vgl. 448802) ab 01.01.2023 der Umsatzsteuer. Aus dem Aufwand (527904) ist ein Vorsteuerabzug möglich. Der Ansatz wird daher anteilig neu etatisiert auf dem Konto 527904.

Zu Konto 527904

Anteiliger Aufwand für die Nutzung der Schwimmhalle der Sportschule Hennef (vgl. 527901).

Zu Konto 529101

Der Ansatz wird ab 2023 dem Produkt 178 zugeordnet.

Zu Position 15

Zu Konto 531801

50.000 € Investitionskostenzuschuss Sportschule
3.000 € Investitionskostenzuschuss Vereine

Die vertragliche Vereinbarung zwischen der Sportschule des Fußballverbandes Mittelrhein und der Stadt Hennef sieht aktuell für das Jahr 2022 die Zahlung eines Investitionskostenzuschusses in Höhe von 42.025 € vor. Der Nutzungsvertrag endet am 31.12.2022, soll aber für den Zeitraum 2023 bis 2027 verlängert werden. Aufgrund der steigenden Kosten im Baugewerbe ist nach ersten Gesprächen mit der Sportschule ab 2023 die Erhöhung des Investitionskostenzuschusses um rd. 8.000 Euro auf 50.000 € vorgesehen.

Zu Position 16

Zu Konto 541201

Der Ansatz wird für Aufwendungen der Beschäftigten gebildet. Personelle Umstrukturierungen machen eine Erhöhung des Ansatzes ab 2023 erforderlich.

Zu Konto 542201

Der Ansatz dient entsprechend dem Beschluss des Haupt-, Finanz- und Beschwerdeausschusses vom 22.02.2021 für die Finanzierung eines Pachtzinses zur Nutzung einer Stellplatzfläche für den Trainings- und Spielbetrieb des SV Allner-Bödingen.

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.

SBS-Aufwand für den Bereich Sportstätten.

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).

Teilfinanzplan Sportstätten

Stadt Hennef

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	352.378,94	352.000,00	0,00	352.000,00	352.000,00	704.000,00
681010	Investitionszuwendungen vom Bund	0,00	352.000,00	0,00	352.000,00	352.000,00	704.000,00
681100	Investitionszuwendungen vom Land	352.378,94	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	352.378,94	352.000,00	0,00	352.000,00	352.000,00	704.000,00
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	-322.982,92	-339.905,33	-397.000,00	-140.000,00	-285.000,00	-220.000,00
785200	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	-139.401,07	-314.905,33	-397.000,00	-140.000,00	-285.000,00	-220.000,00
785300	Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	-183.581,85	-25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Ausz. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-30.911,61	-492.203,67	-35.000,00	-451.109,00	-451.109,00	-885.217,00
783100	Ausz. f. d. Erwerb v. Vermögensgegenst. > 800 €	-30.911,61	-492.203,67	-35.000,00	-451.109,00	-451.109,00	-885.217,00
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	-353.894,53	-832.109,00	-432.000,00	-591.109,00	-736.109,00	-1.105.217,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.515,59	-480.109,00	-432.000,00	-239.109,00	-384.109,00	-401.217,00

Investitionen Produkte 179 Sportstätten							
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)
AU-0000015 Soccer Court Söven/Rott	0,00	-5.353,16	0,00	0,00	0,00	0,00	-9.459,85 -9.459,85
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-5.353,16	0,00	0,00	0,00	0,00	-25.169,04 -25.169,04
AU-0000016 Ausbau Kleinspielfeld Uckerath	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19.680,07 19.680,07
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	80.601,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	104.039,36 104.039,36
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-80.601,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-80.601,98 -80.601,98
AU-0000051 Sanierung Kunstrasenplatz FC Hennef 05	0,00	0,00	-275.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00 -275.000,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	-275.000,00	0,00	0,00	0,00	-264.322,86 -539.322,86
AU-0000072 Beleuchtung Sportplätze	0,00	-8.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-91.957,98 -91.957,98
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-8.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-143.357,98 -143.357,98
AU-0000078 Leichtathletikanlage Gesamtschule Meierheide	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	14.280,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	206.978,58 206.978,58
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-14.280,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-206.978,58 -206.978,58
AU-0000087 Naturrasenplatz Stadion	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	183.581,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	183.581,85 183.581,85
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-183.581,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-183.581,85 -183.581,85
AU-0000088 Sportplatz Söven	0,00	-19.646,84	0,00	0,00	0,00	0,00	-19.646,84 -19.646,84
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-19.646,84	0,00	0,00	0,00	0,00	-553.959,82 -553.959,82
AU-0000100 Kleinspielfeld Happerschoß	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	44.519,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	44.519,09 44.519,09
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-44.519,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-44.519,09 -44.519,09
AU-0000103 Sanierung Happerschoß Großspielfeld	0,00	-266.905,33	0,00	0,00	0,00	0,00	-266.905,33 -266.905,33
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-266.905,33	0,00	0,00	0,00	0,00	-266.905,33 -266.905,33
AU-0000104 Trainerbänke	0,00	0,00	-42.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00 -42.000,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	-42.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00 -42.000,00
AU-0000105 Sanierung FC Hennef Kleinspielfeld	0,00	0,00	0,00	-80.000,00	0,00	0,00	0,00 -80.000,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	-80.000,00	0,00	0,00	0,00 -80.000,00
AU-0000106 Neubau Lauthausen Soccer-Court	0,00	0,00	0,00	-60.000,00	0,00	0,00	0,00 -60.000,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	-60.000,00	0,00	0,00	0,00 -60.000,00
AU-0000107 Sanierung Uckerath Großspielfeld	0,00	0,00	0,00	0,00	-285.000,00	0,00	0,00 -285.000,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	-285.000,00	0,00	0,00 -285.000,00
AU-0000113 Sanierung Schulsportaußenanlage GGS Am Steimel	0,00	0,00	-80.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00 -80.000,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	-80.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00 -80.000,00
AU-0000114 Sanierung Schulsportaußenanlage Tennis Meiersheide	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-80.000,00	0,00 -80.000,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-80.000,00	0,00 -80.000,00

Investitionen Produkte 179 Sportstätten							
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)
AU-0000115 Sanierung Laufbahn im Schul- und Sportzentrum	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-140.000,00	0,00 -140.000,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-140.000,00	0,00 -140.000,00
BU-0000041 Einrichtungsgegenstände Sportstätten	-1.515,59	-10.000,00	-25.000,00	-7.000,00	-7.000,00	-7.000,00	-65.187,06 -111.187,06
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	14.413,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	38.536,60 38.536,60
26 - Ausz. für den Erwerb von Anlagevermögen	-15.928,75	-10.000,00	-25.000,00	-7.000,00	-7.000,00	-7.000,00	-103.723,66 -149.723,66
GE-0000079 Investitionskostenzuschuss Hallenbad Sportschule	0,00	-82.109,00	0,00	-82.109,00	-82.109,00	-164.217,00	-82.109,00 -410.544,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	352.000,00	0,00	352.000,00	352.000,00	704.000,00	352.000,00 1.760.000,00
26 - Ausz. für den Erwerb von Anlagevermögen (Verpflichtungsermächtigungen)	0,00	-434.109,00	0,00	-434.109,00	-434.109,00	-868.217,00	-434.109,00 -2.170.544,00
IN-0000252 Ausbau Parkfläche Sportplatz Uckerath	0,00	-40.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-40.000,00 -40.000,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-40.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-40.000,00 -40.000,00
MT-0000039 Erwerb von Geräten	0,00	-14.396,91	0,00	0,00	0,00	0,00	-26.347,98 -26.347,98
26 - Ausz. für den Erwerb von Anlagevermögen	0,00	-14.396,91	0,00	0,00	0,00	0,00	-30.767,64 -30.767,64
MT-0000065 Tore Kunstrasenplatz SC Uckerath	0,00	-3.503,36	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.503,36 -3.503,36
26 - Ausz. für den Erwerb von Anlagevermögen	0,00	-3.503,36	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.503,36 -3.503,36
MT-0000067 Tore Kunstrasenplatz Happerschoß	0,00	-3.503,36	0,00	0,00	0,00	0,00	-5.832,25 -5.832,25
26 - Ausz. für den Erwerb von Anlagevermögen	0,00	-3.503,36	0,00	0,00	0,00	0,00	-5.832,25 -5.832,25
MT-0000068 Tore Naturrasenplatz Rott	0,00	-3.503,36	0,00	0,00	0,00	0,00	-7.806,64 -7.806,64
26 - Ausz. für den Erwerb von Anlagevermögen	0,00	-3.503,36	0,00	0,00	0,00	0,00	-7.806,64 -7.806,64
MT-0000069 Tore Kunstrasenplatz Lauthausen	0,00	-3.503,36	0,00	0,00	0,00	0,00	-5.655,00 -5.655,00
26 - Ausz. für den Erwerb von Anlagevermögen	0,00	-3.503,36	0,00	0,00	0,00	0,00	-5.655,00 -5.655,00
MT-0000091 Austausch von Strom-/Schaltkästen an Sportplätzen	0,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-17.354,21 -57.354,21
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	14.982,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14.982,86 14.982,86
26 - Ausz. für den Erwerb von Anlagevermögen	-14.982,86	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-32.337,07 -72.337,07
MT-0000107 Tore Jugendfußball	0,00	-1.963,60	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.963,60 -1.963,60
26 - Ausz. für den Erwerb von Anlagevermögen	0,00	-1.963,60	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.963,60 -1.963,60
MT-0000113 Tore Kunstrasenplatz Hennef Platz 1	0,00	-3.860,36	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.860,36 -3.860,36
26 - Ausz. für den Erwerb von Anlagevermögen	0,00	-3.860,36	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.860,36 -3.860,36
MT-0000114 Tore Kunstrasenplatz Hennef Platz 2	0,00	-3.860,36	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.860,36 -3.860,36
26 - Ausz. für den Erwerb von Anlagevermögen	0,00	-3.860,36	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.860,36 -3.860,36

Produkt 179 **Erläuterungen zum Teilfinanzplan**

Zu AU-000051

Der Ansatz im Jahr 2023 dient der Sanierung des Kunstrasens/Platz Nr. 1 im Schul- und Sportzentrum. Es wurde bei dieser Planung von einem Austausch des Belages nach 12 Jahren Nutzung ausgegangen. Der Platz wurde 2010 fertiggestellt. Bei dem angegebenen Wert handelt es sich um eine Preisschätzung auf der Preisgrundlage 2021. Entsprechend dem Beschluss im Ausschuss für Kultur, Sport und Städtepartnerschaft am 04.06.2019 soll der Kunstrasen nach den neuesten ökologischen, ökonomischen und wissenschaftlichen Erkenntnissen hergestellt werden.

Die Maßnahme ist in der dem Ausschuss für Kultur, Sport und Städtepartnerschaften am 12.06.2018 und dem Rat am 25.06.2018 vorgelegten und beschlossenen Prioritätenliste zu den Handlungsempfehlungen Sportstättenleitplanung 2019-2023 enthalten.

Zu AU-0000104

Der Ansatz im Jahr 2023 dient der Anschaffung von Trainerbänken für die Hennefer Fußballvereine. Die vorhandenen Trainerbänke sind in einem desolaten Zustand und müssen ausgetauscht werden.

Zu AU-0000105

Der Ansatz im Jahr 2024 dient der Sanierung des Kleinspielfeldes im Schul- und Sportzentrum. Es wurde bei dieser Planung von einem Austausch des Belages nach 12 Jahren ausgegangen. Der Platz wurde 2013 fertiggestellt. Aufgrund der intensiven Nutzung durch Vereine und Schulen zeichnet sich eine erforderliche Sanierung bereits im Jahr 2024 ab. Bei dem angegebenen Wert handelt es sich um eine Preisschätzung auf der Preisgrundlage 2021. Entsprechend dem Beschluss im Ausschuss für Kultur, Sport und Städtepartnerschaften am 04.06.2019 soll der Kunstrasen nach den neuesten ökologischen, ökonomischen und wissenschaftlichen Erkenntnissen hergestellt werden.

Die Maßnahme ist in der dem Ausschuss für Kultur, Sport und Städtepartnerschaften am 12.06.2018 und dem Rat am 25.06.2018 vorgelegten und beschlossenen Prioritätenliste zu den Handlungsempfehlungen Sportstättenleitplanung 2019-2023 enthalten.

Zu AU-0000106

Der Ansatz im Jahr 2024 dient dem Neubau eines Soccer-Courts am Sportplatz Lauthausen. Der vorhandene Sportplatz in Lauthausen reicht für die Vielzahl der Sportler/innen nicht mehr aus.

Zur dauerhaften Aufrechterhaltung eines geordneten Trainings- und Spielbetriebs ist es erforderlich, vorwiegend für den Jugendbereich, die Sportanlage in Lauthausen um einen Soccer-Court zu ergänzen.

Bei dem angegebenen Wert handelt es sich um eine Preisschätzung auf der Preisgrundlage 2021.

Entsprechend dem Beschluss im Ausschuss für Kultur, Sport und Städtepartnerschaften am 04.06.2019 soll der Kunstrasen nach den neuesten ökologischen, ökonomischen und wissenschaftlichen Erkenntnissen hergestellt werden.

Zu AU-0000107

Der Ansatz im Jahr 2025 dient der Sanierung des Kunstrasens SC Uckerath. Es wurde bei dieser Planung von einem Austausch des Belages nach 12 Jahren Nutzung ausgegangen. Der Platz wurde 2012 fertiggestellt. Bei dem angegebenen Wert handelt es sich um eine Preisschätzung auf der Preisgrundlage 2021.

Entsprechend dem Beschluss im Ausschuss für Kultur, Sport und Städtepartnerschaft am 04.06.2019 soll der Kunstrasen nach den neuesten ökologischen, ökonomischen und wissenschaftlichen Erkenntnissen hergestellt werden.

Die Maßnahme ist in der dem Ausschuss für Kultur, Sport und Städtepartnerschaften am 12.06.2018 und dem Rat am 25.06.2018 vorgelegten und beschlossenen Prioritätenliste zu den Handlungsempfehlungen Sportstättenleitplanung 2019-2023 enthalten.

Zu AU-0000113

Der Ansatz im Jahr 2023 dient der Sanierung der Außensportanlage an der Gemeinschaftsgrundschule Am Steimel Uckerath. Die vorhandene Außensportanlage befindet sich in einem desolaten Zustand und entspricht nicht mehr dem heutigen Standard einer Schulaußensportanlage.

Zu AU-0000114

Der Ansatz im Jahr 2026 dient der Sanierung der Tennisplätze an der Gesamtschule Meiersheide.

Die Tennisplätze wurden im Jahr 2006 gebaut. Die intensive Schul- und Vereinsnutzung sowie Nutzung durch die Öffentlichkeit machen eine Sanierung erforderlich.

Zu AU-0000115

Der Ansatz im Jahr 2026 dient der Sanierung der Kunststofflaufbahn im Stadion des Schul- und Sportzentrums.

Die Kunststofflaufbahn wurde im Jahr 2008 gebaut. Die intensive Schul- und Vereinsnutzung sowie Nutzung durch die Öffentlichkeit machen eine Sanierung erforderlich.

Zu BU-0000041

7.000 € sind für die Ersatzbeschaffung von Sportgeräten einzuplanen. Aufgrund des Alters vieler Sportgeräte ist der schrittweise Austausch zwingend erforderlich. Teilweise entsprechen die Sportgeräte nicht mehr den heutigen Standards. 18.000 € im Jahr 2023 dienen der Schaffung eines gesundheitsorientierten Outdoor-Fitnessparks, um das Outdoor-Sportangebot im Stadtgebiet zu erweitern.

Zu GE-0000079

Investitionskostenzuschuss für die dringend erforderliche Sanierung des Schwimmbades (Hallenbad) der Sportschule Hennef unter Berücksichtigung von Fördermitteln aus dem Bundesprogramm „Sanierung kommunaler Einrichtungen in den Bereichen Sport, Jugend und Kultur“ (SJK). Ausweislich des Förderantrages beträgt das Gesamtvolumen der Maßnahme 2.170.544 €. Es wurden Fördermittel in Höhe von 1.760.000 € in Aussicht gestellt. Der Zuwendungsbescheid erging unter dem Vorbehalt der Genehmigung durch die Oberfinanzdirektion Münster und des Ergebnisses der baufachlichen Prüfung. Für die baufachliche Prüfung werden dort rd. 5 Monate eingeplant, so dass mit einem Baubeginn erst in 2023 gerechnet werden kann.

Zu MT-000091

Für die Unterhaltung der Sportplatzaußenanlagen sind 10.000 € jährlich einzuplanen. Dieser Ausgabenansatz dient u.a. der Ersatzbeschaffung von Schaltschränken für Flutlichtanlagen und anderen technischen Anlagen an städtischen Sportplätzen.

Zu Position 18

Zu Konto 681010

Es werden Fördermitteln aus dem Bundesprogramm „Sanierung kommunaler Einrichtungen in den Bereichen Sport, Jugend und Kultur“ (SJK) etatisiert (vgl. GE-000079).

Produktbeschreibung: Wohnungshilfen		
Stadt Hennef		
Produktbereich	10	Bauen und Wohnen
Produktgruppe	87	Wohnungsbauförderung
Produkte	223	Wohnungshilfen
Verantwortliche Organisationseinheit	Dezernat IV / Amt 50	
Verantwortliche Person(en)	Herr Torsten Lorenz	
Politisches Gremium	Ausschuss für Soziales und Stadtgesellschaft	
Produktbeschreibung	Bearbeitung von Anträgen auf allgemeines und spezielles Wohngeld, Lastenzuschuss Feststellung der Berechtigung zur Nutzung einer geförderten Wohnung (Wohnungswirtschaftliche Bescheinigungen) Vermittlung geförderter Wohnungen an Berechtigte Beratung für Wohnungslose und Wohnungsnotfälle Regelmäßige Belegungsprüfungen geförderter Wohnungen (Bestands- und Besetzungskontrolle) Zinssenkungsbescheinigungen, Wohnberechtigungsscheine	
Zugeordnete Kostenträger	22301521 22301522	Vorkostenträger Wohnungshilfen
Zielgruppe	Eigentümerinnen und Eigentümer Wohnungssuchende Vermieterinnen und Vermieter Mieterinnen und Mieter	
Auftragsgrundlage	Wohngeldgesetz, Wohngeldverordnung, Wohnungsbindungsgesetz	
Kategorie	Pflichtaufgabe	
Ergebnisse, Ziele	Sicherung angemessenen und familiengerechten Wohnens durch Gewährung eines Zuschusses zu den Aufwendungen für Wohnraum	
Bemerkungen	-	

Haushaltskennzahlen: Wohnungshilfen						
Stadt Hennef						
Haushaltsdaten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
ordentliche Erträge inkl. Leistungsverrech. u. Finanzerträge	706	13.307	9.973	2.170	2.170	2.170
ordentliche Aufwendungen inkl. Leistungsverrech. u. Finanzaufwand	-193.070	-192.016	-208.524	-215.819	-207.652	-211.173
Teilergebnis	-192.364	-178.709	-198.551	-213.649	-205.482	-209.003
vollzeitverrechnete Stellenanteile	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Beamte	0,75	0,75	0,80	0,80	0,80	0,80
Beschäftigte	2,07	2,27	1,97	1,97	1,97	1,97
Leistungskennzahlen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Anzahl Wohngeldfälle	908	850	900	900	900	900
Wohnungssuchende- und vermittlungen	145	200	200	200	200	200
Wohnberechtigungsscheine	178	150	175	175	175	175
produktorientierte Kennzahlen bezogen auf Leistungskennzahlen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Aufwand je Verwaltungsvorgang (€)	-156,84	-160,01	-163,55	-169,27	-162,86	-165,63
Ertrag (ohne Finanzertrag) je Verwaltungsvorgang (€)	0,57	11,09	7,82	1,70	1,70	1,70
Überschuss (+) / Zuschussbedarf (-) je Verwaltungsvorgang (€)	-156,27	-148,92	-155,73	-167,57	-161,16	-163,92
Kennzahlen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Kostendeckungsgrad (%)	0,37	6,93	4,78	1,01	1,05	1,03
Personalaufwandsintensität (%)	95,15	94,57	95,08	95,20	94,97	95,05
Aufwand je Einwohner (€)	-4,07	-4,05	-4,40	-4,55	-4,38	-4,46
Überschuss (-) / Zuschussbedarf (+) je Einwohner (€)	-4,06	-3,77	-4,19	-4,51	-4,34	-4,41

Teilergebnisplan Wohnungshilfen

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	-183.212,70	-169.292,00	-189.296,00	-204.288,00	-196.036,00	-199.540,00
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	-183.212,70	-169.292,00	-189.296,00	-204.288,00	-196.036,00	-199.540,00
27	+ Erträge aus Internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus Internen Leistungsbeziehungen	-9.151,10	-9.417,00	-9.255,00	-9.361,00	-9.446,00	-9.463,00
581102	Verrechnungen IT-Aufwand	-9.151,10	-9.417,00	-9.255,00	-9.361,00	-9.446,00	-9.463,00
29	= Teilergebnis	-192.363,80	-178.709,00	-198.551,00	-213.649,00	-205.482,00	-209.003,00

Produkt 223 **Erläuterungen zum Teilergebnisplan**

Zu Position 04

Zu Konto 431101

Ansatz für Verwaltungsgebühren aus dem sozialen Wohnungsbau (Wohnberechtigungsscheine, Zinsbescheinigungen) und Erstattungen des Landes NRW beim sozialen Wohnungsbau.

Zu Position 06

Zu Konto 448101

Bei diesem Ansatz handelt es sich um die Erstattung des Landes NRW für den Verwaltungsaufwand im Rahmen der Wohnungskontrollen im sozialen Wohnungsbau. Corona-bedingt wurden im Jahr 2021 keine Wohnungskontrollen durchgeführt. Da im Jahr 2023 wieder geplant ist, Wohnungskontrollen durchzuführen, wird der Ansatz den zu erwartenden Erträgen angepasst.

Zu Position 16

Zu Konto 541201

Der Ansatz dient zur Finanzierung der Dienstreisen und Fortbildungen in der Abteilung Wohnungshilfen.

Zu Konto 543101

Hiermit werden die Kosten für die Geschäftsaufwendungen wie Büromaterial, Akten usw. abgerechnet.

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).

