

**HINWEIS:** Die Rödl & Partner GmbH Wirtschaftsprüfungsgesellschaft Steuerberatungsgesellschaft weist darauf hin, dass es sich bei dem vorliegenden Dokument um eine elektronisch übersandte Kopie handelt. Allein die in Papierform übergebenen Unterlagen sind maßgeblich. Die elektronisch übersandte Kopie ist nur zur internen Verwendung durch die Organe des Unternehmens bestimmt, sofern nicht gesetzliche Regelungen oder Bestimmungen in der Auftragsvereinbarung eine Weitergabe oder Einsichtnahme vorsehen. Eine darüber hinausgehende Weitergabe oder Einsichtnahme ist nur nach vorheriger schriftlicher Freigabe durch die Rödl & Partner GmbH Wirtschaftsprüfungsgesellschaft Steuerberatungsgesellschaft zulässig und im Übrigen nicht gestattet.

## **Kreisstadt Siegburg**

Bericht über die Prüfung des  
Jahresabschlusses  
zum 31. Dezember 2021  
nebst Lagebericht



**Rödl & Partner GmbH**  
**Wirtschaftsprüfungsgesellschaft**  
**Steuerberatungsgesellschaft**

Kranhaus 1, Im Zollhafen 18  
50678 Köln  
Telefon +49 (221) 94 99 09-0  
Telefax +49 (221) 94 99 09-900  
E-Mail [info@roedl.com](mailto:info@roedl.com)  
Internet [www.roedl.com](http://www.roedl.com)

Die für die Produktion dieser Mappe verwendeten Materialien inklusive Deckfolie mit den Bestandteilen PET (Polyethylenterephthalat) und PP (Polypropylen) sind biologisch abbaubar und recyclingfähig.



## Inhaltsverzeichnis

|  |           |
|--|-----------|
| <b>1. PRÜFUNGS-AUFTRAG</b>   | <b>6</b>  |
| <b>2.1 Stellungnahme zur Lagebeurteilung der gesetzlichen Vertreter</b>        | <b>7</b>  |
| 2.1.1 Wirtschaftliche Lage und Geschäftsverlauf                                | 7         |
| 2.1.2 Künftige Entwicklung sowie Chancen und Risiken der künftigen Entwicklung | 9         |
| <b>2.2 Unregelmäßigkeiten in der Rechnungslegung</b>                           | <b>11</b> |
| <b>3. GEGENSTAND, ART UND UMFANG DER PRÜFUNG</b>                               | <b>12</b> |
| <b>3.1 Gegenstand der Prüfung</b>  | <b>12</b> |
| <b>3.2 Art und Umfang der Prüfung</b>  | <b>13</b> |
| <b>4. FESTSTELLUNGEN UND ERLÄUTERUNGEN ZUR RECHNUNGSLEGUNG</b>                 | <b>14</b> |
| <b>4.1 Ordnungsmäßigkeit der Rechnungslegung</b>                               | <b>14</b> |
| 4.1.1 Buchführung und weitere geprüfte Unterlagen                              | 14        |
| 4.1.2 Jahresabschluss  | 15        |
| 4.1.3 Lagebericht  | 16        |
| <b>4.2 Gesamtaussage des Jahresabschlusses</b>                                 | <b>17</b> |
| 4.2.1 Feststellungen zur Gesamtaussage des Jahresabschlusses                   | 17        |
| 4.2.2 Wesentliche Bewertungsgrundlagen   | 17        |
| 4.2.3 Änderungen in den Bewertungsgrundlagen                                   | 17        |
| 4.2.4 Sachverhaltsgestaltende Maßnahmen  | 17        |
| 4.2.5 Aufgliederungen und Erläuterungen  | 17        |
| <b>5. WIEDERGABE DES KOMMUNALEN BESTÄTIGUNGSVERMERKS UND SCHLUSSBEMERKUNG</b>  | <b>18</b> |
| <b>6. ANLAGEN ZUM PRÜFUNGSBERICHT</b>  |           |

## **1. PRÜFUNGSaufTRAG**

Die Kreisstadt Siegburg (nachfolgend auch Kreisstadt genannt) hat uns beauftragt, den Jahresabschluss zum 31. Dezember 2021, bestehend aus der Ergebnisrechnung, der Finanzrechnung, den Teilrechnungen, der Bilanz und dem Anhang sowie den Lagebericht zu prüfen.

Über das Ergebnis der Prüfung berichten wir mit diesem Prüfungsbericht, der nach der Prüfungsleitlinie: „Berichterstattung bei kommunalen Abschlussprüfungen“ (IDR PL 260) des Instituts der Rechnungsprüfer erstellt wurde.

Dem Auftrag liegen die als Anlage beigefügten Allgemeinen Auftragsbedingungen für Wirtschaftsprüfer und Wirtschaftsprüfungsgesellschaften in der Fassung vom 01. Januar 2017 zu Grunde. Soweit in den für den Auftrag geltenden gesetzlichen Vorschriften eine Haftungshöchstsumme nicht festgelegt ist, bestimmt sich diese nach Nr. 9 der allgemeinen Auftragsbedingungen und gegebenenfalls nach ergänzenden schriftlichen Vereinbarungen. Im Verhältnis zu Dritten sind Nr. 1 Abs. 2 und Nr. 9 der Allgemeinen Auftragsbedingungen maßgebend.

## 2.1 Stellungnahme zur Lagebeurteilung der gesetzlichen Vertreter

### 2.1.1 Wirtschaftliche Lage und Geschäftsverlauf

Im Jahresabschluss sowie im Lagebericht zum 31. Dezember 2021 wurden nach unserer Auffassung folgende wesentliche Aussagen zum Geschäftsverlauf und zur Lage der Kreisstadt getroffen:

- Die Schlussbilanz zum 31.12.2021 weist eine Bilanzsumme von 549.979.663,86 € aus. Der Schwerpunkt auf der Vermögensseite der Bilanz (Aktiva) liegt mit 517,5 Mio. € (94,1 %) beim Anlagevermögen. Vom Anlagevermögen entfallen 58,4 % auf Sachanlagen. Der Anteil der Finanzanlagen am Anlagevermögen beträgt 41,6 %. Gemessen an der Summe des Anlagevermögens fällt das Umlaufvermögen mit 27,1 Mio. € (4,9%) weit weniger ins Gewicht.
- An erster Stelle steht auf der Passivseite das Eigenkapital mit 58,7 Mio.€ (10,7 %). Das Eigenkapital setzt sich zusammen aus
  - der allgemeinen Rücklage mit 50,7 Mio. €,
  - der Ausgleichsrücklage mit 7,4 Mio. € und
  - dem Jahresüberschuss 2021 von 0,6 Mio. €.
- Die Sonderposten i. H. v. rd. 59,2 Mio. € (10,77 %) unterscheiden sich u.a. in die Sonderposten
  - für Zuwendungen mit 49,1 Mio. €,
  - für Beiträge mit 3,2 Mio. €,
  - für das aktivierte Sondervermögen der rechtlich unselbständigen Stiftungen mit 6,9 Mio. €.
- Ferner sind in der Bilanz Rückstellungen in Höhe von rd. 90 Mio. € (16,4 %) ausgewiesen. Diese Rückstellungen setzen sich insbesondere zusammen aus
  - Pensions- und Beihilferückstellungen mit rd. 80,6 Mio. €,
  - Instandhaltungsrückstellungen mit rd. 1,7 Mio. € und
  - sonstigen Rückstellungen mit rd. 7,7 Mio. €.
- Die Verbindlichkeiten in Höhe von insgesamt 334,7 Mio. € (60,87 %) teilen sich wie folgt auf:
  - Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen mit rd. 221,8 Mio. €
  - Verbindlichkeiten zur Liquiditätssicherung mit rd. 97 Mio. €
  - Verbindlichkeiten, die Kreditaufnahmen gleich kommen mit rd. 4,9 Mio. €
  - Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen mit 2,1 Mio. €
  - Verbindlichkeiten aus Transferleistungen 0,1 Mio. €
  - Sonstige Verbindlichkeiten mit 2,9 Mio. €
  - Erhaltene Anzahlungen mit 5,8 Mio. €

- Das Haushaltsjahr des Jahres 2021 war in Teilen nach wie vor durch die wirtschaftlichen Auswirkungen der Corona-Pandemie geprägt. Einbußen im Bereich der Vergnügungssteuer als Folge der Reduzierung der wirtschaftlichen Aktivitäten einzelner Branchen wurden begleitet von zusätzlichen Aufwendungen zur Bewältigung der Krise insbesondere im Bereich der öffentlichen Sicherheit und Ordnung, der Gesundheitsfürsorge und der Verwaltungsorganisation.
- Dennoch schließt das Haushaltsjahr 2021 mit einem Überschuss von rd. 600 T€ ab, für den unter anderem die nachstehend genannten Gründe mit verantwortlich sind:

Im Bereich der Gewerbesteuer wurde das angestrebte Ergebnis von 23 Mio. € trotz der durch die Corona-Lage vorhandenen wirtschaftlichen Einschränkungen mit einem Jahresergebnis von rund 27,2 Mio. € um mehr als 4 Mio. € übertroffen. Die eingetretenen Verluste bei der Vergnügungssteuer in Höhe von rd. 150 T€ werden im Ergebnis dadurch überkompensiert, dass das Aufkommen bei den Anteilen aus Einkommensteuer rd. 1,6 Mio. € und der Umsatzsteuer 80 T€ höher lag als erwartet. Zudem liegt das Jahresergebnis der Grundsteuer B mit 13,3 Mio. € rd. 315 T€ über Planwert.

- Im Jahresabschluss 2021 wurde die durch das sogenannte NKF-COVID-19-Isolierungsgesetz des Landes (NKF-CIG) eingeräumte Möglichkeit, dass im Rahmen der Jahresabschlussarbeiten alle zusätzlichen Aufwendungen bzw. die fehlenden Erträge, deren Ursachen in der Pandemie liegen, ergebniswirksam isoliert werden können, nicht genutzt. Begründet wird dies durch das -auch ohne eine vorgenommene Isolierung- positive Jahresergebnis. Dadurch wird die nachfolgend aufgeführte Belastung aus der bilanziellen Abschreibung der Corona-Isolierung ab 2025 auf das Maß beschränkt, das schon aus dem Jahresabschluss 2020 bekannt ist.

Die Kreisstadt Siegburg hatte im Zuge der Jahresabschlussarbeiten 2020 von dieser Möglichkeit Gebrauch gemacht und Mehraufwendungen bzw. Mindererträge i. H. v. 4.114.497,21 € isoliert. Diese Isolierung wirkte in der Ergebnisrechnung 2020 als außerordentlicher, nicht zahlungswirksamer Ertrag, der das damalige Jahresergebnis verbessert hat.

- Zudem ist auch in diesem Jahresabschluss erkennbar, dass in Teilbereichen der Verwaltung geplante Aufwendungen nicht entstanden sind, weil Projekte und Maßnahmen infolge der Pandemie ausgefallen sind oder verschoben wurden.

Auf Grund der Prüfung wird festgestellt:

Die Aussagen zur wirtschaftlichen Lage und zum Geschäftsverlauf der Kreisstadt vermitteln insgesamt eine zutreffende Beurteilung der Lage der Kreisstadt.



## 2.1.2 Künftige Entwicklung sowie Chancen und Risiken der künftigen Entwicklung

Im Lagebericht wurden nach unserer Auffassung folgende wesentliche Aussagen zur künftigen Entwicklung und zu den Chancen und Risiken der künftigen Entwicklung der Kreisstadt Siegburg getroffen:

- Der Haushalt der Stadt Siegburg weist in den Planungsjahren 2023-2025 höhere Aufwendungen als Erträge aus; im Jahr 2022 sind Überschüsse i. H. v. 733.700 € eingepplant. In 2023 gelingt ein „fiktiver“ Haushaltsausgleich gem. § 75 Abs. 2 GO NRW durch die Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage. In den Jahren 2024 und 2025 wird gemäß § 75 Abs. 4 GO NRW die Allgemeine Rücklage in Anspruch genommen.
- Risiken bestehen auch zukünftig im Bereich der Pensions- und Beihilferückstellungen sowie bei der Bewertung der Werthaltigkeit von Forderungen.
- Ein besonderes Risiko für die kommenden Haushaltsjahre ergibt sich aus der nach wie vor bestehenden Krisensituation infolge der Bedrohung durch das „Corona-Virus“. Weitere negative Auswirkungen sind bekanntermaßen aus den Folgen des Ukrainekrieges und den damit im Zusammenhang stehenden Preissteigerungen und Lieferschwierigkeiten zu erwarten. Hier wird zeitversetzt mit möglicherweise negativen Auswirkungen bei der Gewerbe- und Vergnügungssteuer sowie den Gemeindeanteilen an der Einkommen- und Umsatzsteuer gerechnet werden müssen. Insbesondere die steigenden Inflationsraten betreffen nahezu alle Bereiche der Verwaltung.
- Über den gesamten Finanzplanungszeitraum findet eine Zunahme der Verschuldung bei den Investitionskrediten um rd. 159 Mio. € statt. Dies ist unter anderem darin begründet, dass seit dem Jahr 2018 Kreditaufnahmen zur Gewährung an die SBS und SEG vorgesehen sind. Diese belaufen sich im Planungszeitraum auf insgesamt 41,5 Mio. €, die die künftigen Haushalte der Stadt Siegburg nicht belasten, da Zins- und Tilgung erstattet werden.
- In den kommenden Jahren stehen umfangreiche Investitionsmaßnahmen an, die sowohl der Schaffung neuer Vermögenswerte als auch der Sanierung bestehender Gebäude dienen. Die größten seien nachstehend beispielhaft genannt:

### Sanierung/Neubau Schulzentrum Neuenhof

Die größte Investitionsmaßnahme, die in den kommenden Jahren ansteht, betrifft die räumliche Erweiterung wie auch die Grundsanierung des Bestandes des Schulzentrums mit seinen beiden weiterführenden Schulen (Gesamtschule und Realschule). Zusätzlicher Platzbedarf besteht durch den im Schuljahr 2019/2020 begonnenen Aufbau der Oberstufe der Gesamtschule. Bis 2025 werden 55 Mio. € für die ersten Bauabschnitte bereitgestellt. Insgesamt ist von einem Volumen von mindestens 120 Mio. € für die vollständige Maßnahme auszugehen.

### Sanierung des Rathauses

Nicht minder bedeutsam ist die Investition im Zusammenhang mit dem Rathausstandort. Das Investitionsvolumen wird nach heutiger Kenntnis bei etwa 32 Mio. € liegen. Aufgrund aktueller Schadstoffuntersuchungen wurde zwischenzeitlich entschieden, die Sanierung nicht in Bauabschnitten, sondern in einem Zug durchzuführen, um insbesondere den Zeitplan einhalten zu können. Der Altbau wurde im Sommer 2021 vollständig geräumt.

## Neubau einer Vierfachturnhalle am Gymnasium Alleestraße

Die bestehende Doppeltturnhalle soll durch eine Vierfachhalle auf dem Grundstück „Haufeld“ ersetzt und anschließend abgerissen werden. Die Kostenschätzung liegt aktuell in einer Größenordnung i. H. v. 20 Mio. € und wird mit 2,8 Mio. € aus dem Förderprogramm „Gute Schule“ gegenfinanziert.

## Maßnahmen des integrierten Stadtentwicklungskonzeptes (ISEK)

Unter anderem ist die Fortsetzung des Michaelsbergkonzeptes, die Aufwertung der Kaiserstraße, des Mühlengrabens und der Holzgasse vorgesehen. Insgesamt ist derzeit in den Jahren 2022-2025 ein Auszahlungsvolumen von 20 Mio. € eingeplant.

Auf Grund der Prüfung wird festgestellt:

Die Aussagen im Lagebericht spiegeln insgesamt die künftige Entwicklung sowie die Chancen und Risiken der künftigen Entwicklung zutreffend wider.

## **2.2 Unregelmäßigkeiten in der Rechnungslegung**

Bei Durchführung der Jahresabschlussprüfung haben wir die nachfolgend dargestellten Unrichtigkeiten und Verstöße gegen gesetzliche Vorschriften zur Rechnungslegung festgestellt.

Die Kreisstadt Siegburg hat für Vermögensgegenstände in einzelnen Bereichen des Sachanlagevermögens Festwerte gemäß § 29 Abs. 1 Nr. 1 KomHVO NRW gebildet. Gemäß § 29 Abs. 1 Nr. 1 KomHVO NRW ist in der Regel alle fünf Jahre eine körperliche Bestandsaufnahme durchzuführen.

Gemäß § 30 Abs. 2 KomHVO NRW hat die Kreisstadt Siegburg für die beweglichen Vermögensgegenstände des Anlagevermögens alle fünf Jahre und für die unbeweglichen Vermögensgegenstände des Anlagevermögens alle zehn Jahre durchzuführen.

Die letzte vollständige körperliche Bestandsaufnahme fand zum 31. Dezember 2015 statt. Im Haushaltsjahr 2020 wurde für einige Festwerte eine körperliche Bestandsaufnahme durchgeführt (Inventur der Festwerte bei: Schulen, Rathaus, Umweltamt, Hauptamt, EDV, Feuerwehr, Baubetriebsamt). Keine körperlichen Bestandsaufnahmen erfolgten im Bereich von Festwerten im Straßenvermögen sowie im Bereich der Grünflächen und des Aufwuchses.

Die Kreisstadt hat einen externen Dienstleister mit der Erstellung eines Infrastrukturkatasters, welches wesentliche Festwerte umfasst (u.a. Verkehrszeichen und Sinkkästen) beauftragt. Im Bereich der Grünflächen und des Aufwuchses soll ein Grünflächen-/ Baumkataster eingerichtet werden.

Die festgestellten Unregelmäßigkeiten sind für die Gesamtbeurteilung der Ordnungsmäßigkeit der Rechnungslegung nicht wesentlich und haben keine Auswirkung auf den kommunalen Bestätigungsvermerk.

## **3. GEGENSTAND, ART UND UMFANG DER PRÜFUNG**

### **3.1 Gegenstand der Prüfung**

Aufstellung, Inhalt und Ausgestaltung der Buchführung und des Jahresabschlusses liegen in der Verantwortung des Bürgermeisters der Kreisstadt.

Unsere Aufgabe ist es, auf der Grundlage der durchgeführten pflichtgemäßen Prüfung ein Urteil über den Jahresabschluss unter Einbeziehung der Buchführung, der Inventur, des Inventars sowie der örtlich festgelegten Nutzungsdauern der Vermögensgegenstände und über den Lagebericht abzugeben.

Dazu haben wir die Buchführung, die Inventur, das Inventar, die örtlich festgelegten Nutzungsdauern der Vermögensgegenstände, den Jahresabschluss zum 31. Dezember 2021, bestehend aus der Bilanz, der Ergebnisrechnung, der Finanzrechnung, den Teilrechnungen sowie dem Anhang und den Lagebericht für das Haushaltsjahr vom 1. Januar bis 31. Dezember 2021 der Kreisstadt geprüft. Der Jahresabschluss wurde unter Beachtung der Vorschriften zur Rechnungslegung nach der GO NRW bzw. KomHVO NRW aufgestellt.

Im Rahmen des Prüfungsauftrages wurde die Einhaltung der gesetzlichen Vorschriften und die sie ergänzenden Satzungen und sonstigen ortsrechtlichen Bestimmungen über den Jahresabschluss und den Lagebericht sowie die Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung geprüft. Dagegen war die Einhaltung anderer gesetzlicher Vorschriften sowie die Aufdeckung und Aufklärung von Ordnungswidrigkeiten und strafrechtlicher Tatbestände, soweit sie nicht die Ordnungsmäßigkeit von Jahresabschluss und Lagebericht betreffen, nicht Gegenstand der Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts.

## 3.2 Art und Umfang der Prüfung

Wir haben die Prüfung nach § 102 GO NRW und dem risikoorientierten Prüfungsansatz unter Beachtung der vom IDR festgestellten Leitlinien zur Durchführung kommunaler Abschlussprüfungen vorgenommen.

Diese Grundsätze erfordern es, die Prüfung so zu planen und durchzuführen, dass ein hinreichend sicheres Urteil darüber abgegeben werden kann, ob die Buchführung, der Jahresabschluss und der Lagebericht frei von wesentlichen Fehlaussagen und Mängeln sind.

Dem risikoorientierten Prüfungsansatz gemäß haben wir eine Prüfungsplanung durchgeführt. Diese Prüfungsplanung wurde auf der Grundlage von Auskünften der Verwaltungsleitung und erster analytischer Prüfungshandlungen sowie einer grundsätzlichen Beurteilung des rechnungslegungsbezogenen internen Kontrollsystems erstellt.

Darauf aufbauend wurde ein prüffeldbezogenes risikoorientiertes Prüfungsprogramm entwickelt, das auf der Grundlage der festgestellten prüffeldbezogenen Risikofaktoren unter Einbeziehung der Beurteilung der Wirksamkeit des rechnungslegungsbezogenen internen Kontrollsystems der Kreisstadt Schwerpunkte, Art und Umfang der Prüfungshandlungen festlegt.

Die Prüfung schließt eine stichprobengestützte Prüfung der Nachweise für die Bilanzierung und die Angaben im Jahresabschluss und Lagebericht ein. Sie beinhaltet die Prüfung der angewandten Bilanzierungs-, Bewertungs- und Gliederungsgrundsätze und wesentlicher Einschätzungen des Bürgermeisters und des Kämmerers sowie eine Beurteilung der Gesamtaussage des Jahresabschlusses und des Lageberichts.

Gegenstand der Prüfungshandlungen im Rahmen der Prüfung des Lageberichts waren die Vollständigkeit und die Plausibilität der Angaben. Die Angaben sind unter Berücksichtigung der während der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse beurteilt worden, ob sie in Einklang mit dem Jahresabschluss stehen, insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Kreisstadt vermitteln und die Chancen und Risiken der künftigen Entwicklungen zutreffend darstellen.

Unsere Tätigkeiten umfassen aussagebezogene analytische und einzelfallorientierte Prüfungshandlungen sowie Aufbau- und Funktionsprüfungen. Bei der Festlegung unseres Prüfungsprogramms haben wir die Grundsätze der Wesentlichkeit und Risikoorientierung beachtet und daher unser Prüfungsurteil auf Basis einer bewussten Auswahl bzw. von Stichproben getroffen.

Art, Umfang und zeitlicher Ablauf der einzelnen Prüfungshandlungen sowie der Einsatz der Mitarbeiter wurden unter Berücksichtigung der Risikoeinschätzung sowie der Wesentlichkeit bestimmt.

Ausgangspunkt der kommunalen Prüfung war der von dhpg Dr. Harzem & Partner mbB Wirtschaftsprüfungsgesellschaft Steuerberatungsgesellschaft geprüfte und am 30. April 2021 mit einem uneingeschränkten Bestätigungsvermerk versehene Jahresabschluss zum 31. Dezember 2020 nebst Lagebericht der Kreisstadt Siegburg. Mittels einer kritischen Durchsicht des Prüfungsberichtes haben wir uns von der Ordnungsmäßigkeit der Eröffnungsbilanzwerte überzeugt.

Alle erbetenen Aufklärungen und Nachweise wurden durch die Verwaltungsleitung und die von ihr benannten Mitarbeiter erteilt. Der Bürgermeister hat die Vollständigkeit des Jahresabschlusses zum 31. Dezember 2021 am 21. Juni 2022 schriftlich bestätigt.

## **4. FESTSTELLUNGEN UND ERLÄUTERUNGEN ZUR RECHNUNGSLEGUNG**

### **4.1 Ordnungsmäßigkeit der Rechnungslegung**

#### **4.1.1 Buchführung und weitere geprüfte Unterlagen**

Nach den Prüfungsfeststellungen gewährleistet der auf Grundlage des NKF-Kontenrahmens erstellte und im Berichtsjahr angewandte Kontenplan eine klare und übersichtliche Ordnung des Buchungstoffes.

Die Geschäftsvorfälle wurden vollständig, fortlaufend und zeitgerecht erfasst. Die Belege wurden ordnungsgemäß angewiesen, ausreichend erläutert und übersichtlich abgelegt. Der Jahresabschluss wurde aus der Buchführung zutreffend entwickelt und von der Kreisstadt aufgestellt.

Das rechnungslegungsbezogene interne Kontrollsystem gewährleistet insgesamt eine vollständige, richtige und zeitnahe Erfassung, Verarbeitung und Aufzeichnung der Daten der Rechnungslegung.

Die Bestandsnachweise der Vermögensgegenstände, des Eigenkapitals, der Schulden, der Rückstellungen, der Sonderposten und der Rechnungsabgrenzungsposten sind erbracht.

Bei der Prüfung wurden keine Sachverhalte festgestellt, die dagegen sprechen, dass die von der Kreisstadt getroffenen organisatorischen und technischen Maßnahmen geeignet sind, die Sicherheit der rechnungslegungsrelevanten Daten und IT-Systeme zu gewährleisten.

Die Buchführung und die weiteren geprüften Unterlagen entsprechen nach den Feststellungen aus unserer Prüfung den gesetzlichen Vorschriften, den sie ergänzenden Bestimmungen der Satzungen und den sonstigen ortsrechtlichen Bestimmungen. Die aus den weiteren geprüften Unterlagen entnommenen Informationen führen zu einer ordnungsmäßigen Abbildung in Buchführung und Jahresabschluss.

## **4.1.2 Jahresabschluss**

Die Bilanz, die Ergebnisrechnung, die Finanzrechnung sowie die Teilrechnungen sind den gesetzlichen Vorschriften entsprechend gegliedert. Die Vermögensgegenstände und die Schulden sowie das Eigenkapital, die Sonderposten und die Rechnungsabgrenzungsposten wurden nach den gesetzlichen Bestimmungen sowie den Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung angesetzt und bewertet, für erkennbare Risiken wurden Rückstellungen in ausreichendem Maße gebildet.

Die Kreisstadt hat gem. § 16 KomHVO NRW zur Verwaltungssteuerung und für die Beurteilung der Wirtschaftlichkeit den vollständigen Ressourcenverbrauch in internen Leistungsbeziehungen erfasst. Die Ergebnisse der internen Leistungsbeziehungen sind in den Teilergebnisrechnungen gesondert ausgewiesen.

Der Anhang enthält gem. § 45 KomHVO NRW die notwendigen Erläuterungen der Bilanz und der Ergebnisrechnung, insbesondere die von der Kreisstadt angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze, sowie die sonstigen Pflichtangaben.

Wir kommen zu dem Ergebnis, dass der Jahresabschluss zum 31. Dezember 2021 ordnungsgemäß aus der Buchführung und den weiteren geprüften Unterlagen abgeleitet worden ist und den gesetzlichen Vorschriften, den sie ergänzenden Bestimmungen der Satzungen und den sonstigen ortsrechtlichen Bestimmungen entspricht.

## **4.1.3 Lagebericht**

Der vom Kämmerer aufgestellte und vom Bürgermeister bestätigte Lagebericht ist diesem Bericht als Anlage beigefügt.

Unsere Prüfung ergab, dass der Lagebericht in allen wesentlichen Belangen den gesetzlichen Vorschriften entspricht.



## **4.2 Gesamtaussage des Jahresabschlusses**

### **4.2.1 Feststellungen zur Gesamtaussage des Jahresabschlusses**

Der Jahresabschluss vermittelt insgesamt unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage.

### **4.2.2 Wesentliche Bewertungsgrundlagen**

Die Kreisstadt Siegburg hat gemäß § 5 NKF-COVID-19-Isolierungsgesetz zum Bilanzstichtag 31.12.2020 erstmalig eine Bilanzierungshilfe in Höhe von 4.114.497,21 € zum Ausweis der durch die COVID-19-Pandemie bedingten Mindererträge beziehungsweise Mehraufwendungen gemäß § 5 NKF-CIG aktiviert. Der Ausweis erfolgt unverändert zum Bilanzstichtag 31.12.2021. Die Bilanzierungshilfe stellt keinen Vermögensgegenstand dar. Sie ist ab dem Haushaltsjahr 2025 linear über längstens 50 Jahre erfolgswirksam abzuschreiben. Im Haushaltsjahr 2024 besteht das einmalig auszuübende Recht, die Bilanzierungshilfe ganz oder in Anteilen gegen das Eigenkapital erfolgsneutral auszubuchen

Wir verweisen auf die weitergehenden Aufgliederungen und Erläuterungen im Anhang.

### **4.2.3 Änderungen in den Bewertungsgrundlagen**

Die Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden wurden gegenüber dem Vorjahr unverändert angewandt.

### **4.2.4 Sachverhaltsgestaltende Maßnahmen**

Im Berichtsjahr waren keine sachverhaltsgestaltenden Maßnahmen mit wesentlichen Auswirkungen auf die Gesamtaussage des Jahresabschlusses zu verzeichnen.

### **4.2.5 Aufgliederungen und Erläuterungen**

Von Aufgliederungen und Erläuterungen wurde an dieser Stelle abgesehen, da sie nicht zum Verständnis der Gesamtaussage des Jahresabschlusses erforderlich sind.

Wir verweisen auf die weitergehenden Aufgliederungen und Erläuterungen im Anhang.

## **5. WIEDERGABE DES KOMMUNALEN BESTÄTIGUNGSVERMERKS UND SCHLUSSBEMERKUNG**

Nach dem Ergebnis der Prüfung haben wir dem als Anlagen beigefügten Jahresabschluss und dem Lagebericht der Kreisstadt Siegburg für das Haushaltsjahr vom 1. Januar bis 31. Dezember 2021 den folgenden uneingeschränkten Kommunalen Bestätigungsvermerk erteilt:

"Kommunaler Bestätigungsvermerk des Wirtschaftsprüfers

### *Prüfungsurteil*

Wir haben den Jahresabschluss der Kreisstadt Siegburg - bestehend aus der Bilanz zum 31. Dezember 2021, der Ergebnisrechnung, der Finanzrechnung und den Teilrechnungen für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2021 sowie dem Anhang, einschließlich der Darstellung der Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden - geprüft.

Nach unserer Beurteilung aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse entspricht der beigefügte Jahresabschluss in allen wesentlichen Belangen dem § 95 GO NRW i.V.m. der Kommunalhaushaltsverordnung NRW und vermittelt unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens- und Finanzlage der Kreisstadt zum 31. Dezember 2021 sowie ihrer Ertragslage für das Haushaltsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2021.

Gemäß § 102 Abs. 8 GO NRW erklären wir in Anlehnung an § 322 HGB, dass unsere Prüfung zu keinen Einwendungen gegen die Ordnungsmäßigkeit des Jahresabschlusses geführt hat.

### *Grundlage für die Prüfungsurteile*

Wir haben unsere Prüfung des Jahresabschlusses in Übereinstimmung mit § 317 HGB und nach § 102 GO NRW unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung und der Leitlinien zur Durchführung kommunaler Abschlussprüfungen des Instituts der Rechnungsprüfer (IDR) durchgeführt. Unsere Verantwortung nach diesen Vorschriften und Grundsätzen ist im Abschnitt „Verantwortung des Wirtschaftsprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses“ unseres kommunalen Bestätigungsvermerks weitergehend beschrieben. Wir sind von der Kreisstadt unabhängig in Übereinstimmung mit den deutschen handelsrechtlichen und berufsrechtlichen Vorschriften und haben unsere sonstigen deutschen Berufspflichten in Übereinstimmung mit diesen Anforderungen erfüllt. Wir sind der Auffassung, dass die von uns erlangten Prüfungsnachweise ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile zum Jahresabschluss zu dienen.

## *Verantwortung der gesetzlichen Vertreter für den Jahresabschluss*

Die gesetzlichen Vertreter sind verantwortlich für die Aufstellung des Jahresabschlusses, der den gesetzlichen Vorschriften des § 95 GO NRW i.V.m. der Kommunalhaushaltsverordnung NRW in allen wesentlichen Belangen entspricht, und dafür, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Kreisstadt vermittelt. Ferner sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die internen Kontrollen, die sie in Übereinstimmung mit den deutschen Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung als notwendig bestimmt haben, um die Aufstellung eines Jahresabschlusses zu ermöglichen, der frei von wesentlichen - beabsichtigten oder unbeabsichtigten - falschen Darstellungen ist.

Bei der Aufstellung des Jahresabschlusses sind die gesetzlichen Vertreter dafür verantwortlich, die Fähigkeit der Kreisstadt zur Fortführung ihrer Tätigkeit, d.h. der stetigen Erfüllung ihrer Aufgaben zu beurteilen. Des Weiteren haben sie die Verantwortung, Sachverhalte im Zusammenhang mit der stetigen Erfüllung ihrer Aufgaben, sofern einschlägig, anzugeben.

Die für die Überwachung Verantwortlichen sind verantwortlich für die Überwachung des Rechnungslegungsprozesses der Kreisstadt zur Aufstellung des Jahresabschlusses.

## *Verantwortung des Wirtschaftsprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses*

Unsere Zielsetzung ist, hinreichende Sicherheit darüber zu erlangen, ob der Jahresabschluss als Ganzes frei von wesentlichen - beabsichtigten oder unbeabsichtigten - falschen Darstellungen ist, sowie einen Bestätigungsvermerk zu erteilen, der unsere Prüfungsurteile zum Jahresabschluss beinhaltet.

Hinreichende Sicherheit ist ein hohes Maß an Sicherheit, aber keine Garantie dafür, dass eine in Übereinstimmung mit § 317 HGB und § 102 GO NRW unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung und der Leitlinien zur Durchführung kommunaler Abschlussprüfungen vom Institut der Rechnungsprüfer (IDR) durchgeführte Prüfung eine wesentliche falsche Darstellung stets aufdeckt. Falsche Darstellungen können aus Verstößen oder Unrichtigkeiten resultieren und werden als wesentlich angesehen, wenn vernünftigerweise erwartet werden könnte, dass sie einzeln oder insgesamt die auf der Grundlage dieses Jahresabschlusses getroffenen wirtschaftlichen Entscheidungen von Adressaten beeinflussen.

Während der Prüfung üben wir pflichtgemäßes Ermessen aus und bewahren eine kritische Grundhaltung. Darüber hinaus

- identifizieren und beurteilen wir die Risiken wesentlicher - beabsichtigter oder unbeabsichtigter - falscher Darstellungen im Jahresabschluss, planen und führen Prüfungshandlungen als Reaktion auf diese Risiken durch sowie erlangen Prüfungsnachweise, die ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile zu dienen. Das Risiko, dass wesentliche falsche Darstellungen nicht aufgedeckt werden, ist bei Verstößen höher als bei Unrichtigkeiten, da Verstöße betrügerisches Zusammenwirken, Fälschungen, beabsichtigte Unvollständigkeiten, irreführende Darstellungen bzw. das Außerkraftsetzen interner Kontrollen beinhalten können.
- gewinnen wir ein Verständnis von dem für die Prüfung des Jahresabschlusses relevanten internen Kontrollsystem um Prüfungshandlungen zu planen, die unter den gegebenen Umständen angemessen sind, jedoch nicht mit dem Ziel, ein Prüfungsurteil zur Wirksamkeit dieses Systems der Kreisstadt abzugeben.
- beurteilen wir die Angemessenheit der von den gesetzlichen Vertretern angewandten Rechnungslegungsmethoden sowie die Vertretbarkeit der von den gesetzlichen Vertretern dargestellten geschätzten Werte und damit zusammenhängenden Angaben.
- ziehen wir auf der Grundlage der erlangten Prüfungsnachweise Schlussfolgerungen darüber, ob eine wesentliche Unsicherheit im Zusammenhang mit Ereignissen oder Gegebenheiten besteht, die bedeutsame Zweifel an der Fähigkeit der Kreisstadt zur Fortführung ihrer Tätigkeit, d.h. der stetigen Erfüllung ihrer Aufgaben, aufwerfen könnte. Falls wir zu dem Schluss kommen, dass eine wesentliche Unsicherheit besteht, sind wir verpflichtet, im Bestätigungsvermerk auf die dazugehörigen Angaben im Jahresabschluss aufmerksam zu machen oder, falls diese Angaben unangemessen sind, unser Prüfungsurteil zu modifizieren. Wir ziehen unsere Schlussfolgerungen auf der Grundlage der bis zum Datum unseres Bestätigungsvermerks erlangten Prüfungsnachweise. Zukünftige Ereignisse und Gegebenheiten können jedoch dazu führen, dass die Gemeinde die stetige Aufgabenerfüllung nicht mehr ohne Inanspruchnahme finanzieller Unterstützung im Rahmen der Gewährträgerhaftung des Landes sicherstellen kann. Eine Insolvenz der Kreisstadt ist nach § 128 GO i.V.m. § 12 InsO ausgeschlossen.
- beurteilen wir die Gesamtdarstellung, den Aufbau und den Inhalt des Jahresabschlusses einschließlich der Angaben sowie ob der Jahresabschluss die zugrunde liegenden Geschäftsvorfälle und Ereignisse so darstellt, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Kreisstadt vermittelt.

Wir erörtern mit den für die Überwachung Verantwortlichen unter anderem den geplanten Umfang und die Zeitplanung der Prüfung sowie bedeutsame Prüfungsfeststellungen, einschließlich etwaiger Mängel im internen Kontrollsystem, die wir während unserer Prüfung feststellen.

## SONSTIGE GESETZLICHE UND ANDERE RECHTLICHE ANFORDERUNGEN

### VERMERK ÜBER DIE PRÜFUNG DES LAGEBERICHTS

#### Prüfungsurteil

Wir haben den Lagebericht der Kreisstadt Siegburg für das Haushaltsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2021 geprüft.

Nach unserer Beurteilung aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse entspricht der beigefügte Lagebericht in allen wesentlichen Belangen den Vorschriften der Kommunalhaushaltsverordnung NRW und vermittelt insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Kreisstadt. In allen wesentlichen Belangen steht der Lagebericht in Einklang mit dem Jahresabschluss und stellt die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend dar.

#### *Grundlage für das Prüfungsurteil*

Wir haben unsere Prüfung des Lageberichts unter Beachtung des International Standard on Assurance Engagements (ISAE) 3000 (Revised) durchgeführt.

Danach wenden wir als Wirtschaftsprüfungsgesellschaft die Anforderungen des IDW Qualitätssicherungsstandards: Anforderungen an die Qualitätssicherung in der Wirtschaftsprüfung (IDW QS 1) an. Die Berufspflichten gemäß der Wirtschaftsprüferordnung und der Berufssatzung für Wirtschaftsprüfer/ vereidigte Buchprüfer einschließlich der Anforderungen an die Unabhängigkeit haben wir eingehalten.

Wir sind der Auffassung, dass die von uns erlangten Prüfungsnachweise ausreichend und angemessen sind, um als Grundlage für unser Prüfungsurteil zu dienen.

#### *Verantwortung der gesetzlichen Vertreter und der für die Überwachung Verantwortlichen für den Lagebericht*

Die gesetzlichen Vertreter sind verantwortlich für die Aufstellung des Lageberichts, der in allen wesentlichen Belangen den Vorschriften der Kommunalhaushaltsverordnung NRW entspricht, insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Kreisstadt vermittelt, in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss in Einklang steht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt. Ferner sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die Vorkehrungen und Maßnahmen (Systeme), die sie als notwendig erachtet haben, um die Aufstellung eines Lageberichts in Übereinstimmung mit den anzuwendenden Vorschriften mit der Kommunalhaushaltsverordnung NRW zu ermöglichen und um ausreichende geeignete Nachweise für die Aussagen im Lagebericht erbringen zu können. Die für die Überwachung Verantwortlichen sind verantwortlich für die Überwachung des Rechnungslegungsprozesses der Kreisstadt zur Aufstellung des Lageberichts.

#### *Verantwortung des Wirtschaftsprüfers für die Prüfung des Lageberichts*

Unsere Zielsetzung ist hinreichende Sicherheit darüber zu erlangen, ob der Lagebericht in allen wesentlichen Belangen den Vorschriften der Kommunalhaushaltsverordnung NRW entspricht.

Die Ausführungen zur Verantwortung des Wirtschaftsprüfers zur Prüfung des Jahresabschlusses gelten gleichermaßen für die Prüfung des Lageberichts mit der Ausnahme, dass wir nicht beurteilen, ob der Lagebericht die zugrunde liegenden Geschäftsvorfälle so darstellt, dass er unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Kreisstadt vermittelt.

Des Weiteren führen wir Prüfungshandlungen zu den von den gesetzlichen Vertretern dargestellten zukunftsorientierten Angaben im Lagebericht durch. Auf Basis ausreichender geeigneter Prüfungsnachweise vollziehen wir dabei insbesondere die den zukunftsorientierten Angaben von den gesetzlichen Vertretern zugrunde gelegten bedeutsamen Annahmen nach und beurteilen die sachgerechte Ableitung der zukunftsorientierten Angaben aus diesen Annahmen. Ein eigenständiges Prüfungsurteil zu den zugrundeliegenden Annahmen geben wir nicht ab. Es besteht ein erhebliches unvermeidbares Risiko, dass zukünftige Ereignisse wesentlich von den zukunftsorientierten Angaben abweichen.

Köln, den 21. Juni 2022

Rödl & Partner GmbH  
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft  
Steuerberatungsgesellschaft

gez. Quost  
Wirtschaftsprüfer

gez. Richter  
Wirtschaftsprüfer

(An dieser Stelle endet die Wiedergabe des Kommunalen Bestätigungsvermerks)"

Den vorstehenden Prüfungsbericht erstatten wir in Übereinstimmung mit den gesetzlichen Vorschriften und den Grundsätzen ordnungsmäßiger Berichterstattung bei kommunalen Abschlussprüfung (IDR PL 260).

Eine Verwendung des oben wiedergegebenen Kommunalen Bestätigungsvermerkes außerhalb dieses Prüfungsberichtes bedarf unserer vorherigen Zustimmung. Bei Veröffentlichung oder Weitergabe des Jahresabschlusses und/oder des Lageberichtes in einer von der bestätigten Fassung abweichenden Form bedarf es zuvor unserer erneuten Stellungnahme, sofern hierbei unser Kommunaler Bestätigungsvermerk zitiert oder auf unsere Prüfung hingewiesen wird.

Köln, den 21. Juni 2022

Rödl & Partner GmbH  
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft  
Steuerberatungsgesellschaft

gez. Quost  
Wirtschaftsprüfer

gez. Richter  
Wirtschaftsprüfer

**6. ANLAGEN ZUM PRÜFUNGSBERICHT**

- 6.1. Jahresabschluss 2021 der Kreisstadt Siegburg nebst Lagebericht
- 6.2. Kommunalen Bestätigungsvermerk
- 6.3. Allgemeine Auftragsbedingungen für Wirtschaftsprüfer und Wirtschaftsprüfungsgesellschaften in der Fassung vom 1. Januar 2017





**6.1 Jahresabschluss 2021 der Kreisstadt Siegburg nebst Lagebericht**





 **KREISSTADT SIEGBURG**

# JAHRESABSCHLUSS 2021

  
[www.siegburg.de](http://www.siegburg.de)





## Inhaltsverzeichnis

|  | <b>Seite</b> |
|--|--------------|
| Bilanz   | 1            |
| Ergebnisrechnung   | 5            |
| Finanzrechnung   | 9            |
| Anhang zum Jahresabschluss   | 13           |
| Auskunft der Ratsmitglieder  | 33           |
| Forderungsspiegel  | 41           |
| Verbindlichkeitspiegel   | 45           |
| Eigenkapitalspiegel  | 49           |
| Anlagenspiegel   | 53           |
| Rückstellungsspiegel   | 57           |
| Lagebericht zur Bilanz   | 61           |
| Erläuterung und Auswertung der NKF-Kennzahlen                                | 85           |
| Kennzahlen zu den Teilrechnungen   | 99           |
| Soll-Ist-Analyse wesentlicher Teilrechnungsergebnisse                        | 107          |
| Abweichungen im Bereich der Abschreibungen                                   | 121          |
| Zusammenstellung der über- und außerplanmäßigen<br>Aufwendungen/Auszahlungen | 125          |
| Übersicht über die übertragenen Haushaltsermächtigungen                      | 129          |
| Produktstruktur  | 133          |
| Teilergebnis- und Teilfinanzrechnungen nach Produkten                        | 139          |
| Investitionsübersicht  | 297          |
| Übersicht über die örtlich festgelegten Nutzungsdauern                       | 303          |



# Bilanz

## Bilanz zum 31.12.2021

| Nr.           | Bezeichnung  | 31.12.2020            | 31.12.2021            | Abweichungen abs.    |
|---------------|--|-----------------------|-----------------------|----------------------|
| <b>AKTIVA</b> |  |                       |                       |                      |
| <b>0.</b>     | <b>Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit</b> | <b>4.114.497,21</b>   | <b>4.114.497,21</b>   | <b>0,00</b>          |
| <b>1.</b>     | <b>Anlagevermögen</b>  | <b>503.855.160,47</b> | <b>517.500.575,75</b> | <b>13.645.415,28</b> |
| 1.1           | Immaterielle Vermögensgegenstände                                      | 382.093,32            | 329.369,83            | -52.723,49           |
| 1.2           | Sachanlagen  | 295.596.750,95        | 302.013.415,02        | 6.416.664,07         |
| 1.2.1         | <i>Unbebaute Grdstücke u. grdstücksgl. Rechte</i>                      | <i>64.728.802,99</i>  | <i>64.728.606,99</i>  | <i>-196,00</i>       |
| 1.2.1.1       | Grünflächen  | 54.556.866,78         | 54.556.866,78         | 0,00                 |
| 1.2.1.2       | Ackerland  | 1.502.252,00          | 1.502.252,00          | 0,00                 |
| 1.2.1.3       | Wald, Forsten  | 1.690.944,54          | 1.690.944,54          | 0,00                 |
| 1.2.1.4       | Sonstige unbebaute Grundstücke   | 6.978.739,67          | 6.978.543,67          | -196,00              |
| 1.2.2         | <i>Bebaute Grundstücke und grdstücksgl. Rechte</i>                     | <i>144.151.171,21</i> | <i>141.224.764,31</i> | <i>-2.926.406,90</i> |
| 1.2.2.1       | Kinder- und Jugendeinrichtungen  | 19.291.174,21         | 19.587.119,51         | 295.945,30           |
| 1.2.2.2       | Schulen  | 73.829.056,33         | 72.040.101,44         | -1.788.954,89        |
| 1.2.2.3       | Wohnbauten   | 5.890.848,35          | 5.772.867,88          | -117.980,47          |
| 1.2.2.4       | Sonst. Dienst-,Geschäfts-,Betriebsgebäude                              | 45.140.092,32         | 43.824.675,48         | -1.315.416,84        |
| 1.2.3         | <i>Infrastrukturvermögen</i>   | <i>67.222.683,16</i>  | <i>71.140.368,14</i>  | <i>3.917.684,98</i>  |
| 1.2.3.1       | Grund und Boden des Infrastrukturvermögens                             | 35.435.396,76         | 35.501.312,75         | 65.915,99            |
| 1.2.3.2       | Brücken und Tunnel   | 3.898.308,70          | 3.832.385,73          | -65.922,97           |
| 1.2.3.3       | Gleisanlagen mit Streckenausrüstung etc.                               | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                 |
| 1.2.3.4       | Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen                         | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                 |
| 1.2.3.5       | Straßennetz mit Wegen, Plätzen etc.                                    | 25.389.131,66         | 28.433.318,30         | 3.044.186,64         |
| 1.2.3.6       | Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens                             | 2.499.846,04          | 3.373.351,36          | 873.505,32           |
| 1.2.4         | <i>Bauten auf fremden Grund und Boden</i>                              | <i>0,00</i>           | <i>0,00</i>           | <i>0,00</i>          |
| 1.2.5         | <i>Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler</i>                               | <i>577.938,88</i>     | <i>579.492,66</i>     | <i>1.553,78</i>      |
| 1.2.6         | <i>Maschinen und techn. Anlagen, Fahrzeuge</i>                         | <i>5.360.797,66</i>   | <i>5.667.503,17</i>   | <i>306.705,51</i>    |
| 1.2.6.1       | Fahrzeuge  | 3.669.934,97          | 3.235.645,42          | -434.289,55          |
| 1.2.6.2       | Maschinen u. technische Anlagen  | 1.690.862,69          | 2.431.857,75          | 740.995,06           |
| 1.2.7         | <i>Betriebs- und Geschäftsausstattung</i>                              | <i>5.235.015,16</i>   | <i>5.695.729,91</i>   | <i>460.714,75</i>    |
| 1.2.8         | <i>Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau</i>                          | <i>8.320.341,89</i>   | <i>12.976.949,84</i>  | <i>4.656.607,95</i>  |
| 1.3           | <i>Finanzanlagen</i>   | <i>207.876.316,20</i> | <i>215.157.790,90</i> | <i>7.281.474,70</i>  |
| 1.3.1         | <i>Anteile an verbundenen Unternehmen</i>                              | <i>104.068.456,06</i> | <i>104.068.456,06</i> | <i>0,00</i>          |
| 1.3.2         | <i>Beteiligungen</i>   | <i>37.867.232,61</i>  | <i>37.867.232,61</i>  | <i>0,00</i>          |
| 1.3.3         | <i>Sondervermögen</i>  | <i>6.102.455,71</i>   | <i>6.102.455,71</i>   | <i>0,00</i>          |
| 1.3.4         | <i>Wertpapiere des Anlagevermögens</i>                                 | <i>2.005.405,72</i>   | <i>2.110.951,90</i>   | <i>105.546,18</i>    |
| 1.3.5         | <i>Ausleihungen</i>  | <i>57.832.766,10</i>  | <i>65.008.694,62</i>  | <i>7.175.928,52</i>  |
| 1.3.5.1       | Ausleihungen an verbundene Unternehmen                                 | 57.775.287,80         | 64.968.088,95         | 7.192.801,15         |
| 1.3.5.2       | Ausleihungen an Beteiligungen  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                 |
| 1.3.5.3       | Ausleihungen an Sondervermögen   | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                 |
| 1.3.5.4       | Sonstige Ausleihungen  | 57.478,30             | 40.605,67             | -16.872,63           |
| <b>2</b>      | <b>Umlaufvermögen</b>  | <b>27.940.677,96</b>  | <b>27.128.758,38</b>  | <b>-811.919,58</b>   |
| 2.1           | Vorräte  | 228.622,15            | 242.429,84            | 13.807,69            |
| 2.1.1         | <i>Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe, Waren</i>                           | <i>172.087,05</i>     | <i>185.894,74</i>     | <i>13.807,69</i>     |
| 2.1.2         | <i>Geleistete Anzahlungen</i>  | <i>0,00</i>           | <i>0,00</i>           | <i>0,00</i>          |
| 2.1.3         | <i>Zum Verkauf bestimmte bebaute Grundstücke</i>                       | <i>56.535,10</i>      | <i>56.535,10</i>      | <i>0,00</i>          |
| 2.2           | Forderungen u. sonst. Vermögensgegenstände                             | 26.592.992,02         | 26.078.944,13         | -514.047,89          |
| 2.2.1         | <i>Öffentlich-rechtliche Forderungen</i>                               | <i>9.525.775,50</i>   | <i>10.964.465,91</i>  | <i>1.438.690,41</i>  |
| 2.2.1.1       | Gebühren   | 707.512,06            | 976.760,62            | 269.248,56           |
| 2.2.1.2       | Beiträge   | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                 |
| 2.2.1.3       | Steuern  | 2.406.126,31          | 5.160.945,95          | 2.754.819,64         |
| 2.2.1.4       | Forderungen aus Transferleistungen                                     | 3.697.101,69          | 1.587.261,69          | -2.109.840,00        |
| 2.2.1.5       | Forderungen aus Durchlaufenden Geldern                                 | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                 |
| 2.2.1.6       | Sonstige öffentl. rechtl. Forderungen                                  | 2.715.035,44          | 3.239.497,65          | 524.462,21           |
| 2.2.2         | <i>Privatrechtliche Forderungen</i>                                    | <i>16.981.552,60</i>  | <i>15.031.802,54</i>  | <i>-1.949.750,06</i> |
| 2.2.2.1       | Priv. Ford. geg. d. privaten Bereich                                   | 1.535.658,91          | 1.045.743,24          | -489.915,67          |
| 2.2.2.2       | Priv. Ford. geg. d. öffentlichen Bereich                               | 238.741,63            | 1.470.510,77          | 1.231.769,14         |
| 2.2.2.3       | Priv. Ford. gegen verbundene Unternehmen                               | 15.207.193,09         | 12.515.548,53         | -2.691.644,56        |
| 2.2.2.4       | Priv. Ford. gegen Beteiligungen  | -41,03                | 0,00                  | 41,03                |
| 2.2.2.5       | Priv. Ford. gegen Sondervermögen                                       | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                 |
| 2.2.3         | <i>Sonstige Vermögensgegenstände</i>                                   | <i>85.663,92</i>      | <i>82.675,68</i>      | <i>-2.988,24</i>     |
| 2.3           | Wertpapiere des Umlaufvermögens  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                 |
| 2.4           | Liquide Mittel   | 1.119.063,79          | 807.384,41            | -311.679,38          |
|               | <i>davon aus Stiftungsvermögen</i>                                     | <i>633.467,94</i>     | <i>755.357,89</i>     | <i>121.889,95</i>    |
| <b>3</b>      | <b>Aktive Rechnungsabgrenzungsposten</b>                               | <b>1.192.150,54</b>   | <b>1.235.832,52</b>   | <b>43.681,98</b>     |
| <b>4</b>      | <b>Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag</b>                   | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>          |
|               | <b>SUMME AKTIVA</b>  | <b>537.102.486,18</b> | <b>549.979.663,86</b> | <b>12.877.177,68</b> |

Siegburg, 20.06.2022

Aufgestellt:

gez. Mast

Andreas Mast  
Kämmerer





| Nr.            | Bezeichnung                                      | 31.12.2020             | 31.12.2021             | Abweichungen abs.    |
|----------------|--|------------------------|------------------------|----------------------|
| <b>PASSIVA</b> |  |                        |                        |                      |
| 1              | <b>Eigenkapital</b>                              | <b>-57.559.829,85</b>  | <b>-58.735.906,89</b>  | <b>-1.176.077,04</b> |
| 1.1            | Allgemeine Rücklage                              | -50.165.584,90         | -50.741.299,26         | -575.714,36          |
| 1.2            | Sonderrücklagen                                  | 0,00                   | 0,00                   | 0,00                 |
| 1.3            | Ausgleichsrücklage                               | -7.338.240,69          | -7.394.244,95          | -56.004,26           |
| 1.4            | Jahresüberschuss                                 | -56.004,26             | -600.362,68            | -544.358,42          |
| 2              | <b>Sonderposten</b>                              | <b>-56.590.588,53</b>  | <b>-59.219.390,71</b>  | <b>-2.628.802,18</b> |
| 2.1            | für Zuwendungen                                  | -46.358.441,88         | -49.066.050,49         | -2.707.608,61        |
| 2.2            | für Beiträge                                     | -3.418.195,67          | -3.240.341,46          | 177.854,21           |
| 2.3            | für den Gebührenaussgleich                       | 0,00                   | 0,00                   | 0,00                 |
| 2.4            | Sonstige Sonderposten                            | -6.813.950,98          | -6.912.998,76          | -99.047,78           |
| 3              | <b>Rückstellungen</b>                            | <b>-88.644.575,32</b>  | <b>-90.022.295,41</b>  | <b>-1.377.720,09</b> |
| 3.1            | Pensionsrückstellungen                           | -79.642.161,00         | -80.607.572,00         | -965.411,00          |
| 3.2            | Rückstellung für Deponien und Altlasten          | 0,00                   | 0,00                   | 0,00                 |
| 3.3            | Instandhaltungsrückstellungen                    | -546.758,75            | -1.690.122,67          | -1.143.363,92        |
| 3.4            | Sonstige Rückstellungen                          | -8.455.655,57          | -7.724.600,74          | 731.054,83           |
| 4              | <b>Verbindlichkeiten</b>                         | <b>-326.881.275,83</b> | <b>-334.691.176,07</b> | <b>-7.809.900,24</b> |
| 4.1            | Anleihen   | 0,00                   | 0,00                   | 0,00                 |
| 4.1.1          | für Investitionen                                | 0,00                   | 0,00                   | 0,00                 |
| 4.1.2          | zur Liquiditätssicherung                         | 0,00                   | 0,00                   | 0,00                 |
| 4.2            | Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen | -219.280.228,36        | -221.821.600,88        | -2.541.372,52        |
| 4.2.1          | von verbundenen Unternehmen                      | 0,00                   | 0,00                   | 0,00                 |
| 4.2.2          | von Beteiligungen                                | 0,00                   | 0,00                   | 0,00                 |
| 4.2.3          | von Sondervermögen                               | 0,00                   | 0,00                   | 0,00                 |
| 4.2.4          | vom öffentlichen Bereich                         | 0,00                   | 0,00                   | 0,00                 |
| 4.2.5          | von Kreditinstituten                             | -219.006.872,66        | -221.571.506,51        | -2.564.633,85        |
| 4.2.5.1        | Zinsabgrenzung                                   | -273.355,70            | -250.094,37            | 23.261,33            |
| 4.3            | Verbindlichk. a Kred. Z. Liquiditätssicherung    | -88.900.000,00         | -97.026.573,87         | -8.126.573,87        |
| 4.3.1          | Zinsabgrenzung Liquiditätskredite                | 0,00                   | 0,00                   | 0,00                 |
| 4.4            | Verbindl. a.Vorgängen, die Kreditaufn.gleichk    | -5.527.176,70          | -4.907.679,18          | 619.497,52           |
| 4.5            | Verbindl. a. Lieferung u. Leistung               | -2.004.188,47          | -2.131.491,15          | -127.302,68          |
| 4.6            | Verbindlichkeiten aus Transferleistungen         | -119.338,16            | -108.856,09            | 10.482,07            |
| 4.7            | Verbindlichkeit aus Durchlaufenden Geldern       | 0,00                   | 0,00                   | 0,00                 |
| 4.8            | Sonstige Verbindlichkeiten                       | -4.425.098,25          | -2.895.734,92          | 1.529.363,33         |
| 4.9            | Erhaltene Anzahlungen                            | -6.625.245,89          | -5.799.239,98          | 826.005,91           |
| 5.             | <b>Passive Rechnungsabgrenzung</b>               | <b>-7.426.216,65</b>   | <b>-7.310.894,78</b>   | <b>115.321,87</b>    |

---

**SUMME PASSIVA** -537.102.486,18 -549.979.663,86 -12.877.177,68

Siegburg, 21.06.2022

Bestätigt:

gez. Rosemann

Stefan Rosemann  
Bürgermeister



# **Gesamt- ergebnisrechnung**





## Gesamtergebnisrechnung zum 31.12.2021

| Beschreibung  | Ergebnis d. VJ         | Fortg. Ansatz d. HHJ   | davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr | Ist Ergebnis d. HHJ    | Vergleich Ansatz/Ist  | Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr |
|---|------------------------|------------------------|--|------------------------|-----------------------|---|
| 1 Steuern und ähnliche Abgaben  | -65.491.601,82         | -66.070.350,00         |  | -72.210.849,98         | -6.140.499,98         |   |
| 2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen  | -39.029.896,95         | -40.874.870,00         |  | -41.342.442,92         | -467.572,92           |   |
| 3 + Sonstige Transfererträge  | -1.057.863,25          | -1.260.950,00          |  | -1.531.416,79          | -270.466,79           |   |
| 4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                       | -10.260.611,86         | -11.478.120,00         |  | -9.734.320,25          | 1.743.799,75          |   |
| 5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte  | -1.961.767,59          | -1.736.400,00          |  | -1.757.211,03          | -20.811,03            |   |
| 6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen  | -2.705.508,10          | -2.480.010,00          |  | -2.274.735,05          | 205.274,95            |   |
| 7 + Sonstige ordentliche Erträge  | -4.507.518,53          | -3.769.000,00          |  | -9.581.115,35          | -5.812.115,35         |   |
| 8 + Aktivierte Eigenleistung  | -400.719,00            | -465.000,00            |  | -420.390,00            | 44.610,00             |   |
| 9 +/- Bestandsveränderungen   |                        |                        |  |                        | 0,00                  |   |
| <b>10 = Ordentliche Erträge</b>   | <b>-125.415.487,10</b> | <b>-128.134.700,00</b> | <b>0,00</b>                                      | <b>-138.852.481,37</b> | <b>-10.717.781,37</b> | <b>0,00</b>                                 |
| 11 - Personalaufwendungen   | 26.094.881,08          | 30.069.520,00          |  | 27.849.416,07          | -2.220.103,93         |   |
| 12 - Versorgungsaufwendungen  | 8.076.944,01           | 4.785.780,00           |  | 9.394.137,35           | 4.608.357,35          |   |
| 13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                  | 11.326.832,30          | 10.878.319,69          | 71.809,69  | 12.767.679,45          | 1.889.359,76          | 139.399,54                                  |
| 14 - Bilanzielle Abschreibung   | 6.807.554,39           | 6.238.060,00           |  | 7.527.691,77           | 1.289.631,77          |   |
| 15 - Transferaufwendungen   | 56.099.524,72          | 58.330.290,00          |  | 57.537.833,40          | -792.456,60           |   |
| 16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen  | 16.641.948,48          | 18.929.080,46          | 31.470,46  | 18.206.446,55          | -722.633,91           | 53.252,65                                   |
| <b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>  | <b>125.047.684,98</b>  | <b>129.231.050,15</b>  | <b>103.280,15</b>                                | <b>133.283.204,59</b>  | <b>4.052.154,44</b>   | <b>192.652,19</b>                           |
| <b>18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>                            | <b>-367.802,12</b>     | <b>1.096.350,15</b>    | <b>103.280,15</b>                                | <b>-5.569.276,78</b>   | <b>-6.665.626,93</b>  | <b>192.652,19</b>                           |
| 19 + Finanzerträge  | -1.150.699,14          | -1.111.050,00          |  | -1.257.346,25          | -146.296,25           |   |
| 20 - Zinsen und ähnliche Aufwendungen   | 5.677.101,36           | 5.321.810,00           |  | 6.199.282,07           | 877.472,07            |   |
| <b>21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>                                   | <b>4.526.402,22</b>    | <b>4.210.760,00</b>    | <b>0,00</b>                                      | <b>4.941.935,82</b>    | <b>731.175,82</b>     | <b>0,00</b>                                 |
| <b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>      | <b>4.158.600,10</b>    | <b>5.307.110,15</b>    | <b>103.280,15</b>                                | <b>-627.340,96</b>     | <b>-5.934.451,11</b>  | <b>192.652,19</b>                           |
| 23 + außerordentliche Erträge   | -4.214.604,36          | -2.801.980,00          |  | -15.878,52             | 2.786.101,48          |   |
| 24 - außerordentliche Aufwendungen  |                        |                        |  | 42.856,80              | 42.856,80             |   |
| <b>25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>                       | <b>-4.214.604,36</b>   | <b>-2.801.980,00</b>   | <b>0,00</b>                                      | <b>26.978,28</b>       | <b>2.828.958,28</b>   | <b>0,00</b>                                 |
| <b>26 = Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)</b>                                   | <b>-56.004,26</b>      | <b>2.505.130,15</b>    | <b>103.280,15</b>                                | <b>-600.362,68</b>     | <b>-3.105.492,83</b>  | <b>192.652,19</b>                           |
| 27 =- Globaler Minderaufwand  |                        |                        |  |                        |                       |   |
| <b>28 = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 26 und 27)</b> | <b>-56.004,26</b>      | <b>2.505.130,15</b>    | <b>103.280,15</b>                                | <b>-600.362,68</b>     | <b>-3.105.492,83</b>  | <b>192.652,19</b>                           |
| <b>Nachrichtlich: Verrechnung mit der allgemeinen Rücklage</b>                    |                        |                        |  |                        |                       |   |
| 29 Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen                                  | -31.310,59             |                        |  | -575.957,71            | -575.957,71           |   |
| 30 Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen  |                        |                        |  |                        |                       |   |
| 31 Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen                             | 86.614,84              |                        |  | 243,35                 | 243,35                |   |
| 32 Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen                                     |                        |                        |  |                        |                       |   |
| <b>33 Verrechnungssaldo (=Zeilen 27 bis 30)</b>                                   | <b>55.304,25</b>       | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>                                      | <b>-575.714,36</b>     | <b>-575.714,36</b>    | <b>0,00</b>                                 |



# **Gesamt- finanzrechnung**







## Gesamtfinanzrechnung zum 31.12.2021

| Beschreibung   | Ergebnis<br>d. VJ      | Fortg. Ansatz<br>d. HHJ | davon<br>Ermächtigungs-<br>übertragungen<br>aus dem Vorjahr | Ist Ergebnis<br>d. HHJ | Vergleich<br>Ansatz/Ist |
|--|------------------------|-------------------------|---|------------------------|-------------------------|
| 1 Steuern und ähnliche Abgaben   | 66.009.565,28          | 66.070.350,00           |   | 67.281.497,44          | 1.211.147,44            |
| 2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen   | 36.615.443,50          | 38.495.820,00           |   | 39.144.701,05          | 648.881,05              |
| 3 + Sonstige Transfereinzahlungen  | 1.284.944,01           | 1.260.950,00            |   | 1.348.988,69           | 88.038,69               |
| 4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte  | 8.291.022,61           | 9.790.270,00            |   | 8.315.634,98           | -1.474.635,02           |
| 5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte   | 1.833.021,52           | 1.736.400,00            |   | 1.781.235,82           | 44.835,82               |
| 6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen  | 2.442.406,45           | 2.480.010,00            |   | 2.350.749,05           | -129.260,95             |
| 7 + Sonstige Einzahlungen  | 3.005.725,55           | 3.444.670,00            |   | 3.765.273,91           | 320.603,91              |
| 8 + Zinsen und Sonstige Finanzeinzahlungen   | 1.193.648,98           | 1.111.050,00            | -11.891,40  | 1.320.692,95           | 209.642,95              |
| <b>9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>   | <b>120.675.777,90</b>  | <b>124.389.520,00</b>   | <b>-11.891,40</b>   | <b>125.308.773,89</b>  | <b>919.253,89</b>       |
| 10 - Personalauszahlungen  | -24.580.862,32         | -26.950.300,00          |   | -25.696.101,50         | 1.254.198,50            |
| 11 - Versorgungsauszahlungen   | -4.177.053,91          | -4.591.000,00           |   | -5.221.270,45          | -630.270,45             |
| 12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen   | -11.753.618,92         | -10.778.319,69          | -71.809,69  | -11.044.239,76         | -265.920,07             |
| 13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen  | -5.705.804,09          | -5.321.810,00           |   | -6.512.988,83          | -1.191.178,83           |
| 14 - Transferauszahlungen  | -56.000.952,44         | -58.430.290,00          |   | -57.128.776,02         | 1.301.513,98            |
| 15 - Sonstige Auszahlungen   | -14.591.600,97         | -16.787.272,13          | -11.712,13  | -17.098.842,74         | -311.570,61             |
| <b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>  | <b>-116.809.892,65</b> | <b>-122.858.991,82</b>  | <b>-83.521,82</b>   | <b>-122.702.219,30</b> | <b>156.772,52</b>       |
| <b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit<br/>(= Zeilen 9 und 16)</b>   | <b>3.865.885,25</b>    | <b>1.530.528,18</b>     | <b>-95.413,22</b>   | <b>2.606.554,59</b>    | <b>1.076.026,41</b>     |
| 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen   | 1.867.666,22           | 3.775.300,00            |   | 2.184.263,68           | -1.591.036,32           |
| 19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen  | 71.590,16              | 259.200,00              |   | 507.481,55             | 248.281,55              |
| 20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen  |                        |                         |   |                        |                         |
| 21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten   |                        | 600.000,00              |   |                        | -600.000,00             |
| 22 + Sonstige Investitionseinzahlungen   | 4.525.634,39           | 3.683.058,60            |   | 4.689.730,81           | 1.006.672,21            |
| <b>23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>   | <b>6.464.890,77</b>    | <b>8.317.558,60</b>     | <b>0,00</b>   | <b>7.381.476,04</b>    | <b>-936.082,56</b>      |
| 24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden   | -828.900,09            | -697.780,00             |   | -721.853,08            | -24.073,08              |
| 25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen   | -7.111.620,45          | -42.637.959,84          | -17.995.609,84  | -9.843.453,28          | 32.794.506,56           |
| 26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen  | -2.719.542,35          | -5.963.882,39           | -1.208.132,39   | -2.538.449,08          | 3.425.433,31            |
| 27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen   |                        |                         |   | -2,12                  | -2,12                   |
| 28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen  |                        |                         |   |                        |                         |
| 29 - Sonstige Investitionsauszahlungen   | -19.739.108,60         | -25.820.030,00          |   | -9.755.913,90          | 16.064.116,10           |
| <b>30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>   | <b>-30.399.171,49</b>  | <b>-75.119.652,23</b>   | <b>-19.203.742,23</b>                                       | <b>-22.859.671,46</b>  | <b>52.259.980,77</b>    |
| <b>31 = Saldo aus Investitionstätigkeit<br/>(= Zeilen 23 und 30)</b>   | <b>-23.934.280,72</b>  | <b>-66.802.093,63</b>   | <b>-19.203.742,23</b>                                       | <b>-15.478.195,42</b>  | <b>51.323.898,21</b>    |
| <b>32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag<br/>(= Zeilen 17 und 31)</b>  | <b>-20.068.395,47</b>  | <b>-65.271.565,45</b>   | <b>-19.299.155,45</b>                                       | <b>-12.871.640,83</b>  | <b>52.399.924,62</b>    |
| 33 + Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen | 29.947.177,72          | 54.907.270,00           |   | 17.938.949,08          | -36.968.320,92          |
| 34 + Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung  | 178.010.000,00         |                         |   | 156.810.000,00         | 156.810.000,00          |
| 35 - Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen         | -12.244.630,81         | -13.444.420,00          |   | -13.335.151,03         | 109.268,97              |
| 36 - Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung  | -177.010.000,00        |                         |   | -149.810.000,00        | -149.810.000,00         |
| <b>37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit<br/>(= Zeilen 33 bis 36)</b>  | <b>18.702.546,91</b>   | <b>41.462.850,00</b>    | <b>0,00</b>   | <b>11.603.798,05</b>   | <b>-29.859.051,95</b>   |
| <b>38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln<br/>(= Zeilen 32 und 37)</b>   | <b>-1.365.848,56</b>   | <b>-23.808.715,45</b>   | <b>-19.299.155,45</b>                                       | <b>-1.267.842,78</b>   | <b>22.540.872,67</b>    |
| 39 + Anfangsbestand an Finanzmitteln   | 2.664.519,73           |                         |   | 1.118.741,19           | 1.118.741,19            |
| 40 + Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln   | -179.929,98            |                         |   | -194.087,87            | -194.087,87             |
| <b>41 = Liquide Mittel<br/>(= Zeilen 38, 39 und 40)</b>  | <b>1.118.741,19</b>    | <b>-23.808.715,45</b>   | <b>-19.299.155,45</b>                                       | <b>-343.189,46</b>     | <b>23.465.525,99</b>    |



# Anhang





**Anhang zum Jahresabschluss der Kreisstadt Siegburg**  
**zum 31.12.2021**

## **1. Allgemeines**

Der vorliegende Jahresabschluss zum 31.12.2021 wurde unter Anwendung des § 95 der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (GO NRW) sowie den Bestimmungen des sechsten Teils der Kommunalhaushaltsverordnung (KomHVO NRW) in der Fassung des 2. NK-Weiterentwicklungsgesetzes aufgestellt.

Zu den Bestandteilen des Jahresabschlusses zählen gem. §§ 95 Abs. 1 Satz 3 GO NRW und § 38 Abs. 1 Satz 2 KomHVO NRW die Ergebnisrechnung, die Finanzrechnung, die Teilrechnungen, die Bilanz und der Anhang.

Gemäß § 45 Abs. 1 KomHVO NRW sind im Anhang zu den Posten der Bilanz und den Positionen der Ergebnisrechnung die verwendeten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden anzugeben und so zu erläutern, dass sachverständige Dritte dies beurteilen können. Diese Vorschrift wird durch die Regelung des § 45 Abs. 2 KomHVO NRW ergänzt, wonach besondere Sachverhalte benannt werden, die im Anhang anzugeben und zu erläutern sind.

Darüber hinaus ist dem Anhang gem. § 95 Abs. 4 GO NRW ein Anlagenspiegel nach § 46 KomHVO NRW, ein Forderungsspiegel nach § 47 KomHVO NRW, ein Eigenkapitalspiegel und ein Verbindlichkeitspiegel nach § 48 KomHVO NRW sowie eine Übersicht über die in das folgende Jahr übertragenen Haushaltsermächtigungen beizufügen.

## **2. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden**

### **2.1 Grundsätzliches**

Für die Ermittlung der Wertansätze in der Bilanz der Gemeinde gilt zunächst die Grundsatzbestimmung des § 95 Abs. 1 GO NRW, wonach der Jahresabschluss „unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gemeinde“ vermitteln soll und zu erläutern ist.

### **2.2 Erläuterung zu einzelnen Posten der Bilanz**

#### **2.2.1. Corona-Bilanzierungshilfe**

Die Bilanzposition „Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit“ i. H. v. 4.114.497,21 € beinhaltet die Corona-Bilanzierungshilfe gemäß § 33a KomHVO NRW i. V. m.



§ 5 NKF-COVID-19-Isolierungsgesetzes aus dem Jahr 2020, die gegen das Konto „Außerordentliche Erträge (nicht zahlungswirksam)“ eingebucht wurde. Diese ist in den Aktiva und vor dem Anlagevermögen zu bilanzieren.

Da insbesondere durch die positive Entwicklung der Gewerbesteuer das Jahresergebnis entgegen der ursprünglichen Planung positiv ausfällt, entstand per Saldo keine zu quantifizierende coronabedingte Haushaltsbelastung. Eine Isolierung erfolgte somit nicht.

## **2.2.2 Anlagevermögen**

### **2.2.2.1 Immaterielle Vermögensgegenstände**

Der Wertansatz betrifft überwiegend Softwarelizenzen.

### **2.2.2.2 Sachanlagevermögen**

Das bewertete Sachanlagevermögen ist, vermindert um Abschreibungen und unter Berücksichtigung von Zu- und Abgängen, angesetzt. Im Geschäftsjahr neu beschaffte Anlagegüter wurden gem. § 34 KomHVO NRW nach den Anschaffungs- und Herstellungskosten bewertet und von diesen linear entsprechend der örtlichen Nutzungsdauertabelle der Kreisstadt Siegburg, die bedarfsorientiert aufgestellt ist, abgeschrieben. Die Bestimmung der Nutzungsdauern basiert auf Einschätzung der Fachdienststelle sowie auf der örtlichen Nutzungsdauertabelle.

Zur Ermittlung der Anschaffungs- und Herstellungskosten der einzelnen Vermögensgegenstände wurden teilweise Eigenleistungen aktiviert.

Ab 01.01.2015 erfolgte die Verbuchung der Vermögensgegenstände des Anlagevermögens, deren Anschaffungs- oder Herstellungskosten netto 410,00 € nicht überschreiten, gem. § 35 Abs. 2 GemHVO NRW direkt im Aufwand. Gemäß der seit 2019 anzuwendenden KomHVO NRW können nach § 36 Abs. 3 Vermögensgegenstände unter einem Wert von netto 800,00 € direkt in den Aufwand verbucht werden. Die Stadt Siegburg hat von diesem neuen Wahlrecht im Jahr 2021 keinen Gebrauch gemacht und aktiviert weiterhin Vermögensgegenstände über einem Wert von netto 410,00 €.

Für zusammenhängende und räumlich genau abgrenzbare und eindeutig definierte Bestände an Vermögensgegenständen der Betriebs- und Geschäftsausstattung sind Festwerte nach § 35 KomHVO NRW gebildet, sofern von einem regelmäßigen Ersatz auszugehen ist, der Bestand in Größe, Zusammensetzung und Wert nur geringen Schwankungen unterliegt und dessen Gesamtwert von nachrangiger Bedeutung ist.

Folgende Festwerte existieren:

- Festwert Fachliteratur Hauptamt
- Festwert Gerätebestand Turnhallen

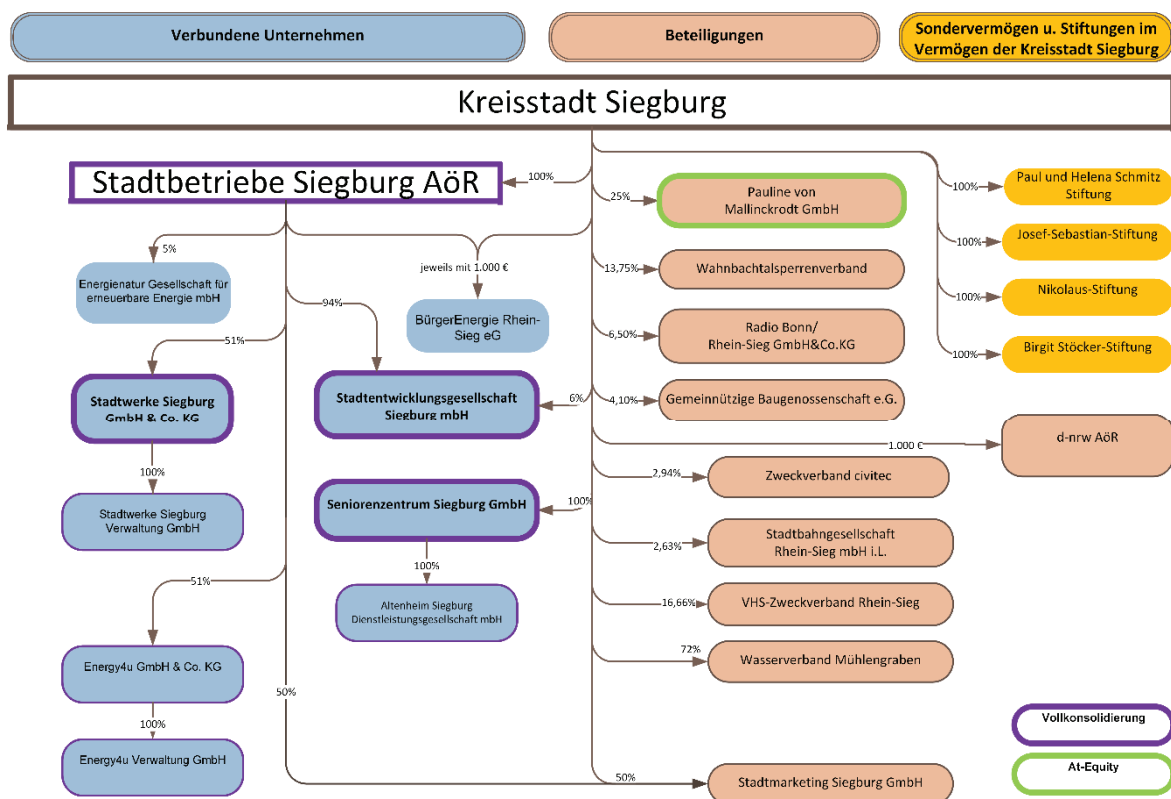


- Festwert Turnhalle Anno PPP
- Festwert Spielplätze
- Festwert Verkehrszeichen
- Festwert Sinkkästen
- Festwert Büroeinrichtung
- Festwert Dienstbekleidung Feuerwehr und Rettungsdienst
- Festwert Einrichtung Schulen
- Festwert Schulbücherei
- Festwert Grünflächen

Die Anlagen im Bau sind mit den Herstellungskosten bis zum Bilanzstichtag erfasst.

Die Bewertung der Baudenkmäler erfolgte mit den in der Eröffnungsbilanz angesetzten Erinnerungswerten von jeweils 1,00 €. Der historische Literaturbestand, die Sammlung an historischen Postkarten sowie die Humperdinck-Sammlung sind in unveränderter Höhe mit den Wertansätzen der Eröffnungsbilanz angesetzt.

**2.2.2.3 Finanzanlagen**



Die wert- und leistungsmäßig größte Beteiligung betrifft die Stadtbetriebe Siegburg AöR (SBS AöR). Sie wurde im Jahr 2011 gegründet. Die Bewertung erfolgte nach der Substanzwertmethode für das bei der Gründung eingebrachte Vermögen.



Die restlichen, bereits in der Eröffnungsbilanz bewerteten Anteile an verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen sind in unveränderter Höhe ausgewiesen; es ergaben sich keine Abweichungen und außerplanmäßige Abschreibungen.

#### 2.2.2.4 Anteile an verbundenen Unternehmen

Die Kreisstadt Siegburg hält Beteiligungen an folgenden verbundenen Unternehmen (die Beteiligung liegt bei mehr als 50%; angegeben sind die Beteiligungen mit ihren prozentualen Beteiligungswerten):

|  |                          |
|--|--------------------------|
| Stadtbetriebe Siegburg AöR                 | 100,00 %                 |
| Seniorenzentrum Siegburg GmbH              | 100,00 %                 |
| Wasserverband Mühlengraben                 | 72,00 %                  |
| Stadtentwicklungsgesellschaft Siegburg mbH | 6,00 % (mittelbar 100 %) |

#### 2.2.2.5 Beteiligungen

Des Weiteren hält die Kreisstadt Siegburg Beteiligungen mit einem Anteil von bis zu 50 %:

|  |         |
|--|---------|
| Stadtmarketing Siegburg GmbH                                   | 50,00 % |
| Pauline von Mallinckrodt Gesellschaft mit beschränkter Haftung | 25,00 % |
| Wahnachtalsperrenverband                                       | 13,75 % |
| Betriebsgesellschaft Radio Bonn/Rhein-Sieg GmbH & Co. KG       | 6,50 %  |
| Gemeinnützige Baugenossenschaft Siegburg eG                    | 4,20 %  |
| civitec Zweckverband Kommunale Informationsverarbeitung        | 2,94 %  |
| Stadtbahngesellschaft Rhein-Sieg mbH i.L.                      | 2,63 %  |
| Bürger Energie Rhein-Sieg eG (Genossenschaftsanteil 1.000 €)   |         |
| VHS-Zweckverband Rhein-Sieg                                    |         |
| d-nrw AöR (Genossenschaftsanteil 1.000 €)                      |         |

#### 2.2.2.6 Sondervermögen

Es bestehen folgende Sondervermögen, die bilanzierungspflichtig sind:

- Stiftungen
  - Paul und Helena Schmitz-Stiftung
  - Josef Sebastian-Stiftung
  - Nikolaus-Stiftung
  - Birgit-Stöcker-Stiftung

Die Beteiligungswerte der Stiftungen werden auf der Passivseite durch einen Sonderposten neutralisiert (siehe auch Punkt 2.2.7.4).

Die Birgit Stöcker-Stiftung wurde 2020 neu gegründet und ist eine nicht rechtsfähige Stiftung in der Verwaltung der Kreisstadt Siegburg und verfolgt den Zweck „Förderung von kulturellen





Aktivitäten, vor Allem in der Kreisstadt Siegburg, und die Förderung von zeitgenössischer Musik“. Diese spiegeln sich als Finanzvermögen in der Anlagenbuchhaltung sowie auf der Passivseite als Sonderposten wider und wirken somit bilanzneutral.

### **2.2.2.7 Wertpapiere**

Es handelt sich um die Finanzanlage im Fonds „Kommunale Versorgungsrücklage“ (KVR-Fonds) mit einem Bilanzwert i. H. v. 2.110.951,90 €.

### **2.2.2.8 Ausleihungen**

Die Ausleihungen sind mit ihrem voraussichtlichen Rückzahlungsbetrag erfasst. Hierunter fallen unter anderem ab 2017 gewährte Darlehen an die Stadtbetriebe Siegburg AöR, die Stadtentwicklungsgesellschaft Siegburg mbH, kommunale Wohnungsbaudarlehen und Darlehen für kinderreiche Familien aus früheren Jahren. Die Werte der Eröffnungsbilanz wurden entsprechend den vorgenommenen Rückzahlungen fortgeschrieben.

## **2.2.3 Umlaufvermögen**

### **2.2.3.1 Vorräte**

Die Vorräte wurden im Rahmen einer körperlichen Festwertinventur zum 31.12.2020 neu ermittelt. Die Bewertung der Vorräte erfolgte zu Anschaffungswerten. Es handelt sich im Wesentlichen um Lagerbestände wie z. B. Streugut, Löschmittel, Ersatzteile, Büromaterialien und Parkscheine. Ab 2011 wurde aus Vereinfachungszwecken gem. § 34 (1) GemHVO NRW für die Vorräte, ausgenommen Streugut, ein Festwert i. H. v. 129.886,99 € gebildet. Dessen Wert hat sich im Rahmen der Inventur nicht verändert.

### **2.2.3.2 Zum Verkauf bestimmte bebaubare Grundstücke**

Zum Bilanzstichtag 31.12.2021 befinden sich folgende zum Verkauf bestimmte Grundstücke im Umlaufvermögen:

- Johannesstraße, entlang ehem. Bahntrasse, Teilfläche Straßenland an Anlieger
- Viehtrift, Restfläche
- Lindenstraße, kleinere Restflächen
- Michaelsberg, Teilfläche zwischen Abtei und Neubau

### **2.2.3.3 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände**

Der Forderungsbestand zum 31.12.2021 basiert auf den entsprechend fortgeschriebenen Nennbeträgen der Forderungen. Alle Forderungen wurden in Abhängigkeit ihrer Altersstruktur grundsätzlich prozentual wertberichtigt. Forderungen, die 4 Jahre und älter sind, werden zu 100 % wertberichtigt, Forderungen im Alter zwischen 2 und 3 Jahren zu 50 % und Forderungen aus dem Vorjahr zu 25 %. Bei den Forderungen nach dem Unterhaltsvorschussgesetz gilt diese Pauschalregelung nicht, da die Erfahrung zeigt, dass nur rd. 15 % der Forderungen



auch erfüllt werden. Insofern wird dieser Forderungsbestand zum Stichtag jeweils um 85 % pauschalwertberichtigt. Zusätzlich erfolgt bei allen Einzelforderungen mit einem Wert > 100.000 € eine Einzelbetrachtung und individuelle Risikobewertung, so dass auch hier eine Abweichung von den grundsätzlich festgelegten Bereinigungssätzen bis hin zur vollständigen Einzelwertberichtigung möglich ist.

Die Höhe der Pauschalwertberichtigung im Bereich der Forderungen aus Unterhaltsvorschüssen hat sich um rund 92 T€ auf 1.113.324,74 € erhöht. Die Pauschalwertberichtigung der Steuerforderungen hat sich um rund 185 T€ auf 305.549,69 € erhöht. Für die anderen Forderungsarten ist eine Reduzierung der Pauschalwertberichtigung von insgesamt rund 20 T€ berücksichtigt. Darüber hinaus mussten Forderungen i. H. v. T€ 459 (Vorjahr: T€ 199) niedergeschlagen werden.

#### **2.2.4 Liquide Mittel**

Es handelt sich um den Barbestand der Handkassen in den jeweiligen Fachbereichen sowie die Guthaben auf den städtischen Konten. Die Bestände wurden zum Nennwert bewertet. Als „Davon-Ausweis“ ist innerhalb der Liquiden Mittel der Bestand des Giro-Kontos und des Festgeldkontos der Nikolaus-Stiftung und der Birgit Stöcker-Stiftung ausgewiesen. Zu beachten ist, dass im Zuge der Prüfungsarbeiten seitens der Wirtschaftsprüfungsgesellschaft bemerkt wurde, dass die Liquiden Mittel in Summe positiv ausgewiesen werden müssen. Eines der Girokonten wies einen negativen Bestand i. H. v. 1.150.573,87 € aus. Mittels einer Buchung gegen die Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten wurden die Liquiden Mittel um diesen Betrag erhöht. Dieser Buchung steht jedoch kein Zahlungsstrom gegenüber.

#### **2.2.5. Aktive Rechnungsabgrenzung**

Es handelt sich um Auszahlungen vor dem Bilanzstichtag, die Aufwand im Folgejahr darstellen. Hierzu gehört beispielhaft die Zahlung der Januargehälter für Beamte Ende Dezember.

#### **2.2.6. Eigenkapital**

Beim Eigenkapital werden die Positionen Allgemeine Rücklage und Ausgleichsrücklage unterschieden. Darüber hinaus ist unter dem Eigenkapital der Bilanzposten „Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag“ aufgeführt. Dort wird der Saldo der Ergebnisrechnung ausgewiesen.

##### **2.2.6.1 Allgemeine Rücklage**

Bei der **Allgemeinen Rücklage** handelt es sich um die rechnerische Differenz aus dem Vermögen und den Passivkonten. Gem. §. 75 Abs. 3 GO NRW können Jahresüberschüsse durch Beschluss nach § 96 Absatz 1 Satz 2 der Ausgleichsrücklage zugeführt werden, soweit die allgemeine Rücklage einen Bestand von mindestens 3 Prozent der Bilanzsumme des Jahresabschlusses der Gemeinde aufweist.



Gem. § 44 Abs. 3 KomHVO NRW sind Erträge und Aufwendungen aus dem Abgang und der Veräußerung von Vermögensgegenständen nach § 90 Abs. 3 Satz 1 GO NRW sowie aus Wertveränderungen von Finanzanlagen unmittelbar mit der allgemeinen Rücklage zu verrechnen. Die Verrechnungen sind im Anhang zu erläutern.

Im Jahr 2021 wurde die Allgemeine Rücklage um 575.714,36 € erhöht. Diese Veränderungen setzen sich wie folgt zusammen:

- Durch Grundstücksverkäufe des Liegenschaftsamtes über Buchwert wurde eine Erhöhung der Allgemeinen Rücklage i. H. v. 568.550,16 € erzielt.
- Durch Fahrzeug- und Geräteverkäufe über Restbuchwert seitens des Hauptamtes, des Baubetriebshofes sowie der Feuerwehr wurde die Allgemeine Rücklage um 7.407,55 € erhöht.
- Durch die Verschrottung von Gerätschaften der Feuerwehr und des Umweltamtes wurde die Allgemeine Rücklage um 243,35 € verringert.

### 2.2.6.2 Ausgleichsrücklage

Das Haushaltsjahr 2019 schloss mit einem Überschuss von 3.856.346,94 €; das Haushaltsjahr 2020 schloss mit einem Überschuss von 56.004,26 € ab. Diese Beträge wurden der Ausgleichsrücklage zugeführt. Für das Haushaltsjahr 2021 kann ein Überschuss von 600.362,68 € verbucht werden.

#### Entwicklung der Ausgleichsrücklage:

|                               |                |
|-------------------------------|----------------|
| Stand zum 31.12.2021          | 7.394.244,95 € |
| Verwendung Ergebnis 2022      | 600.362,68 €   |
| Stand nach Verwendungsbuchung | 7.994.607,63 € |

### 2.2.7. Sonderposten

#### 2.2.7.1 Zuwendungen

Die Investitionszuschüsse zum Anlagevermögen sind passiv als Sonderposten ausgewiesen. Einzelne Förderungen sind unmittelbar dem bezuschussten Vermögensgegenstand in der Anlagenbuchhaltung zugeordnet. Die Sonderposten werden grundsätzlich über die Nutzungsdauer der durch sie mitfinanzierten Vermögensgegenstände erfolgswirksam aufgelöst.

#### 2.2.7.2 Beiträge

Im Jahr 2021 wurden keine KAG-Baumaßnahmen durchgeführt. Vor diesem Hintergrund wurden auch keine Vorauszahlungen sowie Abrechnungen durchgeführt.



Der Ausbau eines Teilabschnittes der Aggerstraße im Jahr 2022 ist zurzeit in der Diskussion mit der Bürgerschaft und den Beitragspflichtigen. Die Maßnahme wird beeinflusst durch die Neuregelungen des Landes zur Erhebung von Straßenausbaubeiträgen und insbesondere das Förderprogramm zur Reduzierung der Beitragsbelastung der Anlieger. Eine endgültige Planung für den Ausbau liegt noch nicht vor.

### **2.2.7.3 Sonderposten für den Gebührenaussgleich**

Gem. § 44 Abs. 6 Satz 1 KomHVO NRW sind für Kostenüberdeckungen der kostenrechnenden Einrichtungen Sonderposten zu bilden. Kostenüberdeckungen sind in den folgenden vier Jahren gem. § 6 Abs. 2 Kommunalabgabengesetz (KAG) auszugleichen. Kostenunterdeckungen der kostenrechnenden Einrichtungen, die ausgeglichen werden sollen, sind nach dieser Vorschrift im Anhang anzugeben.

Bei der Kreisstadt Siegburg bestehen folgende kostenrechnende Gebührenbereiche:

- Rettungsdienst
- Straßenreinigung
- Winterdienst
- Bestattungswesen

#### Rettungsdienst

Der gebührenrelevante Bereich „Rettungsdienst“ schließt im Jahre 2021 mit einer Unterdeckung in Höhe von 1.422.478,37 € ab. Die Höhe der Unterdeckung resultiert aus nicht mehr kostendeckenden Gebühren, die seitens der Kostenträger erstattet werden. Der Kostendeckungsgrad entspricht 59,78 %. Aus den Jahren 2017 - 2020 gibt es bereits einen Verlustvortrag i. H. v. 1.964.113,68 €. Dieser erhöht sich somit auf 3.386.592,05 €.

Nach Erstellung der Gebührenkalkulation durch ein externes Beratungsunternehmen wurden die Gebührensätze mit den Kostenträgern neu verhandelt.

Die Gebühr beträgt für eine Person ab dem 01.01.2022

1. für den Rettungswagen pauschal 490,70 € (bisher 376,00 €)
2. für den Einsatz des Notarzteinsetzungsfahrzeuges pauschal 346,18 € (bisher 115,08 €)
3. beim gleichzeitigen Transport oder beim Einsatz des Notarzteinsetzungsfahrzeuges für mehrere Personen für jede weitere Person 50 % der pauschal erhobenen Gebühr
4. Für die Inanspruchnahme eines RTW der Rettungswache Siegburg für einen Krankentransport wird die derzeit gültige Gebühr eines KTW des Rhein-Sieg-Kreises erhoben.

Die Rettungsdienstsatzung wurde am 08.04.2021 im Amtsblatt öffentlich bekannt gemacht.

#### Straßenreinigung

Im Rahmen der Gebührenkalkulation wurde für den gebührenrelevanten Bereich "Straßenreinigung" im Haushaltsjahr 2021 ein Kostendeckungsgrad von 69,52 % ermittelt. Zulässig wäre



eine maximale Kostendeckung von insgesamt 90 %, da nach geltender Rechtsprechung ein Anteil für das "Allgemeininteresse" unberücksichtigt bleiben muss. Die gebührenrechtliche Unterdeckung zum 31.12.2021 beläuft sich auf 187.775,86 €. Der Verlustvortrag aus Vorjahren beträgt 368.278,48 €. Somit besteht zum 31.12.2021 eine Unterdeckung von insgesamt 556.054,34 €. Über daraus gegebenenfalls angezeigte Gebührenerhöhungen ist im Rahmen der Haushaltsplanaufstellung 2023 zu beraten.

### Winterdienst

In der Gebührenkalkulation für den Bereich "Winterdienst" ergab sich rechnerisch im Haushaltsjahr 2021 ein Kostendeckungsgrad i. H. v. 97,34 %. Auch hier ist eine maximale Kostendeckung von 90 % zulässig, da nach geltender Rechtsprechung ein Anteil für das "Allgemeininteresse" unberücksichtigt bleiben muss. Es ergibt sich somit eine Überdeckung i. H. v. 13.751,97 €. Mit dieser Überdeckung kann der Fehlbetrag aus dem Vorjahr, der sich auf 25.006,51 € belief, zum Teil ausgeglichen werden. Der verbleibende Fehlbetrag beträgt nunmehr 11.254,54 € und ist auf neue Rechnung vorzutragen.

### Bestattungswesen

Im gebührenrelevanten Bereich „Bestattungswesen“ wurde im Haushaltsjahr 2021 ein Kostendeckungsgrad von 97,91 % ermittelt. Dies entspricht einer Unterdeckung in Höhe von 20.834,96 € (ausgleichbar bis 31.12.2025).

Aus dem Jahr 2017 bestand eine Unterdeckung i. H. v. 29.752,58 €, die bis zum 31.12.2021 ausgleichbar gewesen wäre. Aufgrund der anhaltenden Unterdeckung im Bestattungswesen wurde dieser Ausgleich nicht erreicht. 2018 lag das Defizit bei 107.719,98 €, ausgleichbar bis spätestens 31.12.2022. Die Unterdeckung aus dem Jahr 2019 betrug 49.002,61 € (Ausgleich bis Ende 2023); im Jahr 2020 betrug die Unterdeckung 103.799,87 € (Ausgleich bis Ende 2024).

Es wäre rechtlich zwar möglich, diese Unterdeckungen durch merkliche Gebührenerhöhungen in der Zukunft zu kompensieren; der Erfolg einer solchen Maßnahme ist aber eher theoretischer Natur. Denn anders als bei den klassischen Gebührenhaushalten mit Anschluss- und Benutzungszwang ist es beim Bestattungswesen möglich, höheren Gebühren durch einen Wechsel in günstigere Bestattungsformen oder in eine andere Gemeinde (beispielhaft genannt sei der Friedwald in Lohmar) auszuweichen. Schon in der Vergangenheit hat sich nach Gebührenerhöhungen ein entsprechendes Ausweichverhalten gezeigt, deutlich ablesbar am Zugang der Urnenbestattungen mit gleichzeitigem Rückgang der Sargbestattungen. Die Verwaltung empfiehlt daher, es bei den festgesetzten Bestattungsgebühren aktuell zu belassen.

### **2.2.7.4 Sonstige Sonderposten**

Für die rechtlich unselbstständigen Stiftungen war ein Sonderposten zu bilden (siehe auch Punkte 2.2.2.6, 2.2.2.7 und 2.2.4).

## 2.2.8 Rückstellungen

Rückstellungen werden nach Maßgabe des § 37 KomHVO NRW gebildet. Sie berücksichtigen alle absehbaren Risiken und ungewissen Verbindlichkeiten. Diese Rückstellungen sind ein Mittel, die zukünftigen Belastungen und Risiken für den städtischen Haushalt zu minimieren. In den Fällen, in denen die Bildung von Rückstellungen entweder gesetzlich vorgeschrieben und/oder wirtschaftlich und rechtlich sachgerecht war, wurden entsprechende Positionen in die Bilanz aufgenommen. Hierdurch wird evtl. Risiken in späteren Haushaltsjahren vorgebeugt und der Ansatz einer generationengerechten Haushaltsführung fortgeführt. Die Inanspruchnahme der gebildeten Rückstellungen wird in den Haushaltsjahren, in denen entsprechende Aufwendungen anfallen, dazu führen, dass das laufende Jahresergebnis insoweit nicht belastet wird.

Eine Übersicht über die Entwicklung der Rückstellungen (Rückstellungsspiegel) ist im Jahresabschluss enthalten.

### 2.2.8.1 Pensions- und Beihilferückstellungen

Der Berechnung der Pensions- und Beihilferückstellungen für die Beamten liegt eine versicherungsmathematische Teilwertberechnung der Rheinischen Versorgungskasse in Köln zugrunde. Die Bewertung erfolgt mit dem in § 37 Abs. 1 Satz 4 KomHVO NRW vorgesehenen Rechenzinsfuß von 5 % auf Basis der Richttafeln von Klaus Heubeck.

### 2.2.8.2 Instandhaltungsrückstellungen

Im Jahr 2021 wurden neue Rückstellungen für unterlassene Instandhaltungen an Gebäuden i. H. v. 865.000,00 € gebildet. Von den aus dem Jahresabschluss 2020 zur Verfügung stehenden Rückstellungen wurden 71.737,25 € in Anspruch genommen sowie 99.898,83 € aufgelöst.

Zudem wurde in diesem Jahresabschluss eine Rückstellung für unterlassene Instandhaltung an Straßen, Wegen und Plätzen i. H. v. 450.000,00 € gebildet.

Die Rückstellung zum Bilanzstichtag beträgt 1.690.122,67 €.

### 2.2.8.3 Sonstige Rückstellungen

Es wird auf die Übersicht über die gebildeten Rückstellungen verwiesen, die Bestandteil des Jahresabschlusses ist.

## 2.2.9. Verbindlichkeiten

Verbindlichkeiten sind mit den Rückzahlungsbeträgen angesetzt. Die Verbindlichkeiten, die Kreditaufnahmen gleichkommen, beinhalten Zahlungsverpflichtungen aus dem PPP-Projekt



Anno-Gymnasium. Darüber hinaus wird auf den Verbindlichkeitspiegel verwiesen, der Bestandteil des Jahresabschlusses ist.

### **2.2.10. Passive Rechnungsabgrenzung**

Hierbei handelt es sich unter anderem um Grabnutzungsgebühren. Die Wertfindung erfolgte in einem Fachverfahren anhand der jeweilig erworbenen Nutzungsrechte, welche sich unter anderem über die Ruhefristen definieren.

### **2.3 Erläuterungen zur Ergebnis- und Finanzrechnung**

In Bezug auf die Erläuterungen zur Ergebnis- und Finanzrechnung gemäß § 45 Abs. 1 Satz 2 KomHVO NRW ist auf die Ausführungen unter „Soll-Ist-Analyse wesentlicher Teilrechnungsergebnisse“ sowie der „Abweichungen Afa 2021“ in der gesonderten Anlage und die detaillierten Ausführungen im Lagebericht unter Punkt 2. „Erläuterungen zur Ertrags- und Finanzlage“ hinzuweisen.

## **3. Sonstige Angaben**

### **3.1 Gleichstellungsplan**

Derzeit liegt kein gültiger Gleichstellungsplan vor.

### 3.2 Haftungsverhältnisse

Es bestehen Haftungsverhältnisse. Die Kreisstadt Siegburg hat sich zum Stichtag 31.12.2021 für folgende Darlehen mit einem Gesamtvolumen in Höhe von 51.880.975,82 € verbürgt.

| Betrag in €  | Gläubiger           | Zweck  |
|--------------|---------------------|--|
| 150.103,13   | KSK Köln            | Ausfallbürgschaft für ein Darlehen (SEG)                                       |
| 431.007,99   | Deutsche Kreditbank | Ausfallbürgschaft für ein Darlehen (SEG)                                       |
| 454.020,94   | KSK Köln            | Ausfallbürgschaft für ein Darlehen (SEG)                                       |
| 1.143.358,23 | KSK Köln            | Ausfallbürgschaft für ein Darlehen (SEG)                                       |
| 1.938.516,35 | KSK Köln            | Ausfallbürgschaft für ein Darlehen (SEG)                                       |
| 2.155.596,18 | KSK Köln            | Ausfallbürgschaft für ein Darlehen (SEG)                                       |
| 1.215.045,90 | KSK Köln            | Ausfallbürgschaft für ein Darlehen (SEG)                                       |
| 1.287.554,02 | KSK Köln            | Ausfallbürgschaft für ein Darlehen (SEG)                                       |
| 1.235.229,60 | KSK Köln            | Ausfallbürgschaft für ein Darlehen (SEG)                                       |
| 718.120,00   | KfW                 | Ausfallbürgschaft für ein Darlehen (SEG)                                       |
| 1.848.600,00 | KfW                 | Ausfallbürgschaft für ein Darlehen (SEG)                                       |
| 174.200,00   | KfW                 | Ausfallbürgschaft für ein Darlehen (SEG)                                       |
| 459.000,00   | KfW                 | Ausfallbürgschaft für ein Darlehen (SEG)                                       |
| 373.654,69   | KSK Köln            | Ausfallbürgschaft für ein Darlehen (SEG)                                       |
| 456.000,16   | KSK Köln            | Ausfallbürgschaft für ein Darlehen (SEG)                                       |
| 269.399,84   | KSK Köln            | Ausfallbürgschaft für ein Darlehen (SEG)                                       |
| 1.266.659,44 | KSK Köln            | Ausfallbürgschaft für ein Darlehen (SEG)                                       |
| 1.015.249,65 | KSK Köln            | Bürgschaft für ein Darlehen der Gemeinnützigen Bau-<br>genossenschaft Siegburg |
| 156.971,76   | KSK Köln            | Bürgschaft für ein Darlehen der Jugendbehinderten-<br>hilfe                    |
| 288.586,00   | NRW.Bank            | Bürgschaft für ein Darlehen der Pauline von Mallinck-<br>rodt GmbH             |
| 398.345,00   | KSK Köln            | Bürgschaft für ein Darlehen der Pauline von Mallinck-<br>rodt GmbH             |
| 295.736,20   | KSK Köln            | Bürgschaft für ein Darlehen der Pauline von Mallinck-<br>rodt GmbH             |
| 32.890,27    | KSK Köln            | Bürgschaft für ein Darlehen der Pauline von Mallinck-<br>rodt GmbH             |
| 102.109,15   | KSK Köln            | Bürgschaft für ein Darlehen des Deutsch-Türkischen<br>Freundschaftsvereins     |





| Betrag in €   | Gläubiger           | Zweck  |
|---------------|---------------------|--|
| 22.386,79     | KSK Köln            | Bürgschaft für ein Darlehen des TSV Wolsdorf   |
| 175.508,72    | VR-Bank Rhein-Sieg  | Bürgschaft für ein Darlehen der Jugendbehindertenhilfe   |
| 82.352,59     | VR-Bank Rhein-Sieg  | Bürgschaft für ein Darlehen der Jugendbehindertenhilfe   |
| 38.347,38     | VR-Bank Rhein-Sieg  | Bürgschaft für ein Darlehen der Kath. Jugendwerke Rhein-Sieg   |
| 287.449,36    | VR-Bank Rhein-Sieg  | Bürgschaft für ein Darlehen des DRK Ortsverbandes Siegburg   |
| 417.643,85    | Deutsche Kreditbank | Bürgschaft für Darlehen der Stadtbetriebe Siegburg AöR   |
| 15.828.379,70 | KSK Köln            | Bürgschaft für Darlehen der Stadtbetriebe Siegburg AöR   |
| 3.881.000,72  | NRW.Bank            | Bürgschaft für Darlehen der Stadtbetriebe Siegburg AöR   |
| 230.374,84    | Deutsche Kreditbank | Bürgschaft für Darlehen der Stadtbetriebe Siegburg AöR   |
| 1.143.506,56  | Deutsche Kreditbank | Bürgschaft für Darlehen der Stadtbetriebe Siegburg AöR - FB Abwasser   |
| 1.540.916,54  | Deutsche Kreditbank | Bürgschaft für Darlehen der Stadtbetriebe Siegburg AöR, Bürgschaft für Bauvorhaben Markt/Bahnhofstraße - FB Abwasser |
| 1.680.000,00  | NRW.Bank            | Bürgschaft für Darlehen der Stadtbetriebe Siegburg AöR, Bürgschaft für Bauvorhaben Augustastraße - FB Abwasser       |
| 1.344.000,00  | NRW.Bank            | Bürgschaft für Darlehen der Stadtbetriebe Siegburg AöR, Bürgschaft für Bauvorhaben Augustastraße - FB Abwasser       |
| 195.889,99    | KSK Köln            | Bürgschaft für ein Darlehen der Jugendbehindertenhilfe   |
| 544.562,46    | Deutsche Kreditbank | Bürgschaft für Altdarlehen der Stadtbetriebe Siegburg AöR  |
| 462.557,72    | Deutsche Kreditbank | Bürgschaft für Altdarlehen der Stadtbetriebe Siegburg AöR  |
| 995.316,82    | KSK Köln            | Bürgschaft für Altdarlehen der Stadtbetriebe Siegburg AöR  |
| 1.026.131,71  | Deutsche Kreditbank | Bürgschaft für Altdarlehen der Stadtbetriebe Siegburg AöR  |
| 1.352.346,40  | Deutsche Kreditbank | Bürgschaft für Altdarlehen der SEG   |
| 1.390.143,59  | Deutsche Kreditbank | Bürgschaft für Altdarlehen der Stadtbetriebe Siegburg AöR  |
| 1.158.910,52  | Kreissparkasse Köln | Bürgschaft für Altdarlehen der SEG   |
| 217.295,06    | Kreissparkasse Köln | Bürgschaft für ein Darlehen des Deutsch-Türkischen Freundschaftsverein Siegburg e.V.                                 |



Die Kreisstadt Siegburg hat zu Gunsten der Stadtentwicklungsgesellschaft Siegburg mbH (SEG) zwei Patronatserklärungen des nachstehend beschriebenen Inhalts abgegeben.

In einer Patronatserklärung gegenüber der SEG sichert die Kreisstadt Siegburg mit Wirkung ab dem 01.01.2007 zu, dass sie diese in die Lage versetzen wird, ihren Verbindlichkeiten nachzukommen. Die Verpflichtung der Kreisstadt ist begrenzt auf die Höhe des im Wirtschaftsplan des jeweiligen Jahres (den der Rat der Stadt gebilligt hat) ausgewiesenen Finanzbedarfs. Ein selbstständiges Forderungsrecht für Dritte ist damit nicht verbunden.

In einer zweiten Patronatserklärung gegenüber der Kreissparkasse Köln (KSK) verpflichtet sich die Kreisstadt Siegburg der KSK gegenüber, dafür Sorge zu tragen, dass die der SEG gewährten Kredite einschließlich Zinsen und Nebenkosten von dieser vereinbarungsgemäß zurückgeführt werden und gegenüber der SEG geeignete Maßnahmen zu ergreifen, um die SEG für die Dauer der Kreditbeziehung finanziell so auszustatten, dass sie ihren Verpflichtungen gegenüber der KSK nachkommen kann.

### **3.3 Art und Umfang der derivativen Finanzinstrumente**

Zu bestehenden Investitionskrediten, deren Zinsbindungsfristen mittelfristig auslaufen, werden derivative Finanzinstrumente in Form von Zinsswapgeschäften zur Optimierung von Kreditkonditionen sowie zur Begrenzung von Zinsänderungsrisiken eingesetzt. Zum aktuellen Bilanzstichtag belaufen sich die Rückzahlungsbeträge der Grundgeschäfte auf 70.633.092,28 €. Deren Zinssätze wurden durch insgesamt elf Swap-Geschäfte bei zwei finanzierenden Banken abgesichert. Die Verträge sehen den Austausch von festen Zinssätzen gegen variable Zinssätze (Aktivswaps) über einen Zeitraum von bis zu 21 Jahren vor. Die Zinszahlungen beziehen sich auf einen nominellen Kapitalbetrag, der dem zum jeweiligen Zinsfälligkeitsdatum entsprechenden Restdarlehensbetrag entspricht.

Zum Abschlussstichtag liegen in der Summe negative Marktwerte der Swap-Geschäfte vor. Diese beruhen auf den zurzeit historisch niedrigen Zinssätzen. Auf die Bildung von Rückstellungen kann verzichtet werden, da als Gegenleistung eine Sicherheitsleistung aus einem Realdarlehen gegenübersteht und die Voraussetzungen für eine Bewertungseinheit vorliegen. Somit gleichen sich positive und negative Effekte aus.

Zum 31.12.2021 beliefen sich die Marktwerte der elf Swap-Geschäfte auf insgesamt -16.736.211,20 €.

### **3.4 Ermächtigungsübertragungen**

Die Ermächtigungsübertragungen aus 2020, die im Rahmen des Jahresabschlusses im Jahr 2021 bereitgestellt wurden, sind in der Ergebnis- und Finanzrechnung im fortgeschriebenen Ansatz mit den Werten des Haushaltsplans 2021 zusammengefasst, außerdem werden sie als Davon-Vermerk in einer gesonderten Spalte in der Ergebnis-, Finanzrechnung sowie in den



Teilrechnungen dargestellt; im investiven Bereich waren dies 19.195.875,30 € und im Ergebnisplan 103.280,15 €.

Eine Übersicht der erfolgten Ermächtigungsübertragungen aus 2021 nach 2022 gemäß § 22 Abs. 4 der KomHVO NRW ist dem Anhang als Anlage beigefügt; außerdem werden sie als Davon-Vermerk in einer gesonderten Spalte in der Ergebnis-, Finanzrechnung sowie in den Teilrechnungen dargestellt. Insgesamt wurden im investiven Bereich Ermächtigungen in Höhe von 43.939.509,17 € übertragen, im Bereich des Ergebnisplans sind es 192.652,19 €.

Die Erläuterungen hierzu finden sich in den Anlagen zum Jahresabschluss als Vorbericht zu den Teilrechnungen unter dem Punkt „Ermächtigungsübertragungen“ sowie gemäß § 22 Abs. 4 KomHVO NRW als Anlage zum Anhang.

### **3.5 Wesentliche finanzielle Verpflichtungen**

Am 14.12.2011 schloss die Kreisstadt Siegburg mit der Anstalt öffentlichen Rechts „Stadtbetriebe Siegburg AöR (SBS AöR)“ einen öffentlich-rechtlichen Vertrag zur Förderung von Leistungen der Daseinsvorsorge „Stadtentwicklung“ und „Kultur“. Die Kreisstadt Siegburg fördert die Leistungen bis zu einem Höchstbetrag von 3,2 Mio. €. Für 2021 waren aufgrund des gem. Wirtschaftsplan der SBS AöR zu erwartenden Bedarfs 3,2 Mio. € veranschlagt. Am 05.07.2019 wurde eine Verlängerung des o.g. Vertrages für den Zeitraum vom 01.01.2021 bis zum 31.12.2030 vereinbart.

Am 23.11.2007 schloss die Stadtentwicklungsgesellschaft Siegburg mbH (SEG) mit der s.a.b. Gesundheits- und Erlebnispark Siegburg GmbH Co. KG (s.a.b.) einen Dienstleistungskonzessionsvertrag. Die SEG übertrug ihre Ansprüche auf Nutzung der Badeanlage für das städtische Schul- und Vereinsschwimmen auf die Kreisstadt Siegburg. Im Gegenzug verpflichtete sich die Kreisstadt zur Zahlung des Nutzungsentgeltes für diese Nutzung. Die Laufzeit des Vertrages beträgt 30 Jahre.

Die s.a.b. trat mit Zustimmung der Kreisstadt Siegburg mit Forderungskaufvertrag vom 13.12.2007 ihre Entgeltansprüche aus dem Dienstleistungskonzessionsvertrag an die finanzierende Bank ab. Mit Wirkung vom 01.01.2013 trat die SBS AöR anstelle der s.a.b. in sämtliche mit dem Betrieb des Freizeitbades Oktopus bestehenden Verträge ein. Die Kreisstadt Siegburg zahlte aufgrund dieses Forfaitierungsgeschäftes im Jahr 2020 rd. 1,44 Mio. € an die finanzierende Bank. Zusätzlich werden seit 2015 50.000 € zzgl. der gesetzlichen Umsatzsteuer jährlich an die SBS AöR aufgrund einer Erhöhung der Schulschwimmzeiten infolge der Stilllegung des Lehrschwimmbeckens Haufeld gezahlt. Hierzu wurde eine Vereinbarung auf Grundlage des Dienstleistungskonzessionsvertrags geschlossen.



**3.6 Angaben nach § 45 Abs. 2 Nr. 10 KomHVO NRW**

| Name der Gesellschaft  | Höhe des Anteils am      | Eigenkapital  | Ergebnis des    |
|--|--------------------------|---------------|-----------------|
|  | Kapital                  | 31.12.2020*   | Geschäftsjahres |
|  | %                        | Euro          | 2020*           |
| Stadtbetriebe Siegburg AöR   | 100,00                   | 37.548.901,23 | - 1.107.579,69  |
| Seniorenzentrum Siegburg GmbH  | 100,00                   | 2.585.265,68  | 469.451,60      |
| Wasserverband zum Ausbau und zur Unterhaltung des Siegburger Mühlengrabens | 72,00                    | 383.648,93    | -8.230,15       |
| Stadtentwicklungsgesellschaft Siegburg mbH                                 | 6,00<br>(mittelbar 100%) | 8.880.873,84  | -1.803.050,57   |
| Pauline von Mallinckrodt Gesellschaft mit beschränkter Haftung             | 25,00                    | 5.434.552,76  | -66.106,25      |
| Stadtmarketing Siegburg GmbH   | 50,00                    | 65.323,51     | 14.301,82       |

*\*Daten zum 31.12.2021 liegen für die o.g. Gesellschaften noch nicht vor*

Positive Jahresergebnisse bedeuten einen Überschuss; negative Jahresergebnisse bedeuten ein Defizit.

**3.7 Mitglieder des Verwaltungsvorstandes**

Stefan Rosemann

- Vorsitzender Verwaltungsrat Stadtbetriebe Siegburg AöR
- Vorsitzender Aufsichtsrat Stadtentwicklungsgesellschaft Siegburg mbH
- Vorsitzender Aufsichtsrat Stadtmarketing Siegburg GmbH
- Mitglied Mitgliederversammlung Städte- und Gemeindebund NRW
- Mitglied Regionalbeirat Kreissparkasse Köln
- Mitglied Verwaltungsbeirat Rheinische Energie AG
- Mitglied Gesellschafterversammlung Betriebsgesellschaft Radio Bonn/Rhein-Sieg GmbH & Co. KG
- Mitglied Zweckverbandsversammlung Volkshochschulzweckverband Rhein-Sieg



Ralf Reudenbach

- Stellv. Mitglied Zweckverbandsversammlung Civitec
- Stellv. Mitglied Aufsichtsrat Stadtmarketing Siegburg GmbH

Barbara Guckelsberger

- Mitglied Aufsichtsrat BürgerEnergie Rhein-Sieg eG (bis 31.08.2021)

Stephan Marks

- Mitglied Aufsichtsrat BürgerEnergie Rhein-Sieg eG (ab 01.09.2021)

Andreas Mast

- Stellv. Mitglied Zweckverbandsversammlung Volkshochschulzweckverband Rhein-Sieg

### **3.8 Ratsmitglieder**

Die Angaben gemäß § 95 Abs. 3 GO NRW werden in den Anlagen zum Anhang gesondert dargestellt.

Siegburg, 20.06.2022

Siegburg, 21.06.2022

Aufgestellt:

Bestätigt:

gez. Mast

gez. Rosemann

\_\_\_\_\_  
Andreas Mast  
(Kämmerer)

\_\_\_\_\_  
Stefan Rosemann  
(Bürgermeister)



# **Auskunft der Ratsmitglieder**





# Auskunft gemäß § 16 Korruptionsbekämpfungsgesetz der Ratsmitglieder

Stand:  
31.12.2021

Die Gewähr für die Richtigkeit der Angaben und Aktualisierung bei Veränderungen liegt bei der bzw. dem Meldepflichtigen.

| Name         | Vorname   | Beruf / Berater-<br>verträge                    | Mitglied-<br>schaften in<br>Aufsichts-<br>räten u.a.<br>Kontroll-<br>gremien<br>i.S.d. §<br>125 Abs. 1<br>S. 3 des<br>Aktien-<br>gesetzes | Mitgliedschaft in Organen von<br>verselbstständigten Aufgabenbereichen in<br>öffentlich-rechtlicher Form der in § 1 Abs. 1<br>u. Abs. 2 des Landesorganisationsgesetzes<br>genannten Behörden und Einrichtungen | Mitgliedschaft in Organen sonstiger privat-<br>rechtlicher Unternehmen  | Funktionen in Vereinen oder vergleichbaren<br>Gremien   |
|--------------|-----------|---|---|---|---|---|
| Basche       | Marga     | Rentnerin                                       | -   | Stellvertretendes Mitglied des<br>Volkshochschulzweckverbands Rhein-Sieg  | Mitglied im Energiebeirat der Stadtwerke<br>Siegburg GmbH & Co.KG (AöR);<br>Stellvertretendes Mitglied des Aufsichtsrates<br>Seniorenzentrum Siegburg GmbH, Altenheim<br>Siegburg Dienstleistungsgesellschaft mbH | Vorstandsmitglied in der DWhG Deutsche<br>Wasserhistorische Gesellschaft e.V.   |
| Becker       | Jürgen    | Staatssekretär<br>a.D.                          | -   | Mitglied des Verwaltungsrates der Stadtbetriebe<br>Siegburg AöR;<br>Mitglied des Volkshochschulzweckverbands<br>Rhein-Sieg  | Mitglied des Aufsichtsrates der<br>Stadtentwicklungsgesellschaft  | Vorsitzender CDU-Stadtratsfraktion;<br>Stellvertretendes Mitglied der<br>Mitgliederversammlung Städte- und<br>Gemeindebund; Mitglied des Regionalbeirates<br>der Kreissparkasse Köln                          |
| Bermann      | Alexander | Polizeibeamter                                  | -   | -   | -   | Mitglied der Baumkommission   |
| Bosbach      | Björn     | Geschäfts-<br>leitender Beamter                 | -   | Stellvertretendes Mitglied der<br>Verbandsversammlung Wasserverband Rhein-<br>Sieg-Kreis  | -   | -   |
| Burgemeister | Maria     | Übungsleiterin                                  | -   | Mitglied des Volkshochschulzweckverbands<br>Rhein-Sieg  |   | Bürgergemeinschaft Deichhaus (Beisitzerin);<br>Förderverein "Seniorenzentrum Hohes Ufer"<br>(Beisitzerin);<br>Mitglied im JVA-Beirat;<br>Schiedsfrau; Stellvertretendes Mitglied der<br>Stiftung Illustration |
| Burgemeister | Michael   | Teamleiter Office-<br>IT und IT-<br>Entwicklung | -   | Stellvertretendes Mitglied des Verwaltungsrates<br>der Stadtbetriebe Siegburg AöR   |   | Stellv. Vorsitzender der CDU Siegburg   |

|                 |                  |  |   |   |  |  |
|-----------------|------------------|--|---|---|--|--|
| Diegeler-Mai    | Anna             | Beamtin,<br>Pensionärin                                | - | Bundesfrauenvertreterin des Verbandes der Beschäftigten der obersten und oberen Bundesbehörden (VBOB), Berlin;<br>Stellvertretendes Mitglied des Verwaltungsrates der Stadtbetriebe Siegburg AöR; Mitglied des Volkshochschulzweckverbands Rhein-Sieg |  | Stellv. Vorsitzende Förderverein Amare e.V.;<br>Beisitzerin Deutsch-Türkischer<br>Freundschaftsverein e.V.;<br>Stellv. Vorsitzender CDU-Stadtratsfraktion;<br>Vorsitzende der CDU Siegburg |
| Dolezych        | Siegfried        | Abschlepp-<br>unternehmer                              | - | -   | -  | -  |
| Ertem           | Anjuschka        | Diplom<br>Finanzwirtin                                 | - | -   | Mitglied der Gesellschafterversammlung<br>Stadtbahngesellschaft Rhein-Sieg mbH i.L   | -  |
| Fleck           | Helmut           | Dipl.-Bauingenieur,<br>Dipl.-Wirtschafts-<br>ingenieur | - | -   | -  | -  |
| Franke          | Andreas          | System-<br>programmierer                               | - | -   |  | Mitglied der Baumkommission  |
| Grammersbach    | Petra            | Kranken-<br>schwester,<br>Bürokauffrau                 | - | -   | -  | Stellv. Ortsverbandsvorsitzende SPD Siegburg   |
| Groß            | Jan Joao         | Student  | - | Stellvertretendes Mitglied des Verwaltungsrates<br>der Stadtbetriebe Siegburg AöR   |  | -  |
| Groß            | Peer             | Rechtsanwalt   | - | Stellvertretendes Mitglied des Verwaltungsrates<br>der Stadtbetriebe Siegburg AöR   | Mitglied der Gesellschafterversammlung<br>Seniorenzentrum Siegburg GmbH, Altenheim<br>Siegburg Dienstleistungsgesellschaft mbH   | Jugendbehindertenhilfe Siegburg Rhein-Sieg<br>e.V. (2. Geschäftsführer)  |
| Haase-Mühlbauer | Susanne          | Freie Journalistin;<br>kaufmännische<br>Angestellte    | - | Stellv. Mitglied des<br>Volkshochschulzweckverbands Rhein-Sieg  |  | Stellv. Vorsitzende der CDU Siegburg; Mitglied<br>der Stiftung Illustration  |
| Haberkorn       | Nina Sina Halima | Unternehmens-<br>beraterin                             | - | Stellvertretendes Mitglied des<br>Volkshochschulzweckverbands Rhein-Sieg  | -  | -  |
| Halft           | Charly           | Rentner  | - | Mitglied des Verwaltungsrates der Stadtbetriebe<br>Siegburg AöR; Mitglied des<br>Volkshochschulzweckverbands Rhein-Sieg   | Mitglied im Energiebeirat der Stadtwerke<br>Siegburg GmbH & Co.KG (AöR);<br>Stellvertretendes Mitglied der<br>Gesellschafterversammlung der<br>Betriebsgesellschaft Radio Bonn/Rhein-Sieg<br>GmbH & Co.KG; Mitglied des Aufsichtsrates<br>Seniorenzentrum Siegburg GmbH, Altenheim<br>Siegburg Dienstleistungsgesellschaft mbH;<br>Mitglied des Aufsichtsrates Stadtmarketing<br>Siegburg GmbH | Vorsitzender des Freudeskreises der<br>Stadtbibliothek Siegburg e.V.; Mitglied der<br>Gesellschafterversammlung Städte- und<br>Gemeindebund  |
| Horn            | Matthias         | Verwaltungswirt;<br>Wahlkreis-<br>mitarbeiter          | - | Mitglied des Verwaltungsrates der Stadtbetriebe<br>Siegburg AöR; Stellvertretendes Mitglied des<br>Volkshochschulzweckverbands Rhein-Sieg   | Mitglied der Gesellschafterversammlung<br>Stadtmarketing Siegburg GmbH; Mitglied der<br>Gesellschafterversammlung<br>Stadtentwicklungsgesellschaft   | Mitglied der Gesellschafterversammlung Städte-<br>und Gemeindebund   |
| Juhr            | Lukas            | Student  | - | -   | -  | -  |

|            |              |                           |   |   |  |  |
|------------|--------------|---------------------------|---|---|--|--|
| Keller     | Michael      | Beamter                   | - | Mitglied des Verwaltungsrates der Stadtbetriebe Siegburg AöR  | Vorsitzender des Energiebeirates der Stadtwerke Siegburg GmbH & Co.KG (AöR); Mitglied des Aufsichtsrat Seniorenzentrum Siegburg GmbH, Altenheim Siegburg Dienstleistungsgesellschaft mbH; Mitglied des Aufsichtsrates Stadtmarketing Siegburg GmbH; Stellvertretendes Mitglied der Gesellschafterversammlung Stadtmarketing Siegburg GmbH; Mitglied des Aufsichtsrates der Stadtentwicklungsgesellschaft |  |
| Kirli      | Ömer         | Gewerkschaftssekretär     | - | -   |  | Stellv. Vorsitzender der SPD-Stadtratsfraktion; Stellvertretendes Mitglied der Mitgliederversammlung Städte- und Gemeindebund                          |
| Kirli      | Zeynep       | Psychologin               | - | Stellvertretendes Mitglied des Verwaltungsrates der Stadtbetriebe Siegburg AöR  |  | -  |
| Körner     | Gaby         | Kaufmännische Angestellte | - | Mitglied des Verwaltungsrates der Stadtbetriebe Siegburg AöR  |  | Stellvertretendes Mitglied der Forstbetriebsgemeinschaft Rhein-Sieg  |
| Meurer     | Sabine       | Kindheitspädagogin BA     | - | Stellvertretendes Mitglied des Verwaltungsrates der Stadtbetriebe Siegburg AöR; Stellvertretendes Mitglied des Volkshochschulzweckverbands Rhein-Sieg |  | -  |
| Meyer      | Birgit       | Kinderkrankenschwester    | - | Mitglied des Volkshochschulzweckverbands Rhein-Sieg   | Stellvertretendes Mitglied der Gesellschafterversammlung Kinderheim Pauline v. Mallinckrodt; Mitglied des Aufsichtsrates Seniorenzentrum Siegburg GmbH, Altenheim Siegburg Dienstleistungsgesellschaft mbH   | -  |
| Müller     | Hans-Werner  | Fraktionsgeschäftsführer  | - | Mitglied des Verwaltungsrates der Stadtbetriebe Siegburg AöR; Stellvertretendes Mitglied des Volkshochschulzweckverbands Rhein-Sieg                   | Stellvertretendes Mitglied des Aufsichtsrates Stadtmarketing Siegburg GmbH; Mitglied des Aufsichtsrates der Stadtentwicklungsgesellschaft  | Stellvertretendes Mitglied der Beratungskommission nach § 32 LVG; Mitglied der Forstbetriebsgemeinschaft Rhein-Sieg                                    |
| Nelles     | Sabine       | Reiseverkehrskauffrau     | - | Stellvertretendes Mitglied des Verwaltungsrates der Stadtbetriebe Siegburg AöR  | Mitglied des Energiebeirates der Stadtwerke Siegburg GmbH & Co.KG (AöR); Mitglied der Gesellschafterversammlung Kinderheim Pauline v. Mallinckrodt; Stellvertretendes Mitglied des Aufsichtsrates der Stadtentwicklungsgesellschaft  | -  |
| Neumes     | Hans-Joachim | Kaufmann                  | - | Stellvertretendes Mitglied des Verwaltungsrates der Stadtbetriebe Siegburg AöR  | Mitglied des Energiebeirates der Stadtwerke Siegburg GmbH & Co.KG (AöR)  | -  |
| Nonnemann  | Heiko        | IT-Systemkaufmann         | - | Stellvertretendes Mitglied des Verwaltungsrates der Stadtbetriebe Siegburg AöR; Mitglied der Verbandsversammlung Wasserverband Rhein-Sieg-Kreis       | Mitglied des Energiebeirates der Stadtwerke Siegburg GmbH & Co.KG (AöR)  | -  |
| Nottelmann | Lars         | Steuerberater             | - | Mitglied des Vorstandes bei der Steuerberaterkammer Köln KdöR; Mitglied des Verwaltungsrates der Stadtbetriebe Siegburg AöR                           | Mitglied des Aufsichtsrates Stadtmarketing Siegburg GmbH; Akademie für Steuer- und Wirtschaftsrecht des Steuerberater-Verbandes Köln GmbH (Aufsichtsrat)   | Steuerberater-Verband Köln e.V. (Vizepräsident und Vorstand);<br>DRK Ortsverein Siegburg e.V. (Vorstand);<br>CDU Stadtverband Siegburg (Schatzmeister) |

|            |         |   |   |   |   |   |
|------------|---------|---|---|---|---|---|
| Odenthal   | Guido   | Heizungs-<br>bauermeister                 | - | Stellvertretendes Mitglied des Verwaltungsrates der Stadtbetriebe Siegburg AöR  | Stellvertretender Vorsitzender des Energiebeirates der Stadtwerke Siegburg GmbH & Co.KG (AöR); Stellvertretendes Mitglied des Aufsichtsrates Seniorenzentrum Siegburg GmbH, Altenheim Siegburg Dienstleistungsgesellschaft mbH; Stellvertretendes Mitglied des Aufsichtsrates Stadtmarketing Siegburg GmbH; Stellvertretendes Mitglied des Aufsichtsrates der Stadtentwicklungsgesellschaft | Obermeister/Vorstand Innung SHK KH Bonn/Rhein-Sieg; Delegierter zum Fachverband SHK NRW; Mitglied Vollversammlung und Rechnungsprüfungsausschuss HWK zu Köln;   |
| Otter      | Michael | Ingenieur                                 | - | Mitglied des Verwaltungsrates der Stadtbetriebe Siegburg AöR  | Stellvertretendes Mitglied des Aufsichtsrates Seniorenzentrum Siegburg GmbH, Altenheim Siegburg Dienstleistungsgesellschaft mbH; Stellvertretendes Mitglied des Aufsichtsrates Stadtmarketing Siegburg GmbH; Stellvertretendes Mitglied des Aufsichtsrates der Stadtentwicklungsgesellschaft  | -   |
| Pahlenberg | Britta  | pädagogische<br>Ergänzungskraft           | - | -   | -   | Mitglied der Lärmschutzgemeinschaft Flughafen Köln/Bonn e.V.; Stellvertretendes Mitglied der Bundesvereinigung gegen Fluglärm; Mitglied der Paul und Helena Schmitz Stiftung; Mitglied der Baumkommission |
| Peter      | Jürgen  | Kaufmännischer<br>Angestellter            | - | Mitglied des Verwaltungsrates der Stadtbetriebe Siegburg AöR;<br>Stellv. Mitglied des Volkshochschulzweckverbands Rhein-Sieg        | Mitglied des Aufsichtsrates Seniorenzentrum Siegburg GmbH, Altenheim Siegburg Dienstleistungsgesellschaft mbH; Mitglied des Aufsichtsrates Stadtmarketing Siegburg GmbH; Mitglied des Aufsichtsrates der Stadtentwicklungsgesellschaft  | Jugendbehindertenhilfe Siegburg (Vorstandsmitglied); Siegburger Madrigalchor (Vorsitzender); Stellvertretendes Mitglied der Mitgliederversammlung Städte- und Gemeindebund                                |
| Roland     | Sabine  | Sonder-<br>pädagogische<br>Lehrkraft      | - | Stellvertretendes Mitglied des Volkshochschulzweckverbands Rhein-Sieg   | -   | -   |
| Sauerzweig | Frank   | Gesamtschul-<br>direktor                  | - | Mitglied des Verwaltungsrates der Stadtbetriebe Siegburg AöR  | Mitglied des Aufsichtsrates Seniorenzentrum Siegburg GmbH, Altenheim Siegburg Dienstleistungsgesellschaft mbH; Stellvertretendes Mitglied des Aufsichtsrates Stadtmarketing Siegburg GmbH; Mitglied des Aufsichtsrates der Stadtentwicklungsgesellschaft; Stellvertretendes Mitglied der Gesellschafterversammlung Stadtentwicklungsgesellschaft  | Vorsitzender der SPD-Stadtratsfraktion; Mitglied der Beratungskommission nach § 32 LVG; Mitglied des Regionalbeirates der Kreissparkasse Köln   |
| Schmidt    | Oliver  | Sparkassen-<br>betriebswirt               | - | Mitglied des Verwaltungsrates der Stadtbetriebe Siegburg AöR  | -   | 2. Vorsitzender beim Braschossier Turnverein; Mitglied der Stiftung Illustration  |
| Schoen     | Raymund | Rentner,<br>Franktionsgeschäft<br>sführer | - | Stellvertretendes Mitglied des Verwaltungsrates der Stadtbetriebe Siegburg AöR; Mitglied des Volkshochschulzweckverbands Rhein-Sieg | Mitglied im Energiebeirat der Stadtwerke Siegburg GmbH & Co.KG (AöR); Mitglied des Aufsichtsrates Stadtmarketing Siegburg GmbH; Mitglied des Aufsichtsrates der Stadtentwicklungsgesellschaft; Stellvertretendes Mitglied der Gesellschafterversammlung Stadtbahngesellschaft mbH i.L   | Beisitzer OV Die Linke und KV Die Linke; Stellvertretendes Mitglied der Lärmschutzgemeinschaft Flughafen Köln/Bonn e.V.; Mitglied der Bundesvereinigung gegen Fluglärm                                    |

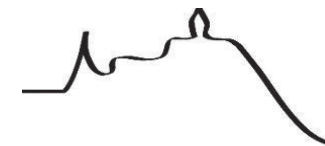
|              |          |  |   |   |   |  |
|--------------|----------|--|---|---|---|--|
| Schonlau     | Petra    | Bürokauffrau;<br>Pädagogische<br>Betreuerkraft;<br>Fraktions-<br>geschäftsführung<br>CDU | - | Stellvertretendes Mitglied des Verwaltungsrates<br>der Stadtbetriebe Siegburg AöR; Mitglied des<br>Volkshochschulzweckverbands Rhein-Sieg |   | Bürgergemeinschaft Siegburg-Deichhaus e.V.<br>(Geschäftsführender Vorstand)                                    |
| Schubert     | Rita     | Selbstständige<br>Kauffrau   | - | -   | -   | -  |
| Schulte, Dr. | Dirk     | Beamter  | - | Mitglied des Verwaltungsrates der Stadtbetriebe<br>Siegburg AöR   | Mitglied des Aufsichtsrates der<br>Stadtentwicklungsgesellschaft;<br>Mitglied im Aufsichtsrat der Stadtwerke Siegburg<br>GmbH & Co KG   | -  |
| Schwill      | Eckhard  | Justiziar  | - | Mitglied des Verwaltungsrates der Stadtbetriebe<br>Siegburg AöR   | Mitglied im Aufsichtsrat Flughafen Stuttgart;<br>Mitglied im Aufsichtsrat der gemeinnützigen<br>Baugenossenschaft eG; Mitglied des<br>Aufsichtsrates Seniorenzentrum Siegburg<br>GmbH, Altenheim Siegburg<br>Dienstleistungsgesellschaft mbH;<br>Stellvertretendes Mitglied des Aufsichtsrates der<br>Stadtentwicklungsgesellschaft | Mitglied des Verbandsrats Aggervverband;<br>Mitglied der Gesellschafterversammlung Städte-<br>und Gemeindebund |
| Siebenmorgen | Ingo     | Angestellter,<br>Senior Technican<br>Emission Test                                       | - | Mitglied des Verwaltungsrates der Stadtbetriebe<br>Siegburg AöR   | Stellvertretendes Mitglied des Aufsichtsrates der<br>Stadtentwicklungsgesellschaft  | -  |
| Thiel        | Astrid   | Diplompädagogin  | - | Mitglied des Verwaltungsrates der Stadtbetriebe<br>Siegburg AöR; Stellvertretendes Mitglied des<br>Volkshochschulzweckverbands Rhein-Sieg | Stellvertretendes Mitglied des Aufsichtsrates<br>Seniorenzentrum Siegburg GmbH, Altenheim<br>Siegburg Dienstleistungsgesellschaft mbH;<br>Stellvertretendes Mitglied des Aufsichtsrates der<br>Stadtentwicklungsgesellschaft  | Mitglied des Regionalbeirates der<br>Kreissparkasse Köln   |
| Thiel, Dr.   | Dieter   | Dipl.-Ingenieur  | - | -   | Mitglied im Energiebeirat der Stadtwerke<br>Siegburg GmbH & Co.KG (AöR)   | -  |
| van Doorn    | Heinrich | beamter, Volljurist  | - | -   | -   | Stellvertretendes Mitglied der Baumkommission  |
| Vassiliadis  | Sissis   | Kaufmann im<br>Einzelhandel  | - | -   |   | 1. Vorsitzender des Verkehrsvereins Siegburg;  |
| Wagner       | Lukas    | Verwaltungs-<br>beamter  | - | Stellvertretendes Mitglied des Verwaltungsrates<br>der Stadtbetriebe Siegburg AöR; Mitglied des<br>Volkshochschulzweckverbands Rhein-Sieg | Mitglied im Energiebeirat der Stadtwerke<br>Siegburg GmbH & Co.KG (AöR);<br>Stellvertretendes Mitglied des Aufsichtsrates der<br>Stadtentwicklungsgesellschaft  | -  |
| Wesse        | Ralph    | Polizeibeamter;<br>Finanzservice   | - | Mitglied des Verwaltungsrates der Stadtbetriebe<br>Siegburg AöR   | -   | Vorsitzender der Siegburger Bürger Union e.V.  |
| Wilhelm      | Gabriele | Kaufmännische<br>Angestellte   | - | -   | Stellvertretendes Mitglied des Aufsichtsrates<br>Seniorenzentrum Siegburg GmbH, Altenheim<br>Siegburg Dienstleistungsgesellschaft mbH   | -  |



# Forderungsspiegel







Forderungsspiegel zum 31.12.2021

| Beschreibung   | Gesamtbetrag d. HHJ  | Restlaufzeit bis zu 1 Jahr | Restlaufzeit 1 bis 5 Jahre | Restlaufzeit mehr als 5 Jahre | Gesamtbetrag des VJ  |
|--|----------------------|----------------------------|----------------------------|-------------------------------|----------------------|
| <b>1. öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen</b> | <b>10.964.465,91</b> | <b>8.881.457,48</b>        | <b>14.915,43</b>           | <b>2.068.093,00</b>           | <b>9.525.793,50</b>  |
| 1.1 Gebühren   | 976.760,62           | 976.760,62                 | 0,00                       | 0,00                          | 707.512,06           |
| 1.2 Beiträge   |                      |                            |                            |                               |                      |
| 1.3 Steuern  | 5.160.945,95         | 5.146.138,97               | 14.806,98                  | 0,00                          | 2.406.126,31         |
| 1.4 Forderungen aus Transferleistungen   | 1.587.261,69         | 1.587.261,69               |                            |                               | 3.697.101,69         |
| 1.5 sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen                                     | 3.239.497,65         | 1.171.296,20               | 108,45                     | 2.068.093,00                  | 2.715.035,44         |
| <b>2. privatrechtliche Forderungen</b>   | <b>15.031.802,54</b> | <b>5.584.492,20</b>        | <b>4.532.310,59</b>        | <b>4.914.999,75</b>           | <b>16.981.552,60</b> |
| 2.1 gegenüber dem privaten Bereich   | 1.045.743,24         | 1.045.743,24               |                            |                               | 1.535.658,91         |
| 2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich   | 1.470.510,77         | 1.470.510,77               |                            |                               | 238.741,63           |
| 2.3 gegen verbundene Unternehmen   | 12.515.548,53        | 3.068.238,19               | 4.532.310,59               | 4.914.999,75                  | 15.207.152,06        |
| 2.4 gegen Beteiligungen  |                      |                            |                            |                               |                      |
| 2.5 gegen Sondervermögen   |                      |                            |                            |                               |                      |
| <b>3. Summe aller Forderungen</b>  | <b>25.996.268,45</b> | <b>14.465.949,68</b>       | <b>4.547.226,02</b>        | <b>6.983.092,75</b>           | <b>26.507.346,10</b> |



# Verbindlichkeiten- spiegel





**Verbindlichkeitspiegel zum 31.12.2021**

| Beschreibung   | Gesamtbetrag d. HHJ   | Restlaufzeit bis zu 1 Jahr | Restlaufzeit 1 bis 5 Jahre | Restlaufzeit mehr als 5 Jahre | Gesamtbetrag des VJ   |
|--|-----------------------|----------------------------|----------------------------|-------------------------------|-----------------------|
| <b>1. Anleihen</b>   |                       |                            |                            |                               |                       |
| <b>2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen</b>                                 | <b>221.821.600,88</b> | <b>12.948.491,91</b>       | <b>56.617.604,34</b>       | <b>152.255.504,63</b>         | <b>219.280.228,36</b> |
| 2.1 von verbundenen Unternehmen  |                       |                            |                            |                               |                       |
| 2.2 von Beteiligungen  |                       |                            |                            |                               |                       |
| 2.3 von Sondervermögen   |                       |                            |                            |                               |                       |
| 2.4 vom öffentlichen Bereich   |                       |                            |                            |                               |                       |
| 2.4.1 vom Bund   |                       |                            |                            |                               |                       |
| 2.4.2 vom Land   |                       |                            |                            |                               |                       |
| 2.4.3 von Gemeinden (GV)   |                       |                            |                            |                               |                       |
| 2.4.4 von Zweckverbänden   |                       |                            |                            |                               |                       |
| 2.4.5 vom sonstigen öffentlichen Bereich   |                       |                            |                            |                               |                       |
| 2.4.6 von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen  |                       |                            |                            |                               |                       |
| 2.5 vom privaten Kreditmarkt   | <b>221.821.600,88</b> | <b>12.948.491,91</b>       | <b>56.617.604,34</b>       | <b>152.255.504,63</b>         | <b>219.280.228,36</b> |
| 2.5.1 von Banken und Kreditinstituten  | 221.571.506,51        | 12.698.397,54              | 56.617.604,34              | 152.255.504,63                | 219.006.872,66        |
| 2.5.2 von übrigen Kreditgebern   |                       |                            |                            |                               |                       |
| 2.5.3 Zinsabgrenzung   | 250.094,37            | 250.094,37                 |                            |                               | 273.355,70            |
| <b>3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung</b>                          | <b>97.026.573,87</b>  | <b>53.650.573,87</b>       | <b>43.000.000,00</b>       | <b>376.000,00</b>             | <b>88.900.000,00</b>  |
| 3.1 vom öffentlichen Bereich   |                       |                            |                            |                               |                       |
| 3.2 vom privaten Kreditmarkt   | 97.026.573,87         | 53.650.573,87              | 43.000.000,00              | 376.000,00                    | 88.900.000,00         |
| 3.3 Zinsabgrenzung Liquiditätskredite  |                       |                            |                            |                               |                       |
| <b>4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen</b> | <b>4.907.679,18</b>   | <b>497.780,00</b>          | <b>1.991.120,00</b>        | <b>2.418.779,18</b>           | <b>5.527.176,70</b>   |
| <b>5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen</b>                                 | <b>2.131.491,15</b>   | <b>2.131.491,15</b>        |                            |                               | <b>2.004.188,47</b>   |
| <b>6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen</b>   | <b>108.856,09</b>     | <b>108.856,09</b>          |                            |                               | <b>119.338,16</b>     |
| <b>7. Sonstige Verbindlichkeiten</b>   | <b>2.895.734,92</b>   | <b>2.895.734,92</b>        |                            |                               | <b>4.425.098,25</b>   |
| <b>8. Erhaltene Anzahlungen</b>  | <b>5.799.239,98</b>   | <b>5.799.239,98</b>        |                            |                               | <b>6.625.245,89</b>   |
| <b>9. Summe aller Verbindlichkeiten</b>  | <b>334.691.176,07</b> | <b>78.032.167,92</b>       | <b>101.608.724,34</b>      | <b>155.050.283,81</b>         | <b>326.881.275,83</b> |

Nachrichtlich anzugeben:

Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten:<sup>1)</sup>  
z.B Bürgschaften u.a

|               |
|---------------|
| 51.880.975,82 |
|---------------|

|               |
|---------------|
| 56.800.799,93 |
|---------------|

<sup>1)</sup>Summen entsprechen den Haftungsverhältnissen gemäß Ziffer 11 des Anhangs



# Eigenkapital- spiegel





## Eigenkapitalspiegel

| Bezeichnung  | Bestand zum 31.12. des Vorjahres <sup>1</sup><br>EUR | Verrechnung des Vorjahresergebnisses<br>EUR | Verrechnungen mit der allgemeinen Rücklage nach § 44 Abs. 3 KomHVO im Haushaltsjahr<br>EUR | Veränderungen der Sonderrücklage<br>EUR | Jahresergebnis des Haushaltsjahres (vor Beschluss über Ergebnisverwend.)<br>EUR | Bestand zum 31.12. des Haushaltsjahres <sup>2</sup><br>EUR |
|--|--|---|--|---|---|--|
| 1.1 Allgemeine Rücklage  | 50.165.584,90 €                                      | - €   | 575.714,36 €   | - €                                     |   | 50.741.299,26 €  |
| 1.2 Sonderrücklagen  | - €  | - €   |  | - €                                     |   | - €  |
| 1.3 Ausgleichsrücklage   | 7.338.240,69 €                                       | 56.004,26 €                                 |  |   |   | 7.394.244,95 €   |
| 1.4 Jahresüberschuss/-fehlbetrag   | 56.004,26 €  | - 56.004,26 €                               |  |   | 600.362,68 €  | 600.362,68 €   |
| 1.5 Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag (Gegenposten zu Aktiva) <sup>1</sup> | - €  | - €   |  |   |   | - €  |
| Summe Eigenkapital   | 57.559.829,85 €                                      | - €   |  |   |   | 58.735.906,89 €  |
| 4. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag                                       | - €  | - €   |  |   |   | - €  |

<sup>1)</sup> Besteht ein negatives Eigenkapital, so sind die Positionen 1.1 bis 1.4 auszuweisen (auch negativ) und kumuliert über die Position 1.5 auszubuchen.

<sup>2)</sup> Bestand vor Verrechnung des Jahresergebnisses

Nachrichtlich: Ergebnisverrechnungen Vorjahre (§ 96 Abs. 1 Satz 3 GO NRW)

|                            | 3. Vorjahr     | Vorvorjahr     | Vorjahr     | Saldo          |
|----------------------------|----------------|----------------|-------------|----------------|
| Allgemeiner Rücklage (+/-) | - €            | - €            | - €         | - €            |
| Ausgleichsrücklage (+/-)   | - 189.374,20 € | 3.856.346,94 € | 56.004,26 € | 3.722.977,00 € |
| Summe                      | - 189.374,20 € | 3.856.346,94 € | 56.004,26 € | 3.722.977,00 € |



# Anlagenpiegel



Anlagenpiegel zum 31.12.2021

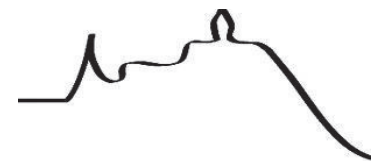
| Beschreibung   | Anschaffungskosten am 31.12. VJ | Zugänge lfd. HHJ       | Abgänge lfd. HHJ      | Umbuchungen lfd. HHJ  | Stand am 31.12. des Haushaltsjahres | Kum. Afa bis 31.12. des VJ | Abschreibungen lfd. HHJ | Zuschreibungen lfd. HHJ | Änderungen durch Zu- und Abgänge sowie Umbuchungen im Haushaltsjahr | Kumulierte Abschreibungen zum 31.12. des Haushaltsjahres | Buchwert am 31.12. des HHJ | Buchwert am 31.12. des VJ |
|--|---------------------------------|------------------------|-----------------------|-----------------------|-------------------------------------|----------------------------|-------------------------|-------------------------|---|--|----------------------------|---------------------------|
| <b>1. Immaterielle Vermögensgegenstände</b>                      | <b>2.710.414,71 €</b>           | <b>84.436,24 €</b>     | <b>- €</b>            | <b>- €</b>            | <b>2.794.850,95 €</b>               | <b>2.328.321,39 €</b>      | <b>137.159,73 €</b>     | <b>- €</b>              | <b>- €</b>  | <b>2.465.481,12 €</b>                                    | <b>329.369,83 €</b>        | <b>382.093,32 €</b>       |
| 1.1 Konzessionen   | 2.710.414,71 €                  | 84.436,24 €            | - €                   | - €                   | 2.794.850,95 €                      | 2.328.321,39 €             | 137.159,73 €            | - €                     | - €   | 2.465.481,12 €   | 329.369,83 €               | 382.093,32 €              |
| 1.2 Lizenzen und Software  | - €                             | - €                    | - €                   | - €                   | - €                                 | - €                        | - €                     | - €                     | - €   | - €  | - €                        | - €                       |
| <b>2. Sachanlagen</b>  | <b>368.758.920,70 €</b>         | <b>13.162.469,51 €</b> | <b>186.245,38 €</b>   | <b>- €</b>            | <b>381.735.144,83 €</b>             | <b>73.162.169,75 €</b>     | <b>6.654.038,25 €</b>   | <b>- €</b>              | <b>94.478,19 €</b>  | <b>79.721.729,81 €</b>                                   | <b>302.013.415,02 €</b>    | <b>295.596.750,95 €</b>   |
| <b>2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte</b>   | <b>64.728.802,99 €</b>          | <b>- €</b>             | <b>196,00 €</b>       | <b>- €</b>            | <b>64.728.606,99 €</b>              | <b>- €</b>                 | <b>- €</b>              | <b>- €</b>              | <b>- €</b>  | <b>- €</b>   | <b>64.728.606,99 €</b>     | <b>64.728.802,99 €</b>    |
| 2.1.1 Grünflächen  | 94.556.866,78 €                 | - €                    | 196,00 €              | - €                   | 94.556.866,78 €                     | - €                        | - €                     | - €                     | - €   | - €  | 94.556.866,78 €            | 94.556.866,78 €           |
| 2.1.2 Ackerland  | 1.502.252,00 €                  | - €                    | - €                   | - €                   | 1.502.252,00 €                      | - €                        | - €                     | - €                     | - €   | - €  | 1.502.252,00 €             | 1.502.252,00 €            |
| 2.1.3 Wald und Forsten   | 1.690.944,54 €                  | - €                    | - €                   | - €                   | 1.690.944,54 €                      | - €                        | - €                     | - €                     | - €   | - €  | 1.690.944,54 €             | 1.690.944,54 €            |
| 2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke                             | 6.978.739,67 €                  | - €                    | 196,00 €              | - €                   | 6.978.543,67 €                      | - €                        | - €                     | - €                     | - €   | - €  | 6.978.543,67 €             | 6.978.739,67 €            |
| <b>2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte</b>     | <b>187.007.071,90 €</b>         | <b>125.690,21 €</b>    | <b>- €</b>            | <b>734.803,32 €</b>   | <b>187.867.565,43 €</b>             | <b>42.855.900,69 €</b>     | <b>3.786.900,43 €</b>   | <b>- €</b>              | <b>- €</b>  | <b>46.642.801,12 €</b>                                   | <b>141.224.764,31 €</b>    | <b>144.151.171,21 €</b>   |
| 2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen                            | 21.139.535,06 €                 | 55.580,26 €            | - €                   | 712.922,00 €          | 21.908.037,32 €                     | 1.848.360,85 €             | 472.556,96 €            | - €                     | - €   | 2.320.917,81 €   | 19.587.119,51 €            | 19.291.174,21 €           |
| 2.2.2 Schulen  | 97.133.378,26 €                 | 70.012,95 €            | - €                   | - €                   | 97.203.391,21 €                     | 23.304.321,93 €            | 1.858.967,84 €          | - €                     | - €   | 25.163.289,77 €  | 72.040.101,44 €            | 73.829.056,33 €           |
| 2.2.3 Wohnbauten   | 6.635.998,13 €                  | - €                    | - €                   | - €                   | 6.635.998,13 €                      | 745.149,78 €               | 117.980,47 €            | - €                     | - €   | 863.130,25 €   | 5.772.867,88 €             | 5.890.848,35 €            |
| 2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude           | 62.098.160,45 €                 | 97,00 €                | - €                   | 21.881,32 €           | 62.120.138,77 €                     | 16.958.068,13 €            | 1.337.395,16 €          | - €                     | - €   | 18.295.463,29 €  | 43.824.675,48 €            | 45.140.092,32 €           |
| <b>2.3 Infrastrukturvermögen</b>                                 | <b>87.181.317,46 €</b>          | <b>262.458,74 €</b>    | <b>91.323,84 €</b>    | <b>5.113.569,53 €</b> | <b>92.466.021,89 €</b>              | <b>19.958.634,30 €</b>     | <b>1.367.019,45 €</b>   | <b>- €</b>              | <b>- €</b>  | <b>21.325.653,75 €</b>                                   | <b>71.140.368,14 €</b>     | <b>67.222.683,16 €</b>    |
| 2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens                 | 35.435.396,76 €                 | 157.239,83 €           | 91.323,84 €           | - €                   | 35.501.312,75 €                     | - €                        | - €                     | - €                     | - €   | - €  | 35.501.312,75 €            | 35.435.396,76 €           |
| 2.3.2 Brücken und Tunnel   | 4.759.087,38 €                  | - €                    | - €                   | - €                   | 4.759.087,38 €                      | 860.778,68 €               | 65.922,97 €             | - €                     | - €   | 926.701,65 €   | 3.832.385,73 €             | 3.898.308,70 €            |
| 2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen | - €                             | - €                    | - €                   | - €                   | - €                                 | - €                        | - €                     | - €                     | - €   | - €  | - €                        | - €                       |
| 2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen             | - €                             | - €                    | - €                   | - €                   | - €                                 | - €                        | - €                     | - €                     | - €   | - €  | - €                        | - €                       |
| 2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrsanlagen         | 43.952.795,51 €                 | 77.686,00 €            | - €                   | 4.187.733,74 €        | 48.218.215,25 €                     | 18.563.663,85 €            | 1.221.233,10 €          | - €                     | - €   | 19.784.896,95 €  | 28.433.318,30 €            | 25.389.131,66 €           |
| 2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens                 | 3.034.037,81 €                  | 27.532,91 €            | - €                   | 925.835,79 €          | 3.987.406,51 €                      | 534.191,77 €               | 79.863,38 €             | - €                     | - €   | 614.055,15 €   | 3.373.351,36 €             | 2.499.846,04 €            |
| <b>2.4 Bauten auf fremden Grund und Boden</b>                    | <b>- €</b>                      | <b>- €</b>             | <b>- €</b>            | <b>- €</b>            | <b>- €</b>                          | <b>- €</b>                 | <b>- €</b>              | <b>- €</b>              | <b>- €</b>  | <b>- €</b>   | <b>- €</b>                 | <b>- €</b>                |
| 2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler                            | 577.938,88 €                    | 1.570,80 €             | - €                   | - €                   | 579.509,68 €                        | - €                        | 17,02 €                 | - €                     | - €   | 17,02 €  | 579.492,66 €               | 577.938,88 €              |
| 2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge                  | 10.479.493,93 €                 | 623.108,19 €           | 94.052,28 €           | 461.677,27 €          | 11.470.227,11 €                     | 5.118.696,27 €             | 777.833,60 €            | 93.805,93 €             | 5.802.723,94 €  | 5.667.503,17 €   | 5.360.797,66 €             |                           |
| 2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung                           | 10.463.953,65 €                 | 1.182.983,50 €         | 679,26 €              | - €                   | 11.646.266,89 €                     | 5.228.938,49 €             | 722.267,75 €            | 672,26 €                | 5.950.533,98 €  | 5.695.729,91 €   | 5.235.015,16 €             |                           |
| 2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau                       | 8.320.341,89 €                  | 10.966.658,07 €        | - €                   | 6.310.050,12 €        | 12.976.949,84 €                     | - €                        | - €                     | - €                     | - €   | - €  | 12.976.949,84 €            | 8.320.341,89 €            |
| <b>3. Finanzanlagen</b>  | <b>207.876.316,20 €</b>         | <b>9.861.460,08 €</b>  | <b>2.579.985,38 €</b> | <b>- €</b>            | <b>215.157.790,90 €</b>             | <b>- €</b>                 | <b>- €</b>              | <b>- €</b>              | <b>- €</b>  | <b>- €</b>   | <b>215.157.790,90 €</b>    | <b>207.876.316,20 €</b>   |
| 3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen                           | 104.068.456,06 €                | - €                    | - €                   | - €                   | 104.068.456,06 €                    | - €                        | - €                     | - €                     | - €   | - €  | 104.068.456,06 €           | 104.068.456,06 €          |
| 3.2 Beteiligungen  | 37.867.232,61 €                 | - €                    | - €                   | - €                   | 37.867.232,61 €                     | - €                        | - €                     | - €                     | - €   | - €  | 37.867.232,61 €            | 37.867.232,61 €           |
| 3.3 Sondervermögen   | 6.102.455,71 €                  | - €                    | - €                   | - €                   | 6.102.455,71 €                      | - €                        | - €                     | - €                     | - €   | - €  | 6.102.455,71 €             | 6.102.455,71 €            |
| 3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens                              | 2.005.405,72 €                  | 105.546,18 €           | - €                   | - €                   | 2.110.951,90 €                      | - €                        | - €                     | - €                     | - €   | - €  | 2.110.951,90 €             | 2.005.405,72 €            |
| <b>3.5 Ausleihungen</b>  | <b>57.832.766,10 €</b>          | <b>9.755.913,90 €</b>  | <b>2.579.985,38 €</b> | <b>- €</b>            | <b>65.008.694,62 €</b>              | <b>- €</b>                 | <b>- €</b>              | <b>- €</b>              | <b>- €</b>  | <b>- €</b>   | <b>65.008.694,62 €</b>     | <b>57.832.766,10 €</b>    |
| 3.5.1 an verbundene Unternehmen                                  | 57.775.287,80 €                 | 9.755.913,90 €         | 2.563.112,75 €        | - €                   | 64.968.088,95 €                     | - €                        | - €                     | - €                     | - €   | - €  | 64.968.088,95 €            | 57.775.287,80 €           |
| 3.5.2 an Beteiligungen   | - €                             | - €                    | - €                   | - €                   | - €                                 | - €                        | - €                     | - €                     | - €   | - €  | - €                        | - €                       |
| 3.5.3 an Sondervermögen  | - €                             | - €                    | - €                   | - €                   | - €                                 | - €                        | - €                     | - €                     | - €   | - €  | - €                        | - €                       |
| 3.5.4 Sonstige Ausleihungen                                      | 57.478,30 €                     | - €                    | 16.872,63 €           | - €                   | 40.605,67 €                         | - €                        | - €                     | - €                     | - €   | - €  | 40.605,67 €                | 57.478,30 €               |
| <b>Gesamtvermögen</b>  | <b>579.345.651,61 €</b>         | <b>23.108.365,83 €</b> | <b>2.766.230,76 €</b> | <b>- €</b>            | <b>599.687.786,68 €</b>             | <b>75.490.491,14 €</b>     | <b>6.791.197,98 €</b>   | <b>- €</b>              | <b>94.478,19 €</b>  | <b>82.187.210,93 €</b>                                   | <b>517.500.575,75 €</b>    | <b>503.855.160,47 €</b>   |



# Rückstellungs- spiegel







## Rückstellungsspiegel gem. § 88 GO

| Art der Rückstellung   | Gesamtbetrag am 31.12.2020 | Veränderungen im Haushaltsjahr 2021 |                     |                     | Gesamtbetrag am 31.12.2021 |
|--|----------------------------|-------------------------------------|---------------------|---------------------|----------------------------|
|  |                            | Zuführungen                         | Inanspruchnahme     | Auflösung           |                            |
|  | EURO                       | EURO                                | EURO                | EURO                | EURO                       |
| <b>Pensionsrückstellungen</b>                                | <b>60.984.547,00</b>       | <b>4.877.387,00</b>                 | <b>0,00</b>         | <b>4.251.271,00</b> | <b>61.610.663,00</b>       |
| - für Beschäftigte   | 26.378.244,00              | 1.612.298,00                        | 0,00                | 2.713.526,00        | 25.277.016,00              |
| - für Versorgungsempfänger                                   | 34.606.303,00              | 3.265.089,00                        | 0,00                | 1.537.745,00        | 36.333.647,00              |
| <b>Beihilferückstellungen</b>                                | <b>18.657.614,00</b>       | <b>1.449.313,00</b>                 | <b>0,00</b>         | <b>1.110.018,00</b> | <b>18.996.909,00</b>       |
| <b>Instandhaltungsrückstellungen</b>                         | <b>546.758,75</b>          | <b>1.315.000,00</b>                 | <b>71.737,25</b>    | <b>99.898,83</b>    | <b>1.690.122,67</b>        |
| - für Gebäude  | 546.758,75                 | 865.000,00                          | 71.737,25           | 99.898,83           | 1.240.122,67               |
| - für Infrastruktur  | 0,00                       | 450.000,00                          | 0,00                | 0,00                | 450.000,00                 |
| <b>Sonstige Rückstellungen</b>                               | <b>8.455.655,57</b>        | <b>3.524.905,16</b>                 | <b>2.890.050,67</b> | <b>1.365.909,32</b> | <b>7.724.600,74</b>        |
| Rückstellung für Urlaub/Überstunden                          | 953.725,28                 | 1.024.745,85                        | 0,00                | 953.725,28          | 1.024.745,85               |
| Rückstellung für Prüfungs- und Beratungskosten               | 272.949,58                 | 90.900,00                           | 128.610,25          | 11.913,33           | 223.326,00                 |
| Rückstellung für drohende Verluste aus Pachtverträgen        | 0,00                       | 0,00                                | 0,00                | 0,00                | 0,00                       |
| Rückstellung für Rückzahlungsverpflichtungen Steuern/Abgaben | 1.435.814,15               | 0,00                                | 922.210,00          | 0,00                | 513.604,15                 |
| Rückstellung Erstattungsverpflichtung nach § 107 b           | 1.977.228,00               | 256.147,00                          | 0,00                | 0,00                | 2.233.375,00               |
| Rückstellungen für Altersteilzeit                            | 549.968,00                 | 243.949,00                          | 212.836,00          | 0,00                | 581.081,00                 |
| Rückstellung für Leistung aus Grundstückskaufvertrag         | 6.628,05                   | 0,00                                | 0,00                | 0,00                | 6.628,05                   |
| Rückstellung für nicht verwendete Fördermittel               | 459.246,05                 | 5.255,80                            | 0,00                | 0,00                | 464.501,85                 |
| Rückstellung für ungewisse Verbindlichkeiten                 | 2.800.096,46               | 1.903.907,51                        | 1.626.394,42        | 400.270,71          | 2.677.338,84               |
| Rückstellung für Steuerzahlungen                             | 0,00                       | 0,00                                | 0,00                | 0,00                | 0,00                       |
| <b>Rückstellungen insgesamt</b>                              | <b>88.644.575,32</b>       | <b>11.166.605,16</b>                | <b>2.961.787,92</b> | <b>6.827.097,15</b> | <b>90.022.295,41</b>       |



# Lagebericht



## Lagebericht zum Jahresabschluss der Kreisstadt Siegburg zum 31.12.2021

Nach § 95 Abs. 2 Satz 3 Gemeindeordnung (GO NRW) i. V. m. § 38 Abs. 2 Satz 1 der Kommunalhaushaltsverordnung (KomHVO NRW) ist dem Jahresabschluss ein Lagebericht entsprechend § 49 KomHVO NRW beizufügen.

Der Lagebericht soll einen Überblick über die wichtigen Ergebnisse des Jahresabschlusses geben und so gefasst werden, dass ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Kommune vermittelt wird. Auch ist auf die Chancen und Risiken für die künftige Entwicklung der Kommune einzugehen.

### **Kurzbeschreibung der Kreisstadt Siegburg**

Siegburg ist mit seinen rd. 43.500 Einwohnern (lt. aktueller Statistik des Einwohnermeldeamtes) als Kreisstadt Verwaltungssitz des Rhein-Sieg-Kreises und gehört zum Regierungsbezirk Köln. Seine verkehrsgünstige Lage mit unmittelbarer Anbindung an die Bundesautobahnen 3, 59 und 560 bietet kurze Wege zu wichtigen Ballungszentren im Inland. Der unmittelbar am Stadtzentrum gelegene ICE-Haltepunkt Siegburg/Bonn eröffnet attraktive und komfortable Schnellverbindungen in zahlreiche Städte und europäische Metropolen. Nur 10 km entfernt liegt der Flughafen Köln/Bonn. Er ist über einen Bahnanschluss unmittelbar erreichbar. Als Einkaufsstadt versorgt die Kreisstadt rd. 250.000 Einwohner im Einzugsgebiet. In Ergänzung zu den beiden etablierten Kulturmetropolen Köln und Bonn bietet Siegburg ein vielfältiges kulturelles Angebot mit eigenständigem Profil. Museum und Bibliothek sind im Kulturhaus am Markt unter einem Dach im Zentrum der Fußgängerzone vereint. Aula, Forum, Literaturcafé und Bibliotheksbühne ermöglichen Veranstaltungen aller Art und garantieren ein hochwertiges Freizeit- und Bildungserlebnis während des gesamten Jahres. Das Rhein-Sieg-Forum als Standort für Großveranstaltungen, die Musikschule und die Volkshochschule im Studienhaus und eine ausgeprägte freie Kunstszene runden das Profil ab.

Seit Mitte 2017 ist im Wahrzeichen der Stadt, der ehemaligen Benediktinerabtei auf dem Michaelsberg das Katholisch-Sozialen Instituts (KSI) des Erzbistums Köln eingezogen. Dadurch ist die Anziehungskraft der Stadt auch im überregionalen Kontext weitergewachsen. Die anvisierte Entwicklung der Stadt zu einem Tagungszentrum in der Region erhält hierdurch eine immense Schubkraft. Dies weiter zu fördern und zu unterstützen, macht die städtische Investitionspolitik mit ihren Projekten in den kommenden Jahren deutlich. Die bereits realisierte Erweiterung des Hotels am Freizeitbad Oktopus, der im Jahr 2021 abgeschlossene Anbau von Tagungs- und Seminarräumen an das Rhein-Sieg-Forum und die Umsetzung des sog. Michaelsbergkonzeptes machen das deutlich. Als touristischer Magnet spielt neben dem historischen und kulturellen Angebot auch der Natursteig Sieg eine besondere Rolle. Er stellt mit seinen acht Etappen und in Verbindung mit den Erlebniswegen Sieg an der Nahtstelle zwischen Rheinschiene, Westerwald und Bergischem Land eines der großen neu geschaffenen Wanderwegenetze im Rheinland dar. Jährlich besuchen zahlreiche Wanderer sowohl den



Qualitätswanderweg Natursteig Sieg - zertifiziert durch den Deutschen Wanderverband - als auch die interessanten Rundwege. Dabei freuen sich die zertifizierten Qualitätsgastgeber Sieg über die große Resonanz. So verzeichnete Siegburg im Jahr 2016 erstmals mehr als 100.000 Übernachtungen.

International verbindet Siegburg mit seinen fünf Partnerstädten eine lebendige Partnerschaft, die durch die aktive Teilnahme der Bürgerinnen und Bürger gestaltet und entwickelt wird. Im Jahr 2014 wurden - gemeinsam mit dem 950-jährigen Stadtjubiläum - die 50-jährigen Partnerschaften zwischen Nogent-sur-Marne und Siegburg, sowie die zwischen Orestiada und Siegburg gefeiert. Die Verbindung zur türkischen Partnerstadt Selçuk dauert seit über 20 Jahren an.

**1. Erläuterungen der Vermögens- und Schuldenlage der Kreisstadt Siegburg**

Die Schlussbilanz zum 31.12.2021 weist eine Bilanzsumme von 549.979.663,86 € aus und stellt sich zusammengefasst wie folgt dar:

| Aktiva  | in Mio.      |             | Passiva                     | in Mio. EUR  |             |
|---|--------------|-------------|-----------------------------|--------------|-------------|
|   | EUR          | %           |                             | EUR          | %           |
| Aufw. Z. Erhaltung der gemeindl. Leistungsfähigkeit | 4,1          | 0,75        | Eigenkapital                | 58,7         | 10,7        |
| Anlagevermögen                                      | 517,5        | 94,1        | Sonderposten                | 59,2         | 10,76       |
| Umlaufvermögen                                      | 27,1         | 4,93        | Rückstellungen              | 90           | 16,36       |
| Aktive Rechnungsabgrenzung                          | 1,2          | 0,22        | Verbindlichkeiten           | 334,7        | 60,85       |
|   |              |             | Passive Rechnungsabgrenzung | 7,3          | 1,33        |
| <b>Summe</b>  | <b>549,9</b> | <b>100%</b> |                             | <b>549,9</b> | <b>100%</b> |

**1.1. Die Vermögensstruktur der Bilanz (Aktiva)**

Die neue Bilanzposition in den Aktiva „Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit“ i. H. v. 4,1 Mio. € resultiert aus den Buchungen zur Corona-Isolierung nach dem KNF-CIG und ist aufgrund dieses Gesetzes in den Aktiva vor dem Anlagevermögen auszuweisen. Diese wurde gegen den außerordentlichen Ertrag (nicht zahlungswirksam) gebucht. Im Jahr 2021 wurde keine Isolierung von corona-bedingten Mehraufwendungen oder Mindererträgen eingebucht.

Der Schwerpunkt auf der Vermögensseite der Bilanz (Aktiva) liegt mit 517,5 Mio. € (94,1 %) beim **Anlagevermögen**. Zum Anlagevermögen zählen

- Sachanlagen wie Gebäude, Grundstücke und Straßen (302,1 Mio. €),
- Finanzanlagen mit den Anteilen an verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Wertpapiere des Anlagevermögens und Sondervermögens sowie Ausleihungen (215,1 Mio. €).
- Immaterielle Vermögensgegenstände (0,3 Mio. €)

Je größer der Anteil des Anlagevermögens ist, desto mehr Kapital ist langfristig gebunden. Vom Anlagevermögen entfallen 58,4 % auf **Sachanlagen**. Für Sachanlagen entstehen in der Regel hohe Aufwendungen für Abschreibungen und Instandhaltungen, die den Ergebnisplan beeinflussen.

Der Anteil der **Finanzanlagen** am Anlagevermögen beträgt 41,6 %.

Gemessen an der Summe des Anlagevermögens fällt das **Umlaufvermögen** mit 27,1 Mio. € (4,9 %) weit weniger ins Gewicht.

Das Umlaufvermögen setzt sich insbesondere zusammen aus

- Vorräten (0,2 Mio. €),
- Forderungen und sonstigen Vermögensgegenständen (26,1 Mio. €)
- Liquidien Mittel (0,8 Mio. €).

Die Laufzeiten der im Umlaufvermögen nachgewiesenen Forderungen können dem Forderungsspiegel, der als Anlage zum Anhang enthalten ist, entnommen werden. Kurzfristig gebundene Forderungen werden in der Regel relativ schnell in liquide Mittel umgewandelt. Des Weiteren wurden zum Verkauf bestimmte Grundstücke bilanziert. Diese befinden sich in den Bereichen Johannesstraße, Lindenstraße, Viehtrift und Michaelsberg.

## 1.2. Die Kapitalstruktur / Finanzierung der Bilanz (Passiva)

Die Passivseite gibt Auskunft darüber, wie das Vermögen finanziert wurde; hier erkennt man also die Mittelherkunft. Die anteilige Zusammensetzung des Kapitals aus Eigenkapital und Fremdkapital ist von besonderer Bedeutung.

An erster Stelle steht auf der Passivseite das **Eigenkapital** mit 58,7 Mio. € (10,7 %).

Das Eigenkapital setzt sich zusammen aus

- der allgemeinen Rücklage mit 50,7 Mio. €,
- der Ausgleichsrücklage mit 7,4 Mio. €  
und
- dem Jahresüberschuss 2021 von 0,6 Mio. €

Die Ausgleichsrücklage wurde für den Ausgleich des Jahresfehlbetrages aus 2014 vollständig aufgebraucht und erstmalig im Jahresabschluss 2015 mit 92 T€ aufgefüllt. 2016 kamen weitere

rd. 1,6 Mio. hinzu. Mit dem Ergebnis 2017 setzte sich dieser positive Trend fort. Durch das Jahresergebnis 2018 wurde die Ausgleichsrücklage erstmals wieder um rund 190 T€ verringert. Aus dem Ergebnis 2019 entsteht eine Zuführung i. H. v. rd. 3,9 Mio. €; aus dem Haushaltsjahr 2020 resultiert ein Überschuss i. H. v. rd. 0,1 Mio. €. Das Haushaltsjahr 2021 schließt mit einem Überschuss von i. H. v. 0,6 Mio. € ab. Der Bestand nach Zuführung wird dann rd. 8 Mio. € betragen.

Die **Sonderposten** i. H. v. rd. 59,2 Mio. (10,77 %) unterscheiden sich u. a. in die Sonderposten

- für Zuwendungen mit 49,1 Mio. €,
- für Beiträge mit 3,2 Mio. €,
- für das aktivierte Sondervermögen der rechtlich unselbständigen Stiftungen mit 6,9 Mio. €

Bei den **Zuwendungen** handelt es sich insbesondere um Landeszuwendungen, die im Rahmen einer Zweckbindung für investive Maßnahmen bewilligt bzw. gezahlt wurden und nicht frei verwendet werden dürfen.

Für die endgültige Herstellung der Straßen und Kanäle hat die Stadt seit den 1970er Jahren Erschließungs- und Straßenausbaubeiträge nach dem Bundesbaugesetz (BBauG) sowie Kanalanschlussbeiträge nach dem Kommunalabgabengesetz (KAG) erhoben. In der städtischen Bilanz sind die Erschließungs- und Ausbaubeiträge unmittelbar erfasst. Die Kanalanschlussbeiträge sind dem Eigenbetrieb Abwasserwerk zugeordnet und über dessen Beteiligungswert in der Eröffnungsbilanz berücksichtigt.

In der Regel erfolgt eine ertragswirksame Auflösung der Sonderposten über die Nutzungsdauer der mit ihnen finanzierten Vermögensgegenstände.

Ferner sind in der Bilanz **Rückstellungen** in Höhe von rd. 90 Mio. € (16,4 %) ausgewiesen. Diese Rückstellungen setzen sich insbesondere zusammen aus

- Pensions- und Beihilferückstellungen mit rd. 80,6 Mio. €,
- Instandhaltungsrückstellungen mit rd. 1,7 Mio. € und
- sonstigen Rückstellungen mit rd. 7,7 Mio. €.

Bei den Instandhaltungsrückstellungen handelt es sich nahezu ausschließlich um vorgeschriebene Pflichtrückstellungen nach § 37 KomHVO NRW, die im Rahmen des Jahresabschlusses ggf. aktualisiert und angepasst wurden. Bei den Pensions- und Beihilferückstellungen basiert der Ansatz auf einer versicherungsmathematischen Berechnung der Rheinischen Versorgungskassen.

Die Instandhaltungsrückstellungen sind durch Gutachten oder Kostenschätzungen belegt. Einzelne Rückstellungen der Position „Sonstige Rückstellungen“ sind im Rückstellungsspiegel ausgewiesen. In der Regel entstehen aus Rückstellungen zu einem späteren Zeitpunkt Verbindlichkeiten, die zum Abfluss liquider Mittel führen, jedoch nicht mehr das Jahresergebnis belasten.



Die **Verbindlichkeiten** in Höhe von insgesamt 334,7 Mio. € (60,87 %) teilen sich wie folgt auf:

- Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen mit rd. 221,8 Mio. €
- Verbindlichkeiten zur Liquiditätssicherung mit rd. 97 Mio. €
- Verbindlichkeiten, die Kreditaufnahmen gleichkommen mit rd. 4,9 Mio. €
- Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen mit 2,1 Mio. €
- Verbindlichkeiten aus Transferleistungen 0,1 Mio. €
- Sonstige Verbindlichkeiten mit 2,9 Mio. €
- Erhaltene Anzahlungen mit 5,8 Mio. €

In den Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen sind 11,8 Mio. € für Altdarlehen aus dem Bereich Wasser/Abwasser und 65,5 Mio. € für Ausleihungen an die Stadtbetriebe und die SEG enthalten. Der Schuldendienst für diese Darlehen belastet den städtischen Haushalt nicht, da hier ein 100%iger Ausgleich erfolgt. Für die Investitionskredite sowie die Kredite zur Liquiditätssicherung sind Zinsen zu entrichten, die als Aufwand das Abschlussergebnis beeinflussen.

## 2. Erläuterungen zur Ertrags- und Finanzlage

### Corona-Pandemie

Das Haushaltsjahr des Jahres 2021 war in Teilen nach wie vor durch die wirtschaftlichen Auswirkungen der Corona-Pandemie geprägt. Einbußen bei den Steuereinnahmen im Bereich der Vergnügungssteuer als Folge der Reduzierung der wirtschaftlichen Aktivitäten einzelner Branchen wurden begleitet von zusätzlichen Aufwendungen zur Bewältigung der Krise insbesondere im Bereich der öffentlichen Sicherheit und Ordnung, der Gesundheitsfürsorge und der Verwaltungsorganisation.

Dennoch schließt das Haushaltsjahr 2021 mit einem Überschuss von rd. 600 T € ab, für den unter anderem die nachstehend genannten Gründe mit verantwortlich sind:

Im Bereich der Gewerbesteuer wurde das angestrebte Ergebnis von 23 Mio. € trotz der durch die Corona-Lage vorhandenen wirtschaftlichen Einschränkungen mit einem Jahresergebnis von rund 27,2 Mio. € um mehr als 4 Mio. € übertroffen. Die eingetretenen Verluste bei der Vergnügungssteuer in Höhe von rd. 150 T€ werden im Ergebnis dadurch überkompensiert, dass das Aufkommen bei den Anteilen aus Einkommensteuer rd. 1,6 Mio. € und der Umsatzsteuer 80 T€ höher lag als erwartet. Zudem liegt das Jahresergebnis der Grundsteuer B mit 13,3 Mio. € rd. 315 T€ über Planwert.

Im Jahresabschluss 2021 wurden die durch das sogenannte NKF-COVID-19-Isolierungsgesetz des Landes (NKF-CIG) eingeräumte Möglichkeit, dass im Rahmen der Jahresabschlussarbeiten alle zusätzlichen Aufwendungen bzw. die fehlenden Erträge, deren Ursachen in der Pandemie liegen, ergebniswirksam isoliert werden können, nicht genutzt. Begründet wird dies durch das



– auch ohne eine vorgenommene Isolierung – positive Jahresergebnis. Dadurch wird die nachfolgend aufgeführte Belastung aus der bilanziellen Abschreibung der Corona-Isolierung ab 2025 auf das Maß beschränkt, das schon aus dem Jahresabschluss 2020 bekannt ist.

Die Kreisstadt Siegburg hatte im Zuge der Jahresabschlussarbeiten 2020 von dieser Möglichkeit Gebrauch gemacht und Mehraufwendungen bzw. Mindererträge i. H. v. 4.114.497,21 € isoliert. Diese Isolierung wirkte in der Ergebnisrechnung 2020 als außerordentlicher, nicht zahlungswirksamer Ertrag, der das damalige Jahresergebnis verbessert hat.

Bilanziell wirkte die Isolierung als Aktivposten, der in der Bilanzgliederung als erster Punkt - noch vor dem Anlagevermögen - neu eingefügt wurde. Das NKF-CIG ermöglicht den Kommunen, im Jahr 2024 für die Aufstellung der Haushaltssatzung 2025 einmalig eine Entscheidung darüber zu treffen, ob dieser Bilanzposten in Summe gegen die Allgemeine Rücklage ausgebucht werden, oder über einen Zeitraum von 50 Jahren erfolgswirksam abgeschrieben werden soll.

Zudem ist auch in diesem Jahresabschluss erkennbar, dass in Teilbereichen der Verwaltung geplante Aufwendungen nicht entstanden sind, weil Projekte und Maßnahmen infolge der Pandemie ausgefallen sind oder verschoben wurden.

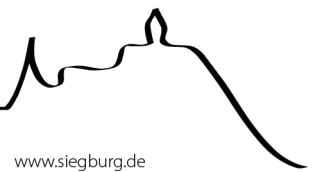
## **Allgemeine Erläuterungen zur Ertrags- und Finanzlage**

Für die Beurteilung eines Jahresabschlusses hat das Innenministerium NRW zusammen mit der Gemeindeprüfungsanstalt NRW ein landesweit einheitliches Kennzahlenset entwickelt. Eine Übersicht über die berechneten Kennzahlen ist als Anlage 1 beigefügt.

Folgend sind weitere ausgewählte Einzelkonten mit **wesentlichen** Abweichungen zur Planung zur besseren Information der Entwicklung der Ertragslage inkl. Erläuterungen dargestellt. Die Personalkosten sind separat im Anschluss erläutert.



| Konto   | Beschreibung                                       | Ergebnis 2020         | Fortg. Ansatz 2021    | Ist Ergebnis 2021     | Vergleich Ansatz/Ist |
|---|--|-----------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|
| <b>01</b>   | <b>Steuern und ähnliche Abgaben</b>                | <b>-65.491.601,82</b> | <b>-66.070.350,00</b> | <b>-72.210.849,98</b> | <b>-6.140.499,98</b> |
|   | davon:   |                       |                       |                       |                      |
|   | <b>Realsteuern</b>                                 |                       |                       |                       |                      |
| 401201  | Grundsteuer B                                      | -13.061.616,99        | -13.000.000,00        | -13.312.410,25        | -312.410,25          |
| 401301  | Gewerbesteuer                                      | -22.272.550,00        | -23.000.000,00        | -27.200.300,97        | -4.200.300,97        |
| 403101  | Vergnügungssteuer                                  | -310.795,11           | -400.000,00           | -255.626,41           | 144.373,59           |
|   | Summe:   | <b>-35.644.962,10</b> | <b>-36.400.000,00</b> | <b>-40.768.337,63</b> | <b>-4.368.337,63</b> |
|   |  |                       |                       |                       |                      |
|   | <b>Gemeindeanteile an den Gemeinschaftssteuern</b> |                       |                       |                       |                      |
| 402101  | Anteil an der Einkommensteuer                      | -21.507.232,80        | -21.893.250,00        | -23.549.469,91        | -1.656.219,91        |
| 402201  | Anteil an der Umsatzsteuer                         | -5.888.191,32         | -5.672.200,00         | -5.755.689,40         | -83.489,40           |
|   | Summe:   | <b>-27.395.424,12</b> | <b>-27.565.450,00</b> | <b>-29.305.159,31</b> | <b>-1.572.730,51</b> |
| <p>Gerade im Bereich der Grundsteuer B und der Gewerbesteuer sind die Ansätze erheblich übertroffen worden, was auch wesentlich zum positiven Jahresergebnis 2021 beigetragen hat.</p>  |  |                       |                       |                       |                      |
| <b>02</b>   | <b>Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>          | <b>-39.029.896,95</b> | <b>-40.874.870,00</b> | <b>-41.342.442,92</b> | <b>-467.572,92</b>   |
|   | davon:   |                       |                       |                       |                      |
| 414108  | Landeszuw.f.d.Betriebskosten d.Kindertageseinrich. | -8.672.016,07         | -9.304.270,00         | -9.779.827,58         | -475.557,58          |
| 414114  | Investitionspauschale Festwerte                    | -465.555,69           | -612.050,00           | -501.182,42           | -110.867,58          |
| 414401  | Erstattung von Personalaufwendungen                | -245.405,93           | -392.000,00           | -249.400,65           | 142.599,35           |
| 416190  | Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land         | -1.402.219,96         | -1.371.720,00         | -1.568.254,08         | -196.534,08          |
| <p>Die Investitionspauschale Festwerte resultiert aus den Zuwendungen des Gemeindefinanzierungsgesetzes (GFG), wonach geleistete Festwertaufwendungen durch eine ertragswirksame Buchung auf Konto 414114 haushaltsneutral dargestellt werden dürfen.</p> |  |                       |                       |                       |                      |
| <p>Im Zuge der Jahresabschlussarbeiten wurden im größeren Umfang Erhaltene Anzahlungen als Sonderposten passiviert und planmäßig – analog zu den Abschreibungen des aktivierten Anlagegutes – aufgelöst.</p>  |  |                       |                       |                       |                      |



| Konto   | Beschreibung                                      | Ergebnis 2020         | Fortg. Ansatz 2021    | Ist Ergebnis 2021    | Vergleich Ansatz/Ist |
|---|---|-----------------------|-----------------------|----------------------|----------------------|
| <b>03</b>   | <b>Sonstige Transfererträge</b>                   | <b>-1.057.863,25</b>  | <b>-1.260.950,00</b>  | <b>-1.531.416,79</b> | <b>-270.466,79</b>   |
|   | davon:  |                       |                       |                      |                      |
| 420001  | Sonstige Transfererträge                          | -509.802,15           | -600.000,00           | -861.857,79          | -261.857,79          |
| 422101  | Kostenbeitr. u. Aufwendungsersatz, Kostenerersatz | -311.277,88           | -400.000,00           | -345.077,47          | 54.922,53            |
| 422102  | Leistg. v. Sozialleistungstr.                     | -168.779,36           | -220.000,00           | -272.038,99          | -52.038,99           |
| Die Ansätze bei den genannten Konten können nur geschätzt werden; die Ergebnisentwicklung hängt von den im Laufe des Jahres eintretenden Einzelfällen ab.   |   |                       |                       |                      |                      |
| <b>04</b>   | <b>Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</b>    | <b>-10.260.611,86</b> | <b>-11.478.120,00</b> | <b>-9.734.320,25</b> | <b>1.743.799,75</b>  |
|   | davon:  |                       |                       |                      |                      |
| 431105  | Verw.Geb. Ausstellung von BPA/Reisepässe          | -192.252,60           | -330.000,00           | -275.690,15          | 54.309,85            |
| 431109  | baurechtl. Genehmigungen                          | -243.929,75           | -310.000,00           | -377.291,00          | -67.291,00           |
| 432108  | Elternbeiträge                                    | -1.602.246,23         | -1.215.000,00         | -911.431,99          | 303.568,01           |
| 432126  | Gebühren Rettungsdienst                           | -1.994.631,67         | -2.700.000,00         | -2.017.861,10        | 682.138,90           |
| 432133  | Parkgebühren                                      | -950.090,16           | -1.252.600,00         | -925.889,54          | 326.710,46           |
| 438101  | Ertr. Auflös. SoPo f.d. Gebührenaussgleich        | -93.030,18            |                       |                      |                      |
| Die Mindererträge bei den Konten 432108 und 432133 sind alle im Wesentlichen durch die Coronapandemie entstanden. So wurden z.B. Elternbeiträge nicht erhoben und weniger Besucherströme in der Stadt verzeichnet. Auf eine Isolierung dieser Ergebnisverschlechterung durch die Isolierung der Wirkungen gemäß den Möglichkeiten des NKF-CIG wurde verzichtet. |   |                       |                       |                      |                      |
| Bei der Planung wurde von einer erheblichen Steigerung der Bauanträge ausgegangen. Diese Erwartungshaltung wurde übererfüllt.   |   |                       |                       |                      |                      |
| Die Gebühren für den Rettungsdienst hängen unmittelbar von den gefahrenen Einsätzen und den jeweiligen Dienstleistern ab.   |   |                       |                       |                      |                      |
| Hinsichtlich der Erträge aus der Auflösung des Sonderpostens für den Gebührenaussgleich (Winterdienst) wird auf Punkt 7.3 des Anhangs verwiesen.  |   |                       |                       |                      |                      |
| <b>05</b>   | <b>Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>         | <b>-1.961.767,59</b>  | <b>-1.736.400,00</b>  | <b>-1.757.211,03</b> | <b>-20.811,03</b>    |
|   | davon:  |                       |                       |                      |                      |
| 441102  | Pacht   | -271.075,03           | -284.980,00           | -216.116,60          | 68.863,40            |
| Die Verschlechterung im Bereich der Pächterträge resultiert im Wesentlichen aus einer coronabedingt gesunkenen Frequentierung des an die SEG verpachteten Parkzentrums Holzgasse.   |   |                       |                       |                      |                      |



| Konto  | Beschreibung  | Ergebnis<br>2020     | Fortg.<br>Ansatz<br>2021 | Ist Ergebnis<br>2021 | Vergleich An-<br>satz/Ist |
|--|---|----------------------|--------------------------|----------------------|---------------------------|
| <b>06</b>  | <b>Kostenerstattungen<br/>und Kostenumlagen</b>             | <b>-2.705.508,10</b> | <b>2.480.010,00</b>      | <b>-2.274.735,05</b> | <b>205.274,95</b>         |
|  | davon:  |                      |                          |                      |                           |
| 448109   | Erst. Land Leist. Unter-<br>haltsvorschussgesetz<br>(UVG)   | -874.131,30          | -835.000,00              | -924.823,49          | -89.823,49                |
| 448116   | Erst. Land  | -428.027,74          | -417.310,00              | -124.626,00          | 292.684,00                |
| 448590   | Sonst. Kostenerst./-uml.<br>verb.Unter./Bet./Son-<br>derv.  | -183.785,34          | -175.200,00              | -69.420,00           | 105.780,00                |
| 448810   | Sonstige Kostenerstat-<br>tungen                            | -172.939,39          | -63.000,00               | -214.698,26          | -151.698,26               |
| Die Haushaltsansätze werden in der Regel aus Erfahrungen der Vorjahre abgeleitet und können nur geschätzt werden. Die Entwicklung des Ergebnisses hängt von den im Haushaltsjahr tatsächlich eintretenden Fällen ab.   |   |                      |                          |                      |                           |
| <b>07</b>  | <b>Sonstige ordentliche<br/>Erträge</b>                     | <b>-4.507.518,53</b> | <b>-3.769.000,00</b>     | <b>-9.581.115,35</b> | <b>-5.812.115,35</b>      |
|  | davon:  |                      |                          |                      |                           |
| 456101   | Verwarnungs- und Buß-<br>gelder ruhender Verkehr            | -458.071,50          | -774.000,00              | -464.951,41          | 309.048,59                |
| 456190   | Übrige Buß- und<br>Zwangsgelder                             | -113.736,96          | -24.000,00               | -115.304,77          | -91.304,77                |
| 456222   | Nachforderungszinsen<br>Gewerbsteuer                        | 45.991,75            | -450.820,00              | -170.551,05          | 280.268,95                |
| 458201   | Erträge aus Aufl./Herab-<br>setzg. von Rückstellun-<br>gen  | -345.439,97          |                          | -287.998,27          | -287.998,27               |
| 458202   | Erträge aus Aufl./Herab-<br>setzg. von Personal-<br>rückst. | -450.263,00          | -324.330,00              | -5.361.289,00        | -5.036.959,00             |
| 459101   | Spenden   | -40.204,37           | -12.000,00               | -73.232,05           | -61.232,05                |
| 459201   | Periodenfremder Ertrag                                      | -684.797,61          |                          | -840.785,03          | -840.785,03               |
| Der Ertragsausfall bei Konto 456101 ist vornehmlich durch Ausfallzeiten der Außendienstmitarbeiter als auch coronabedingt zu begründen. Auf eine Isolierung dieser Ergebnisverschlechterung durch die Isolierung der Wirkungen gemäß den Möglichkeiten des NKF-CIG wurde verzichtet. |   |                      |                          |                      |                           |
| Die Steigerung bei den übrigen Bußgeldern basiert hauptsächlich auf der Sanktionierung von Verstößen gegen die Coronaschutzverordnung.   |   |                      |                          |                      |                           |
| Im Bereich Nachforderungszinsen für Gewerbesteuer erfolgt die Ansatzermittlung als Durchschnitt der letzten fünf Jahre, da eine konkrete Planung nicht möglich ist.  |   |                      |                          |                      |                           |
| Im Bereich der Auflösung von Rückstellungen sticht im Wesentlichen die Auflösung von Rückstellungen im Bereich des Jugendamtes heraus.   |   |                      |                          |                      |                           |
| Zu den Pensionsrückstellungen siehe Erläuterungen zu Personalaufwendungen insgesamt.   |   |                      |                          |                      |                           |



Die periodenfremden Erträge resultieren aus Abrechnungen KA Strom und Wasser sowie schwerpunktmäßig aus einer Erstattung des Rhein-Sieg-Kreises für die Krankenhilfe für Asylbewerber für das Jahr 2020 und einer Rückzahlung der Rheinischen Versorgungskasse für zu viel gezahlte Beiträge aus 2020.

| Konto     | Beschreibung                                       | Ergebnis 2020          | Fortg. Ansatz 2021     | Ist Ergebnis 2021      | Vergleich Ansatz/Ist  |
|-----------|--|------------------------|------------------------|------------------------|-----------------------|
| <b>10</b> | <b>Ordentliche Erträge</b>                         | <b>-125.415.487,10</b> | <b>-128.134.700,00</b> | <b>-138.852.481,37</b> | <b>-10.717.781,37</b> |
| <b>13</b> | <b>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b> | <b>11.326.832,30</b>   | <b>10.878.319,69</b>   | <b>12.767.679,45</b>   | <b>1.889.359,76</b>   |
|           | davon:   |                        |                        |                        |                       |
| 521101    | Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen      | 1.405.372,08           | 1.590.802,89           | 1.938.808,07           | 349.005,18            |
| 522110    | Unterhaltung Grünanlagen                           | 74.587,41              | 32.986,00              | 85.748,99              | 52.762,99             |
| 522131    | Unterh. v. Str., Wegen etc. u. Unternehmereinsatz  | 408.248,40             | 330.000,00             | 1.048.388,39           | 718.388,39            |
| 523201    | Erstattung an andere Jugendhilfeträger             | 1.179.845,03           | 600.000,00             | 1.531.264,53           | 931.264,53            |
| 524102    | Heizung  | 535.030,82             | 750.000,00             | 633.897,05             | -116.102,95           |
| 524104    | Abwasser (Kanal)                                   | 497.596,30             | 510.000,00             | 432.758,11             | -77.241,89            |
| 524108    | Reinigung  | 973.525,86             | 921.500,00             | 1.097.945,76           | 176.445,76            |
| 525102    | Unterhaltung Fahrzeuge                             | 203.066,47             | 198.500,00             | 257.716,43             | 59.216,43             |
| 529190    | Übrige Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen  | 115.450,59             | 63.600,00              | 52.902,42              | -10.697,58            |

Im Zuge der Bewirtschaftung der Unterhaltung von Grundstücken, baulichen Anlagen und Straßen wurden Rückstellungen im größeren Umfang eingebucht, mit denen dem bekanntgewordenen Sanierungsstau Rechnung getragen wird.

Die Erstattung bei Konto 523201 kann nur geschätzt werden. Sie ist abhängig von tatsächlichen Zuständigkeitswechseln, die sich im Laufe des Jahres ergeben und von anderen Jugendämtern teilweise auch rückwirkend geltend gemacht werden.

Die Heizkosten entwickelten sich aufgrund des milden Winters positiv.

Aufgrund zusätzlicher Reinigungsflächen im Zuge des Rathausumzuges und durch Corona bedingt stiegen die Aufwendungen für die Reinigung.



| Konto   | Beschreibung                                       | Ergebnis 2020        | Fortg. Ansatz 2021   | Ist Ergebnis 2021    | Vergleich Ansatz/Ist |
|---|--|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| <b>14</b>   | <b>Bilanzielle Abschreibung</b>                    | <b>6.807.554,39</b>  | <b>6.238.060,00</b>  | <b>7.527.691,77</b>  | <b>1.289.631,77</b>  |
|   | davon:   |                      |                      |                      |                      |
| 571103  | Abschreibungen Gebäude                             | 3.416.015,52         | 3.361.980,00         | 3.438.323,04         | 76.343,04            |
| 571104  | Abschreibungen Außenanlagen                        | 277.281,70           | 244.020,00           | 348.577,39           | 104.557,39           |
| 571108  | Abschreibungen Fahrzeuge                           | 458.029,92           | 441.290,00           | 537.681,58           | 96.391,58            |
| 571109  | Abschreibungen Betriebs- und Geschäftsausstattung  | 607.706,02           | 563.020,00           | 722.284,77           | 159.264,77           |
| 573101  | Abschreibung auf Forderungen                       | 365.133,70           |                      | 736.493,79           | 736.493,79           |
| <p>Durch umfangreiche Investitionen insbesondere im Bereich der IT wurden relativ viele, kurzlebige Güter beschafft. Zudem wurden im Zuge der Jahresabschlussarbeiten umfangreiche Aktivierungen von Anlagen im Bau vorgenommen.</p> <p>Hinsichtlich der Abschreibung auf Forderungen wird auf den Anhang, Punkt 4.3 verwiesen.</p> |  |                      |                      |                      |                      |
| <b>15</b>   | <b>Transferaufwendungen</b>                        | <b>56.099.524,72</b> | <b>58.330.290,00</b> | <b>57.537.833,40</b> | <b>-792.456,60</b>   |
|   | davon:   |                      |                      |                      |                      |
| 533812  | Jugendarbeit                                       | 114,99               | 101.080,00           | 14.659,32            | -86.420,68           |
| 531815  | Betriebskostenzuschüsse an freie Träger            | 14.360.481,39        | 15.253.700,00        | 15.622.622,13        | 368.922,13           |
| 531838  | Förderung von Kindern in Tagespflege               | 1.659.456,46         | 1.877.620,00         | 1.587.904,72         | -289.715,28          |
| 533124  | Schulintegrationshilfen                            | 156.994,11           | 350.000,00           | 599.349,84           | 249.349,84           |
| 533125  | Maßnahmen der Eingliederungshilfe a.v.Einricht.    | 481.030,63           | 85.000,00            | 130.481,24           | 45.418,24            |
| 533220  | Leistungen der Jugendhilfe in Einrichtungen        | 81.106,11            | 102.000,00           | 206.332,13           | 104.332,13           |
| 533222  | Leist.d.Jugendhilfe i.Einrichtungen (junge Vollj.) | 686.083,40           | 730.000,00           | 869.919,63           | 139.919,63           |
| 533228  | Heimerziehung, sons. betreute Wohnformen § 34 KJHG | 1.956.845,42         | 2.500.000,00         | 2.342.802,47         | -157.197,53          |
| 533230  | Stationäre Unterbringung (§35a KJHG)               | 257.571,20           | 350.000,00           | 226.522,55           | -123.477,45          |
| 533902  | Leistungen nach §2 AsylbLG                         | 530.733,01           | 578.000,00           | 452.038,23           | -125.961,77          |
| 533903  | Leistungen nach §3 AsylbLG                         | 107.196,41           | 260.000,00           | 73.496,62            | -186.503,38          |



| Konto  | Beschreibung                                     | Ergebnis 2020        | Fortg. Ansatz 2021   | Ist Ergebnis 2021    | Vergleich Ansatz/Ist |
|--|--|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 533904   | Leistungen nach dem Unterhaltsvorschussgesetz    | 1.246.115,30         | 1.250.000,00         | 1.325.365,00         | 75.365,00            |
| 533906   | Krankenhilfe allgemein                           | 391.066,64           | 600.000,00           | 358.013,93           | -241.986,07          |
| 537201   | Kreisumlage                                      | 24.681.706,00        | 23.473.580,00        | 23.092.520,00        | -381.060,00          |
| 537202   | Sonderumlage zur Verlustabdeckung ÖPNV           | 1.529.062,00         | 1.739.000,00         | 1.618.105,00         | -120.895,00          |
| Die Aufwendungen im Bereich der Transferaufwendungen sind fallzahlenabhängig. Diese sind bei der Haushaltsplanung insbesondere im Bereich der Jugendhilfemaßnahmen nur schwer zu kalkulieren. Hinzu kommt, dass sich die an den Rhein-Sieg-Kreis zu entrichtenden Kreisumlage und ÖPNV-Umlage günstiger entwickelt hat, als in der Haushaltsplanung 2021 angenommen. |  |                      |                      |                      |                      |
| <b>16</b>  | <b>Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>         | <b>16.641.948,48</b> | <b>18.929.080,46</b> | <b>18.206.446,55</b> | <b>-722.633,91</b>   |
|  | davon:   |                      |                      |                      |                      |
| 541201   | Aus- und Fortbildung                             | 399.706,41           | 308.500,00           | 449.309,83           | 140.809,83           |
| 542102   | Kosten des Rates, der Ausschüsse u. Kommissionen | 13.911,86            | 4.500,00             | 88.079,36            | 83.579,36            |
| 542104   | Aufwandsentschädigung der Fraktionsvorsitzenden  | 60.158,50            | 123.080,00           | 63.852,00            | -59.228,00           |
| 542201   | Mieten   | 659.305,39           | 701.940,00           | 761.489,56           | 59.549,56            |
| 542913   | Ganztagsbetreuung durch fremde Dritte            | 2.701.939,44         | 3.013.500,00         | 2.579.103,10         | -434.396,90          |
| 542990   | Sonst.Aufw.f.d.Inanspruchn.v.Rechten u.Diensten  | 2.926.132,95         | 3.058.400,00         | 2.931.110,62         | -127.289,38          |
| 543101   | Geschäftsaufwendungen                            | 2.453.462,38         | 3.033.960,00         | 2.077.570,44         | -956.389,56          |
| 543133   | Externer Planungsaufwand                         | 130.432,54           | 221.712,13           | 153.935,75           | -67.776,38           |
| 543142   | Schülerfahrtkosten                               | 572.502,05           | 766.000,00           | 551.547,48           | -214.452,52          |
| 543143   | Projektaufwendungen                              | 165.959,70           | 654.800,00           | 401.790,46           | 253.009,54           |
| 549301   | Periodenfremder Aufwand                          | 1.337.179,06         | 0,00                 | 886.754,78           | 886.754,78           |
| 549953   | Aufwendungen Festwert Einrichtung Schulen        | 63.278,81            | 129.122,93           | 64.049,83            | 65.073,10            |
| Im Zuge der Corona-Pandemie und der Rathaus-Sanierung mussten zur Durchführung der Rats- und Ausschusssitzungen Räumlichkeiten und Equipment angemietet werden.  |  |                      |                      |                      |                      |
| Die Steigerung der Mietaufwendungen resultiert überwiegend aus den Aufwendungen für Mietnebenkosten im Zuge der Rathaussanierung.  |  |                      |                      |                      |                      |





Die Konten 542990 und 543101 werden von einer Vielzahl von Dienststellen beplant und bebucht. In Summe wurden beide Ansätze nicht ausgeschöpft.

Ein Großteil der Einsparungen bei den Schülerfahrtkosten basiert auf den coronabedingten Schulschließungen.

Die periodenfremden Aufwendungen resultieren aus einer Vielzahl von Buchungen, verteilt über alle Produkte. Periodenfremd ist zu buchen, wenn das Haushaltsjahr, dem die Aufwendung primär zuzuordnen ist, durch den Jahresabschluss abgeschlossen ist und somit nicht mehr verändert werden darf. Die Höhe dieser Aufwendungen ist nicht planbar.

| Konto   | Beschreibung                                  | Ergebnis 2020         | Fortg. Ansatz 2021    | Ist Ergebnis 2021     | Vergleich Ansatz/Ist |
|---|---|-----------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|
| <b>17</b>   | <b>Ordentliche Aufwendungen</b>               | <b>125.047.684,98</b> | <b>129.231.050,15</b> | <b>133.283.204,59</b> | <b>4.052.154,44</b>  |
| <b>18</b>   | <b>Ordentliches Ergebnis</b>                  | <b>-367.802,12</b>    | <b>1.096.350,15</b>   | <b>-5.569.276,78</b>  | <b>-6.665.626,93</b> |
| <b>19</b>   | <b>Finanzerträge</b>                          | <b>-1.150.699,14</b>  | <b>-1.111.050,00</b>  | <b>-1.257.346,25</b>  | <b>-146.296,25</b>   |
|   | davon   |                       |                       |                       |                      |
| 461701  | Zinserträge Kreditinstitute                   | -99.168,61            | -86.750,00            | -198.711,81           | -112.021,81          |
| 469101  | Sonstige Finanzerträge                        | -595.656,27           | -529.780,00           | -628.327,08           | -98.547,08           |
| <b>20</b>   | <b>Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen</b> | <b>5.677.101,36</b>   | <b>5.321.810,00</b>   | <b>6.199.282,07</b>   | <b>877.472,07</b>    |
|   | davon:  |                       |                       |                       |                      |
| 559901  | Erstattungszinsen<br>Gewerbesteuer            | 430.736,25            | 228.830,00            | 1.463.312,75          | 1.234.482,75         |
| 559903  | Sonstige Finanzaufwendungen                   | 334.195,82            | 458.460,00            | 319.629,09            | -138.830,91          |
| <p>Im Bereich der Erstattungszinsen für Gewerbesteuer erfolgt die Ansatzermittlung als Durchschnitt der letzten fünf Jahre, da eine konkrete Planung nicht möglich ist. Einzelne, größere Sachverhalte erzeugten hohe Erstattungszinsen.</p> <p>Die Wenigeraufwendungen im Bereich der sonstigen Finanzaufwendungen resultieren im Wesentlichen aus der historisch niedrigen Zinslage. Hier zeigt sich eine Wechselwirkung zu den Finanzerträgen. Diese steigen auch aufgrund neu gewährter Darlehen an die SBS und SEG und den daraus resultierenden Zinserstattungen.</p> |   |                       |                       |                       |                      |
| <b>25</b>   | <b>Außerordentliches Ergebnis</b>             | <b>-4.214.604,36</b>  | <b>-2.801.980,00</b>  | <b>26.978,28</b>      | <b>2.828.958,28</b>  |
| <p>Im Gegensatz zur Haushaltsplanung 2021 wurde im vorliegenden Jahresabschluss keine Corona-Isolierung vorgenommen. Das Ergebnis i. H. v. rund 27 T€ resultiert aus der Notwendigkeit, Verbindlichkeiten aus vertraglich vereinbarten Kaufpreisrenten in Folge der Inflationsentwicklung zu erhöhen.</p>   |   |                       |                       |                       |                      |



| Konto | Beschreibung   | Ergebnis 2020 | Fortg. Ansatz 2021 | Ist Ergebnis 2021 | Vergleich Ansatz/Ist |
|-------|----------------|---------------|--------------------|-------------------|----------------------|
| 26    | Jahresergebnis | -56.004,26    | 2.505.130,15       | -600.362,68       | -3.105.492,83        |

**Personalertrag/-aufwand**

| Konto  | Beschreibung                                       | Ergebnis 2020 | Fortg. Ansatz 2021 | Ist Ergebnis 2021 | Vergleich Ansatz/Ist |
|--------|--|---------------|--------------------|-------------------|----------------------|
| 414401 | Erstattung von Personalaufwendungen                | -245.405,93   | -392.000,00        | -249.400,65       | 142.599,35           |
| 448011 | Erst. von Standortlehrgangsausgaben                | -111.061,16   | -47.500,00         | -49.178,19        | -1.678,19            |
| 448201 | Erst. durch Rhein-Sieg-Kreis                       | -57.870,59    | -65.000,00         | -53.793,40        | 11.206,60            |
| 448401 | Kostenerst/-umlagen sonst. öffentl. Bereich        | -29.220,38    | -4.000,00          | -4.038,08         | -38,08               |
| 458202 | Erträge aus Aufl./Herabsetzg. von Personalarückst. | -450.263,00   | -324.330,00        | -5.361.289,00     | -5.036.959,00        |
| 461801 | Aufzinsung Erstattungsansprüche                    |               | -57.420,00         |                   | 57.420,00            |
| 471101 | Aktivierete Eigenleistungen                        | -400.719,00   | -465.000,00        | -420.390,00       | 44.610,00            |
| 501101 | Bezüge der Beamten                                 | 5.116.571,13  | 6.333.600,00       | 7.156.343,15      | 822.743,15           |
| 501201 | Vergütung tariflich Beschäftigte                   | 13.326.563,25 | 15.473.200,00      | 13.808.998,02     | -1.664.201,98        |
| 501901 | Dienstaufwendungen für sonst. Beschäftigte         | 192.718,30    | 116.500,00         | 166.307,79        | 49.807,79            |
| 502201 | Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte             | 1.063.940,69  | 1.278.600,00       | 1.116.177,00      | -162.423,00          |
| 502990 | Übrige Vers.kassenbeitr. sonstige Beschäftigte     | 11.013,05     | 7.900,00           | 10.093,84         | 2.193,84             |
| 503201 | Gesetzliche SV tariflich Beschäftigte AG-Ant.      | 2.750.093,70  | 3.157.600,00       | 2.990.593,83      | -167.006,17          |
| 503203 | Gesetzliche Unfallversicherung                     | 144.292,62    | 102.000,00         | 79.396,29         | -22.603,71           |
| 503990 | Übrige gesetzliche SV sonstige Beschäftigte        | 45.916,92     | 30.900,00          | 42.421,99         | 11.521,99            |
| 504101 | Beihilfen/Unterstützungsleistungen f. Beschäftigte | 724.103,14    | 450.000,00         | 489.338,31        | 39.338,31            |
| 505101 | Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäftigte   | 996.413,00    | 2.437.840,00       | 256.147,00        | -2.181.693,00        |



| Konto  | Beschreibung   | Ergebnis 2020  | Fortg. Ansatz 2021 | Ist Ergebnis 2021    | Vergleich Ansatz/Ist |
|--------|--|----------------|--------------------|----------------------|----------------------|
| 506101 | Aufwand f. Beihilferückst. f. Beschäftigte                   | 486.029,00     | 681.380,00         | 475.939,00           | -205.442,00          |
| 507110 | Rückstellungen Alters-<br>teilzeit                           | 283.501,00     |                    | 232.915,00           | 232.915,00           |
| 507120 | Rückstellungen für nicht<br>angetretenen Urlaub              | 510.842,25     |                    | 615.085,55           | 615.085,55           |
| 507130 | Rückstellungen für ge-<br>leistete Überstunden               | 442.883,03     |                    | 409.660,30           | 409.660,30           |
| 512100 | Beiträge zu Versor-<br>gungskassen Beamte                    | 3.471.360,00   | 3.546.000,00       | 4.134.000,00         | 588.000,00           |
| 514101 | Beihilfen/Unterstüt-<br>zungsleist. f. Versor-<br>gungsempf. | 712.751,01     | 1.045.000,00       | 1.021.673,35         | -23.326,65           |
| 515101 | Aufw. f. Pensrückst. f.<br>Versorgungsempfänger              | 2.730.759,00   |                    | 3.265.089,00         | 3.265.089,00         |
| 516101 | Aufw. f. Beihilferückst. f.<br>Versorgungsempfänger          | 1.162.074,00   | 194.780,00         | 973.375,00           | 778.595,00           |
| 559902 | Zinsaufwand aus Erstat-<br>tungsansprüchen                   | -14.736,00     | 1.770,00           | -255.250,00          | -257.020,00          |
|        | <b>Summe Erträge</b>   | - 1.583.465,52 | - 1.640.250,00     | <b>-6.138.089,32</b> | <b>-4.782.839,32</b> |
|        | <b>Summe Aufwendungen</b>                                    | 34.157.089,09  | 34.857.070,00      | <b>37.243.553,42</b> | <b>2.388.253,42</b>  |
|        | <b>Saldo Personalaufwand</b>                                 | 32.573.623,57  | 33.216.820,00      | <b>31.105.464,10</b> | <b>-2.394.585,90</b> |

Die Abweichung der Personalaufwendungen ist überwiegend durch die Anpassung der Personalrückstellungen sowie der Pensions- und Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger begründet. Basis ist das aktuelle Gutachten der Rheinischen Versorgungskasse. Die Auflösungen und Zuführungen basieren personengenau auf einem versicherungsmathematischen Gutachten der Rheinischen Versorgungskasse in Köln.

Rückstellungen für nicht angetretenen Urlaub und geleistete Überstunden können nicht geplant werden. Der Aufwand beläuft sich auf rd. 1 Mio. €. Als Gegenposition sind im Konto 458202 rd. 950 T€ aus der Rückstellungsauflösung des Vorjahres enthalten. Aufwendungen für Reisekosten sowie Aus- und Fortbildung sind in den jeweiligen Teilrechnungen enthalten.

## Analyse von Zinsen und Tilgung für das Jahr 2021

Zinsaufwand

| Konto  | Ergebnis              |   |
|--------|-----------------------|---|
| 551711 | 4.037.536,01 €        | Zinsen festverzinslicher städtischer Darlehen |
| 551712 | 39.727,52 €           | Zinsen städtischer Kassenkredite              |
| 551713 | 375.901,28 €          | Zinsen Altdarlehen der Eigenbetriebe          |
| 559903 | 319.629,09 €          | variable Zinsen städtischer Darlehen          |
|        | <b>4.772.793,90 €</b> | <b>Gesamt</b>                                 |

Zinserträge

| Konto  | Ergebnis               |  |
|--------|------------------------|--|
| 461701 | -198.771,81 €          | Zinserträge aus Kassenkrediten (Negativzins)   |
| 469101 | -628.327,08 €          | variable Zinsen städtischer Darlehen und Erstattung Zinsen von gewährten Darlehen an die SBS AÖR sowie SEG mbH |
| 469102 | -375.901,28 €          | Erstattung Zinsen Altdarlehen der Eigenbetriebe durch SBS AÖR  |
|        | <b>-1.203.000,17 €</b> | <b>Gesamt</b>  |

**3.569.793,73 € tatsächliche Zinsbelastung (Zinsaufwand minus Zinserträge)**

Aufnahme/Tilgung von Darlehen

| Konto  | Ergebnis        |   |
|--------|-----------------|---|
| 326102 | 15.911.510,08 € | Aufnahme von Krediten                               |
| 326103 | 11.326.122,21 € | Tilgung von Krediten                                |
| 326107 | 2.011.566,37 €  | ordentliche Tilgungen Altdarlehen der Eigenbetriebe |

**2.573.821,50 € tatsächliche Neuverschuldung bei den Investitionskrediten**



**Aufnahmen**

|                               |    |
|-------------------------------|----|
| 15.911.510,08 € Neuaufnahmen  | 1) |
| 0,00 € Umschuldungen          |    |
| <b>15.911.510,08 € Gesamt</b> |    |

**Tilgungen**

|   |
|---|
| 13.337.688,58 € originäre Tilgung Stadt |
| 0,00 € Umschuldungen                    |
| <b>13.337.688,58 € Gesamt</b>           |

**1) Aufteilung nach Kreditermächtigungen**

|      |                        |
|------|------------------------|
| 2020 | 15.911.510,08 €        |
| 2021 | 0,00 €                 |
|      | <b>15.911.510,08 €</b> |

**Aufteilung der investiven Neuaufnahmen nach Verwendungszweck**

|                          |                        |
|--------------------------|------------------------|
| städtische Investitionen | 6.155.596,18 €         |
| Gewährung an SBS AöR     | 9.055.913,90 €         |
| Gewährung an SEG mbH     | 700.000,00 €           |
|                          | <b>15.911.510,08 €</b> |

**3. Chancen und Risiken**

Durch den im Jahr 2014 entstandenen Jahresverlust i. H. v. rd. 28,1 Mio. € wurde die Ausgleichsrücklage vollständig aufgebraucht und zusätzlich die allgemeine Rücklage (Bestand 31.12.2014: 61.693.365,27 €) mit rd. 13 Mio. € in Anspruch genommen. Im Jahr 2015 erwirtschaftete die Kreisstadt Siegburg aufgrund der im Vorjahr beschlossenen Konsolidierungsmaßnahmen einen Überschuss von 92.376,02 €. Der Überschuss im Jahr 2016 betrug 1.615.112,39 €; 2017 waren es 1.963.779,54 €. Dieser Trend konnte in 2018 nicht fortgesetzt werden; es musste ein Verlust i. H. v. 189.374,20 € verbucht werden. Das Jahr 2019 schloss mit einem Überschuss i. H. v. 3.856.346,94 € ab, wohingegen das Jahr 2020 lediglich mit einem Überschuss i. H. v. 56.004,26 € abschließt. Die Ausgleichsrücklage erhöht sich dann auf 7.394.244,95 €. Das Haushaltsjahr 2021 konnte wiederum mit einem Überschuss i. H. v. 600.362,68 € beendet werden, der der Ausgleichsrücklage zugeführt wird.

Mit Beschluss vom 17.02.2022 hat der Rat den Haushaltsplan 2022 beschlossen, der mit einem Überschuss i. H. v. 733.700,00 € abschließt. In den Jahren 2023 – 2025 sind hingegen Defizite von insgesamt 10.139.500,00 € eingeplant. Dies bedeutet den vollständigen Verzehr der Ausgleichrücklage sowie Eingriffe in die Allgemeine Rücklage in den Jahren 2024 und 2025 mit 4,09 % bzw. 4,91 %. Die Kommunalaufsicht hat das Anzeigeverfahren zum Haushalt 2022 mit Verfügung vom 22.03.2022 für beendet erklärt. Mit Bekanntmachung im Extrablatt am 25.03.2022 hat der Haushalt Rechtskraft erlangt.

Bezüglich der Entnahmewerte der Allgemeinen Rücklage im Zuge der Haushaltsplanung wurde korrekterweise von einem Jahresverlust 2021 i. H. v. 2.401.850 € ausgegangen. Auf Basis dieses Wertes wurden die Entnahmen aus der Allgemeinen Rücklage in den Jahren 2024 und 2025 ermittelt. Nach der Erhöhung der Allgemeinen Rücklage um rund 575 T€ aus verrechneten Erträgen aus Vermögensabgängen und dem Überschuss des Jahres 2021 i. H. v. 600.362,68 €, ergibt sich lediglich noch eine planerische Entnahme aus der Allgemeinen Rücklage für das Jahr 2025 i. H. v. 2,78 %.

Es bleibt abzuwarten, inwieweit die Corona-Pandemie auch in den nächsten Jahren Einfluss auf die städtische Finanzwirtschaft und damit auf die Haushaltsplanung und –bewirtschaftung hat.

Die Berechnung der Schlüsselzuweisungen beruht auf den endgültigen Festsetzungen des Gemeindefinanzierungsgesetzes (GFG) 2022 vom 04.11.2021. Die Fortschreibung erfolgte unter Verwendung der Orientierungsdaten vom 17.08.2021.

Der Ansatz der Gewerbesteuer ist entgegen den Steigerungsraten in den Orientierungsdaten des Landes aufgrund der lokalen Einschätzung über den Finanzplanungszeitraum nicht gesteigert worden und wurde im Rahmen vorsichtiger Prognosen und Auswertung der Entwicklung der letzten Jahre bis einschließlich 2021 unter Ausklammerung von Einmalerträgen auf dauerhaft 23 Mio. € abgesenkt. Hierbei soll es zunächst bleiben, bis sich das Gewerbesteueraufkommen dauerhaft auf einem höheren Level eingependelt hat.

Die Personalaufwendungen betragen rd. 32,6 Mio. € und wurden aufgrund des aktuellen Stellenplans unter Berücksichtigung aller sonstigen Erkenntnisse (z. B. Altersstruktur, ausscheidende Mitarbeiter, Beförderungen/Höhergruppierungen) kalkuliert. Im Jahr 2022 ist ein Anstieg der Personalaufwendungen um rund 8% zu verzeichnen. Dieser ist insbesondere auf ca. 30 Stellen zurückzuführen, die entweder neu eingerichtet wurden oder im Jahr 2022 erstmals ganzjährig zu berücksichtigen sind. Dabei handelt es sich insbesondere um die OGS Kaldauen (12,3 Stellen) und vier projektbezogene Stellen im Immobilienmanagement, die komplett refinanziert werden. Weiterhin sind aufgrund rechtlicher Anforderungen und steigender Fallzahlen zusätzliche Stellen u.a. im Personalamt, Rettungsdienst (Ausweitung führt auch zu steigenden Erträgen), Jugendamt und Baubetriebsamt erforderlich, drei Stellen werden von den Stadtbetrieben an die Stadt zurückgeführt (Informationstechnik). Auch die Stellenmehrung im Rettungsdienst führt durch den Einsatz des dritten RTW zu Mehrerträgen.

Der kalkulierte Zuführungsaufwand für Pensions- und Beihilferückstellungen beträgt rd. 3,2 Mio. € und beruht auf dem dynamisierten Gutachten der Versorgungskasse.



Im schwer planbaren Bereich „Asylbewerber und Flüchtlinge“, der auf Annahmen über die Zuweisungszahlen beruht, wurde von einer durchschnittlichen Anzahl von monatlich 80 Flüchtlingen ausgegangen. Zur Finanzierung dieser Kosten kann aufgrund der Novellierung des Flüchtlingsaufnahmegesetzes (FlüAG) ab 2022 mit Erstattungen i. H. v. 10.500 € je Leistungsempfänger und Jahr kalkuliert werden. Zudem erfolgen nunmehr durch die erwähnte Novellierung des FlüAG Ausgleichszahlungen für „Bestandsgeduldete“ i. H. v. rund 328.000 € im Jahr 2021 und 2022 sowie rund 187.000 € in 2023 und 2024. Der Bereich „Asyl“ schließt dementsprechend im ordentlichen Ergebnis mit einer Unterdeckung von rd. 900.000 € und nach interner Leistungsverrechnung mit einer Unterdeckung von 1,9 Mio. € ab. Aus der Situation mit den Flüchtlingen aus der Ukraine ist aufgrund der bisher bekannten Zahlen und Rahmenbedingungen keine Belastung des Haushaltes erkennbar, da entsprechende Refinanzierungen seitens des Landes zugesagt sind.

Die Zuweisung an die Stadtbetriebe Siegburg AöR (SBS) wurde gemäß dem öffentlich-rechtlichen Vertrag und des Wirtschaftsplanes mit 2,8 Mio. € angesetzt.

Die Veranschlagung der Kreisumlage beruht auf einer Mitteilung der Kreiskämmerei an die Kämmerer des Rhein-Sieg-Kreises 21.01.2022, in der für 2022 anzuwendende Hebesatz mit 29,5 v. H. benannt wird. Dieser wurde in der Sitzung des Kreistages am 31.03.2022 bestätigt. Die dort mitgeteilten Umlagesätze wurden auf die aus der Finanzplanung der Stadt ermittelten Umlagegrundlagen angewendet.

Unter Berücksichtigung der genannten Faktoren ergibt sich für den Ergebnisplan 2022 folgendes Bild:

|                              |               |
|------------------------------|---------------|
| Ordentliche Erträge          | 136.860.870 € |
| ./. Ordentliche Aufwendungen | 134.503.640 € |
| ./. Finanzergebnis           | 3.613.220 €   |
| + Außerordentliches Ergebnis | 1.989.690 €   |
| Jahresergebnis (Überdeckung) | 733.700 €     |

Der Haushalt der Stadt Siegburg weist in den Planungsjahren 2023 – 2025 höhere Aufwendungen als Erträge aus; im Jahr 2022 sind Überschüsse i. H. v. 733.700 € eingeplant. In 2023 gelingt ein „fiktiver“ Haushaltsausgleich gem. § 75 Abs. 2 GO NRW durch die Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage. In den Jahren 2024 und 2025 wird gemäß § 75 Abs. 4 GO NRW die Allgemeine Rücklage in Anspruch genommen.

Risiken bestehen auch zukünftig im Bereich der Pensions- und Beihilferückstellungen sowie bei der Bewertung der Werthaltigkeit von Forderungen. Zur Risikominimierung wurde in Absprache mit den Wirtschaftsprüfern für die Pauschalwertberichtigung von Forderungen folgende Vorgehensweise vereinbart. Alle Forderungen werden aufgrund ihrer Altersstruktur wertberichtigt. Forderungen, die 4 Jahre und älter sind, werden zu 100 % wertberichtigt, Forderungen im Alter zwischen 2 und 3 Jahren zu 50 % und Forderungen aus dem Vorjahr zu 25

% . Bei den Forderungen nach Unterhaltsvorschussgesetz wird von dieser Pauschalregelung abgewichen, da die Erfahrung zeigt, dass nur rd. 15 % der Forderungen auch erfüllt werden. Insofern wird dieser Forderungsbestand zum Stichtag jeweils um 85 % pauschalwertberichtigt. Zusätzlich werden alle Einzelforderungen mit einem Wert > 100.000 € im Einzelnen betrachtet und risikobewertet, so dass auch hier eine Abweichung von den grundsätzlich festgelegten Bereinigungssätzen bis hin zur Einzelwertberichtigung möglich ist. Bei den Pensions- und Beihilferückstellungen führt die Fortschreibung der Gutachten unter der Berücksichtigung aktueller Entwicklungen dazu, dass die geplanten Haushaltsansätze gegebenenfalls nicht auskömmlich sind.

Ein besonderes Risiko für die kommenden Haushaltsjahre ergibt sich aus der nach wie vor bestehenden Krisensituation infolge der Bedrohung durch das „Corona-Virus“. Weitere negative Auswirkungen sind bekanntermaßen aus den Folgen des Ukrainekrieges und den damit im Zusammenhang stehenden Preissteigerungen und Lieferschwierigkeiten zu erwarten. Hier wird zeitversetzt mit möglicherweise negativen Auswirkungen bei der Gewerbe- und Vergnügungssteuer sowie den Gemeindeanteilen an der Einkommen- und Umsatzsteuer gerechnet werden müssen. Insbesondere die steigenden Inflationsraten betreffen nahezu alle Bereiche der Verwaltung.

Der Finanzplan des Haushaltsjahres 2022 stellt sich wie folgt dar:

|  |                |
|--|----------------|
| Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit | 6.111.840 €    |
| Saldo aus Investitionstätigkeit          | - 74.909.860 € |
| Finanzmittelfehlbetrag                   | - 68.798.020 € |
| Saldo aus Finanzierungstätigkeit         | 66.700.800 €   |
| davon investiv finanziert                | 64.603.580 €   |
| davon kassenkreditfinanziert             | 2.097.220 €    |

Der positive Saldo aus Finanzierungstätigkeit belegt eine Netto-Neuverschuldung. Über den gesamten Finanzplanungszeitraum findet eine Zunahme der Verschuldung bei den Investitionskrediten um rd. 159 Mio. € statt. Dies ist unter anderem darin begründet, dass seit dem Jahr 2018 Kreditaufnahmen zur Gewährung an die SBS und SEG vorgesehen sind. Diese belaufen sich im Planungszeitraum auf insgesamt rd. 41,5 Mio. €, die die künftigen Haushalte der Stadt Siegburg nicht belasten, da Zins- und Tilgung erstattet werden. Sie dienen vorrangig der zinsgünstigen Finanzierung von Baumaßnahmen im Bereich Abwasser und Wasser und von Investitionen in der Stadtentwicklungsgesellschaft. Die wesentlichen Investitionen der Stadt sind unter Ziffer 5 aufgeführt.

Die Kreditaufnahme zur Gewährung an die SBS und SEG erfolgt, da die Stadt wesentlich bessere Konditionen erhalten kann. Der Stadt entstehen durch dieses Geschäft keine ergebniswirksamen Belastungen, da die SBS und SEG Zins- und Tilgungsleistungen in voller Höhe erstatten.



Insgesamt ist für 2022 eine Kreditermächtigung i. H. v. 77.375.170 € veranschlagt. Davon entfallen 54.376.170 € auf die originäre städtische Ermächtigung zur Finanzierung von Investitionen. Für Investitionen von SBS, SEG und Seniorenzentrum stehen 23.000.000 € zur Verfügung.

Der Bestand der Kassenkredite wird aufgrund der vorliegenden Planzahlen und ohne die Zwischenfinanzierung von Investitionsauszahlungen bis zum Ende des Jahres 2025 rechnerisch bei etwa 109,5 Mio. € liegen.

Zukunftsgerichtete Entscheidungen begünstigen die Attraktivität Siegburgs. So beeinflussen unter anderem folgende Projekte die positive Entwicklung der Stadt:

- die Stärkung und Weiterentwicklung des Einzelhandelsstandortes Siegburg anhand dezentraler Lösungen,
- die städtebauliche Entwicklung des „Allianz-Parkplatzes“ in der Innenstadt
- die aktuelle Realisierung des Bauprojektes „Kaiser-Carré“,
- die Sanierung des Schulzentrums „Neuenhof“ zur Sicherstellung einer qualitativ hochwertigen Schullandschaft,
- Neubau einer Vierfachsporthalle für das Gymnasium Alleestraße,
- die bauliche Sanierung des Rathauses ab dem Jahr 2021
- die Fortführung des Michaelsbergkonzeptes, welches zur optischen Aufwertung des Areales rund um den Michaelsberg und Schaffung eines attraktiven Naherholungsgebietes in der Innenstadt führt

#### **4. Besondere Sachverhalte mit möglichen Auswirkungen auf die Vermögenslage der Stadt**

In den kommenden Jahren stehen umfangreiche Investitionsmaßnahmen an, die sowohl der Schaffung neuer Vermögenswerte als auch der Sanierung bestehender Gebäude dienen. Die größten seien nachstehend beispielhaft genannt:

##### **Sanierung/Neubau Schulzentrum Neuenhof**

Die größte Investitionsmaßnahme, die in den kommenden Jahren ansteht, betrifft die räumliche Erweiterung wie auch die Grundsanierung des Bestandes des Schulzentrums mit seinen beiden weiterführenden Schulen (Gesamtschule und Realschule). Zusätzlicher Platzbedarf besteht durch den im Schuljahr 2019/2020 begonnenen Aufbau der Oberstufe der Gesamtschule. Bis 2025 werden 55 Mio. € für die ersten Bauabschnitte bereitgestellt. Insgesamt ist von einem Volumen von mindestens 120 Mio. € für die vollständige Maßnahme auszugehen.

##### **Sanierung des Rathauses**

Nicht minder bedeutsam ist die Investition im Zusammenhang mit dem Rathausstandort. Die Grundsatzentscheidung über Neubau oder Sanierung wurde im Rahmen eines Ratsbürgerentscheides am 02.12.2018 getroffen; 70,21% der Abstimmenden votierten für die Kernsanierung und Aufstockung des Rathausgebäudes. Der Rat der Stadt hat in seiner Sitzung vom 13.12.2018 das Ergebnis des Ratsbürgerentscheides festgestellt. Das Investitionsvolumen



wird nach heutiger Kenntnis bei etwa 32 Mio. € liegen. Aufgrund aktueller Schadstoffuntersuchungen wurde zwischenzeitlich entschieden, die Sanierung nicht in Bauabschnitten, sondern in einem Zug durchzuführen, um insbesondere den Zeitplan einhalten zu können. Der Altbau wurde im Sommer 2021 vollständig geräumt.

## **Michaelsbergkonzept**

In der Sitzung des Rates der Kreisstadt Siegburg am 27.03.2014 wurde beschlossen, das sog. Michaelsbergkonzept in den Jahren 2015 bis 2020 zu realisieren. Hier ist mit Gesamtkosten i. H. v. rd. 7 Mio. € zu rechnen. Die Maßnahme befindet sich in der Umsetzung und wird ab 2020 über das Integrierte Stadtentwicklungskonzept (ISEK) fortgeführt.

## **Neubau einer Vierfachturnhalle am Gymnasium Alleestraße**

Die bestehende Doppeltturnhalle soll durch eine neue Vierfachhalle auf dem Grundstück „Hau-feld“ ersetzt und anschließend abgerissen werden. Die Kostenschätzung liegt aktuell in einer Größenordnung i. H. v. 20 Mio. € und wird mit 2,8 Mio. € aus der Förderprogramm „Gute Schule“ gegenfinanziert.

## **Maßnahmen des Integrierten Stadtentwicklungskonzeptes (ISEK)**

Unter Anderem ist die Fortsetzung des Michaelsbergkonzeptes, die Aufwertung der Kaiserstraße, des Mühlengrabens und der Holzgasse im Rahmen dieses Konzeptes vorgesehen. Insgesamt ist derzeit in den Jahre 2022 – 2025 ein Auszahlungsvolumen von 20 Mio. € eingeplant.

Siegburg, 20.06.2022

Siegburg, 21.06.2022

Aufgestellt:

Bestätigt:

gez. Mast

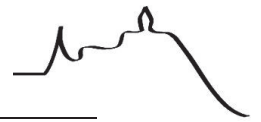
gez. Rosemann

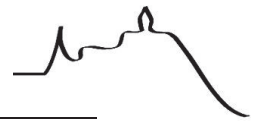
\_\_\_\_\_  
Andreas Mast  
(Kämmerer)

\_\_\_\_\_  
Stefan Rosemann  
(Bürgermeister)



# **Erläuterung und Auswertung der NKF-Kennzahlen der Kreisstadt Siegburg**





## **Inhalt**

### **0. Vorbemerkungen**

#### **1. Kennzahlen der Haushaltswirtschaftlichen Gesamtsituation**

- 1.1. Aufwandsdeckungsgrad
- 1.2. Eigenkapitalquote 1
- 1.3. Eigenkapitalquote 2
- 1.4. Fehlbetragsquote

#### **2. Kennzahlen der Vermögenslage**

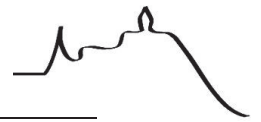
- 2.1. Infrastrukturquote
- 2.2. Abschreibungsintensität
- 2.3. Drittfinanzierungsquote
- 2.4. Investitionsquote

#### **3. Kennzahlen der Finanzlage**

- 3.1. Anlagendeckungsgrad II
- 3.2. Dynamischer Verschuldungsgrad
- 3.3. Liquidität 2. Grades
- 3.4. Kurzfristige Verbindlichkeitsquote
- 3.5. Zinslastquote

#### **4. Kennzahlen der Ertragslage**

- 4.1. Netto-Steuerquote
- 4.2. Zuwendungsquote
- 4.3. Personalintensität
- 4.4. Sach- und Dienstleistungsintensität
- 4.5. Transferaufwandsquote

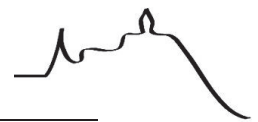


## **0. Vorbemerkungen**

Für die Beurteilung einer Bilanz hat das Innenministerium NRW zusammen mit der Gemeindeprüfungsanstalt NRW ein landesweit einheitliches Kennzahlenset entwickelt. Hierdurch soll neben der Einhaltung des haushaltsrechtlichen Rahmens auch eine nachhaltige Haushaltswirtschaft der Gemeinden erreicht werden.

Dieses Kennzahlenset macht eine Bewertung des Haushalts und der wirtschaftlichen Lage jeder Gemeinde nach einheitlichen Kriterien möglich. Erstmals mit Runderlass des Innenministeriums vom 01.10.2008 erlassen, befindet sich das Kennzahlenset nun auf dem Stand von September 2015.

Bei der Auswertung ist zu beachten, dass das Kennzahlenset nur bei vollständiger Anwendung Schlüsse über die haushaltswirtschaftliche Situation der Gemeinde zulässt. Die isolierte Betrachtung einzelner Kennzahlen könnte zu Fehlinterpretationen führen.



## 1. Kennzahlen der Haushaltswirtschaftlichen Gesamtsituation

### 1.1. Aufwandsdeckungsgrad

**Frage:** Zu welchem Anteil werden die ordentlichen Aufwendungen durch ordentliche Erträge gedeckt?

**Bedeutung:** Ein finanzielles Gleichgewicht kann nur durch eine vollständige Deckung erreicht werden (=100%). Ein Aufwandsdeckungsgrad unter 100% bedeutet, dass auf die Ausgleichsrücklage und ggf. sogar die Allgemeine Rücklage zurückgegriffen werden muss, um das entstandene Defizit auszugleichen.  
Insoweit ist er immer im Zusammenhang mit der Fehlbetragsquote zu interpretieren.

**Berechnung:**  $(\text{Ordentliche Erträge} : \text{Ordentliche Aufwendungen}) \times 100$

|                      | 2016    | 2017    | 2018    | 2019    | 2020    | 2021    |
|----------------------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|
| Aufwandsdeckungsgrad | 109,58% | 105,57% | 104,43% | 107,46% | 100,29% | 104,18% |

**Würdigung:** Im Vergleich zu 2020 ist der Aufwandsdeckungsgrad der Kreisstadt Siegburg im Jahr 2021 um 3,89%-Punkte gestiegen. Der Aufwandsdeckungsgrad spiegelt das positive Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit der Kreisstadt Siegburg wieder. Die Erträge übersteigen die Aufwendungen. Damit wurde hier ein finanzielles Gleichgewicht erreicht. Das ordentliche Ergebnis liegt bei rd. 5,57 Mio. €.

### 1.2. Eigenkapitalquote 1

**Frage:** Wie hoch ist der Anteil des Eigenkapitals gemessen am gesamten Kapital?

**Bedeutung:** Es wird der Anteil des Eigenkapitals am gesamt bilanzierten Kapital auf der Passivseite gemessen. Die Kennzahl kann ein wichtiger Bonitätsfaktor sein. Je höher die Eigenkapitalquote ist, desto unabhängiger ist die Gemeinde von externen Kapitalgebern.  
Es gilt jedoch zu beachten, dass eine Bilanzverkürzung zu einer höheren Eigenkapitalquote führen kann, wenn z.B. Vermögen zugunsten der Kredittilgung veräußert wird. Dadurch bleibt das Eigenkapital bestehen, die Bilanzsumme sinkt und damit steigt die Eigenkapitalquote.  
Umgekehrt führen kreditfinanzierte Investitionen zu einer niedrigen Eigenkapitalquote. Die Bilanzsumme steigt, bei gleichbleibendem Eigenkapital und damit sinkt die Eigenkapitalquote.

**Berechnung:**  $(\text{Eigenkapital} : \text{Bilanzsumme}) \times 100$

|                     | 2016   | 2017   | 2018   | 2019   | 2020   | 2021   |
|---------------------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|
| Eigenkapitalquote 1 | 10,89% | 11,18% | 11,10% | 11,30% | 10,72% | 10,68% |

**Würdigung:** Die Eigenkapitalquote sollte grundsätzlich ausreichen, ca. drei bis vier Jahresverluste abdecken zu können, d.h. mind. 18% betragen (vgl. Handbuch zum NKF-Kennzahlenset NRW S.21). Der niedrigere Anteil resultiert aus dem Verlust von rd. 28 Mio. € aus dem Jahr 2014.



### 1.3. Eigenkapitalquote 2

**Frage:** Wie hoch ist der Anteil des „wirtschaftlichen Eigenkapitals“ am gesamten Kapital der Gemeinde?

**Bedeutung:** Die Wertgröße „Eigenkapital“ wird um die langfristigen Sonderposten (Sopo für Zuwendungen/Beiträge) erweitert, da bei den Gemeinden die Sopos mit Eigenkapitalcharakter oft einen wesentlichen Ansatz in der Bilanz darstellen.

**Berechnung:** 
$$\frac{[(\text{Eigenkapital} + \text{Sopo für Zuwendungen u. Beiträge}) : \text{Bilanzsumme}] \times 100}{}$$

|                     | 2016   | 2017   | 2018   | 2019   | 2020   | 2021   |
|---------------------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|
| Eigenkapitalquote 2 | 20,77% | 20,88% | 20,84% | 20,71% | 19,98% | 20,19% |

**Würdigung:** Im Vergleich zu 2020 ist die Eigenkapitalquote 2 der Kreisstadt Siegburg im Jahr 2021 um 0,21%- Punkte gestiegen. Das Eigenkapital und die Sonderposten sind im Verhältnis stärker gestiegen als die Bilanzsumme. Dadurch steigt die Eigenkapitalquote geringfügig.

### 1.4. Fehlbetragsquote

**Frage:** Wie stark wirkt sich der Jahresfehlbetrag auf das Eigenkapital aus?

**Bedeutung:** Da mögliche Sonderrücklagen hier unberücksichtigt bleiben müssen, bezieht man ausschließlich die Ausgleichsrücklage und die allgemeine Rücklage zur Berechnung der Kennzahl ein. Zur Ermittlung der Quote wird das negative Jahresergebnis ins Verhältnis zu diesen beiden Bilanzposten gesetzt.

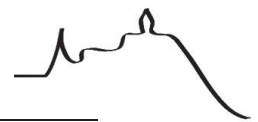
Ein hoher Quotenwert ist negativ, weil eine hohe Fehlbetragsquote auf einen hohen Fehlbetrag hinweist. In der Privatwirtschaft findet sich die Fehlbetragsquote nicht wieder, da es Sonderrücklagen nicht gibt. Eine vergleichbare Kennzahl wäre die Eigenkapitalrentabilität.

**Berechnung:** 
$$\frac{[(\text{Negatives Jahresergebnis} : (\text{Ausgleichsrücklage} + \text{allg. Rücklage})) \times (-100)]}{}$$

|                  | 2013  | 2014   | 2018  |
|------------------|-------|--------|-------|
| Fehlbetragsquote | 6,26% | 36,58% | 0,35% |

**Würdigung:** Es ist im Jahr 2021 kein Fehlbetrag entstanden.





## 2. Kennzahlen der Vermögenslage

### 2.1. Infrastrukturquote

**Frage:** Wie hoch ist der Anteil des Infrastrukturvermögens am Gesamtvermögen?

**Bedeutung:** Diese Quote gibt Aufschluss darüber, ob die Höhe des Infrastrukturvermögens den wirtschaftlichen Rahmenbedingungen der Gemeinde entspricht. Es wird die Bilanzsumme als Divisor verwendet. Sie weist auf etwaige Belastungen (Folgeaufwendungen), die aus der Infrastruktur resultieren, hin. Allerdings ist zu beachten, dass sich erhebliche Teile der Infrastruktur in Auslagerungen befinden können. Manchmal wird das Infrastrukturvermögen auch auf die Einwohnerzahl und nicht auf das Gesamtvermögen bezogen, um so Hinweise auf das Versorgungsniveau vor Ort zu erhalten.

In Einzelfällen kann es sachgerecht sein, auch die Gebietsgröße der Gemeinde oder andere örtliche Besonderheiten bei der Bewertung dieser Kennzahl zu berücksichtigen. Infrastrukturvermögen beinhaltet im Wesentlichen Straßen, Wege, Plätze, Brücken und Tunnel, Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen.

**Berechnung:**  $(\text{Infrastrukturvermögen} : \text{Bilanzsumme}) \times 100$

|                    | 2016   | 2017   | 2018   | 2019   | 2020   | 2021   |
|--------------------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|
| Infrastrukturquote | 14,94% | 14,56% | 13,95% | 13,46% | 12,52% | 12,94% |

**Würdigung:** Im Jahr 2021 waren wenige Veränderungen im Bereich des Infrastrukturvermögens zu verzeichnen. Dies spiegelt sich auch in der Kennzahl wieder. Die Belastungen aus dem Infrastrukturvermögen durch z.B. Abschreibungen sind im Jahr 2021 im Vergleich zum Vorjahr ganz leicht gestiegen.

### 2.2. Abschreibungsintensität

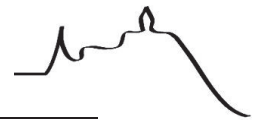
**Frage:** Wie hoch wird die Gemeinde durch die Abnutzung des Anlagevermögens belastet?

**Bedeutung:** Die Abschreibungen werden auf Sachanlagen des Anlagevermögens vorgenommen. Das Anlagevermögen ist dafür bestimmt, dem Geschäftsbetrieb dauerhaft zu dienen. Folglich sind die Abschreibungen faktisch überwiegend fixe Aufwendungen. Die Kennzahl Abschreibungsintensität gibt an, welcher Teil der Aufwendungen weitgehend nicht beeinflussbar ist.

**Berechnung:**  $(\text{Bilanzielle Abschreibungen auf Anlagevermögen} : \text{ordentliche Aufwendungen}) \times 100$

|                         | 2016  | 2017  | 2018  | 2019  | 2020  | 2021  |
|-------------------------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|
| Abschreibungsintensität | 5,39% | 5,61% | 5,19% | 5,12% | 5,15% | 5,10% |

**Würdigung:** Die Abschreibungsintensität der Kreisstadt Siegburg ist im Jahr 2021 gegenüber dem Vorjahr um 0,05%-Punkte gesunken. Die Stadt wird nahezu gleichbleibend mit Abschreibungen belastet wie im Jahr zuvor.



### 2.3. Drittfinanzierungsquote

**Frage:** Wie ist das Verhältnis zwischen den bilanziellen Abschreibungen und den Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten?

**Bedeutung:** Diese Kennzahl zeigt, in welcher Höhe das aktuell genutzte Anlagevermögen in der Vergangenheit durch Fördermittel finanziert wurde. Damit wird die Beeinflussung des Werteverzehrs durch die Drittfinanzierung deutlich.

**Berechnung:**  $(\text{Erträge aus der Auflösung von Sonderposten} : \text{Bilanzielle Abschreibungen auf Anlagevermögen}) \times 100$

|                         | 2016   | 2017   | 2018   | 2019   | 2020   | 2021   |
|-------------------------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|
| Drittfinanzierungsquote | 32,79% | 27,67% | 26,72% | 29,67% | 27,47% | 27,17% |

**Würdigung:** Im Vergleich zu 2020 ist die Drittfinanzierungsquote der Kreisstadt Siegburg im Jahr 2021 um 0,30%-Punkte gesunken. Dies bedeutet, dass das Anlagevermögen geringer über Fördermittel finanziert wurde als im vergangenen Jahr.

### 2.4. Investitionsquote

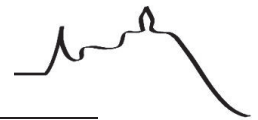
**Frage:** In welchem Umfang stehen dem Substanzverlust durch Abschreibungen und Vermögensabgänge Neuinvestitionen gegenüber?

**Bedeutung:** Es sind Werte von mehr als 100% anzustreben. Kennzahlenwerte von deutlich über 100% belegen, dass mehr investiert wird als durch den Werteverzehr verloren geht. Eine hohe Investitionsquote wird gefordert, um dem Prinzip der nachhaltigen Ressourcenbewirtschaftung gerecht zu werden (vgl. Handbuch zum NKF-Kennzahlenset NRW S.42 ff). Eine Quote von dauerhaft unter 100% führt zu Substanzverlust, kann aber auch unproblematisch und sogar geboten sein, wenn die Kommune zukünftig für ihre Aufgabenerfüllung in der Gesamtbetrachtung weniger Anlagevermögen benötigt.

**Berechnung:**  $[\text{Bruttoinvestitionen} : (\text{Abgänge des AV} + \text{Abschreibungen auf das AV})] \times 100$

|                   | 2016    | 2017    | 2018    | 2019    | 2020    | 2021    |
|-------------------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|
| Investitionsquote | 165,74% | 212,12% | 248,46% | 412,77% | 307,32% | 241,78% |

**Würdigung:** Durch etwas geringere Investitionen i. v. m. einem stärkeren Abgang von Anlagevermögen und nahezu gleichbleibenden Abschreibungswerten, ist die Investitionsquote im Vergleich zum Vorjahr um 65,54%-Punkte gesunken.



### 3. Kennzahlen der Finanzlage

#### 3.1. Anlagendeckungsgrad II

**Frage:** Wie viel Prozent des Anlagevermögens sind langfristig finanziert?

**Bedeutung:** Bei der Berechnung dieser Kennzahl werden dem Anlagevermögen die langfristigen Passivposten „Eigenkapital“, „Sonderposten mit Eigenkapitalanteilen“ und „langfristiges Fremdkapital“ gegenübergestellt. Langfristiges Vermögen soll auch langfristig finanziert sein (goldene Bilanzregel). Der Anlagendeckungsgrad II sollte deutlich über 100% liegen. Steigt der Anlagendeckungsgrad II über 100%, ist neben dem Anlagevermögen auch ein Teil des Umlaufvermögens durch langfristiges Kapital finanziert und damit eine höhere finanzielle Stabilität gegeben. Ist das Anlagevermögen z.B. zum Teil kurzfristig finanziert (Anlagendeckungsgrad II unter 100%) könnte es bei Fälligkeit kurzfristiger Verbindlichkeiten zu Zahlungsschwierigkeiten kommen, da das Umlaufvermögen nicht ausreicht und das Anlagevermögen nicht schnell genug liquidierbar ist (vgl. Handbuch zum NKF-Kennzahlenset NRW S.45 ff).

**Berechnung:** 
$$\frac{[(\text{Eigenkapital} + \text{Sopo für Zuwendungen u. Beiträge} + \text{langfristiges Fremdkapital}) : \text{Anlagevermögen}] \times 100}{}$$

|                        | 2016   | 2017   | 2018   | 2019   | 2020   | 2021   |
|------------------------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|
| Anlagendeckungsgrad II | 64,30% | 65,22% | 66,00% | 68,80% | 68,54% | 67,38% |

**Würdigung:** Im Vergleich zu 2020 ist der Anlagendeckungsgrad II der Kreisstadt Siegburg in 2021 um 1,16%-Punkte gesunken. Die Kreisstadt Siegburg erfüllt auch in 2021 dennoch nicht die Anforderungen, das langfristige Vermögen auch langfristig zu decken, da der Wert weit unter 100% liegt. Grund dafür ist die stetige Reduzierung des Eigenkapitals bis zum Jahr 2014. Für die Folgejahre ist aufgrund der Haushaltsplanung mit Verbesserungen des Wertes zu rechnen, da keine Entnahmen aus den Rücklagen mehr geplant sind.

#### 3.2. Dynamischer Verschuldungsgrad

**Frage:** Wie ist die Schuldentilgungsfähigkeit der Stadt Siegburg?

**Bedeutung:** Diese Kennzahl hat aufgrund der zeitraumbezogenen Größe „Saldo aus der laufenden Verwaltungstätigkeit (Finanzrechnung)“ einen dynamischen Charakter. Dieser Saldo zeigt in jeder Gemeinde an, in welcher Größenordnung freie Finanzmittel aus ihrer laufenden Geschäftstätigkeit im abgelaufenen Haushaltsjahr zur Verfügung stehen und damit zur möglichen Schuldentilgung genutzt werden könnten. Der dynamische Verschuldungsgrad gibt an, in wie vielen Jahren es unter theoretisch gleichen Bedingungen möglich wäre, die Effektivverschuldung aus den zur Verfügung stehenden Finanzmitteln vollständig zu tilgen (Entschuldungsdauer). Ein negativer Wert bedeutet, dass aus dem operativen Geschäft keine Tilgung der Schulden möglich ist. Je näher der negative Wert an der Nulllinie ist, desto schlechter ist er zu bewerten. Ein Wert von -10 bedeutet, dass es 10 Jahre dauert, bis die Gemeinde bei gleichbleibendem Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit die bestehenden Schulden verdoppelt hat. Bei einem Wert von -2 ist dieser Zustand bereits nach 2 Jahren erreicht (vgl. Handbuch zum NKF-Kennzahlenset NRW S.49 ff).



**Berechnung:**

$$\text{Dynamischer Verschuldungsgrad} = \text{Effektivverschuldung} : \text{Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (FR)}$$

$$\text{Effektivverschuldung} = \text{Gesamtes Fremdkapital} - \text{Liquide Mittel} - \text{kurzfristige Forderungen}$$

|                               | 2016       | 2017       | 2018        | 2019       | 2020       | 2021        |
|-------------------------------|------------|------------|-------------|------------|------------|-------------|
| Dynamischer Verschuldungsgrad | 57,3 Jahre | 32,7 Jahre | 91,35 Jahre | 28,6 Jahre | 81,5 Jahre | 122,5 Jahre |

**Würdigung:** Die Kennzahl zeigt, dass bei gleichbleibender Entwicklung der liquiden Mittel eine Entschuldung in 122,5 Jahren theoretisch möglich wäre.

**3.3. Liquidität 2. Grades**

**Frage:** Wie ist die kurzfristige Liquidität (< 1 Jahr) der Kreisstadt Siegburg?

**Bedeutung:** Diese Kennzahl ist stichtagbezogen und zeigt auf, in welchem Umfang die kurzfristigen Verbindlichkeiten zum Bilanzstichtag durch die vorhandenen liquiden Mittel und die kurzfristigen Forderungen gedeckt werden können. Die Liquidität 2. Grades sollte bei mindestens 100% liegen (vgl. Handbuch zum NKF-Kennzahlenset NRW S.56), um die Zahlungsfähigkeit sicherzustellen. Ein Wert von 100% ist so zu interpretieren, als dass die liquiden Mittel und die ausstehenden Forderungen mit kurzer Laufzeit ausreichen, um sämtliche kurzfristige Verbindlichkeiten zu decken.

**Berechnung:** 
$$\frac{[(\text{Liquide Mittel} + \text{kurzfristige Forderungen}) : \text{kurzfristige Verbindlichkeiten}] \times 100}{}$$

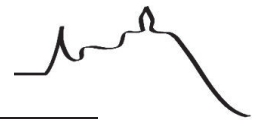
|                      | 2016   | 2017   | 2018   | 2019   | 2020   | 2021   |
|----------------------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|
| Liquidität 2. Grades | 13,57% | 14,07% | 15,68% | 14,11% | 22,98% | 19,57% |

**Würdigung:** Diese Kennzahl beträgt bei der Stadt Siegburg in allen Haushaltsjahren weit weniger als der angestrebte Wert von 100%. Ursache ist der Stand des Kassenkredites, der zu den kurzfristigen Verbindlichkeiten zählt.

**3.4. Kurzfristige Verbindlichkeitsquote**

**Frage:** Wie hoch wird die Bilanz durch kurzfristiges Fremdkapital belastet?

**Bedeutung:** Es werden die kurzfristigen Verbindlichkeiten ins Verhältnis zur Bilanzsumme gesetzt. Insgesamt machen die kurzfristigen Verbindlichkeiten nur einen geringen Anteil an der Bilanzsumme aus. Diese Kennzahl beträgt bei Kommunen in NRW zwischen 0% und 25%. Der Mittelwert liegt bei 4%. Der Wert sollte in der Regel nicht höher als 5% sein (vgl. Handbuch zum NKF-Kennzahlenset NRW S.60).



**Berechnung:**  $(\text{kurzfristige Verbindlichkeiten} : \text{Bilanzsumme}) \times 100$

|                                    | 2016   | 2017   | 2018   | 2019   | 2020  | 2021   |
|------------------------------------|--------|--------|--------|--------|-------|--------|
| Kurzfristige Verbindlichkeitsquote | 18,25% | 15,32% | 12,04% | 12,66% | 9,68% | 14,19% |

**Würdigung:** Im Jahresvergleich ist die kurzfristige Verbindlichkeitsquote der Kreisstadt Siegburg gestiegen und liegt weiterhin über dem theoretisch angestrebten Regelwert von 5%. Auch hier ist die Ursache im Stand der Kassenkredite zu sehen.

### 3.5. Zinslastquote

**Frage:** Welche Belastungen aus Finanzaufwendungen bestehen zusätzlich zu den ordentlichen Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit?

**Bedeutung:** Die Zinslastquote verdeutlicht, in welchem Umfang sich die vorhandenen Kredite auf die aktuelle Haushaltssituation der Gemeinde auswirken. Das heißt, welche Belastung aus Finanzaufwendungen zusätzlich zu den ordentlichen Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit besteht. Eine hohe Zinslastquote engt den finanziellen Spielraum der Kommune ein.

**Berechnung:**  $(\text{Finanzaufwendungen} : \text{ordentliche Aufwendungen}) \times 100$

|               | 2016  | 2017  | 2018  | 2019  | 2020  | 2021  |
|---------------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|
| Zinslastquote | 9,06% | 5,86% | 5,46% | 5,20% | 4,54% | 4,65% |

**Würdigung:** Im Vergleich zu 2020 ist die Zinslastquote der Kreisstadt Siegburg im Jahr 2021 um 0,11%-Punkte gestiegen. Diese Quote ist in den letzten Jahren aufgrund der günstigen Zinssituation weiterhin niedrig.

## 4. Kennzahlen der Ertragslage

### 4.1. Netto-Steuerquote

**Frage:** Zu welchen Teilen kann sich die Gemeinde „selbst“ finanzieren?

**Bedeutung:** Die Netto-Steuerquote gibt an, zu welchem Teil sich die Gemeinde „selbst“ finanzieren kann und somit unabhängig von Finanzleistungen Dritter, z.B. von staatlichen Zuwendungen ist. Weil dem Bund und dem Land Anteile am Aufkommen der Gewerbesteuer zustehen, ist es erforderlich, die Aufwendungen für die von der Gemeinde zu leistende Gewerbesteuerumlage sowie für die Finanzierungsbeteiligung am Fonds Deutsche Einheit von den Steuererträgen in Abzug zu bringen.



**Berechnung:** 
$$\frac{[(\text{Steuererträge} - \text{Gew.St.Umlage} - \text{Finanzierungsbeteiligung Fonds Dt. Einheit}) : (\text{Ordentliche Erträge} - \text{Gew.St.Umlage} - \text{Finanzierungsbeteiligung Fonds Dt. Einheit})] \times 100}{}$$

|                   | 2016   | 2017   | 2018   | 2019   | 2020   | 2021   |
|-------------------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|
| Netto-Steuerquote | 54,52% | 52,18% | 54,39% | 51,94% | 50,98% | 50,91% |

**Würdigung:** Im Vergleich zu 2020 ist die Netto-Steuerquote der Kreisstadt Siegburg um 0,07%-Punkte niedriger. Der Anteil der Steuererträge an den ordentlichen Erträgen ist also unwesentlich gesunken.

#### 4.2. Zuwendungsquote

**Frage:** Inwieweit ist die Gemeinde von Zuwendungen und damit von Leistungen Dritter abhängig?

**Bedeutung:** Hier ist ein möglichst geringer Wert anzustreben. Hohe Zuwendungsquoten können auf eine geringe Finanzkraft der Stadt hindeuten. Die Zuwendungsquote soll in Verbindung mit der Netto-Steuerquote betrachtet werden, damit der Vergleich „Selbstfinanzierung“ der Gemeinde zu „Leistungen Dritter“ gelingen kann.

**Berechnung:** 
$$\frac{(\text{Erträge aus Zuwendungen} : \text{Ordentliche Erträge}) \times 100}{}$$

|                 | 2016   | 2017   | 2018   | 2019   | 2020   | 2021   |
|-----------------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|
| Zuwendungsquote | 24,50% | 25,16% | 23,73% | 28,08% | 31,12% | 29,77% |

**Würdigung:** Im Vergleich zu 2020 ist die Zuwendungsquote der Kreisstadt Siegburg im Jahr 2021 um 1,35%-Punkte gesunken.

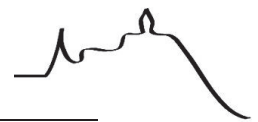
#### 4.3. Personalintensität

**Frage:** Welchen Anteil haben Personalaufwendungen an den ordentlichen Aufwendungen der Gemeinde?

**Bedeutung:** Im Hinblick auf den interkommunalen Vergleich dient diese Kennzahl dazu die Frage zu beantworten, welcher Teil der ordentlichen Aufwendungen üblicherweise für Personal aufgewendet wird. Bei der Interpretation der Kennzahl ist der Grad an Ausgliederungen in der Kommune zu beachten.

**Berechnung:** 
$$\frac{(\text{Personalaufwendungen} : \text{Ordentliche Aufwendungen}) \times 100}{}$$

|                    | 2016   | 2017   | 2018   | 2019   | 2020   | 2021   |
|--------------------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|
| Personalintensität | 18,76% | 18,42% | 20,89% | 20,62% | 20,81% | 20,06% |



**Würdigung:** Die Personalintensität in Gemeinden in NRW liegt zwischen 8% und 30%. Der Durchschnitt beträgt 18%. Die Kennzahlen der Stadt Siegburg liegen in allen Jahren im Rahmen der Personalintensität von Gemeinden in NRW und sehr nah am Durchschnittswert von 18% (vgl. Handbuch zum NKF-Kennzahlenset NRW S. 76).

#### 4.4. Sach- und Dienstleistungsintensität

**Frage:** In welchem Ausmaß hat sich die Gemeinde für eine Inanspruchnahme von Leistungen Dritter entschieden?

**Bedeutung:** Ein vergleichsweise hoher Wert deutet auf ein großes Maß an Auslagerungen hin, ein niedriger Wert deutet eher darauf hin, dass die meisten Aufgaben mit eigenem Personal durchgeführt werden.

**Berechnung:**  $(\text{Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen} : \text{Ordentliche Aufwendungen}) \times 100$

|                                     | 2016  | 2017  | 2018  | 2019  | 2020  | 2021  |
|-------------------------------------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|
| Sach- und Dienstleistungsintensität | 9,86% | 8,68% | 9,10% | 9,38% | 9,03% | 9,20% |

**Würdigung:** Der Wert liegt regelmäßig um die 10%.  
Im Zusammenhang mit den Personalintensitäten kann man schlussfolgern, dass der Anteil der „Eigenleistungen“ relativ hoch ist. In Zukunft wird deshalb weiterhin zu entscheiden sein, ob die Aufgabe durch eigene oder externe Kräfte wirtschaftlicher zu erbringen ist.

#### 4.5. Transferaufwandsquote

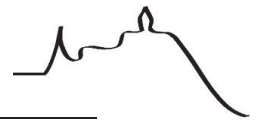
**Frage:** Welches Verhältnis haben Transferaufwendungen zu den ordentlichen Aufwendungen?

**Bedeutung:** Bei den Transferaufwendungen handelt es sich um Zahlungsverpflichtungen der Kreisstadt Siegburg an den öffentlichen und privaten Bereich ohne konkrete Gegenleistung. Transferaufwendungen sind durch Dritte vorgegeben und sind nur sehr eingeschränkt durch die Stadt steuerbar.

**Berechnung:**  $(\text{Transferaufwendungen} : \text{Ordentliche Aufwendungen}) \times 100$

|                       | 2016   | 2017   | 2018   | 2019   | 2020   | 2021   |
|-----------------------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|
| Transferaufwandsquote | 50,98% | 48,21% | 46,65% | 46,69% | 44,73% | 41,44% |

**Würdigung:** Im Vergleich zu 2020 ist die Transferaufwandsquote der Kreisstadt Siegburg im Jahr 2021 gesunken. Somit machen die Transferaufwendungen einen geringeren Anteil an den ordentlichen Aufwendungen aus als noch im Vorjahr. Der Grund liegt vor allem in den reduzierten Aufwendungen für Flüchtlinge.



## Quellen:

- [http://www.neues-kommunales-finanzmanagement.de/html/img/pool/Kennzahlen\\_zu\\_Bilanzen.pdf](http://www.neues-kommunales-finanzmanagement.de/html/img/pool/Kennzahlen_zu_Bilanzen.pdf)
- [http://gpanrw.de/de/prufung/kennzahlensets-und-benchmarks-jetzt-neu-/5\\_65.html](http://gpanrw.de/de/prufung/kennzahlensets-und-benchmarks-jetzt-neu-/5_65.html)
- Dresbach, Kommunale Finanzwirtschaft Nordrhein-Westfalen, 46. Auflage, S.337 ff.
- Ministerium für Inneres und Kommunales des Landes NRW, Neues Kommunales Finanzmanagement, Handbuch zum NKF-Kennzahlenset NRW



# **Kennzahlen zu den Teilplänen**



Kennzahlen zu den Teilrechnungen im Jahresabschluss 2021

| Produkt                             | 1110100 | 1110201 | 1110301 | 1110401 |
|-------------------------------------|---------|---------|---------|---------|
| Aufwandsdeckungsgrad                | 69,06%  | 0,00%   | 0,00%   | 0,00%   |
| Personalintensität                  | 97,14%  | 22,52%  | 99,53%  | 97,77%  |
| Zuschussbedarf je Einwohner         | 21,23 € | 27,78 € | 1,84 €  | 3,03 €  |
| Sach- und Dienstleistungsintensität | 0,00%   | 0,00%   | 0,00%   | 0,00%   |
| Abschreibungsintensität             | 0,00%   | 0,00%   | 0,00%   | 0,00%   |
| Zinslastquote                       | 0,00%   | 0,00%   | 0,00%   | 0,00%   |
| Transferaufwandsquote               | 0,00%   | 0,00%   | 0,00%   | 0,00%   |

| Produkt                             | 1110501 | 1110601 | 1110701 | 1110801  |
|-------------------------------------|---------|---------|---------|----------|
| Aufwandsdeckungsgrad                | 2,38%   | 11,58%  | 148,85% | 37,78%   |
| Personalintensität                  | 83,03%  | 42,43%  | 81,93%  | 98,26%   |
| Zuschussbedarf je Einwohner         | 6,69 €  | 79,29 € | - €     | 101,29 € |
| Sach- und Dienstleistungsintensität | 15,70%  | 0,11%   | 0,00%   | 0,00%    |
| Abschreibungsintensität             | 0,00%   | 1,63%   | 0,00%   | 0,00%    |
| Ertrag pro Einwohner                |         |         | 2,41 €  |          |
| Zuwendungsquote                     | 0,00%   | 7,21%   | 0,00%   | 9,46%    |
| Zinslastquote                       | 0,00%   | 0,00%   | 0,00%   | -3,66%   |
| Transferaufwandsquote               | 0,00%   | 0,00%   | 0,00%   | 0,00%    |

| Produkt                             | 1110901 | 1110903  | 1110904 | 1111000 |
|-------------------------------------|---------|----------|---------|---------|
| Aufwandsdeckungsgrad                | 5,41%   | 1765,69% | 44,15%  | 4,47%   |
| Personalintensität                  | 54,35%  | 96,95%   | 85,29%  | 14,70%  |
| Zuschussbedarf je Einwohner         | 15,73 € | - €      | 9,26 €  | - €     |
| Sach- und Dienstleistungsintensität | 13,96%  | 0,00%    | 0,00%   | 1,03%   |
| Abschreibungsintensität             | 31,56%  | 0,00%    | 6,24%   | 16,07%  |
| Ertrag pro Einwohner                | - €     | 32,48 €  | - €     | - €     |
| Zuwendungsquote                     | 0,00%   | 0,00%    | 0,00%   | 8,29%   |
| Zinslastquote                       | 0,00%   | 0,00%    | 0,13%   | 0,00%   |
| Transferaufwandsquote               | 0,00%   | 0,00%    | 0,00%   | 0,00%   |

| Produkt                             | 1111101 | 1111301 | 1111302 | 1111401 |
|-------------------------------------|---------|---------|---------|---------|
| Aufwandsdeckungsgrad                | 3,61%   | 29,94%  | 41,11%  | 8,30%   |
| Personalintensität                  | 12,62%  | 6,28%   | 84,35%  | 22,94%  |
| Zuschussbedarf je Einwohner         | 20,80 € | - €     | 6,41 €  | - €     |
| Sach- und Dienstleistungsintensität | 17,40%  | 74,09%  | 13,10%  | 73,55%  |
| Abschreibungsintensität             | 0,00%   | 11,19%  | 0,27%   | 1,11%   |
| Zuwendungsquote                     | 0,00%   | 15,28%  | 0,00%   | 88,32%  |
| Zinslastquote                       | 0,00%   | 0,00%   | 1,46%   | 0,00%   |
| Transferaufwandsquote               | 0,00%   | 0,00%   | 0,00%   | 0,00%   |

## Kennzahlen zu den Teilrechnungen im Jahresabschluss 2021

| Produkt                             | 1111402 | 1111501 | 1210101 | 1220101 |
|-------------------------------------|---------|---------|---------|---------|
| Aufwandsdeckungsgrad                | 15,92%  | 14,08%  | 13,40%  | 12,24%  |
| Personalintensität                  | 0,00%   | 48,99%  | 60,85%  | 69,26%  |
| Zuschussbedarf je Einwohner         | - €     | - €     | 5,29 €  | 36,22 € |
| Sach- und Dienstleistungsintensität | 0,00%   | 23,91%  | 0,00%   | 13,61%  |
| Abschreibungsintensität             | 100,00% | 22,61%  | 0,60%   | 1,54%   |
| Zuwendungsquote                     | 53,57%  | 34,76%  | 0,00%   | 0,00%   |
| Zinslastquote                       | 0,00%   | 0,00%   | 0,00%   | 0,00%   |
| Transferaufwandsquote               | 0,00%   | 0,00%   | 0,00%   | 2,81%   |

| Produkt                             | 1220201 | 1220701 | 1220702 | 1220703 |
|-------------------------------------|---------|---------|---------|---------|
| Aufwandsdeckungsgrad                | 16,97%  | 14,68%  | 207,81% | 67,84%  |
| Personalintensität                  | 68,70%  | 45,57%  | 23,18%  | 98,63%  |
| Zuschussbedarf je Einwohner         | 4,63 €  | 8,52 €  | - €     | 2,18 €  |
| Sach- und Dienstleistungsintensität | 31,26%  | 27,57%  | 10,74%  | 0,00%   |
| Abschreibungsintensität             | 0,02%   | 6,20%   | 47,20%  | 1,11%   |
| Ertrag pro Einwohner                | - €     | - €     | 14,74 € | - €     |
| Zuwendungsquote                     | 0,00%   | 50,06%  | 0,00%   | 0,00%   |
| Zinslastquote                       | 0,00%   | 0,00%   | 0,00%   | 0,00%   |
| Transferaufwandsquote               | 0,00%   | 0,00%   | 0,00%   | 0,00%   |

| Produkt                             | 1221001 | 1260101  | 1270101 | 2110101 |
|-------------------------------------|---------|----------|---------|---------|
| Aufwandsdeckungsgrad                | 41,36%  | 7,58%    | 73,21%  | 56,76%  |
| Personalintensität                  | 82,22%  | 80,25%   | 53,58%  | 17,16%  |
| Zuschussbedarf je Einwohner         | 17,65 € | 121,14 € | 32,39 € | 86,13 € |
| Sach- und Dienstleistungsintensität | 0,02%   | 3,15%    | 2,22%   | 0,52%   |
| Abschreibungsintensität             | 0,09%   | 9,85%    | 3,52%   | 14,28%  |
| Zuwendungsquote                     | 0,00%   | 66,30%   | 0,56%   | 72,41%  |
| Zinslastquote                       | 0,00%   | 0,00%    | 0,00%   | 0,00%   |
| Transferaufwandsquote               | 0,00%   | 0,13%    | 0,00%   | 0,10%   |

| Produkt                             | 2150101 | 2170101 | 2180101 | 2410101 |
|-------------------------------------|---------|---------|---------|---------|
| Aufwandsdeckungsgrad                | 21,81%  | 37,02%  | 54,36%  | 4,74%   |
| Personalintensität                  | 42,34%  | 28,26%  | 20,49%  | 3,41%   |
| Zuschussbedarf je Einwohner         | 20,69 € | 67,43 € | 20,63 € | 13,10 € |
| Sach- und Dienstleistungsintensität | 0,74%   | 0,59%   | 0,72%   | 0,00%   |
| Abschreibungsintensität             | 7,48%   | 49,07%  | 44,01%  | 0,00%   |
| Zuwendungsquote                     | 100,00% | 95,82%  | 84,78%  | 0,00%   |
| Zinslastquote                       | 0,00%   | 12,17%  | 0,00%   | 0,00%   |
| Transferaufwandsquote               | 0,00%   | 0,01%   | 0,00%   | 0,05%   |

Kennzahlen zu den Teilrechnungen im Jahresabschluss 2021

| Produkt                             | 2430101 | 3110201 | 3110302 | 3150101 |
|-------------------------------------|---------|---------|---------|---------|
| Aufwandsdeckungsgrad                | 94,61%  | 0,22%   | 101,59% | 19,10%  |
| Personalintensität                  | 11,80%  | 99,75%  | 24,37%  | 86,93%  |
| Zuschussbedarf je Einwohner         | 1,42 €  | 19,45 € | 15,71 € | 3,55 €  |
| Sach- und Dienstleistungsintensität | 0,08%   | 0,00%   | 0,01%   | 0,00%   |
| Abschreibungsintensität             | 0,00%   | 0,00%   | 7,06%   | 0,00%   |
| Zuwendungsquote                     | 99,93%  | 0,00%   | 63,28%  | 0,00%   |
| Zinslastquote                       | 0,00%   | 0,00%   | 0,00%   | 0,00%   |
| Transferaufwandsquote               | 0,90%   | 0,00%   | 32,04%  | 2,69%   |

| Produkt                             | 3310304 | 3610101  | 3610201 | 3610301 |
|-------------------------------------|---------|----------|---------|---------|
| Aufwandsdeckungsgrad                | 0,00%   | 56,14%   | 26,18%  | 1,17%   |
| Personalintensität                  | 22,27%  | 15,47%   | 9,72%   | 26,57%  |
| Zuschussbedarf je Einwohner         | 1,12 €  | 227,37 € | 23,28 € | 63,80 € |
| Sach- und Dienstleistungsintensität | 0,00%   | 0,58%    | 0,02%   | 0,98%   |
| Abschreibungsintensität             | 0,00%   | 2,26%    | 3,22%   | 0,00%   |
| Zuwendungsquote                     | 0,00%   | 87,26%   | 72,86%  | 100,00% |
| Zinslastquote                       | 0,00%   | 0,00%    | 0,00%   | 0,00%   |
| Transferaufwandsquote               | 77,73%  | 79,36%   | 62,59%  | 66,92%  |

| Produkt                             | 3630101 | 3630102 | 3630103 | 3630104 |
|-------------------------------------|---------|---------|---------|---------|
| Aufwandsdeckungsgrad                | 0,00%   | 0,00%   | 0,00%   | 77,71%  |
| Personalintensität                  | 97,55%  | 99,92%  | 100,00% | 6,87%   |
| Zuschussbedarf je Einwohner         | 5,95 €  | 3,29 €  | 3,84 €  | 9,44 €  |
| Sach- und Dienstleistungsintensität | 0,00%   | 0,00%   | 0,00%   | 6,44%   |
| Abschreibungsintensität             | 0,00%   | 0,00%   | 0,00%   | 5,63%   |
| Zuwendungsquote                     | 0,00%   | 0,00%   | 0,00%   | 0,00%   |
| Zinslastquote                       | 0,00%   | 0,00%   | 0,00%   | 0,00%   |
| Transferaufwandsquote               | 0,44%   | 0,00%   | 0,00%   | 81,06%  |

| Produkt                             | 3630105  | 4210201 | 4240101 | 5110101 |
|-------------------------------------|----------|---------|---------|---------|
| Aufwandsdeckungsgrad                | 19,02%   | 0,00%   | 1,43%   | 49,85%  |
| Personalintensität                  | 9,06%    | 50,59%  | 2,40%   | 67,29%  |
| Zuschussbedarf je Einwohner         | 145,98 € | 3,03 €  | 44,76 € | 14,20 € |
| Sach- und Dienstleistungsintensität | 20,57%   | 0,00%   | 0,00%   | 0,00%   |
| Abschreibungsintensität             | 0,06%    | 10,54%  | 5,92%   | 5,53%   |
| Zuwendungsquote                     | 3,14%    | 0,00%   | 88,62%  | 45,16%  |
| Zinslastquote                       | 0,00%    | 0,00%   | 0,00%   | 0,00%   |
| Transferaufwandsquote               | 70,25%   | 38,77%  | 10,26%  | 0,00%   |

## Kennzahlen zu den Teilrechnungen im Jahresabschluss 2021

| Produkt                             | 5210101 | 5220101 | 5230101 | 5330101 |
|-------------------------------------|---------|---------|---------|---------|
| Aufwandsdeckungsgrad                | 48,49%  | 123,96% | 4,90%   | 0,00%   |
| Personalintensität                  | 97,64%  | 87,78%  | 62,14%  | 0,00%   |
| Zuschussbedarf je Einwohner         | 15,62 € | - €     | - €     | - €     |
| Sach- und Dienstleistungsintensität | 0,00%   | 0,00%   | 1,87%   | 0,00%   |
| Abschreibungsintensität             | 0,22%   | 0,01%   | 0,00%   | 0,00%   |
| Ertrag pro Einwohner                | - €     | 1,21 €  | - €     | 10,66 € |
| Zuwendungsquote                     | 0,00%   | 0,00%   | 100,00% | 0,00%   |
| Zinslastquote                       | 0,00%   | 0,00%   | 0,00%   | 0,00%   |
| Transferaufwandsquote               | 0,00%   | 0,00%   | 9,80%   | 0,00%   |

| Produkt                             | 5410101  | 5410199  | 5410201 | 5450101 |
|-------------------------------------|----------|----------|---------|---------|
| Aufwandsdeckungsgrad                | 2,49%    | 2936,10% | 2,00%   | 0,00%   |
| Personalintensität                  | 0,00%    | 0,00%    | 0,00%   | 0,00%   |
| Zuschussbedarf je Einwohner         | 109,22 € | 0,16 €   | 24,23 € | 4,19 €  |
| Sach- und Dienstleistungsintensität | 95,12%   | 0,00%    | 99,29%  | 0,00%   |
| Abschreibungsintensität             | 4,88%    | 0,00%    | 0,00%   | 0,00%   |
| Ertrag pro Einwohner                | - €      | - €      | - €     | - €     |
| Zuwendungsquote                     | 82,72%   | 0,00%    | 0,00%   | 0,00%   |
| Zinslastquote                       | 0,00%    | 0,00%    | 0,00%   | 0,00%   |
| Transferaufwandsquote               | 0,00%    | 84,95%   | 0,00%   | 0,00%   |

| Produkt                             | 5510101 | 5520101 | 5530101   | 5610101 |
|-------------------------------------|---------|---------|-----------|---------|
| Aufwandsdeckungsgrad                | 0,00%   | 0,00%   | 80418,33% | 196,69% |
| Personalintensität                  | 0,00%   | 0,00%   | 0,00%     | 62,80%  |
| Zuschussbedarf je Einwohner         | 35,33 € | 1,28 €  | 0,45 €    | - €     |
| Sach- und Dienstleistungsintensität | 0,00%   | 100,00% | 70,00%    | 0,00%   |
| Abschreibungsintensität             | 0,00%   | 0,00%   | 30,00%    | 0,00%   |
| Ertrag pro Einwohner                | - €     | - €     | - €       | 7,97 €  |
| Zuwendungsquote                     | 0,00%   | 0,00%   | 0,00%     | 3,48%   |
| Zinslastquote                       | 0,00%   | 0,00%   | 0,00%     | 0,00%   |
| Transferaufwandsquote               | 0,00%   | 0,00%   | 0,00%     | 2,36%   |

| Produkt                             | 5730701 | 6110101  | 6110102  | 6120101   |
|-------------------------------------|---------|----------|----------|-----------|
| Aufwandsdeckungsgrad                | 0,00%   | 6267,13% | 205,69%  | 0,00%     |
| Personalintensität                  | 0,00%   | 40,50%   | 0,00%    | 0,00%     |
| Zuschussbedarf je Einwohner         | 84,41 € | 0,00 €   | - €      | 86,06 €   |
| Sach- und Dienstleistungsintensität | 0,00%   | 0,00%    | 0,00%    | 0,00%     |
| Abschreibungsintensität             | 0,00%   | 59,44%   | 0,00%    | 0,00%     |
| Ertrag pro Einwohner                | - €     | 942,56 € | 683,11 € | - €       |
| Zuwendungsquote                     | 0,00%   | 0,00%    | 43,40%   | 0,00%     |
| Zinslastquote                       | 0,00%   | 222,12%  | 0,00%    | 54117,91% |
| Transferaufwandsquote               | 99,58%  | 0,00%    | 100,00%  | 0,00%     |

## Kennzahlen zu den Teilrechnungen im Jahresabschluss 2021

Produkt 9900101

|  |         |
|--|---------|
| <b>Aufwandsdeckungsgrad</b>                | 86,08%  |
| <b>Personalintensität</b>                  | 0,00%   |
| <b>Zuschussbedarf je Einwohner</b>         | 0,48 €  |
| <b>Sach- und Dienstleistungsintensität</b> | 0,00%   |
| <b>Abschreibungsintensität</b>             | 0,00%   |
| <b>Ertrag pro Einwohner</b>                |         |
| <b>Zuwendungsquote</b>                     | 10,08%  |
| <b>Zinslastquote</b>                       | 0,00%   |
| <b>Transferaufwandsquote</b>               | 100,00% |





# Abweichungs- analyse



## Soll-Ist-Analyse wesentlicher Teilrechnungsergebnisse

Bei der Betrachtung der Teilrechnungen ist aufgrund der wirkungsorientierten Ausrichtung der Produkte eine Soll-Ist-Analyse des Teilergebnisses zielführender als eine kontenscharfe Betrachtung der Abweichungen. Daher werden nur solche Abweichungen einer Betrachtung unterzogen, die eine Abweichung des Teilergebnisses für das jeweilige Produkt aufweisen.

Bei dieser Betrachtung werden solche Ertrags- und Aufwandselemente nicht berücksichtigt, die durch den Produktverantwortlichen im Jahr 2021 nicht direkt beeinflussbar waren. Diese Elemente sind:

- Personalaufwendungen und „Personalerträge“  
(bspw. Erstattungen/Zuwendungen/Zuschüsse)
- Abschreibungen und Erträge aus der Auflösung von Sonderposten
- Interne Leistungsverrechnung
- Aktivierte Eigenleistungen
- Außerordentliche Erträge und Aufwendungen

Aus Gründen der Steuerungseffektivität sind nur solche Produkte erläuterungspflichtig, die eine bereinigte Ergebnisabweichung von insgesamt mehr als 10 % **und** einen bereinigten Abweichungsbetrag von mehr als 50.000 € aufweisen.

Die Abweichungen bei den folgenden Produkten sind demnach erläuterungspflichtig:

## Produkt 1110801 Personalmanagement

| Beschreibung                     | Fortg. Ansatz<br>2021 | Ist Ergebnis<br>2021 | Vergleich\<br>Ansatz/Ist | Abweichung<br>in % |
|----------------------------------|-----------------------|----------------------|--------------------------|--------------------|
| Summe bereinigte<br>Erträge      | -86.000,00            | -337.015,26          | -81.345,86               | 291,88             |
| Summe bereinigte<br>Aufwendungen | 72.290,00             | 93.511,85            | -79.852,08               | 29,36              |
| Bereinigtes Ergebnis             | -13.710,00            | -119.507,94          | -243.503,41              | 1.676,10           |

### Erläuterung der Fachdienststelle:

Auswirkungen der Corona-Pandemie schlugen sich – wie schon im vorangegangenen Jahr – teilweise auch im Personalhaushalt nieder. Neben weiterhin verminderter Dienstreisetätigkeit und verstärkter Nutzung von Online-Seminaren zur Fort- und Weiterbildung gab es auch Veränderungen bei erstattungsfähigen Personalkosten. Während auf der einen Seite Förderprogramme ausliefen, wurden andere coronabedingt aufgelegt. Im Bereich der Mitgliedsbeiträge konnte eine erwartete Kostensteigerung im Zusammenhang mit dem Angebot „Better Doc“ für unsere Beschäftigten im Rahmen des Betrieblichen Gesundheitsmanagements erfreulicherweise abgewendet werden.

## Produkt 1110901 Haushaltsmanagement

| Beschreibung                     | Fortg. Ansatz<br>2021 | Ist Ergebnis<br>2021 | Vergleich\<br>Ansatz/Ist | Abweichung<br>in % |
|----------------------------------|-----------------------|----------------------|--------------------------|--------------------|
| Summe bereinigte<br>Erträge      |                       | -11.913,33           | -11.913,33               |                    |
| Summe bereinigte<br>Aufwendungen | 135.500,00            | 82.172,23            | -53.327,77               | -39,36             |
| Bereinigtes Ergebnis             | 135.500,00            | 70.258,90            | -65.241,10               | -48,15             |

### Erläuterung der Fachdienststelle:

Der Rat der Stadt hatte im Jahr 2021 die Neuausschreibung der Prüfungsleistungen des städtischen Jahresabschlusses beschlossen. Aufgrund des Ausschreibungsergebnisses mussten für die Prüfung des Jahresabschlusses 2021 rund 50.000 € weniger Rückstellungen für Prüfungskosten eingebucht werden. Im Zuge der Haushaltsplanung 2022 wurde dieser Ansatz entsprechend angepasst.

## Produkt 1111000 Informationstechnologie

| Beschreibung                     | Fortg. Ansatz<br>2021 | Ist Ergebnis<br>2021 | Vergleich\<br>Ansatz/Ist | Abweichung<br>in % |
|----------------------------------|-----------------------|----------------------|--------------------------|--------------------|
| Summe bereinigte<br>Erträge      | -822.500,00           | -153.663,64          | 668.836,36               | -81,32             |
| Summe bereinigte<br>Aufwendungen | 2.850.000,00          | 2.531.141,17         | -318.858,83              | -11,19             |
| Bereinigtes Ergebnis             | 2.027.500,00          | 2.377.477,53         | 349.977,53               | 17,26              |

### Erläuterung der Fachdienststelle:

Die Abweichung resultiert aus drei Faktoren

Erhöhte Aufwendungen für die Realisierung und Anmietung der Datenleitungen für die Interimsstandorte Rathaus

Periodenfremder Aufwand, da Schlussabrechnungen aus 2020 (Call-Center, Jahresrechnung Kopier-/Drucksysteme) deutlich verspätet vorgelegt wurden.

Umstellung der Geschäftsbeziehungen zwischen Stadt und verbundenen Organisationen

## Produkt 1111401 Technisches Immobilienmanagement

| Beschreibung                     | Fortg. Ansatz<br>2021 | Ist Ergebnis<br>2021 | Vergleich\<br>Ansatz/Ist | Abweichung<br>in % |
|----------------------------------|-----------------------|----------------------|--------------------------|--------------------|
| Summe bereinigte<br>Erträge      | -235.620,00           | -238.485,96          | -2.865,96                | 1,22               |
| Summe bereinigte<br>Aufwendungen | 1.859.702,89          | 2.179.813,06         | 320.110,17               | 17,21              |
| Bereinigtes Ergebnis             | 1.624.082,89          | 1.941.327,10         | 317.244,21               | 19,53              |

### Erläuterung der Fachdienststelle:

Die Überschreitung des Ansatzes beruht im Wesentlichen auf der Notwendigkeit, im Rahmen des Jahresabschlusses Rückstellungen für unterlassene Instandhaltungen zu bilden.

### Produkt 1111402 Sonstige Baumaßnahmen

| Beschreibung                     | Fortg. Ansatz<br>2021 | Ist Ergebnis<br>2021 | Vergleich\<br>Ansatz/Ist | Abweichung<br>in % |
|----------------------------------|-----------------------|----------------------|--------------------------|--------------------|
| Summe bereinigte<br>Erträge      | -100.000,00           | -11.729,00           | 88.271,00                | 88,27              |
| Summe bereinigte<br>Aufwendungen | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                     | 0,00               |
| Bereinigtes Ergebnis             | -100.000,00           | -11.729,00           | 88.271,00                | 88,27              |

#### Erläuterung der Fachdienststelle:

Maßnahmen, für die bei der Aufstellung des Haushaltsplanes ein hohes Maß an Eigenleistungen vorgesehen waren, wurde im Jahr 2021 nicht im vorgesehenen Umfang durchgeführt.

### Produkt 1220702 Überwachung des ruhenden Verkehrs

| Beschreibung                     | Fortg. Ansatz<br>2021 | Ist Ergebnis<br>2021 | Vergleich\<br>Ansatz/Ist | Abweichung<br>in % |
|----------------------------------|-----------------------|----------------------|--------------------------|--------------------|
| Summe bereinigte<br>Erträge      | -2.030.800,00         | -1.453.610,21        | 577.189,79               | -28,42             |
| Summe bereinigte<br>Aufwendungen | 241.100,00            | 207.158,59           | -33.941,41               | -14,08             |
| Bereinigtes Ergebnis             | -1.789.700,00         | -1.246.451,62        | 543.248,38               | -30,35             |

#### Erläuterung der Fachdienststelle:

Die Abweichungen in Höhe von 543.248,38 € im Produkt 1220702 begründen sich erneut in der Coronapandemie. Im Zuge der durch die Landesregierung angeordneten „Lockdowns“ und danach weiter bestehenden Beschränkungen blieb die Auslastung der gebührenpflichtigen Parkplätze hinter den prognostizierten Ansätzen zurück, sodass hier erhebliche Wenigereinnahmen bei den Parkgebühren zu verzeichnen waren. Gleichzeitig wurden durch das verminderte Parkaufkommen auch weniger Verwarnungen im Bereich des ruhenden Verkehrs ausgesprochen, sodass die Höhe der eingenommenen Verwarngelder hier ebenfalls deutlich unter dem Ansatz geblieben ist.

## Produkt 1260101 Feuerschutz

| Beschreibung                     | Fortg. Ansatz<br>2021 | Ist Ergebnis<br>2021 | Vergleich\<br>Ansatz/Ist | Abweichung<br>in % |
|----------------------------------|-----------------------|----------------------|--------------------------|--------------------|
| Summe bereinigte<br>Erträge      | -211.000,00           | -182.107,21          | 28.892,79                | -13,69             |
| Summe bereinigte<br>Aufwendungen | 400.600,00            | 422.468,61           | 21.868,61                | 5,46               |
| Bereinigtes Ergebnis             | 189.600,00            | 240.361,40           | 50.761,40                | 26,77              |

### Erläuterung der Fachdienststelle:

#### Ertrag:

Auf der Ertragsseite konnten durch konsequente Abrechnung durchgeführter Brandschauen die prognostizierten Ansätze bei Konto 431121 übertroffen werden. Coronabedingt fielen jedoch nahezu alle Veranstaltungen weg, die kostenpflichtige Brandsicherheitswache (BSW) erfordert hätten. Folglich konnten auch keine BSW abgerechnet und Erträge generiert werden (Konto 432101). Die Zahl der zu erwartenden abrechenbaren Einsätze ist bei der Haushaltsplanung naturgemäß nicht bekannt. Daher kann es -wie in diesem Fall- zu erheblichen Abweichungen zwischen den prognostizierten und den tatsächlichen Erträgen (ebenfalls Konto 432101) kommen.

#### Aufwand:

Verschiedene unvorhersehbare Ereignisse haben im Jahr 2021 dazu geführt, dass beim Produkt 1260101 (Feuerschutz) im konsumtiven Bereich ungeplante Ausgaben entstanden sind. Als „größte Brocken“ zählten hierzu insbesondere:

- Ausfall der Atemschutzwerkstatt; hierdurch externe Vergabe von Aufträgen, die sonst zum größten Teil durch eigenes Personal abgearbeitet worden wären.
- Diverse Einsatzkosten: Großbrand Siegwerk, Unterstützung Stadt Rheinbach „Flutkatastrophe“ Juli 2021 (beschädigte Ausrüstung, Kraftstoffkosten, Lohnersatz, etc.); Anm.: Hinsichtlich einer evtl. Erstattung wurde bereits Kontakt mit der Stadt Rheinbach und dem Rhein-Sieg-Kreis aufgenommen. Eine solche wird -wenn- aber nicht kurzfristig erfolgen.
- Reparaturkosten Hubrettungsgerät (TLK) inkl. Kosten für Leihgerät: ca. 13.000,00 €
- Ungeplante Reparaturen sonstiger Fahrzeuge: ca. 25.000,00 €

## Produkt 1270101 Notfallrettung

| Beschreibung                     | Fortg. Ansatz<br>2021 | Ist Ergebnis<br>2021 | Vergleich\<br>Ansatz/Ist | Abweichung<br>in % |
|----------------------------------|-----------------------|----------------------|--------------------------|--------------------|
| Summe bereinigte<br>Erträge      | -4.212.000,00         | -3.266.616,25        | 945.383,75               | -22,45             |
| Summe bereinigte<br>Aufwendungen | 1.930.885,40          | 1.665.276,61         | -265.608,79              | -13,76             |
| Bereinigtes Ergebnis             | -2.281.114,60         | -1.601.339,64        | 679.774,96               | -29,80             |

### Erläuterung der Fachdienststelle:

#### Ertrag:

Die Kalkulation der Einnahmen basierte u.a. auf der Annahme, dass in 2021 im Rahmen der Fortschreibung des Rettungsdienstbedarfsplans des Rhein-Sieg-Kreises ein dritter RTW in Siegburg eingesetzt wird und hierdurch zusätzliche Einnahmen generiert werden können. Ein neuer RD-Bedarfsplan bzw. dessen Fortschreibung existiert bis heute nicht. Somit konnten die geplanten Mehreinnahmen für den dritten RTW nicht erzielt werden. Darüber hinaus entwickelte sich der Zahl der Notrufe und somit der Rettungsdiensteinsätze insgesamt vermutlich corona-bedingt rückläufig, was ebenfalls zu Mindereinnahmen bei Konto 432126 führte.

#### Aufwand:

Korrelierend entstand ein insgesamt geringerer Aufwand beim Produkt 127010100, jedoch nicht im gleichen Maße wie die Ertragsausfälle. Dies liegt u.a. an den erhöhten Ausgaben für corona-bedingte Prophylaxe- und Hygienemaßnahmen (z.B. temporäre Unterhaltung einer „Containerwache“ für den Rettungsdienst, zusätzliche Schutzkleidung -Einweghandschuhe, Masken, etc.-, Desinfektionsmittel usw.)



### Produkt 2110101 Grundschulen

| Beschreibung                     | Fortg. Ansatz<br>2021 | Ist Ergebnis<br>2021 | Vergleich\<br>Ansatz/Ist | Abweichung<br>in % |
|----------------------------------|-----------------------|----------------------|--------------------------|--------------------|
| Summe bereinigte<br>Erträge      | -2.564.210,00         | -2.241.644,68        | 322.565,32               | -12,58             |
| Summe bereinigte<br>Aufwendungen | 3.293.142,93          | 2.864.911,55         | -428.231,38              | -13,00             |
| Bereinigtes Ergebnis             | 728.932,93            | 623.266,87           | -105.666,06              | -14,50             |

#### Erläuterung der Fachdienststelle:

Die für das Schuljahr 2021/2022 einkalkulierte Einrichtung zweier OGS-Gruppen wurde mangels vorliegender Anmeldezahlen zunächst verschoben. Die entsprechende Landesförderung blieb ebenfalls aus. Darüber hinaus waren im Jahr 2021 aufgrund der coronabedingten Einschränkungen des Schulbetriebes (inkl. Schulschließungen) Einsparungen bei den laufenden Aufwendungen insgesamt zu verzeichnen.

### Produkt 2180101 Gesamtschule

| Beschreibung                     | Fortg. Ansatz<br>2021 | Ist Ergebnis<br>2021 | Vergleich\<br>Ansatz/Ist | Abweichung<br>in % |
|----------------------------------|-----------------------|----------------------|--------------------------|--------------------|
| Summe bereinigte<br>Erträge      | -284.500,00           | -349.734,60          | -65.234,60               | 22,93              |
| Summe bereinigte<br>Aufwendungen | 369.000,00            | 336.140,47           | -32.859,53               | -8,91              |
| Bereinigtes Ergebnis             | 84.500,00             | -13.594,13           | -98.094,13               | -116,09            |

#### Erläuterung der Fachdienststelle:

Die in diesem Budget im Zusammenhang mit der Sanierung und der Erweiterung des Schulzentrums Neuenhof stehenden aktivierten Eigenleistungen liegen höher als ursprünglich veranschlagt. Durch die anstehende Großbaumaßnahme wurde nicht zwingend erforderliche Unterhaltungsmaßnahmen der baulichen Anlagen, des beweglichen Vermögens sowie am Gerätebestand der Sporthallen nicht durchgeführt. In diesen Bereichen konnten daher Einsparungen erzielt werden.

### Produkt 2410101 Schülerbeförderung

| Beschreibung                     | Fortg. Ansatz<br>2021 | Ist Ergebnis<br>2021 | Vergleich\<br>Ansatz/Ist | Abweichung<br>in % |
|----------------------------------|-----------------------|----------------------|--------------------------|--------------------|
| Summe bereinigte<br>Erträge      | -11.230               | -26.821,00           | -15.591,00               | 138,83             |
| Summe bereinigte<br>Aufwendungen | 766.000,00            | 546.285,83           | -219.714,17              | -28,68             |
| Bereinigtes Ergebnis             | 754.770,00            | 519.464,83           | -235.305,17              | -31,18             |

#### Erläuterung der Fachdienststelle:

Coronabedingt konnten im vergangenen Jahr weite Teile des schulischen Sportunterrichtes nicht stattfinden (Schließung Freizeitbad Oktopus). Die durch die RSVG durchgeführten Busfahrten sind daher zu einem Großteil ausgefallen. Dementsprechend sind hier deutliche Einsparungen zu verzeichnen.

### Produkt 3110302 Leistungen für Asylbewerber, Aussiedler u. a.

| Beschreibung                     | Fortg. Ansatz<br>2021 | Ist Ergebnis<br>2021 | Vergleich\<br>Ansatz/Ist | Abweichung<br>in % |
|----------------------------------|-----------------------|----------------------|--------------------------|--------------------|
| Summe bereinigte<br>Erträge      | -2.396.500,00         | -2.730.112,61        | -333.612,61              | 13,92              |
| Summe bereinigte<br>Aufwendungen | 2.459.000,00          | 1.780.856,93         | -678.143,07              | -27,58             |
| Bereinigtes Ergebnis             | 62.500,00             | -949.255,68          | -1.011.755,68            | -1.618,81          |

#### Erläuterung der Fachdienststelle:

Das Produkt Leistungen für Asylbewerber, Aussiedler etc. ist sehr schwer bis gar nicht planbar. Für die Ansätze der Folgejahre werden die Erfahrungswerte der Vorjahre mit vorsichtigen Schätzungen für die Folgejahre herangezogen. Hier gibt es viele von der Verwaltung nicht zu beeinflussende Faktoren die teilweise erhebliche Abweichungen der Haushaltsansätze zur Folge haben. Hier spielen z.B. die Zuweisungen von Flüchtlingen, die nicht vorhersehbar sind, ebenso die Anzahl der geduldeten Flüchtlinge, eine nicht unerhebliche Rolle. Auch ist der Krankenhilfebedarf lediglich ein zu schätzender Ansatz, der von der realen Krankheitssituation abhängt.

Im Jahr 2021 haben unterschiedliche Faktoren zu den Abweichungen der einzelnen Sachkonten (siehe Anlage) und somit auch des Gesamtproduktes Leistungen für Asylbewerber, Aussiedler etc. geführt.

Zunächst hat die Coronapandemie wiederum erhebliche nicht vorhersehbare Änderungen herbeigeführt. Im Jahr 2021, wie auch schon im Jahr 2020, sind aufgrund der Grenzschießungen so gut wie keine Flüchtlinge mehr nach Europa und somit auch nicht mehr nach Deutschland gekommen. Dementsprechend erfolgten auch kaum noch Zuweisungen nach Siegburg. In der Folge sind dadurch auch die Aufwendungen im Bereich der Leistungserbringung gesunken. Weiterhin ist die Zahl der geduldeten Flüchtlinge (für diese werden lediglich drei Monate nach Ablehnung des Asylverfahrens Erstattungsleistungen des Landes erbracht) dauerhaft auf mittlerweile über 50 Personen angestiegen (Abschiebungen geduldeter Flüchtlinge waren auf Grund der Coronapandemie nicht möglich). Hier entstanden und entstehen entsprechende Kosten zu Lasten des städtischen Haushaltes.

### **Produkt 3630105 Vorübergehende und dauerhafte Unterbringung**

| Beschreibung                  | Fortg. Ansatz<br>2021 | Ist Ergebnis<br>2021 | Vergleich\<br>Ansatz/Ist | Abweichung<br>in % |
|-------------------------------|-----------------------|----------------------|--------------------------|--------------------|
| Summe bereinigte Erträge      | -1.252.000,00         | -1.416.185,60        | -164.185,60              | 13,11              |
| Summe bereinigte Aufwendungen | 5.794.620,00          | 6.764.334,46         | 969.714,46               | 16,73              |
| Bereinigtes Ergebnis          | 4.542.620,00          | 5.348.148,86         | 805.528,86               | 17,73              |

### **Erläuterung der Fachdienststelle:**

Die Abweichung im Budget insgesamt resultiert hauptsächlich aus der Auflösung von Rückstellungen für die vergangenen Haushaltsjahre. In der Vergangenheit begründete Zahlungsverpflichtungen mussten umgesetzt werden, da zurückliegende Sachverhalte, insbesondere Zuständigkeitsfragen, final geklärt werden konnten. Weiterhin sind die Aufwendungen für Hilfen zur Erziehung fallabhängig und damit nicht planbar.

### Produkt 5110101 Räumliche Planung

| Beschreibung                     | Fortg. Ansatz<br>2021 | Ist Ergebnis<br>2021 | Vergleich\<br>Ansatz/Ist | Abweichung<br>in % |
|----------------------------------|-----------------------|----------------------|--------------------------|--------------------|
| Summe bereinigte<br>Erträge      | -204.710,00           | -337.735,99          | -133.025,99              | 64,98              |
| Summe bereinigte<br>Aufwendungen | 287.300,00            | 246.501,00           | -40.799,00               | -14,20             |
| Bereinigtes Ergebnis             | 82.590,00             | -91.234,99           | -173.824,99              | -210,47            |

#### Erläuterung der Fachdienststelle:

Im Bereich der Erträge wurden im Jahr 2021 konsumtive Zuschüsse des ISEK im Nachhinein vereinnahmt, welche eigentlich im Haushaltsjahr 2020 hätten zugewiesen werden müssen.

Im Rahmen der Aufstellung von Bebauungsplänen/Landschaftsplanungen ist ein Haushaltsansatz für Gutachten für Bauleitplanungen durch die Stadtverwaltung (sogenannte Angebotsbebauungspläne) in Höhe von 40.000 € für 2021 gebildet worden. Dieser Ansatz wurde im vergangenen Jahr aufgrund der überwiegenden Begleitung von Vorhabenbezogenen Bebauungsplanverfahren, die durch Investoren in Gänze finanziert werden, sowie aufgrund einer sparsamen Haushaltsführung kaum verwendet.

### Produkt 5210101 Bauordnung

| Beschreibung                     | Fortg. Ansatz<br>2021 | Ist Ergebnis<br>2021 | Vergleich\<br>Ansatz/Ist | Abweichung<br>in % |
|----------------------------------|-----------------------|----------------------|--------------------------|--------------------|
| Summe bereinigte<br>Erträge      | -386.000,00           | -507.790,60          | -121.790,60              | 31,55              |
| Summe bereinigte<br>Aufwendungen | 33.500,00             | 14.029,62            | -19.470,38               | -58,12             |
| Bereinigtes Ergebnis             | -352.500,00           | -493.760,98          | -141.260,98              | 40,07              |

#### Erläuterung der Fachdienststelle:

Aufgrund des Baubooms wurden sowohl bei den Baugenehmigungen als auch bei den Bauprüfungsgebühren erhebliche Mehrerträge erzielt.

Die Steigerung der Einnahmen bei den übrigen Verwaltungsgebühren ist mit der Änderung der Landesbauordnung zu erklären. Durch diese besteht die Möglichkeit und Pflicht, Gebühren für die Eingangsprüfung zu erheben. In Verbindung mit der konsequenten Umsetzung der Anregung aus dem Bericht der Gemeindeprüfanstalt begründet dies die Steigerung der Einnahmen. Hinzu kommt infolge des Baubooms die weiterhin erhöhten Anfragen bezüglich Akteneinsicht und Baulastauskünften.

### Produkt 5410199 Beteiligung an Verkehrsunternehmen

| Beschreibung                  | Fortg. Ansatz<br>2021 | Ist Ergebnis<br>2021 | Vergleich\<br>Ansatz/Ist | Abweichung<br>in % |
|-------------------------------|-----------------------|----------------------|--------------------------|--------------------|
| Summe bereinigte Erträge      | -214.000,00           | -139.443,08          | 74.556,92                | -34,84             |
| Summe bereinigte Aufwendungen | 5.000,00              | 4.749,26             | -250,74                  | -5,01              |
| Bereinigtes Ergebnis          | -209.000,00           | -134.693,82          | 74.306,18                | -35,55             |

### Erläuterung der Fachdienststelle:

Im Zuge der Einschränkungen der Corona-Pandemie im Jahr 2021 wurde die Siegburger Innenstadt von wesentlich weniger Autofahrern (Einkäufe, Freizeit und Berufspendler) frequentiert, als in der Haushaltsplanung angenommen. Dadurch resultieren auch geringere Pächterträge aus der Verpachtung der Tiefgarage Holzgasse an die Stadtentwicklungsgesellschaft Siegburg mbH.

### Produkt 5610101 Umweltschutz- und beratung

| Beschreibung                  | Fortg. Ansatz<br>2021 | Ist Ergebnis<br>2021 | Vergleich\<br>Ansatz/Ist | Abweichung<br>in % |
|-------------------------------|-----------------------|----------------------|--------------------------|--------------------|
| Summe bereinigte Erträge      | -33.100,00            | -46.634,12           | -13.534,12               | 40,89              |
| Summe bereinigte Aufwendungen | 267.050,00            | 156.628,49           | -110.421,51              | -41,35             |
| Bereinigtes Ergebnis          | 233.950,00            | 109.994,37           | -123.955,63              | -52,98             |

**Erläuterung der Fachdienststelle:**

Die Mehrerträge beruhen auf dem ungeplanten, längeren Verbleib der Verbraucherzentrale im Rathaus. Die verringerten Aufwendungen resultieren im Wesentlichen daraus, dass Mietanteile für die neuen Räumlichkeiten der Verbraucherzentrale nicht gezahlt werden mussten, im Agenda-Fonds und Projektaufwendungen aufgrund von Corona weniger Projekte stattfanden.

# **Abweichungen der Abschreibungen**







### Abweichungen im Bereich der Abschreibungen

| Kontonr. | Beschreibung                                      | Fortg. Ansatz d. HHJ | Ist Ergebnis d. HHJ | Vergleich Ansatz/Ist | Abweichung in % |
|----------|---|----------------------|---------------------|----------------------|-----------------|
| 571101   | Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenst. | 122.060,00           | 137.159,73          | 15.099,73            | 12,37           |
| 571102   | Abschr.Aufbauten/Betriebsvorr.unbeb.Grundstücke   |                      |                     |                      |                 |
| 571103   | Abschreibungen Gebäude                            | 3.361.980,00         | 3.438.323,04        | 76.343,04            | 2,27            |
| 571104   | Abschreibungen Außenanlagen                       | 244.020,00           | 348.577,39          | 104.557,39           | 42,85           |
| 571105   | Abschreibungen Straßen, Wege, Plätze              | 1.190.550,00         | 1.221.233,10        | 30.683,10            | 2,58            |
| 571106   | Abschreibungen sonstiges Infrastrukturvermögen    | 116.540,00           | 145.786,35          | 29.246,35            | 25,10           |
| 571107   | Abschreibungen Maschinen, techn. Anlagen, Geräte  | 198.600,00           | 240.152,02          | 41.552,02            | 20,92           |
| 571108   | Abschreibungen Fahrzeuge                          | 441.290,00           | 537.681,58          | 96.391,58            | 21,84           |
| 571109   | Abschreibungen Betriebs- und Geschäftsausstattung | 563.020,00           | 722.284,77          | 159.264,77           | 28,29           |
| 571110   | Abschreibungen geringwertige Wirtschaftsgüter     |                      |                     |                      |                 |
| 572101   | Abschreibungen auf Finanzanlagen                  |                      |                     |                      |                 |
| 573101   | Abschreibung auf Forderungen                      | 0,00                 | 736.493,79          | 736.493,79           | 100,00          |
| 573102   | Abschreibung auf sonst. Gegenst.d.Umlaufvermögens |                      |                     |                      |                 |
| 573103   | Abschreibung auf Kleinbetragsforderungen          |                      |                     |                      |                 |
|          | <b>Summe</b>                                      | <b>6.238.060,00</b>  | <b>7.527.691,77</b> | <b>1.289.631,77</b>  | <b>20,67</b>    |

Die Ansätze können nur näherungsweise bestimmt werden.



# Übersicht der ÜPL und APL



## Übersicht über die über- und außerplanmäßig bereitgestellten Mittel für das Jahr 2021

| Nummer     | Betrag         | Kontonr. | Sachkonto Name                                     | Kostenträger | Investition |
|------------|----------------|----------|--|--------------|-------------|
| APL21001   | 1.600.000,00 € | 092302   | Zugänge Anlagen im Bau Schulen                     | 211010100    | I051.047    |
| APL21001 - | 800.000,00 €   | 092202   | Zugänge Anlagen im Bau Kinder- u. Jugendeinr.      | 424010100    | I051.039    |
| APL21001 - | 800.000,00 €   | 034202   | Zug.Dienst-,Geschäfts-u.and.Betriebsgeb.           | 111150100    | I068.035    |
| APL21002   | 75.000,00 €    | 031202   | Zug.Aufb.u.Betriebsv.Kinder-u.Jugendeinr.          | 424010100    | I051.042    |
| APL21002 - | 75.000,00 €    | 045102   | Zugänge Straßennetz, Wege, Plätze, Verkehrsfl.     | 541010100    | I068.039    |
| ÜPL21001   | 129,03 €       | 524105   | Grundbesitzabgaben                                 | 553010101    |             |
| ÜPL21001 - | 129,03 €       | 524105   | Grundbesitzabgaben                                 | 111130200    |             |
| ÜPL21002   | 30.000,00 €    | 543101   | Geschäftsaufwendungen                              | 111070100    |             |
| ÜPL21002 - | 30.000,00 €    | 501201   | Vergütung tariflich Beschäftigte                   | 111140100    |             |
| ÜPL21003   | 2.500,00 €     | 081302   | Zugänge Sonstige Büro- und Geschäftsausstattung    | 111060200    | I010.015    |
| ÜPL21003 - | 2.500,00 €     | 034202   | Zug.Dienst-,Geschäfts-u.and.Betriebsgeb.           | 126010100    | I037.044    |
| ÜPL21004   | 30.000,00 €    | 543102   | Bekanntmachungen                                   | 111070100    |             |
| ÜPL21004 - | 30.000,00 €    | 543101   | Geschäftsaufwendungen                              | 111070100    |             |
| ÜPL21005   | 6.550,80 €     | 071102   | Zugänge Maschinen, Werkzeuge, Geräte               | 126010100    | I037.055    |
| ÜPL21005 - | 6.550,80 €     | 034202   | Zug.Dienst-,Geschäfts-u.and.Betriebsgeb.           | 126010100    | I037.044    |
| ÜPL21006   | 250.000,00 €   | 533124   | Schulintegrationshilfen                            | 361030100    |             |
| ÜPL21006 - | 250.000,00 €   | 533228   | Heimerziehung, sons. betreute Wohnformen § 34 KJHG | 363010500    |             |
| ÜPL21007   | 35.000,00 €    | 081302   | Zugänge Sonstige Büro- und Geschäftsausstattung    | 111060200    | I010.001    |
| ÜPL21007 - | 35.000,00 €    | 081202   | Zugänge Büromaschinen, DV, Kommunikationsanlagen   | 111100000    | I010.012    |
| ÜPL21008   | 40.822,14 €    | 549301   | Periodenfremder Aufwand                            | 215010100    |             |
| ÜPL21008 - | 40.822,14 €    | 401301   | Gewerbesteuer                                      | 611010100    |             |
| ÜPL21009   | 366,40 €       | 071302   | Zugänge Technische Anlagen                         | 541010200    | I068.015    |
| ÜPL21009 - | 366,40 €       | 034202   | Zug.Dienst-,Geschäfts-u.and.Betriebsgeb.           | 111150100    | I068.035    |
| ÜPL21010   | 20.000,00 €    | 081202   | Zugänge Büromaschinen, DV, Kommunikationsanlagen   | 122070200    | I010.004    |
| ÜPL21010 - | 20.000,00 €    | 081202   | Zugänge Büromaschinen, DV, Kommunikationsanlagen   | 111100000    | I010.012    |
| ÜPL21011   | 47.000,00 €    | 525102   | Unterhaltung Fahrzeuge                             | 126010100    |             |
| ÜPL21011 - | 47.000,00 €    | 537201   | Kreisumlage  | 611010200    |             |
| ÜPL21012   | 335,13 €       | 092302   | Zugänge Anlagen im Bau Schulen                     | 211010100    | I051.036    |
| ÜPL21012 - | 335,13 €       | 031202   | Zug.Aufb.u.Betriebsv.Kinder-u.Jugendeinr.          | 361010100    | I051.010    |
| ÜPL21013   | 82.000,00 €    | 523201   | Erstattung an andere Jugendhilfeträger             | 363010500    |             |
| ÜPL21013 - | 82.000,00 €    | 543142   | Schülerfahrtkosten                                 | 241010100    |             |
| ÜPL21014   | 27.000,00 €    | 542105   | Aufwendungen f.ehrenamtl.Tätigkeiten               | 111020100    |             |
| ÜPL21014 - | 12.000,00 €    | 543102   | Bekanntmachungen                                   | 111070100    |             |
| ÜPL21014 - | 15.000,00 €    | 537201   | Kreisumlage  | 611010200    |             |
| ÜPL21015   | 16.838,50 €    | 529106   | Prüfungs- und Beratungskosten                      | 111050100    |             |
| ÜPL21015 - | 16.838,50 €    | 529106   | Prüfungs- und Beratungskosten                      | 111090100    |             |
| ÜPL21016   | 30.004,54 €    | 525190   | Übrige Fahrzeugaufwendungen                        | 122010100    |             |
| ÜPL21016   | 2.531,21 €     | 529110   | Beseitigung ordnungswidriger Zustände              | 122010100    |             |
| ÜPL21016   | 343,04 €       | 525190   | Übrige Fahrzeugaufwendungen                        | 122010100    |             |
| ÜPL21016   | 277,27 €       | 542301   | Leasing  | 122010100    |             |
| ÜPL21016 - | 33.156,06 €    | 543148   | Durchführung des Stadtfestes                       | 122020100    |             |
| ÜPL21017   | 1.655,28 €     | 542105   | Aufwendungen f.ehrenamtl.Tätigkeiten               | 111020100    |             |
| ÜPL21017 - | 1.655,28 €     | 537201   | Kreisumlage  | 611010200    |             |
| ÜPL21018   | 32.000,00 €    | 071702   | Zugänge Fahrzeuge                                  | 111150100    | I068.012    |
| ÜPL21018   | 20.000,00 €    | 543101   | Geschäftsaufwendungen                              | 111060100    |             |
| ÜPL21018 - | 20.000,00 €    | 537201   | Kreisumlage  | 611010200    |             |
| ÜPL21018 - | 32.000,00 €    | 034202   | Zug.Dienst-,Geschäfts-u.and.Betriebsgeb.           | 111150100    | I068.035    |



# **Ermächtigungs- übertragungen**







## Ermächtigungsübertragungen

2021

| Betrag        | investiv |   |
|---------------|----------|---|
| 46.707,26     | I010.001 | Beschaffung von EDV-Geräten                       |
| 17.064,23     | I010.004 | Beschaffung mobiler Datenerfassungsgeräte         |
| 32.234,00     | I010.005 | Erwerb von Fachanwendungen                        |
| 24.970,00     | I010.008 | EDV-Infrastruktur                                 |
| 40.000,00     | I010.012 | Digitalisierung                                   |
| 16.064.116,10 | I020.004 | Innere Darlehen SBS/SEG                           |
| 30.000,00     | I037.010 | Warnanlagen im Bevölkerungsschutz                 |
| 70.536,25     | I037.010 | Warnanlagen im Bevölkerungsschutz                 |
| 100.000,00    | I037.014 | Feuerwehrgerätehaus Brückberg/Belgisches Kino     |
| 279.240,37    | I037.014 | Feuerwehrgerätehaus Brückberg/Belgisches Kino     |
| 83.303,58     | I037.018 | Ersatzbeschaffung Kommandowagen                   |
| 5.329,96      | I037.025 | Umsetzung Digitalfunkkonzept Rhein-Sieg-Kreis     |
| 256.080,31    | I037.030 | Neubeschaffung von Rettungswagen                  |
| 224.718,93    | I037.044 | Optimierung Feuer-/Rettungswache                  |
| 70.924,86     | I037.044 | Optimierung Feuer-/Rettungswache                  |
| 9.876,95      | I037.050 | Ausstattung Reserve-NEF                           |
| 23.779,43     | I037.051 | Inventar für Lehrrettungswache                    |
| 51.550,80     | I037.055 | Ersatzbeschaffung Abrollbehälter Schaum/Tank      |
| 317.152,01    | I051.010 | Kindertagesst. und Kindertagespflegeeinrichtungen |
| 218.169,35    | I051.010 | Kindertagesst. und Kindertagespflegeeinrichtungen |
| 996.352,56    | I051.016 | Turnhalle Gymnasium Alleestr.                     |
| 5.000.000,00  | I051.022 | Neubau/Sanierung Schulzentrum                     |
| 3.352.687,54  | I051.022 | Neubau/Sanierung Schulzentrum                     |
| 130.000,00    | I051.028 | Aufzuganlage Grundschule Stallberg                |
| 123.587,53    | I051.033 | Sanierung Außengelände an Grundschulen            |
| 922.860,25    | I051.036 | Erweiterung von Grundschulen und OGS-Gruppen      |
| 60.675,05     | I051.036 | Erweiterung von Grundschulen und OGS-Gruppen      |
| 150.000,00    | I051.042 | Sanierung Kunstrasenplätze                        |
| 5.560.198,70  | I061.003 | Sanierung Rathaus                                 |
| 1.863.890,68  | I061.003 | Sanierung Rathaus                                 |
| 158.257,53    | I061.005 | Umsetzungsmaßnahmen ISEK                          |
| 5.160.318,31  | I061.005 | Umsetzungsmaßnahmen ISEK                          |
| 275.824,86    | I068.001 | Behindertengerechter Umbau Bushaltestellen        |
| 123.823,50    | I068.001 | Behindertengerechter Umbau Bushaltestellen        |
| 2.275,00      | I068.004 | Geräte für Baubetrieb und Immobilienmanagement    |
| 1.480.493,96  | I068.008 | Sanierung VHS-Gebäude                             |
| 242.343,23    | I068.012 | Großgeräte Baubetriebsamt                         |
| 151.011,00    | I068.037 | Lüftungsanlage Stadtmuseum                        |
| 44.222,00     | I068.040 | Carportanlage Baubetriebsamt                      |
| 174.933,08    | I0KM.003 | Verbesserungen Radfahrverkehr                     |

43.939.509,17 € investiv



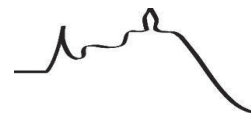
| Betrag    | konsumtiv |   |
|-----------|-----------|---|
| 60.389,54 | 521101    | Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen |
| 79.010,00 | 521101    | Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen |
| 3.185,00  | 543101    | Geschäftsaufwendungen                         |
| 6.496,67  | 543132    | Aufwendungen f. Gutachten                     |
| 7.188,33  | 543132    | Aufwendungen f. Gutachten                     |
| 16.137,18 | 543143    | Projektaufwendungen                           |
| 7.875,42  | 549966    | Aufwendungen Festwert Spielplätze             |
| 12.370,05 | 549966    | Aufwendungen Festwert Spielplätze             |

**192.652,19 € konsumtiv**

**44.132.161,36 € insgesamt**

# Produktstruktur





## Produktstruktur 2021

| Typbezeichnung        | Produktbereich | Produktgruppe | Produkt | Bezeichnung   |
|-----------------------|----------------|---------------|---------|---|
| <b>Produktbereich</b> | <b>11</b>      |               |         | <b>Innere Verwaltung</b>                                |
| Produktgruppe         | 11             | 11101         |         | Verwaltungsführung                                      |
| Produkt               | 11             | 11101         | 1110100 | Verwaltungsführung                                      |
| Produktgruppe         | 11             | 11102         |         | Politische Gremien                                      |
| Produkt               | 11             | 11102         | 1110201 | Rat, Ausschüsse, Integrationsrat, Fraktionen            |
| Produktgruppe         | 11             | 11103         |         | Gleichstellung von Mann und Frau                        |
| Produkt               | 11             | 11103         | 1110301 | Gleichstellung von Mann und Frau                        |
| Produktgruppe         | 11             | 11104         |         | Beschäftigtenvertretung                                 |
| Produkt               | 11             | 11104         | 1110401 | Personalrat, Schwerbehindertenvertretung                |
| Produktgruppe         | 11             | 11105         |         | Rechnungsprüfung  |
| Produkt               | 11             | 11105         | 1110501 | Durchführung von haushaltsrechtlichen Prüfungen         |
| Produktgruppe         | 11             | 11106         |         | Zentrale Dienste  |
| Produkt               | 11             | 11106         | 1110601 | Zentrale Dienste  |
| Produktgruppe         | 11             | 11107         |         | Presse- und Öffentlichkeitsarbeit                       |
| Produkt               | 11             | 11107         | 1110701 | Presse- und Medienarbeit, Bekanntmachungen, Archivwesen |
| Produktgruppe         | 11             | 11108         |         | Personalmanagement                                      |
| Produkt               | 11             | 11108         | 1110801 | Personalmanagement                                      |
| Produktgruppe         | 11             | 11109         |         | Finanz- und Steuermanagement                            |
| Produkt               | 11             | 11109         | 1110901 | Haushaltsmanagement                                     |
| Produkt               | 11             | 11109         | 1110903 | Vermögens- und Schuldenverwaltung                       |
| Produkt               | 11             | 11109         | 1110904 | Stadtkasse  |
| Produktgruppe         | 11             | 11110         |         | Organisationsangelegenheiten und TUIV                   |
| Produkt               | 11             | 11110         | 1111000 | Informationstechnologie                                 |
| Produktgruppe         | 11             | 11111         |         | Recht   |
| Produkt               | 11             | 11111         | 1111101 | Rechts- und Versicherungsangelegenheiten                |
| Produktgruppe         | 11             | 11113         |         | Grundstücks- und Gebäudemanagement                      |
| Produkt               | 11             | 11113         | 1111301 | Kaufmännisches Immobilienmanagement                     |
| Produkt               | 11             | 11113         | 1111302 | Grundstücksverwaltung                                   |
| Produktgruppe         | 11             | 11114         |         | Technisches Immobilienmanagement                        |
| Produkt               | 11             | 11114         | 1111401 | Technisches Immobilienmanagement                        |
| Produkt               | 11             | 11114         | 1111402 | Sonstige Baumaßnahmen                                   |
| Produktgruppe         | 11             | 11115         |         | Baubetriebsamt Service                                  |
| Produkt               | 11             | 11115         | 1111501 | Baubetriebsamt Service                                  |
| <b>Produktbereich</b> | <b>12</b>      |               |         | <b>Sicherheit und Ordnung</b>                           |
| Produktgruppe         | 12             | 12101         |         | Statistik und Wahlen                                    |
| Produkt               | 12             | 12101         | 1210101 | Statistik, Wahlen                                       |
| Produktgruppe         | 12             | 12201         |         | Allgemeine Sicherheit und Ordnung                       |
| Produkt               | 12             | 12201         | 1220101 | Allgemeine Gefahrenabwehr                               |
| Produktgruppe         | 12             | 12202         |         | Gewerbewesen  |
| Produkt               | 12             | 12202         | 1220201 | Gewerbeangelegenheiten / Gewereregister / Märkte        |
| Produktgruppe         | 12             | 12207         |         | Verkehrsangelegenheiten                                 |
| Produkt               | 12             | 12207         | 1220701 | Verkehrsregelung und -lenkung                           |
| Produkt               | 12             | 12207         | 1220702 | Überwachung des ruhenden Verkehrs                       |
| Produkt               | 12             | 12207         | 1220703 | Verkehrsrechtliche Genehmigungen                        |
| Produktgruppe         | 12             | 12210         |         | Einwohnerangelegenheiten                                |
| Produkt               | 12             | 12210         | 1221001 | Melde- und Personenstandswesen                          |
| Produktgruppe         | 12             | 12601         |         | Brandschutz   |
| Produkt               | 12             | 12601         | 1260101 | Feuerschutz   |
| Produktgruppe         | 12             | 12701         |         | Rettungsdienst  |
| Produkt               | 12             | 12701         | 1270101 | Notfallrettung  |
| <b>Produktbereich</b> | <b>21</b>      |               |         | <b>Schulträgeraufgaben</b>                              |
| Produktgruppe         | 21             | 21101         |         | Grundschulen  |
| Produkt               | 21             | 21101         | 2110101 | Grundschulen  |
| Produktgruppe         | 21             | 21201         |         | Hauptschulen  |
| Produkt               | 21             | 21201         | 2120101 | Hauptschulen  |
| Produktgruppe         | 21             | 21501         |         | Realschulen   |
| Produkt               | 21             | 21501         | 2150101 | Realschule  |
| Produktgruppe         | 21             | 21701         |         | Gymnasien   |
| Produkt               | 21             | 21701         | 2170101 | Gymnasien   |
| Produktgruppe         | 21             | 21801         |         | Gesamtschule  |
| Produkt               | 21             | 21801         | 2180101 | Gesamtschule  |
| Produktgruppe         | 21             | 24101         |         | Schülerbeförderung                                      |
| Produkt               | 21             | 24101         | 2410101 | Schülerbeförderung                                      |



## Produktstruktur 2021

| Typbezeichnung        | Produktbereich | Produktgruppe | Produkt | Bezeichnung  |
|-----------------------|----------------|---------------|---------|--|
| Produktgruppe         | 21             | 24301         |         | Sonstige schulische Aufgaben                                   |
| Produkt               | 21             | 24301         | 2430101 | Schulpflicht, schulrechtliche Angelegenheiten                  |
| <b>Produktbereich</b> | <b>25</b>      |               |         | <b>Kultur und Wissenschaft</b>                                 |
| Produktgruppe         | 25             | 25202         |         | Historisches Archiv  |
| Produkt               | 25             | 25202         | 2520201 | Historisches Archiv  |
| <b>Produktbereich</b> | <b>31</b>      |               |         | <b>Soziale Leistungen</b>                                      |
| Produktgruppe         | 31             | 31102         |         | Hilfen bei Krankheit, Behinderung, Pflegebedürftigkeit         |
| Produkt               | 31             | 31102         | 3110201 | Hilfen nach SGB XII  |
| Produktgruppe         | 31             | 31103         |         | Soziale Einrichtungen  |
| Produkt               | 31             | 31103         | 3110302 | Leistungen für Asylbewerber, Aussiedler u. a.                  |
| Produktgruppe         | 31             | 31501         |         | Unterstützung von Senioren                                     |
| Produkt               | 31             | 31501         | 3150101 | Seniorenservice  |
| Produktgruppe         | 31             | 33103         |         | Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege                     |
| Produkt               | 31             | 33103         | 3310304 | Förderung von anderen Trägern der Wohlfahrtspflege             |
| <b>Produktbereich</b> | <b>36</b>      |               |         | <b>Kinder-, Jugend- und Familienhilfe</b>                      |
| Produktgruppe         | 36             | 36101         |         | Förderung von Kindern in Tagesbetreuung                        |
| Produkt               | 36             | 36101         | 3610101 | Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und Tagespflege    |
| Produktgruppe         | 36             | 36102         |         | Allgemeine Förderung junger Menschen                           |
| Produkt               | 36             | 36102         | 3610201 | Kinder- und Jugendarbeit                                       |
| Produktgruppe         | 36             | 36103         |         | Hilfen für junge Menschen und ihre Familien                    |
| Produkt               | 36             | 36103         | 3610301 | Ambulante Beratung und Betreuung                               |
| Produktgruppe         | 36             | 36301         |         | Sonstige Leistungen zur Förderung junger Menschen und Familien |
| Produkt               | 36             | 36301         | 3630101 | Mitwirkung in gerichtlichen Verfahren                          |
| Produkt               | 36             | 36301         | 3630102 | Amtsvormundschaften  |
| Produkt               | 36             | 36301         | 3630103 | Beistandschaften   |
| Produkt               | 36             | 36301         | 3630104 | Unterhaltsvorschüsse   |
| Produkt               | 36             | 36301         | 3630105 | Vorübergehende und dauerhafte Unterbringung                    |
| <b>Produktbereich</b> | <b>42</b>      |               |         | <b>Sportförderung</b>  |
| Produktgruppe         | 42             | 42102         |         | Sportförderung   |
| Produkt               | 42             | 42102         | 4210201 | Vereine und Verbände   |
| Produktgruppe         | 42             | 42401         |         | Sportstätten und Bäder   |
| Produkt               | 42             | 42401         | 4240101 | Turn- und Sporthallen, Sport- und Schwimmstätten               |
| <b>Produktbereich</b> | <b>51</b>      |               |         | <b>Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen</b>     |
| Produktgruppe         | 51             | 51101         |         | Räumliche Planung  |
| Produkt               | 51             | 51101         | 5110101 | Räumliche Planung  |
| <b>Produktbereich</b> | <b>52</b>      |               |         | <b>Bauen und Wohnen</b>  |
| Produktgruppe         | 52             | 52101         |         | Maßnahmen der Bauaufsicht                                      |
| Produkt               | 52             | 52101         | 5210101 | Bauordnung   |
| Produktgruppe         | 52             | 52201         |         | Wohnraumsicherung und -versorgung                              |
| Produkt               | 52             | 52201         | 5220101 | Öffentlicher Wohnraum  |
| Produktgruppe         | 52             | 52301         |         | Denkmalschutz und -pflege                                      |
| Produkt               | 52             | 52301         | 5230101 | Denkmalschutz und -pflege                                      |
| <b>Produktbereich</b> | <b>53</b>      |               |         | <b>Ver- und Entsorgung</b>                                     |
| Produktgruppe         | 53             | 53301         |         | Wasserversorgung   |
| Produkt               | 53             | 53301         | 5330101 | Wasserwerk   |
| <b>Produktbereich</b> | <b>54</b>      |               |         | <b>Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV</b>                      |
| Produktgruppe         | 54             | 54101         |         | Öffentliche Verkehrsflächen                                    |
| Produkt               | 54             | 54101         | 5410101 | Gemeindestraßen  |
| Produkt               | 54             | 54101         | 5410199 | Beteiligung an Verkehrsunternehmen                             |
| Produktgruppe         | 54             | 54102         |         | Verkehrsanlagen  |
| Produkt               | 54             | 54102         | 5410201 | Öffentliche Beleuchtung/Anstrahlungsanlagen                    |
| Produktgruppe         | 54             | 54501         |         | Straßenreinigung und Winterdienst                              |
| Produkt               | 54             | 54501         | 5450101 | Straßenreinigung und Winterdienst                              |
| <b>Produktbereich</b> | <b>55</b>      |               |         | <b>Natur- und Landschaftspflege</b>                            |
| Produktgruppe         | 55             | 55101         |         | Öffentliches Grün  |
| Produkt               | 55             | 55101         | 5510101 | Grünflächen/Parkanlagen, Kinderspielplätze                     |
| Produktgruppe         | 55             | 55201         |         | Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen                   |
| Produkt               | 55             | 55201         | 5520101 | Gewässer   |
| Produktgruppe         | 55             | 55301         |         | Friedhofs- und Bestattungswesen                                |
| Produkt               | 55             | 55301         | 5530101 | Friedhofs- und Bestattungswesen                                |
| <b>Produktbereich</b> | <b>56</b>      |               |         | <b>Umweltschutz</b>  |
| Produktgruppe         | 56             | 56101         |         | Umweltinformationen und -koordination                          |
| Produkt               | 56             | 56101         | 5610101 | Umweltschutz- und beratung                                     |
| <b>Produktbereich</b> | <b>57</b>      |               |         | <b>Wirtschaft und Tourismus</b>                                |



**Produktstruktur 2021**

| Typbezeichnung        | Produktbereich | Produktgruppe | Produkt | Bezeichnung  |
|-----------------------|----------------|---------------|---------|--|
| Produktgruppe         | 57             | 57307         |         | Sonstige Beteiligungen                                 |
| Produkt               | 57             | 57307         | 5730701 | Sonstige Beteiligungen                                 |
| <b>Produktbereich</b> | <b>61</b>      |               |         | <b>Allgemeine Finanzwirtschaft</b>                     |
| Produktgruppe         | 61             | 61101         |         | Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen |
| Produkt               | 61             | 61101         | 6110101 | Steuern und sonstige Abgaben                           |
| Produkt               | 61             | 61101         | 6110102 | Steueranteile, allgemeine Zuweisungen und Umlagen      |
| Produktgruppe         | 61             | 61201         |         | Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft                   |
| Produkt               | 61             | 61201         | 6120101 | Kredite und Schuldendienst                             |
| <b>Produktbereich</b> | <b>99</b>      |               |         | <b>Stiftungen</b>                                      |
| Produktgruppe         | 99             | 99001         |         | Stiftungen   |
| Produkt               | 99             | 99001         | 9900101 | Stiftungen   |





# Teilrechnungen auf Produktebene



## Jahresabschluss 2021 (Entwurf)

| Jahresabschluss Ergebnisrechnung Teilrechnung Produkt 1110100 Verwaltungsführung |   |                     |                     |  |                      |                      |   |
|--|---|---------------------|---------------------|--|----------------------|----------------------|---|
| Kreisstadt Siegburg  |   |                     |                     |  |                      |                      |   |
| Nr.  | Bezeichnung   | Ergebnis 2020       | Fortg. Ansatz 2021  | davon Ermächtigungsübertragung aus dem Vorjahr | Ist Ergebnis 2021    | Vergleich Ansatz/Ist | Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr |
| 05   | + Privatrechtliche Leistungsentgelte  | -39,80              |                     |  |                      |                      |   |
| 06   | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                      | -700,00             |                     |  |                      |                      |   |
| 07   | + Sonstige ordentliche Erträge  |                     |                     |  | -1.261.967,00        | -1.261.967,00        |   |
| <b>10</b>  | <b>= Ordentliche Erträge</b>  | <b>-739,80</b>      |                     |  | <b>-1.261.967,00</b> | <b>-1.261.967,00</b> |   |
| 11   | - Personalaufwendungen  | 520.816,49          | 923.200,00          |  | 1.344.429,82         | 421.229,82           |   |
| 12   | - Versorgungsaufwendungen   | 340.578,41          | 330.400,00          |  | 430.642,19           | 100.242,19           |   |
| 16   | - Sonstige ordentliche Aufwendungen   | 47.565,98           | 91.700,00           |  | 52.189,61            | -39.510,39           |   |
| <b>17</b>  | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>   | <b>908.960,88</b>   | <b>1.345.300,00</b> |  | <b>1.827.261,62</b>  | <b>481.961,62</b>    |   |
| <b>18</b>  | <b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>                         | <b>908.221,08</b>   | <b>1.345.300,00</b> |  | <b>565.294,62</b>    | <b>-780.005,38</b>   |   |
| <b>22</b>  | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>   | <b>908.221,08</b>   | <b>1.345.300,00</b> |  | <b>565.294,62</b>    | <b>-780.005,38</b>   |   |
| <b>26</b>  | <b>= Ergebnis (= Zeilen 22 und 25)</b>                                      | <b>908.221,08</b>   | <b>1.345.300,00</b> |  | <b>565.294,62</b>    | <b>-780.005,38</b>   |   |
| 27   | + Erträge aus int. Leistungsbeziehungen                                     | -32.705,00          | -32.500,00          |  | -33.446,00           | -946,00              |   |
| 28   | - Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehung                                  | 210.709,67          | 373.730,00          |  | 350.374,94           | -23.355,06           |   |
| <b>29</b>  | <b>= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>                                 | <b>1.086.225,75</b> | <b>1.686.530,00</b> |  | <b>882.223,56</b>    | <b>-804.306,44</b>   |   |
| <b>31</b>  | <b>= Teilergebnis nach Abzug Globaler Minderaufwand (=Zeilen 30 und 31)</b> | <b>1.086.225,75</b> | <b>1.686.530,00</b> |  | <b>882.223,56</b>    | <b>-804.306,44</b>   |   |

## Jahresabschluss 2021 (Entwurf)

### Jahresabschluss Teilfinanzrechnung Produkt 1110100 Verwaltungsführung

Kreisstadt Siegburg

| Nr.       | Bezeichnung                                       | Ergebnis 2020        | Fortg. Ansatz 2021   | davon Ermächtigungsübertragung aus dem Vorjahr | Ist Ergebnis 2021    | Vergleich Ansatz/Ist | Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr |
|-----------|---|----------------------|----------------------|--|----------------------|----------------------|---|
| 05        | + Privatrechtliche Leistungsentgelte              | 39,80                |                      |  |                      |                      |   |
| 06        | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen               |                      |                      |  | 1.400,00             | 1.400,00             |   |
| <b>09</b> | <b>= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>      | <b>39,80</b>         |                      |  | <b>1.400,00</b>      | <b>1.400,00</b>      |   |
| 10        | - Personalauszahlungen                            | -919.459,34          | -923.200,00          |  | -858.142,94          | 65.057,06            |   |
| 11        | - Versorgungsauszahlungen                         | -340.578,41          | -330.400,00          |  | -430.642,19          | -100.242,19          |   |
| 15        | - Sonstige Auszahlungen                           | -50.272,59           | -91.700,00           |  | -47.173,34           | 44.526,66            |   |
| <b>16</b> | <b>= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>      | <b>-1.310.310,34</b> | <b>-1.345.300,00</b> |  | <b>-1.335.958,47</b> | <b>9.341,53</b>      |   |
| <b>17</b> | <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> | <b>-1.310.270,54</b> | <b>-1.345.300,00</b> |  | <b>-1.334.558,47</b> | <b>10.741,53</b>     |   |

## Jahresabschluss 2021 (Entwurf)

### Jahresabschluss Ergebnisrechnung Teilrechnung Produkt 1110201 Rat, Ausschüsse, Integrationsrat, Fraktionen

Kreisstadt Siegburg

| Nr.       | Bezeichnung   | Ergebnis 2020     | Fortg. Ansatz 2021  | davon Ermächtigungsübertragung aus dem Vorjahr | Ist Ergebnis 2021   | Vergleich Ansatz/Ist | Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr |
|-----------|---|-------------------|---------------------|--|---------------------|----------------------|---|
| <b>10</b> | <b>= Ordentliche Erträge</b>  |                   |                     |  |                     |                      |   |
| 11        | - Personalaufwendungen  | 139.144,81        | 157.300,00          |  | 178.883,94          | 21.583,94            |   |
| 12        | - Versorgungsaufwendungen   | 45.607,37         | 48.700,00           |  | 41.713,69           | -6.986,31            |   |
| 16        | - Sonstige ordentliche Aufwendungen   | 575.045,47        | 731.520,00          |  | 759.053,28          | 27.533,28            |   |
| <b>17</b> | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>   | <b>759.797,65</b> | <b>937.520,00</b>   |  | <b>979.650,91</b>   | <b>42.130,91</b>     |   |
| <b>18</b> | <b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>                         | <b>759.797,65</b> | <b>937.520,00</b>   |  | <b>979.650,91</b>   | <b>42.130,91</b>     |   |
| <b>22</b> | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>   | <b>759.797,65</b> | <b>937.520,00</b>   |  | <b>979.650,91</b>   | <b>42.130,91</b>     |   |
| 23        | + außerordentliche Erträge  | -6.712,75         |                     |  |                     |                      |   |
| <b>25</b> | <b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>                    | <b>-6.712,75</b>  |                     |  |                     |                      |   |
| <b>26</b> | <b>= Ergebnis (= Zeilen 22 und 25)</b>                                      | <b>753.084,90</b> | <b>937.520,00</b>   |  | <b>979.650,91</b>   | <b>42.130,91</b>     |   |
| 28        | - Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehung                                  | 79.483,59         | 113.250,00          |  | 174.775,84          | 61.525,84            |   |
| <b>29</b> | <b>= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>                                 | <b>832.568,49</b> | <b>1.050.770,00</b> |  | <b>1.154.426,75</b> | <b>103.656,75</b>    |   |
| <b>31</b> | <b>= Teilergebnis nach Abzug Globaler Minderaufwand (=Zeilen 30 und 31)</b> | <b>832.568,49</b> | <b>1.050.770,00</b> |  | <b>1.154.426,75</b> | <b>103.656,75</b>    |   |

## Jahresabschluss 2021 (Entwurf)

| Jahresabschluss Teilfinanzrechnung Produkt 1110201 Rat, Ausschüsse, Integrationsrat, Fraktionen |   |                    |                    |  |                    |                      |   |
|---|---|--------------------|--------------------|--|--------------------|----------------------|---|
| Kreisstadt Siegburg   |   |                    |                    |  |                    |                      |   |
| Nr.   | Bezeichnung                                       | Ergebnis 2020      | Fortg. Ansatz 2021 | davon Ermächtigungsübertragung aus dem Vorjahr | Ist Ergebnis 2021  | Vergleich Ansatz/Ist | Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr |
| 10  | - Personalauszahlungen                            | -113.689,47        | -157.300,00        |  | -168.514,14        | -11.214,14           |   |
| 11  | - Versorgungsauszahlungen                         | -45.607,37         | -48.700,00         |  | -41.713,69         | 6.986,31             |   |
| 15  | - Sonstige Auszahlungen                           | -582.775,92        | -731.520,00        |  | -759.185,53        | -27.665,53           |   |
| <b>16</b>   | <b>= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>      | <b>-742.072,76</b> | <b>-937.520,00</b> |  | <b>-969.413,36</b> | <b>-31.893,36</b>    |   |
| <b>17</b>   | <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> | <b>-742.072,76</b> | <b>-937.520,00</b> |  | <b>-969.413,36</b> | <b>-31.893,36</b>    |   |

## Jahresabschluss 2021 (Entwurf)

| Jahresabschluss Ergebnisrechnung Teilrechnung Produkt 1110301 Gleichstellung von Mann und Frau |   |                  |                    |  |                   |                      |   |
|--|---|------------------|--------------------|--|-------------------|----------------------|---|
| Kreisstadt Siegburg  |   |                  |                    |  |                   |                      |   |
| Nr.  | Bezeichnung   | Ergebnis 2020    | Fortg. Ansatz 2021 | davon Ermächtigungsübertragung aus dem Vorjahr | Ist Ergebnis 2021 | Vergleich Ansatz/Ist | Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr |
| <b>10</b>  | <b>= Ordentliche Erträge</b>  |                  |                    |  |                   |                      |   |
| 11   | - Personalaufwendungen  | 38.782,27        | 39.000,00          |  | 71.908,28         | 32.908,28            |   |
| 16   | - Sonstige ordentliche Aufwendungen   | 513,90           | 1.800,00           |  | 339,56            | -1.460,44            |   |
| <b>17</b>  | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>   | <b>39.296,17</b> | <b>40.800,00</b>   |  | <b>72.247,84</b>  | <b>31.447,84</b>     |   |
| <b>18</b>  | <b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>                         | <b>39.296,17</b> | <b>40.800,00</b>   |  | <b>72.247,84</b>  | <b>31.447,84</b>     |   |
| 22   | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)          | 39.296,17        | 40.800,00          |  | 72.247,84         | 31.447,84            |   |
| 26   | = Ergebnis (= Zeilen 22 und 25)   | 39.296,17        | 40.800,00          |  | 72.247,84         | 31.447,84            |   |
| 28   | - Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehung                                  | 2.235,00         | 2.510,00           |  | 4.256,00          | 1.746,00             |   |
| <b>29</b>  | <b>= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>                                 | <b>41.531,17</b> | <b>43.310,00</b>   |  | <b>76.503,84</b>  | <b>33.193,84</b>     |   |
| <b>31</b>  | <b>= Teilergebnis nach Abzug Globaler Minderaufwand (=Zeilen 30 und 31)</b> | <b>41.531,17</b> | <b>43.310,00</b>   |  | <b>76.503,84</b>  | <b>33.193,84</b>     |   |

## Jahresabschluss 2021 (Entwurf)

| Jahresabschluss Teilfinanzrechnung Produkt 1110301 Gleichstellung von Mann und Frau |   |                   |                    |  |                   |                      |   |
|---|---|-------------------|--------------------|--|-------------------|----------------------|---|
| Kreisstadt Siegburg   |   |                   |                    |  |                   |                      |   |
| Nr.   | Bezeichnung                                       | Ergebnis 2020     | Fortg. Ansatz 2021 | davon Ermächtigungsübertragung aus dem Vorjahr | Ist Ergebnis 2021 | Vergleich Ansatz/Ist | Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr |
| 10  | - Personalauszahlungen                            | -39.038,47        | -39.000,00         |  | -32.619,89        | 6.380,11             |   |
| 15  | - Sonstige Auszahlungen                           | -513,90           | -1.800,00          |  | -339,56           | 1.460,44             |   |
| <b>16</b>   | <b>= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>      | <b>-39.552,37</b> | <b>-40.800,00</b>  |  | <b>-32.959,45</b> | <b>7.840,55</b>      |   |
| <b>17</b>   | <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> | <b>-39.552,37</b> | <b>-40.800,00</b>  |  | <b>-32.959,45</b> | <b>7.840,55</b>      |   |



## Jahresabschluss 2021 (Entwurf)

### Jahresabschluss Ergebnisrechnung Teilrechnung Produkt 1110401 Personalrat, Schwerbehindertenvertretung

Kreisstadt Siegburg

| Nr.       | Bezeichnung   | Ergebnis 2020     | Fortg. Ansatz<br>2021 | davon<br>Ermächtigungs-<br>übertragung<br>aus dem<br>Vorjahr | Ist Ergebnis<br>2021 | Vergleich<br>Ansatz/Ist | Ermächtigungs-<br>übertragung<br>in das<br>Folgejahr |
|-----------|---|-------------------|-----------------------|--|----------------------|-------------------------|--|
| <b>10</b> | <b>= Ordentliche Erträge</b>  |                   |                       |  |                      |                         |  |
| 11        | - Personalaufwendungen  | 101.757,67        | 106.600,00            |  | 101.747,84           | -4.852,16               |  |
| 16        | - Sonstige ordentliche Aufwendungen   | 2.198,68          | 7.600,00              |  | 2.324,61             | -5.275,39               |  |
| <b>17</b> | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>   | <b>103.956,35</b> | <b>114.200,00</b>     |  | <b>104.072,45</b>    | <b>-10.127,55</b>       |  |
| <b>18</b> | <b>= Ordentliches Ergebnis<br/>(= Zeilen 10 und 17)</b>                             | <b>103.956,35</b> | <b>114.200,00</b>     |  | <b>104.072,45</b>    | <b>-10.127,55</b>       |  |
| <b>22</b> | <b>= Ergebnis der laufenden<br/>Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und<br/>21)</b>   | <b>103.956,35</b> | <b>114.200,00</b>     |  | <b>104.072,45</b>    | <b>-10.127,55</b>       |  |
| <b>26</b> | <b>= Ergebnis (= Zeilen 22 und 25)</b>  | <b>103.956,35</b> | <b>114.200,00</b>     |  | <b>104.072,45</b>    | <b>-10.127,55</b>       |  |
| 28        | - Aufwendungen aus int.<br>Leistungsbeziehung                                       | 15.432,18         | 25.370,00             |  | 21.667,01            | -3.702,99               |  |
| <b>29</b> | <b>= Teilergebnis<br/>(= Zeilen 26, 27, 28)</b>                                     | <b>119.388,53</b> | <b>139.570,00</b>     |  | <b>125.739,46</b>    | <b>-13.830,54</b>       |  |
| <b>31</b> | <b>= Teilergebnis nach Abzug Globaler<br/>Minderaufwand<br/>(=Zeilen 30 und 31)</b> | <b>119.388,53</b> | <b>139.570,00</b>     |  | <b>125.739,46</b>    | <b>-13.830,54</b>       |  |

## Jahresabschluss 2021 (Entwurf)

| Jahresabschluss Teilfinanzrechnung Produkt 1110401 Personalrat, Schwerbehindertenvertretung |   |                    |                    |  |                    |                      |   |
|---|---|--------------------|--------------------|--|--------------------|----------------------|---|
| Kreisstadt Siegburg   |   |                    |                    |  |                    |                      |   |
| Nr.   | Bezeichnung                                       | Ergebnis 2020      | Fortg. Ansatz 2021 | davon Ermächtigungsübertragung aus dem Vorjahr | Ist Ergebnis 2021  | Vergleich Ansatz/Ist | Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr |
| 10  | - Personalauszahlungen                            | -100.516,22        | -106.600,00        |  | -101.819,09        | 4.780,91             |   |
| 15  | - Sonstige Auszahlungen                           | -2.876,12          | -7.600,00          |  | -2.324,61          | 5.275,39             |   |
| <b>16</b>   | <b>= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>      | <b>-103.392,34</b> | <b>-114.200,00</b> |  | <b>-104.143,70</b> | <b>10.056,30</b>     |   |
| <b>17</b>   | <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> | <b>-103.392,34</b> | <b>-114.200,00</b> |  | <b>-104.143,70</b> | <b>10.056,30</b>     |   |

## Jahresabschluss 2021 (Entwurf)

### Jahresabschluss Ergebnisrechnung Teilrechnung Produkt 1110501 Durchführung von haushaltsrechtlichen Prüfungen

Kreisstadt Siegburg

| Nr.       | Bezeichnung   | Ergebnis 2020      | Fortg. Ansatz 2021 | davon Ermächtigungsübertragung aus dem Vorjahr | Ist Ergebnis 2021 | Vergleich Ansatz/Ist | Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr |
|-----------|---|--------------------|--------------------|--|-------------------|----------------------|---|
| 06        | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                      | -24.820,00         | -100,00            |  |                   | 100,00               |   |
| 07        | + Sonstige ordentliche Erträge  | -467,30            |                    |  | -6.335,55         | -6.335,55            |   |
| <b>10</b> | <b>= Ordentliche Erträge</b>  | <b>-25.287,30</b>  | <b>-100,00</b>     |  | <b>-6.335,55</b>  | <b>-6.235,55</b>     |   |
| 11        | - Personalaufwendungen  | -450.194,97        | 103.300,00         |  | 155.289,18        | 51.989,18            |   |
| 12        | - Versorgungsaufwendungen   | 57.568,10          | 53.900,00          |  | 65.963,87         | 12.063,87            |   |
| 13        | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                               |                    | 26.500,00          |  | 41.838,50         | 15.338,50            |   |
| 16        | - Sonstige ordentliche Aufwendungen   | 600,00             | 2.600,00           |  | 3.395,00          | 795,00               |   |
| <b>17</b> | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>   | <b>-392.026,87</b> | <b>186.300,00</b>  |  | <b>266.486,55</b> | <b>80.186,55</b>     |   |
| <b>18</b> | <b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>                         | <b>-417.314,17</b> | <b>186.200,00</b>  |  | <b>260.151,00</b> | <b>73.951,00</b>     |   |
| <b>22</b> | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>   | <b>-417.314,17</b> | <b>186.200,00</b>  |  | <b>260.151,00</b> | <b>73.951,00</b>     |   |
| <b>26</b> | <b>= Ergebnis (= Zeilen 22 und 25)</b>                                      | <b>-417.314,17</b> | <b>186.200,00</b>  |  | <b>260.151,00</b> | <b>73.951,00</b>     |   |
| 27        | + Erträge aus int. Leistungsbeziehungen                                     | -2.502,00          | -2.600,00          |  | -2.696,00         | -96,00               |   |
| 28        | - Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehung                                  | 18.010,86          | 25.790,00          |  | 20.539,91         | -5.250,09            |   |
| <b>29</b> | <b>= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>                                 | <b>-401.805,31</b> | <b>209.390,00</b>  |  | <b>277.994,91</b> | <b>68.604,91</b>     |   |
| <b>31</b> | <b>= Teilergebnis nach Abzug Globaler Minderaufwand (=Zeilen 30 und 31)</b> | <b>-401.805,31</b> | <b>209.390,00</b>  |  | <b>277.994,91</b> | <b>68.604,91</b>     |   |

## Jahresabschluss 2021 (Entwurf)

| Jahresabschluss Teilfinanzrechnung Produkt 1110501 Durchführung von haushaltsrechtlichen Prüfungen |   |                    |                    |  |                    |                      |   |
|--|---|--------------------|--------------------|--|--------------------|----------------------|---|
| Kreisstadt Siegburg  |   |                    |                    |  |                    |                      |   |
| Nr.  | Bezeichnung                                       | Ergebnis 2020      | Fortg. Ansatz 2021 | davon Ermächtigungsübertragung aus dem Vorjahr | Ist Ergebnis 2021  | Vergleich Ansatz/Ist | Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr |
| 06   | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen               | 4.000,00           | 100,00             |  | 24.820,00          | 24.720,00            |   |
| 07   | + Sonstige Einzahlungen                           |                    |                    |  | 6.335,55           | 6.335,55             |   |
| <b>09</b>  | <b>= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>      | <b>4.000,00</b>    | <b>100,00</b>      |  | <b>31.155,55</b>   | <b>31.055,55</b>     |   |
| 10   | - Personalauszahlungen                            | -111.068,31        | -103.300,00        |  | -101.133,31        | 2.166,69             |   |
| 11   | - Versorgungsauszahlungen                         | -57.568,10         | -53.900,00         |  | -65.963,87         | -12.063,87           |   |
| 12   | - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen            |                    | -26.500,00         |  | -16.838,50         | 9.661,50             |   |
| 15   | - Sonstige Auszahlungen                           | -3.975,30          | -2.600,00          |  | -3.395,00          | -795,00              |   |
| <b>16</b>  | <b>= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>      | <b>-172.611,71</b> | <b>-186.300,00</b> |  | <b>-187.330,68</b> | <b>-1.030,68</b>     |   |
| <b>17</b>  | <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> | <b>-168.611,71</b> | <b>-186.200,00</b> |  | <b>-156.175,13</b> | <b>30.024,87</b>     |   |

## Jahresabschluss 2021 (Entwurf)

| Jahresabschluss Ergebnisrechnung Teilrechnung Produkt 1110601 Zentrale Dienste |   |                     |                     |  |                     |                      |   |
|--|---|---------------------|---------------------|--|---------------------|----------------------|---|
| Kreisstadt Siegburg  |   |                     |                     |  |                     |                      |   |
| Nr.  | Bezeichnung   | Ergebnis 2020       | Fortg. Ansatz 2021  | davon Ermächtigungsübertragung aus dem Vorjahr | Ist Ergebnis 2021   | Vergleich Ansatz/Ist | Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr |
| 02   | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen  | -23.623,29          | -24.000,00          |  | -27.328,60          | -3.328,60            |   |
| 04   | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                   | -14.975,00          | -800,00             |  |                     | 800,00               |   |
| 05   | + Privatrechtliche Leistungsentgelte  | -206.980,90         | -177.000,00         |  | -223.174,17         | -46.174,17           |   |
| 06   | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                      | -136.748,86         | -63.700,00          |  | -125.235,08         | -61.535,08           |   |
| 07   | + Sonstige ordentliche Erträge  | -48,10              |                     |  | -3.042,20           | -3.042,20            |   |
| <b>10</b>  | <b>= Ordentliche Erträge</b>  | <b>-382.376,15</b>  | <b>-265.500,00</b>  |  | <b>-378.780,05</b>  | <b>-113.280,05</b>   |   |
| 11   | - Personalaufwendungen  | 1.154.681,76        | 1.026.600,00        |  | 1.174.065,13        | 147.465,13           |   |
| 12   | - Versorgungsaufwendungen   | 166.984,59          | 174.300,00          |  | 213.632,10          | 39.332,10            |   |
| 13   | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                               | 8.230,06            | 1.000,00            |  | 3.458,22            | 2.458,22             |   |
| 14   | - Bilanzielle Abschreibung  | 4.059,03            | 4.270,00            |  | 53.386,63           | 49.116,63            |   |
| 16   | - Sonstige ordentliche Aufwendungen   | 956.151,22          | 1.695.800,00        |  | 1.825.672,06        | 129.872,06           |   |
| <b>17</b>  | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>   | <b>2.290.106,66</b> | <b>2.901.970,00</b> |  | <b>3.270.214,14</b> | <b>368.244,14</b>    |   |
| <b>18</b>  | <b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>                         | <b>1.907.730,51</b> | <b>2.636.470,00</b> |  | <b>2.891.434,09</b> | <b>254.964,09</b>    |   |
| <b>22</b>  | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>   | <b>1.907.730,51</b> | <b>2.636.470,00</b> |  | <b>2.891.434,09</b> | <b>254.964,09</b>    |   |
| 23   | + außerordentliche Erträge  | -18.314,45          |                     |  |                     |                      |   |
| <b>25</b>  | <b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>                    | <b>-18.314,45</b>   |                     |  |                     |                      |   |
| <b>26</b>  | <b>= Ergebnis (= Zeilen 22 und 25)</b>                                      | <b>1.889.416,06</b> | <b>2.636.470,00</b> |  | <b>2.891.434,09</b> | <b>254.964,09</b>    |   |
| 27   | + Erträge aus int. Leistungsbeziehungen                                     | -2.259,00           | -2.400,00           |  | -2.322,00           | 78,00                |   |
| 28   | - Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehung                                  | 133.845,11          | 106.600,00          |  | 405.742,32          | 299.142,32           |   |
| <b>29</b>  | <b>= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>                                 | <b>2.021.002,17</b> | <b>2.740.670,00</b> |  | <b>3.294.854,41</b> | <b>554.184,41</b>    |   |
| <b>31</b>  | <b>= Teilergebnis nach Abzug Globaler Minderaufwand (=Zeilen 30 und 31)</b> | <b>2.021.002,17</b> | <b>2.740.670,00</b> |  | <b>3.294.854,41</b> | <b>554.184,41</b>    |   |

## Jahresabschluss 2021 (Entwurf)

| Jahresabschluss Teilfinanzrechnung Produkt 1110601 Zentrale Dienste |   |                      |                      |  |                      |                      |   |
|---|---|----------------------|----------------------|--|----------------------|----------------------|---|
| Kreisstadt Siegburg   |   |                      |                      |  |                      |                      |   |
| Nr.   | Bezeichnung                                       | Ergebnis 2020        | Fortg. Ansatz 2021   | davon Ermächtigungsübertragung aus dem Vorjahr | Ist Ergebnis 2021    | Vergleich Ansatz/Ist | Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr |
| 02  | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen              |                      |                      |  | 3.340,00             | 3.340,00             |   |
| 04  | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte         | 14.975,00            | 800,00               |  |                      | -800,00              |   |
| 05  | + Privatrechtliche Leistungsentgelte              | 206.717,30           | 177.000,00           |  | 220.110,17           | 43.110,17            |   |
| 06  | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen               | 79.705,31            | 63.700,00            |  | 249.938,18           | 186.238,18           |   |
| 07  | + Sonstige Einzahlungen                           |                      |                      |  | 3.042,20             | 3.042,20             |   |
| <b>09</b>   | <b>= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>      | <b>301.397,61</b>    | <b>241.500,00</b>    |  | <b>476.430,55</b>    | <b>234.930,55</b>    |   |
| 10  | - Personalauszahlungen                            | -987.885,34          | -1.026.600,00        |  | -1.022.669,59        | 3.930,41             |   |
| 11  | - Versorgungsauszahlungen                         | -166.984,59          | -174.300,00          |  | -213.632,10          | -39.332,10           |   |
| 12  | - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen            | -7.305,96            | -1.000,00            |  | -4.382,32            | -3.382,32            |   |
| 15  | - Sonstige Auszahlungen                           | -905.961,01          | -1.671.800,00        |  | -1.824.977,69        | -153.177,69          |   |
| <b>16</b>   | <b>= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>      | <b>-2.068.136,90</b> | <b>-2.873.700,00</b> |  | <b>-3.065.661,70</b> | <b>-191.961,70</b>   |   |
| <b>17</b>   | <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> | <b>-1.766.739,29</b> | <b>-2.632.200,00</b> |  | <b>-2.589.231,15</b> | <b>42.968,85</b>     |   |
| 1   | aus Zuwendungen f. Investitionsmaßnahmen          | 23.623,29            | 24.000,00            |  | 23.988,60            | -11,40               |   |
| 2   | a.d. Veräußerung v. Sachanlagen                   |                      |                      |  | 1.300,00             | 1.300,00             |   |
| <b>6</b>  | <b>Summe:</b>                                     | <b>23.623,29</b>     | <b>24.000,00</b>     |  | <b>25.288,60</b>     | <b>1.288,60</b>      |   |
| 9   | f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen             | -28.832,72           | -160.000,00          | -86.000,00                                     | -154.918,53          | 5.081,47             | -46.707,26                                |
| <b>13</b>   | <b>Summe:</b>                                     | <b>-28.832,72</b>    | <b>-160.000,00</b>   | <b>-86.000,00</b>                              | <b>-154.918,53</b>   | <b>5.081,47</b>      | <b>-46.707,26</b>                         |
| <b>14</b>   | <b>= Saldo der Investitionstätigkeit</b>          | <b>-5.209,43</b>     | <b>-136.000,00</b>   | <b>-86.000,00</b>                              | <b>-129.629,93</b>   | <b>6.370,07</b>      | <b>-46.707,26</b>                         |

## Jahresabschluss 2021 (Entwurf)

| Investitionen Produkt 1110601 Zentrale Dienste |              |                   |   |                                   |                             |  |                              |
|--|--------------|-------------------|---|-----------------------------------|-----------------------------|--|------------------------------|
| Kreisstadt Siegburg                            |              |                   |   |                                   |                             |  |                              |
| Nr.  | Bezeichnung  | Ansatz<br>2020    | Fortg. Ansatz<br>mit<br>HH-Resten<br>2021 | Übertragene<br>Ermächtigunge<br>n | Jahres-<br>ergebnis<br>2021 | Vergl. Fortg.<br>Ansatz-<br>Ergebnis<br>2021 | Übertragene<br>Ermächt. 2022 |
| <b>UNTER unterhalb der Wertgrenze</b>          |              |                   |   |                                   |                             |  |                              |
|  | <b>Summe</b> | <b>-10.000,00</b> | <b>-85.000,00</b>                         | <b>0,00</b>                       | <b>-42.237,78</b>           | <b>-42.762,22</b>                            | <b>-46.707,26</b>            |

## Jahresabschluss 2021 (Entwurf)

### Jahresabschluss Ergebnisrechnung Teilrechnung Produkt 1110701 Presse- und Medienarbeit, Archivwesen

Kreisstadt Siegburg

| Nr.       | Bezeichnung   | Ergebnis 2020     | Fortg. Ansatz 2021 | davon Ermächtigungsübertragung aus dem Vorjahr | Ist Ergebnis 2021  | Vergleich Ansatz/Ist | Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr |
|-----------|---|-------------------|--------------------|--|--------------------|----------------------|---|
| 04        | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                   | -3.052,47         | -3.000,00          |  | -1.901,50          | 1.098,50             |   |
| 05        | + Privatrechtliche Leistungsentgelte  | -175,97           |                    |  |                    |                      |   |
| 06        | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                      | -700,00           | -2.000,00          |  | -639,64            | 1.360,36             |   |
| 07        | + Sonstige ordentliche Erträge  | -1.000,00         |                    |  | -720.403,00        | -720.403,00          |   |
| <b>10</b> | <b>= Ordentliche Erträge</b>  | <b>-4.928,44</b>  | <b>-5.000,00</b>   |  | <b>-722.944,14</b> | <b>-717.944,14</b>   |   |
| 11        | - Personalaufwendungen  | 445.830,05        | 342.500,00         |  | 390.545,18         | 48.045,18            |   |
| 12        | - Versorgungsaufwendungen   | 37.321,20         | 6.900,00           |  | 7.394,35           | 494,35               |   |
| 14        | - Bilanzielle Abschreibung  |                   |                    |  | 4,00               | 4,00                 |   |
| 16        | - Sonstige ordentliche Aufwendungen   | 102.217,94        | 71.500,00          |  | 87.737,87          | 16.237,87            |   |
| <b>17</b> | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>   | <b>585.369,19</b> | <b>420.900,00</b>  |  | <b>485.681,40</b>  | <b>64.781,40</b>     |   |
| <b>18</b> | <b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>                         | <b>580.440,75</b> | <b>415.900,00</b>  |  | <b>-237.262,74</b> | <b>-653.162,74</b>   |   |
| 22        | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)          | 580.440,75        | 415.900,00         |  | -237.262,74        | -653.162,74          |   |
| <b>26</b> | <b>= Ergebnis (= Zeilen 22 und 25)</b>                                      | <b>580.440,75</b> | <b>415.900,00</b>  |  | <b>-237.262,74</b> | <b>-653.162,74</b>   |   |
| 28        | - Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehung                                  | 62.778,48         | 65.160,00          |  | 137.019,73         | 71.859,73            |   |
| <b>29</b> | <b>= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>                                 | <b>643.219,23</b> | <b>481.060,00</b>  |  | <b>-100.243,01</b> | <b>-581.303,01</b>   |   |
| <b>31</b> | <b>= Teilergebnis nach Abzug Globaler Minderaufwand (=Zeilen 30 und 31)</b> | <b>643.219,23</b> | <b>481.060,00</b>  |  | <b>-100.243,01</b> | <b>-581.303,01</b>   |   |



## Jahresabschluss 2021 (Entwurf)

### Jahresabschluss Teilfinanzrechnung Produkt 1110701 Presse- und Medienarbeit, Archivwesen

Kreisstadt Siegburg

| Nr.       | Bezeichnung                                       | Ergebnis 2020      | Fortg. Ansatz 2021 | davon Ermächtigungsübertragung aus dem Vorjahr | Ist Ergebnis 2021  | Vergleich Ansatz/Ist | Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr |
|-----------|---|--------------------|--------------------|--|--------------------|----------------------|---|
| 04        | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte         | 2.685,97           | 3.000,00           |  | 1.934,50           | -1.065,50            |   |
| 05        | + Privatrechtliche Leistungsentgelte              | 175,97             |                    |  |                    |                      |   |
| 06        | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen               | 700,00             | 2.000,00           |  | -60,36             | -2.060,36            |   |
| 07        | + Sonstige Einzahlungen                           | 1.000,00           |                    |  |                    |                      |   |
| <b>09</b> | <b>= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>      | <b>4.561,94</b>    | <b>5.000,00</b>    |  | <b>1.874,14</b>    | <b>-3.125,86</b>     |   |
| 10        | - Personalauszahlungen                            | -387.949,64        | -342.500,00        |  | -385.358,91        | -42.858,91           |   |
| 11        | - Versorgungsauszahlungen                         | -37.321,20         | -6.900,00          |  | -7.394,35          | -494,35              |   |
| 15        | - Sonstige Auszahlungen                           | -104.423,26        | -71.500,00         |  | -119.759,61        | -48.259,61           |   |
| <b>16</b> | <b>= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>      | <b>-529.694,10</b> | <b>-420.900,00</b> |  | <b>-512.512,87</b> | <b>-91.612,87</b>    |   |
| <b>17</b> | <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> | <b>-525.132,16</b> | <b>-415.900,00</b> |  | <b>-510.638,73</b> | <b>-94.738,73</b>    |   |

## Jahresabschluss 2021 (Entwurf)

| Jahresabschluss Ergebnisrechnung Teilrechnung Produkt 1110801 Personalmanagement |   |                     |                     |  |                      |                      |   |
|--|---|---------------------|---------------------|--|----------------------|----------------------|---|
| Kreisstadt Siegburg  |   |                     |                     |  |                      |                      |   |
| Nr.  | Bezeichnung   | Ergebnis 2020       | Fortg. Ansatz 2021  | davon Ermächtigungsübertragung aus dem Vorjahr | Ist Ergebnis 2021    | Vergleich Ansatz/Ist | Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr |
| 02   | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen  | -244.165,81         | -392.000,00         |  | -249.400,65          | 142.599,35           |   |
| 05   | + Privatrechtliche Leistungsentgelte  | -13.969,92          | -21.000,00          |  | -14.171,70           | 6.828,30             |   |
| 06   | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                      | -59.829,94          | -65.000,00          |  | -53.831,48           | 11.168,52            |   |
| 07   | + Sonstige ordentliche Erträge  | -543.809,00         | -324.330,00         |  | -2.318.386,08        | -1.994.056,08        |   |
| <b>10</b>  | <b>= Ordentliche Erträge</b>  | <b>-861.774,67</b>  | <b>-802.330,00</b>  |  | <b>-2.635.789,91</b> | <b>-1.833.459,91</b> |   |
| 11   | - Personalaufwendungen  | 1.166.505,95        | 4.124.520,00        |  | 1.437.758,45         | -2.686.761,55        |   |
| 12   | - Versorgungsaufwendungen   | 4.722.913,81        | 1.488.080,00        |  | 5.417.534,56         | 3.929.454,56         |   |
| 16   | - Sonstige ordentliche Aufwendungen   | 47.837,92           | 125.490,00          |  | 121.215,85           | -4.274,15            |   |
| <b>17</b>  | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>   | <b>5.937.257,68</b> | <b>5.738.090,00</b> |  | <b>6.976.508,86</b>  | <b>1.238.418,86</b>  |   |
| <b>18</b>  | <b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>                         | <b>5.075.483,01</b> | <b>4.935.760,00</b> |  | <b>4.340.718,95</b>  | <b>-595.041,05</b>   |   |
| 19   | + Finanzerträge   |                     | -57.420,00          |  |                      | 57.420,00            |   |
| 20   | - Zinsen und ähnliche Aufwendungen  | -14.736,00          | 1.770,00            |  | -255.250,00          | -257.020,00          |   |
| <b>21</b>  | <b>= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>                                | <b>-14.736,00</b>   | <b>-55.650,00</b>   |  | <b>-255.250,00</b>   | <b>-199.600,00</b>   |   |
| <b>22</b>  | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>   | <b>5.060.747,01</b> | <b>4.880.110,00</b> |  | <b>4.085.468,95</b>  | <b>-794.641,05</b>   |   |
| 23   | + außerordentliche Erträge  | -90.421,68          |                     |  |                      |                      |   |
| <b>25</b>  | <b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>                    | <b>-90.421,68</b>   |                     |  |                      |                      |   |
| <b>26</b>  | <b>= Ergebnis (= Zeilen 22 und 25)</b>                                      | <b>4.970.325,33</b> | <b>4.880.110,00</b> |  | <b>4.085.468,95</b>  | <b>-794.641,05</b>   |   |
| 27   | + Erträge aus int. Leistungsbeziehungen                                     | -25.718,00          | -22.500,00          |  | -26.002,00           | -3.502,00            |   |
| 28   | - Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehung                                  | 115.247,54          | 149.610,00          |  | 149.597,10           | -12,90               |   |
| <b>29</b>  | <b>= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>                                 | <b>5.059.854,87</b> | <b>5.007.220,00</b> |  | <b>4.209.064,05</b>  | <b>-798.155,95</b>   |   |
| <b>31</b>  | <b>= Teilergebnis nach Abzug Globaler Minderaufwand (=Zeilen 30 und 31)</b> | <b>5.059.854,87</b> | <b>5.007.220,00</b> |  | <b>4.209.064,05</b>  | <b>-798.155,95</b>   |   |

## Jahresabschluss 2021 (Entwurf)

| Jahresabschluss Teilfinanzrechnung Produkt 1110801 Personalmanagement |   |                      |                      |  |                      |                      |   |
|---|---|----------------------|----------------------|--|----------------------|----------------------|---|
| Kreisstadt Siegburg   |   |                      |                      |  |                      |                      |   |
| Nr.   | Bezeichnung                                       | Ergebnis 2020        | Fortg. Ansatz 2021   | davon Ermächtigungsübertragung aus dem Vorjahr | Ist Ergebnis 2021    | Vergleich Ansatz/Ist | Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr |
| 02  | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen              | 244.410,81           | 392.000,00           |  | 249.155,65           | -142.844,35          |   |
| 05  | + Privatrechtliche Leistungsentgelte              | 13.969,92            | 21.000,00            |  | 14.171,70            | -6.828,30            |   |
| 06  | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen               | 59.829,94            | 65.000,00            |  | 53.831,48            | -11.168,52           |   |
| 07  | + Sonstige Einzahlungen                           | 93.546,00            |                      |  | 269.012,08           | 269.012,08           |   |
| 08  | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen          |                      | 57.420,00            |  |                      | -57.420,00           |   |
| <b>09</b>   | <b>= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>      | <b>411.756,67</b>    | <b>535.420,00</b>    |  | <b>586.170,91</b>    | <b>50.750,91</b>     |   |
| 10  | - Personalauszahlungen                            | -788.603,02          | -1.005.300,00        |  | -1.447.625,52        | -442.325,52          |   |
| 11  | - Versorgungsauszahlungen                         | -823.023,71          | -1.293.300,00        |  | -1.244.667,66        | 48.632,34            |   |
| 13  | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen          |                      | -1.770,00            |  |                      | 1.770,00             |   |
| 15  | - Sonstige Auszahlungen                           | -46.084,36           | -125.490,00          |  | -76.747,14           | 48.742,86            |   |
| <b>16</b>   | <b>= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>      | <b>-1.657.711,09</b> | <b>-2.425.860,00</b> |  | <b>-2.769.040,32</b> | <b>-343.180,32</b>   |   |
| <b>17</b>   | <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> | <b>-1.245.954,42</b> | <b>-1.890.440,00</b> |  | <b>-2.182.869,41</b> | <b>-292.429,41</b>   |   |

## Jahresabschluss 2021 (Entwurf)

| Jahresabschluss Ergebnisrechnung Teilrechnung Produkt 1110901 Haushaltsmanagement |   |                    |                    |  |                   |                      |   |
|---|---|--------------------|--------------------|--|-------------------|----------------------|---|
| Kreisstadt Siegburg   |   |                    |                    |  |                   |                      |   |
| Nr.   | Bezeichnung   | Ergebnis 2020      | Fortg. Ansatz 2021 | davon Ermächtigungsübertragung aus dem Vorjahr | Ist Ergebnis 2021 | Vergleich Ansatz/Ist | Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr |
| 07  | + Sonstige ordentliche Erträge  | -370.152,66        |                    |  | -31.824,83        | -31.824,83           |   |
| <b>10</b>   | <b>= Ordentliche Erträge</b>  | <b>-370.152,66</b> |                    |  | <b>-31.824,83</b> | <b>-31.824,83</b>    |   |
| 11  | - Personalaufwendungen  | 289.053,08         | 206.200,00         |  | 255.108,68        | 48.908,68            |   |
| 12  | - Versorgungsaufwendungen   | 52.147,25          | 54.200,00          |  | 64.679,90         | 10.479,90            |   |
| 13  | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                               | 128.038,60         | 135.000,00         |  | 82.148,72         | -52.851,28           |   |
| 14  | - Bilanzielle Abschreibung  | 8.564,81           |                    |  | 185.687,08        | 185.687,08           |   |
| 16  | - Sonstige ordentliche Aufwendungen   | 1.224,18           | 3.000,00           |  | 753,41            | -2.246,59            |   |
| <b>17</b>   | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>   | <b>479.027,92</b>  | <b>398.400,00</b>  |  | <b>588.377,79</b> | <b>189.977,79</b>    |   |
| <b>18</b>   | <b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>                         | <b>108.875,26</b>  | <b>398.400,00</b>  |  | <b>556.552,96</b> | <b>158.152,96</b>    |   |
| <b>22</b>   | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>   | <b>108.875,26</b>  | <b>398.400,00</b>  |  | <b>556.552,96</b> | <b>158.152,96</b>    |   |
| <b>26</b>   | <b>= Ergebnis (= Zeilen 22 und 25)</b>                                      | <b>108.875,26</b>  | <b>398.400,00</b>  |  | <b>556.552,96</b> | <b>158.152,96</b>    |   |
| 27  | + Erträge aus int. Leistungsbeziehungen                                     | -10.062,00         | -9.700,00          |  | -10.237,00        | -537,00              |   |
| 28  | - Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehung                                  | 91.996,18          | 124.630,00         |  | 107.478,06        | -17.151,94           |   |
| <b>29</b>   | <b>= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>                                 | <b>190.809,44</b>  | <b>513.330,00</b>  |  | <b>653.794,02</b> | <b>140.464,02</b>    |   |
| <b>31</b>   | <b>= Teilergebnis nach Abzug Globaler Minderaufwand (=Zeilen 30 und 31)</b> | <b>190.809,44</b>  | <b>513.330,00</b>  |  | <b>653.794,02</b> | <b>140.464,02</b>    |   |

## Jahresabschluss 2021 (Entwurf)

### Jahresabschluss Teilfinanzrechnung Produkt 1110901 Haushaltsmanagement

Kreisstadt Siegburg

| Nr.       | Bezeichnung                                       | Ergebnis 2020      | Fortg. Ansatz 2021 | davon Ermächtigungsübertragung aus dem Vorjahr | Ist Ergebnis 2021  | Vergleich Ansatz/Ist | Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr |
|-----------|---|--------------------|--------------------|--|--------------------|----------------------|---|
| 07        | + Sonstige Einzahlungen                           | 23,50              |                    |  |                    |                      |   |
| <b>09</b> | <b>= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>      | <b>23,50</b>       |                    |  |                    |                      |   |
| 10        | - Personalauszahlungen                            | -152.868,81        | -206.200,00        |  | -173.140,22        | 33.059,78            |   |
| 11        | - Versorgungsauszahlungen                         | -52.147,25         | -54.200,00         |  | -64.679,90         | -10.479,90           |   |
| 12        | - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen            | -109.739,91        | -135.000,00        |  | -141.961,91        | -6.961,91            |   |
| 15        | - Sonstige Auszahlungen                           | -7.566,27          | -3.000,00          |  | -160.407,77        | -157.407,77          |   |
| <b>16</b> | <b>= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>      | <b>-322.322,24</b> | <b>-398.400,00</b> |  | <b>-540.189,80</b> | <b>-141.789,80</b>   |   |
| <b>17</b> | <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> | <b>-322.298,74</b> | <b>-398.400,00</b> |  | <b>-540.189,80</b> | <b>-141.789,80</b>   |   |

## Jahresabschluss 2021 (Entwurf)

| Jahresabschluss Ergebnisrechnung Teilrechnung Produkt 1110903 Vermögens- und Schuldenverwaltung |   |                      |                      |  |                      |                      |   |
|---|---|----------------------|----------------------|--|----------------------|----------------------|---|
| Kreisstadt Siegburg   |   |                      |                      |  |                      |                      |   |
| Nr.   | Bezeichnung   | Ergebnis 2020        | Fortg. Ansatz 2021   | davon Ermächtigungsübertragung aus dem Vorjahr | Ist Ergebnis 2021    | Vergleich Ansatz/Ist | Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr |
| 07  | + Sonstige ordentliche Erträge  | -1.527.924,89        | -1.450.000,00        |  | -1.489.756,31        | -39.756,31           |   |
| <b>10</b>   | <b>= Ordentliche Erträge</b>  | <b>-1.527.924,89</b> | <b>-1.450.000,00</b> |  | <b>-1.489.756,31</b> | <b>-39.756,31</b>    |   |
| 11  | - Personalaufwendungen  | 64.803,87            | 51.200,00            |  | 55.974,11            | 4.774,11             |   |
| 12  | - Versorgungsaufwendungen   | 25.378,71            | 26.700,00            |  | 25.822,29            | -877,71              |   |
| 16  | - Sonstige ordentliche Aufwendungen   | 811,30               | 900,00               |  | 2.575,93             | 1.675,93             |   |
| <b>17</b>   | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>   | <b>90.993,88</b>     | <b>78.800,00</b>     |  | <b>84.372,33</b>     | <b>5.572,33</b>      |   |
| <b>18</b>   | <b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>                         | <b>-1.436.931,01</b> | <b>-1.371.200,00</b> |  | <b>-1.405.383,98</b> | <b>-34.183,98</b>    |   |
| 19  | + Finanzerträge   | -11.219,56           |                      |  |                      |                      |   |
| <b>21</b>   | <b>= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>                                | <b>-11.219,56</b>    |                      |  |                      |                      |   |
| <b>22</b>   | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>   | <b>-1.448.150,57</b> | <b>-1.371.200,00</b> |  | <b>-1.405.383,98</b> | <b>-34.183,98</b>    |   |
| 24  | - außerordentliche Aufwendungen   |                      |                      |  | 42.856,80            | 42.856,80            |   |
| <b>25</b>   | <b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>                    |                      |                      |  | <b>42.856,80</b>     | <b>42.856,80</b>     |   |
| <b>26</b>   | <b>= Ergebnis (= Zeilen 22 und 25)</b>                                      | <b>-1.448.150,57</b> | <b>-1.371.200,00</b> |  | <b>-1.362.527,18</b> | <b>8.672,82</b>      |   |
| 28  | - Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehung                                  | 11.245,00            | 12.960,00            |  | 12.689,00            | -271,00              |   |
| <b>29</b>   | <b>= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>                                 | <b>-1.436.905,57</b> | <b>-1.358.240,00</b> |  | <b>-1.349.838,18</b> | <b>8.401,82</b>      |   |
| <b>31</b>   | <b>= Teilergebnis nach Abzug Globaler Minderaufwand (=Zeilen 30 und 31)</b> | <b>-1.436.905,57</b> | <b>-1.358.240,00</b> |  | <b>-1.349.838,18</b> | <b>8.401,82</b>      |   |

## Jahresabschluss 2021 (Entwurf)

| Jahresabschluss Teilfinanzrechnung Produkt 1110903 Vermögens- und Schuldenverwaltung |   |                       |                       |  |                      |                      |   |
|--|---|-----------------------|-----------------------|--|----------------------|----------------------|---|
| Kreisstadt Siegburg  |   |                       |                       |  |                      |                      |   |
| Nr.  | Bezeichnung                                       | Ergebnis 2020         | Fortg. Ansatz 2021    | davon Ermächtigungsübertragung aus dem Vorjahr | Ist Ergebnis 2021    | Vergleich Ansatz/Ist | Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr |
| 07   | + Sonstige Einzahlungen                           | 1.527.924,89          | 1.450.000,00          |  | 1.136.786,31         | -313.213,69          |   |
| 08   | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen          | 5.989,45              |                       |  | 5.230,11             | 5.230,11             |   |
| <b>09</b>  | <b>= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>      | <b>1.533.914,34</b>   | <b>1.450.000,00</b>   |  | <b>1.142.016,42</b>  | <b>-307.983,58</b>   |   |
| 10   | - Personalauszahlungen                            | -49.119,77            | -51.200,00            |  | -38.665,40           | 12.534,60            |   |
| 11   | - Versorgungsauszahlungen                         | -25.378,71            | -26.700,00            |  | -25.822,29           | 877,71               |   |
| 15   | - Sonstige Auszahlungen                           | -65.500,30            | -900,00               |  | -72.645,93           | -71.745,93           |   |
| <b>16</b>  | <b>= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>      | <b>-139.998,78</b>    | <b>-78.800,00</b>     |  | <b>-137.133,62</b>   | <b>-58.333,62</b>    |   |
| <b>17</b>  | <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> | <b>1.393.915,56</b>   | <b>1.371.200,00</b>   |  | <b>1.004.882,80</b>  | <b>-366.317,20</b>   |   |
| 5  | Sonstige Investitionseinzahlungen                 | 1.944.664,58          | 2.198.118,60          | -11.891,40                                     | 2.623.927,18         | 425.808,58           |   |
| <b>6</b>   | <b>Summe:</b>                                     | <b>1.944.664,58</b>   | <b>2.198.118,60</b>   | <b>-11.891,40</b>                              | <b>2.623.927,18</b>  | <b>425.808,58</b>    |   |
| 10   | f.d. Erwerb v. Finanzanlagen                      |                       |                       |  | -2,12                | -2,12                |   |
| 12   | Sonstige Investitionsauszahlungen                 | -19.739.108,60        | -25.820.030,00        |  | -9.755.913,90        | 16.064.116,10        | -16.064.116,10                            |
| <b>13</b>  | <b>Summe:</b>                                     | <b>-19.739.108,60</b> | <b>-25.820.030,00</b> |  | <b>-9.755.916,02</b> | <b>16.064.113,98</b> | <b>-16.064.116,10</b>                     |
| <b>14</b>  | <b>= Saldo der Investitionstätigkeit</b>          | <b>-17.794.444,02</b> | <b>-23.621.911,40</b> | <b>-11.891,40</b>                              | <b>-7.131.988,84</b> | <b>16.489.922,56</b> | <b>-16.064.116,10</b>                     |

## Jahresabschluss 2021 (Entwurf)

### Investitionen Produkt 1110903 Vermögens- und Schuldenverwaltung

Kreisstadt Siegburg

| Nr.                                 | Bezeichnung             | Ansatz<br>2020        | Fortg. Ansatz<br>mit<br>HH-Resten<br>2021 | Übertragene<br>Ermächtigunge<br>n | Jahres-<br>ergebnis<br>2021 | Vergl. Fortg.<br>Ansatz-<br>Ergebnis<br>2021 | Übertragene<br>Ermächt. 2022 |
|-------------------------------------|-------------------------|-----------------------|---|-----------------------------------|-----------------------------|--|------------------------------|
| <b>OBER oberhalb der Wertgrenze</b> |                         |                       |   |                                   |                             |  |                              |
| I020.001                            | Investitionskredite     | 0,00                  | 0,00                                      | 0,00                              | 42.975,20                   | -42.975,20                                   | 0,00                         |
| I020.004                            | Innere Darlehen SBS/SEG | -15.402.870,00        | -23.621.911,40                            | -11.891,40                        | -7.174.961,82               | -16.446.949,58                               | -16.064.116,10               |
|                                     | <b>Summe</b>            | <b>-15.402.870,00</b> | <b>-23.621.911,40</b>                     | <b>-11.891,40</b>                 | <b>-7.131.986,62</b>        | <b>-16.489.924,78</b>                        | <b>-16.064.116,10</b>        |



## Jahresabschluss 2021 (Entwurf)

| Jahresabschluss Ergebnisrechnung Teilrechnung Produkt 1110904 Stadtkasse |   |                    |                    |  |                    |                      |   |
|--|---|--------------------|--------------------|--|--------------------|----------------------|---|
| Kreisstadt Siegburg  |   |                    |                    |  |                    |                      |   |
| Nr.  | Bezeichnung   | Ergebnis 2020      | Fortg. Ansatz 2021 | davon Ermächtigungsübertragung aus dem Vorjahr | Ist Ergebnis 2021  | Vergleich Ansatz/Ist | Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr |
| 07   | + Sonstige ordentliche Erträge  | -179.624,43        | -190.000,00        |  | -215.256,06        | -25.256,06           |   |
| <b>10</b>  | <b>= Ordentliche Erträge</b>  | <b>-179.624,43</b> | <b>-190.000,00</b> |  | <b>-215.256,06</b> | <b>-25.256,06</b>    |   |
| 11   | - Personalaufwendungen  | 401.427,43         | 314.100,00         |  | 356.449,67         | 42.349,67            |   |
| 12   | - Versorgungsaufwendungen   | 68.578,32          | 71.200,00          |  | 59.372,99          | -11.827,01           |   |
| 14   | - Bilanzielle Abschreibung  | 11.511,30          |                    |  | 30.437,04          | 30.437,04            |   |
| 16   | - Sonstige ordentliche Aufwendungen   | 38.884,42          | 41.100,00          |  | 41.285,05          | 185,05               |   |
| <b>17</b>  | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>   | <b>520.401,47</b>  | <b>426.400,00</b>  |  | <b>487.544,75</b>  | <b>61.144,75</b>     |   |
| <b>18</b>  | <b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>                         | <b>340.777,04</b>  | <b>236.400,00</b>  |  | <b>272.288,69</b>  | <b>35.888,69</b>     |   |
| 19   | + Finanzerträge   | -636,30            | -1.000,00          |  | -543,72            | 456,28               |   |
| 20   | - Zinsen und ähnliche Aufwendungen  | 708,42             | 1.000,00           |  | 614,50             | -385,50              |   |
| <b>21</b>  | <b>= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>                                | <b>72,12</b>       |                    |  | <b>70,78</b>       | <b>70,78</b>         |   |
| <b>22</b>  | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>   | <b>340.849,16</b>  | <b>236.400,00</b>  |  | <b>272.359,47</b>  | <b>35.959,47</b>     |   |
| 23   | + außerordentliche Erträge  | -823,20            |                    |  | -650,47            | -650,47              |   |
| <b>25</b>  | <b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>                    | <b>-823,20</b>     |                    |  | <b>-650,47</b>     | <b>-650,47</b>       |   |
| <b>26</b>  | <b>= Ergebnis (= Zeilen 22 und 25)</b>                                      | <b>340.025,96</b>  | <b>236.400,00</b>  |  | <b>271.709,00</b>  | <b>35.309,00</b>     |   |
| 27   | + Erträge aus int. Leistungsbeziehungen                                     | -10.786,00         | -10.500,00         |  | -12.889,00         | -2.389,00            |   |
| 28   | - Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehung                                  | 91.719,05          | 128.730,00         |  | 125.821,08         | -2.908,92            |   |
| <b>29</b>  | <b>= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>                                 | <b>420.959,01</b>  | <b>354.630,00</b>  |  | <b>384.641,08</b>  | <b>30.011,08</b>     |   |
| <b>31</b>  | <b>= Teilergebnis nach Abzug Globaler Minderaufwand (=Zeilen 30 und 31)</b> | <b>420.959,01</b>  | <b>354.630,00</b>  |  | <b>384.641,08</b>  | <b>30.011,08</b>     |   |

## Jahresabschluss 2021 (Entwurf)

| Jahresabschluss Teilfinanzrechnung Produkt 1110904 Stadtkasse |   |                    |                    |  |                    |                      |   |
|---|---|--------------------|--------------------|--|--------------------|----------------------|---|
| Kreisstadt Siegburg   |   |                    |                    |  |                    |                      |   |
| Nr.   | Bezeichnung                                       | Ergebnis 2020      | Fortg. Ansatz 2021 | davon Ermächtigungsübertragung aus dem Vorjahr | Ist Ergebnis 2021  | Vergleich Ansatz/Ist | Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr |
| 07  | + Sonstige Einzahlungen                           | 147.083,26         | 190.000,00         |  | 144.843,18         | -45.156,82           |   |
| 08  | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen          | 1.420,63           | 1.000,00           |  | 1.190,39           | 190,39               |   |
| <b>09</b>   | <b>= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>      | <b>148.503,89</b>  | <b>191.000,00</b>  |  | <b>146.033,57</b>  | <b>-44.966,43</b>    |   |
| 10  | - Personalauszahlungen                            | -305.992,63        | -314.100,00        |  | -285.684,63        | 28.415,37            |   |
| 11  | - Versorgungsauszahlungen                         | -68.578,32         | -71.200,00         |  | -59.372,99         | 11.827,01            |   |
| 13  | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen          | -708,42            | -1.000,00          |  | -614,50            | 385,50               |   |
| 15  | - Sonstige Auszahlungen                           | -38.884,42         | -41.100,00         |  | -40.739,15         | 360,85               |   |
| <b>16</b>   | <b>= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>      | <b>-414.163,79</b> | <b>-427.400,00</b> |  | <b>-386.411,27</b> | <b>40.988,73</b>     |   |
| <b>17</b>   | <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> | <b>-265.659,90</b> | <b>-236.400,00</b> |  | <b>-240.377,70</b> | <b>-3.977,70</b>     |   |

## Jahresabschluss 2021 (Entwurf)

| Jahresabschluss Ergebnisrechnung Teilrechnung Produkt 1111000 Informationstechnologie |   |                     |                     |  |                     |                      |   |
|---|---|---------------------|---------------------|--|---------------------|----------------------|---|
| Kreisstadt Siegburg   |   |                     |                     |  |                     |                      |   |
| Nr.   | Bezeichnung   | Ergebnis 2020       | Fortg. Ansatz 2021  | davon Ermächtigungsübertragung aus dem Vorjahr | Ist Ergebnis 2021   | Vergleich Ansatz/Ist | Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr |
| 02  | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen  | -459.427,45         | -613.140,00         |  | -13.884,40          | 599.255,60           |   |
| 06  | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                      | -210.694,46         | -210.000,00         |  | -152.695,85         | 57.304,15            |   |
| 07  | + Sonstige ordentliche Erträge  | -9.809,81           |                     |  | -967,79             | -967,79              |   |
| <b>10</b>   | <b>= Ordentliche Erträge</b>  | <b>-679.931,72</b>  | <b>-823.140,00</b>  |  | <b>-167.548,04</b>  | <b>655.591,96</b>    |   |
| 11  | - Personalaufwendungen  | 456.158,01          | 507.700,00          |  | 539.512,47          | 31.812,47            |   |
| 12  | - Versorgungsaufwendungen   | 8.226,39            | 9.200,00            |  | 11.092,93           | 1.892,93             |   |
| 13  | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                               | 329.982,96          | 40.000,00           |  | 38.433,66           | -1.566,34            |   |
| 14  | - Bilanzielle Abschreibung  | 512.115,89          | 460.730,00          |  | 602.048,90          | 141.318,90           |   |
| 15  | - Transferaufwendungen  |                     | 10.000,00           |  |                     | -10.000,00           |   |
| 16  | - Sonstige ordentliche Aufwendungen   | 2.204.118,42        | 2.864.800,00        |  | 2.555.047,88        | -309.752,12          |   |
| <b>17</b>   | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>   | <b>3.510.601,67</b> | <b>3.892.430,00</b> |  | <b>3.746.135,84</b> | <b>-146.294,16</b>   |   |
| <b>18</b>   | <b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>                         | <b>2.830.669,95</b> | <b>3.069.290,00</b> |  | <b>3.578.587,80</b> | <b>509.297,80</b>    |   |
| <b>22</b>   | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>   | <b>2.830.669,95</b> | <b>3.069.290,00</b> |  | <b>3.578.587,80</b> | <b>509.297,80</b>    |   |
| 23  | + außerordentliche Erträge  | -998,30             |                     |  |                     |                      |   |
| <b>25</b>   | <b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>                    | <b>-998,30</b>      |                     |  |                     |                      |   |
| <b>26</b>   | <b>= Ergebnis (= Zeilen 22 und 25)</b>                                      | <b>2.829.671,65</b> | <b>3.069.290,00</b> |  | <b>3.578.587,80</b> | <b>509.297,80</b>    |   |
| 27  | + Erträge aus int. Leistungsbeziehungen                                     | -2.855.672,00       | -3.095.290,00       |  | -3.604.587,80       | -509.297,80          |   |
| 28  | - Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehung                                  | 26.000,35           | 26.000,00           |  | 26.000,00           |                      |   |
| <b>29</b>   | <b>= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>                                 |                     |                     |  |                     |                      |   |
| <b>31</b>   | <b>= Teilergebnis nach Abzug Globaler Minderaufwand (=Zeilen 30 und 31)</b> |                     |                     |  |                     |                      |   |

## Jahresabschluss 2021 (Entwurf)

| Jahresabschluss Teilfinanzrechnung Produkt 1111000 Informationstechnologie |   |                      |                      |  |                      |                      |   |
|--|---|----------------------|----------------------|--|----------------------|----------------------|---|
| Kreisstadt Siegburg  |   |                      |                      |  |                      |                      |   |
| Nr.  | Bezeichnung                                       | Ergebnis 2020        | Fortg. Ansatz 2021   | davon Ermächtigungsübertragung aus dem Vorjahr | Ist Ergebnis 2021    | Vergleich Ansatz/Ist | Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr |
| 02   | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen              | 454.419,50           | 612.500,00           |  | 0,40                 | -612.499,60          |   |
| 06   | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen               | 180.050,35           | 210.000,00           |  | 170.869,43           | -39.130,57           |   |
| 07   | + Sonstige Einzahlungen                           |                      |                      |  | 967,79               | 967,79               |   |
| <b>09</b>  | <b>= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>      | <b>634.469,85</b>    | <b>822.500,00</b>    |  | <b>171.837,62</b>    | <b>-650.662,38</b>   |   |
| 10   | - Personalauszahlungen                            | -447.451,08          | -507.700,00          |  | -537.357,55          | -29.657,55           |   |
| 11   | - Versorgungsauszahlungen                         | -8.226,39            | -9.200,00            |  | -11.092,93           | -1.892,93            |   |
| 12   | - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen            | -330.564,46          | -40.000,00           |  | -108.486,54          | -68.486,54           |   |
| 14   | - Transferauszahlungen                            |                      | -10.000,00           |  |                      | 10.000,00            |   |
| 15   | - Sonstige Auszahlungen                           | -2.249.664,03        | -2.864.800,00        |  | -2.360.602,72        | 504.197,28           |   |
| <b>16</b>  | <b>= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>      | <b>-3.035.905,96</b> | <b>-3.431.700,00</b> |  | <b>-3.017.539,74</b> | <b>414.160,26</b>    |   |
| <b>17</b>  | <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> | <b>-2.401.436,11</b> | <b>-2.609.200,00</b> |  | <b>-2.845.702,12</b> | <b>-236.502,12</b>   |   |
| 1  | aus Zuwendungen f. Investitionsmaßnahmen          |                      | 1.100.000,00         |  | 9.918,65             | -1.090.081,35        |   |
| 5  | Sonstige Investitionseinzahlungen                 | 18.582,09            |                      |  | 10.544,45            | 10.544,45            |   |
| <b>6</b>   | <b>Summe:</b>                                     | <b>18.582,09</b>     | <b>1.100.000,00</b>  |  | <b>20.463,10</b>     | <b>-1.079.536,90</b> |   |
| 9  | f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen             | -646.404,82          | -2.479.521,62        | -269.521,62                                    | -832.320,32          | 1.647.201,30         | -97.204,00                                |
| <b>13</b>  | <b>Summe:</b>                                     | <b>-646.404,82</b>   | <b>-2.479.521,62</b> | <b>-269.521,62</b>                             | <b>-832.320,32</b>   | <b>1.647.201,30</b>  | <b>-97.204,00</b>                         |
| <b>14</b>  | <b>= Saldo der Investitionstätigkeit</b>          | <b>-627.822,73</b>   | <b>-1.379.521,62</b> | <b>-269.521,62</b>                             | <b>-811.857,22</b>   | <b>567.664,40</b>    | <b>-97.204,00</b>                         |

## Jahresabschluss 2021 (Entwurf)

| Investitionen Produkt 1111000 Informationstechnologie |  |                    |   |                               |                             |  |                              |
|---|--|--------------------|---|-------------------------------|-----------------------------|--|------------------------------|
| Kreisstadt Siegburg                                   |  |                    |   |                               |                             |  |                              |
| Nr.   | Bezeichnung                                    | Ansatz<br>2020     | Fortg. Ansatz<br>mit<br>HH-Resten<br>2021 | Übertragene<br>Ermächtigungen | Jahres-<br>ergebnis<br>2021 | Vergl. Fortg.<br>Ansatz-<br>Ergebnis<br>2021 | Übertragene<br>Ermächt. 2022 |
| <b>OBER oberhalb der Wertgrenze</b>                   |  |                    |   |                               |                             |  |                              |
| I010.003  | Ergänzung und Optimierung<br>Netzinfrastruktur | -100.000,00        | -102.186,49                               | -102.186,49                   | -115.810,09                 | 13.623,60                                    | 0,00                         |
| I010.005  | Erwerb von Fachanwendungen                     | -150.000,00        | -134.500,00                               | -14.500,00                    | -91.471,90                  | -43.028,10                                   | -32.234,00                   |
| I010.006  | IT Ausstattung an Schulen                      | -130.000,00        | -240.000,00                               | 0,00                          | -15.495,71                  | -224.504,29                                  | 0,00                         |
| I010.008  | EDV-Infrastruktur                              | -150.000,00        | -581.904,08                               | -131.904,08                   | -550.804,01                 | -31.100,07                                   | -24.970,00                   |
| I010.012  | Digitalisierung                                | -200.000,00        | -245.000,00                               | 0,00                          | -21.226,54                  | -223.773,46                                  | -40.000,00                   |
|   | <b>Summe</b>                                   | <b>-730.000,00</b> | <b>-1.303.590,57</b>                      | <b>-248.590,57</b>            | <b>-794.808,25</b>          | <b>-508.782,32</b>                           | <b>-97.204,00</b>            |
| <b>UNTER unterhalb der Wertgrenze</b>                 |  |                    |   |                               |                             |  |                              |
|   | <b>Summe</b>                                   | <b>-80.000,00</b>  | <b>-20.931,05</b>                         | <b>-20.931,05</b>             | <b>-27.593,42</b>           | <b>6.662,37</b>                              | <b>0,00</b>                  |

## Jahresabschluss 2021 (Entwurf)

### Jahresabschluss Ergebnisrechnung Teilrechnung Produkt 111101 Rechts- und Versicherungsangelegenheiten

Kreisstadt Siegburg

| Nr.       | Bezeichnung   | Ergebnis 2020     | Fortg. Ansatz 2021 | davon Ermächtigungsübertragung aus dem Vorjahr | Ist Ergebnis 2021 | Vergleich Ansatz/Ist | Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr |
|-----------|---|-------------------|--------------------|--|-------------------|----------------------|---|
| 04        | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                   |                   | -100,00            |  |                   | 100,00               |   |
| 05        | + Privatrechtliche Leistungsentgelte  | -3.025,24         |                    |  | -4.668,35         | -4.668,35            |   |
| 06        | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                      | -2.884,87         | -1.300,00          |  | -4.560,41         | -3.260,41            |   |
| 07        | + Sonstige ordentliche Erträge  | -45.897,28        | -60.000,00         |  | -22.683,06        | 37.316,94            |   |
| <b>10</b> | <b>= Ordentliche Erträge</b>  | <b>-51.807,39</b> | <b>-61.400,00</b>  |  | <b>-31.911,82</b> | <b>29.488,18</b>     |   |
| 11        | - Personalaufwendungen  | 84.913,08         | 60.100,00          |  | 78.397,91         | 18.297,91            |   |
| 12        | - Versorgungsaufwendungen   | 25.951,56         | 27.600,00          |  | 33.007,46         | 5.407,46             |   |
| 13        | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                               | 166.940,33        | 154.000,00         |  | 153.600,60        | -399,40              |   |
| 16        | - Sonstige ordentliche Aufwendungen   | 548.458,19        | 633.010,00         |  | 617.964,85        | -15.045,15           |   |
| <b>17</b> | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>   | <b>826.263,16</b> | <b>874.710,00</b>  |  | <b>882.970,82</b> | <b>8.260,82</b>      |   |
| <b>18</b> | <b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>                         | <b>774.455,77</b> | <b>813.310,00</b>  |  | <b>851.059,00</b> | <b>37.749,00</b>     |   |
| <b>22</b> | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>   | <b>774.455,77</b> | <b>813.310,00</b>  |  | <b>851.059,00</b> | <b>37.749,00</b>     |   |
| <b>26</b> | <b>= Ergebnis (= Zeilen 22 und 25)</b>                                      | <b>774.455,77</b> | <b>813.310,00</b>  |  | <b>851.059,00</b> | <b>37.749,00</b>     |   |
| 27        | + Erträge aus int. Leistungsbeziehungen                                     | -1.810,00         | -1.800,00          |  | -1.864,00         | -64,00               |   |
| 28        | - Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehung                                  | 11.380,39         | 13.560,00          |  | 14.978,17         | 1.418,17             |   |
| <b>29</b> | <b>= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>                                 | <b>784.026,16</b> | <b>825.070,00</b>  |  | <b>864.173,17</b> | <b>39.103,17</b>     |   |
| <b>31</b> | <b>= Teilergebnis nach Abzug Globaler Minderaufwand (=Zeilen 30 und 31)</b> | <b>784.026,16</b> | <b>825.070,00</b>  |  | <b>864.173,17</b> | <b>39.103,17</b>     |   |

## Jahresabschluss 2021 (Entwurf)

| Jahresabschluss Teilfinanzrechnung Produkt 1111101 Rechts- und Versicherungsangelegenheiten |   |                    |                    |  |                    |                      |   |
|---|---|--------------------|--------------------|--|--------------------|----------------------|---|
| Kreisstadt Siegburg   |   |                    |                    |  |                    |                      |   |
| Nr.   | Bezeichnung                                       | Ergebnis 2020      | Fortg. Ansatz 2021 | davon Ermächtigungsübertragung aus dem Vorjahr | Ist Ergebnis 2021  | Vergleich Ansatz/Ist | Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr |
| 04  | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte         |                    | 100,00             |  |                    | -100,00              |   |
| 05  | + Privatrechtliche Leistungsentgelte              | 3.025,24           |                    |  | 4.668,35           | 4.668,35             |   |
| 06  | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen               | 2.884,87           | 1.300,00           |  | 4.560,41           | 3.260,41             |   |
| 07  | + Sonstige Einzahlungen                           | 45.897,28          | 60.000,00          |  | 22.683,06          | -37.316,94           |   |
| <b>09</b>   | <b>= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>      | <b>51.807,39</b>   | <b>61.400,00</b>   |  | <b>31.911,82</b>   | <b>-29.488,18</b>    |   |
| 10  | - Personalauszahlungen                            | -56.197,22         | -60.100,00         |  | -55.251,93         | 4.848,07             |   |
| 11  | - Versorgungsauszahlungen                         | -25.951,56         | -27.600,00         |  | -33.007,46         | -5.407,46            |   |
| 12  | - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen            | -163.959,84        | -154.000,00        |  | -151.736,63        | 2.263,37             |   |
| 15  | - Sonstige Auszahlungen                           | -567.664,26        | -633.010,00        |  | -613.000,25        | 20.009,75            |   |
| <b>16</b>   | <b>= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>      | <b>-813.772,88</b> | <b>-874.710,00</b> |  | <b>-852.996,27</b> | <b>21.713,73</b>     |   |
| <b>17</b>   | <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> | <b>-761.965,49</b> | <b>-813.310,00</b> |  | <b>-821.084,45</b> | <b>-7.774,45</b>     |   |

## Jahresabschluss 2021 (Entwurf)

### Jahresabschluss Ergebnisrechnung Teilrechnung Produkt 1111301 Kaufmännisches Immobilienmanagement

Kreisstadt Siegburg

| Nr.       | Bezeichnung   | Ergebnis 2020        | Fortg. Ansatz 2021   | davon Ermächtigungsübertragung aus dem Vorjahr | Ist Ergebnis 2021    | Vergleich Ansatz/Ist | Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr |
|-----------|---|----------------------|----------------------|--|----------------------|----------------------|---|
| 02        | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen  | -204.830,42          | -204.830,00          |  | -204.830,45          | -0,45                |   |
| 05        | + Privatrechtliche Leistungsentgelte  | -1.030.959,78        | -990.550,00          |  | -1.010.011,61        | -19.461,61           |   |
| 06        | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                      |                      | -52.000,00           |  |                      | 52.000,00            |   |
| 07        | + Sonstige ordentliche Erträge  | -94.681,66           |                      |  | -125.244,91          | -125.244,91          |   |
| <b>10</b> | <b>= Ordentliche Erträge</b>  | <b>-1.330.471,86</b> | <b>-1.247.380,00</b> |  | <b>-1.340.086,97</b> | <b>-92.706,97</b>    |   |
| 11        | - Personalaufwendungen  | 259.284,21           | 339.400,00           |  | 245.799,98           | -93.600,02           |   |
| 12        | - Versorgungsaufwendungen   | 26.726,39            | 28.600,00            |  | 35.281,65            | 6.681,65             |   |
| 13        | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                               | 3.124.951,21         | 3.287.500,00         |  | 3.316.441,02         | 28.941,02            |   |
| 14        | - Bilanzielle Abschreibung  | 501.120,83           | 501.130,00           |  | 501.120,76           | -9,24                |   |
| 16        | - Sonstige ordentliche Aufwendungen   | 220.397,16           | 248.700,00           |  | 377.716,56           | 129.016,56           | 13.685,00                                 |
| <b>17</b> | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>   | <b>4.132.479,80</b>  | <b>4.405.330,00</b>  |  | <b>4.476.359,97</b>  | <b>71.029,97</b>     | <b>13.685,00</b>                          |
| <b>18</b> | <b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>                         | <b>2.802.007,94</b>  | <b>3.157.950,00</b>  |  | <b>3.136.273,00</b>  | <b>-21.677,00</b>    | <b>13.685,00</b>                          |
| <b>22</b> | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>   | <b>2.802.007,94</b>  | <b>3.157.950,00</b>  |  | <b>3.136.273,00</b>  | <b>-21.677,00</b>    | <b>13.685,00</b>                          |
| 23        | + außerordentliche Erträge  | -215.702,36          |                      |  |                      |                      |   |
| <b>25</b> | <b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>                    | <b>-215.702,36</b>   |                      |  |                      |                      |   |
| <b>26</b> | <b>= Ergebnis (= Zeilen 22 und 25)</b>                                      | <b>2.586.305,58</b>  | <b>3.157.950,00</b>  |  | <b>3.136.273,00</b>  | <b>-21.677,00</b>    | <b>13.685,00</b>                          |
| 27        | + Erträge aus int. Leistungsbeziehungen                                     | -2.711.081,38        | -3.367.780,00        |  | -3.307.189,48        | 60.590,52            |   |
| 28        | - Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehung                                  | 124.775,80           | 209.830,00           |  | 170.916,48           | -38.913,52           |   |
| <b>29</b> | <b>= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>                                 |                      |                      |  |                      |                      | <b>13.685,00</b>                          |
| <b>31</b> | <b>= Teilergebnis nach Abzug Globaler Minderaufwand (=Zeilen 30 und 31)</b> |                      |                      |  |                      |                      | <b>13.685,00</b>                          |



## Jahresabschluss 2021 (Entwurf)

### Jahresabschluss Teilfinanzrechnung Produkt 1111301 Kaufmännisches Immobilienmanagement

Kreisstadt Siegburg

| Nr.       | Bezeichnung                                       | Ergebnis 2020        | Fortg. Ansatz 2021   | davon Ermächtigungsübertragung aus dem Vorjahr | Ist Ergebnis 2021    | Vergleich Ansatz/Ist | Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr |
|-----------|---|----------------------|----------------------|--|----------------------|----------------------|---|
| 05        | + Privatrechtliche Leistungsentgelte              | 1.034.472,58         | 990.550,00           |  | 1.012.180,94         | 21.630,94            |   |
| 06        | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen               |                      | 52.000,00            |  |                      | -52.000,00           |   |
| 07        | + Sonstige Einzahlungen                           | 85.749,03            |                      |  | 43.072,21            | 43.072,21            |   |
| <b>09</b> | <b>= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>      | <b>1.120.221,61</b>  | <b>1.042.550,00</b>  |  | <b>1.055.253,15</b>  | <b>12.703,15</b>     |   |
| 10        | - Personalauszahlungen                            | -238.533,01          | -339.400,00          |  | -227.234,46          | 112.165,54           |   |
| 11        | - Versorgungsauszahlungen                         | -26.726,39           | -28.600,00           |  | -35.281,65           | -6.681,65            |   |
| 12        | - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen            | -3.105.264,11        | -3.287.500,00        |  | -3.256.498,92        | 31.001,08            |   |
| 15        | - Sonstige Auszahlungen                           | -209.051,86          | -248.700,00          |  | -353.196,10          | -104.496,10          | -13.685,00                                |
| <b>16</b> | <b>= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>      | <b>-3.579.575,37</b> | <b>-3.904.200,00</b> |  | <b>-3.872.211,13</b> | <b>31.988,87</b>     | <b>-13.685,00</b>                         |
| <b>17</b> | <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> | <b>-2.459.353,76</b> | <b>-2.861.650,00</b> |  | <b>-2.816.957,98</b> | <b>44.692,02</b>     | <b>-13.685,00</b>                         |

## Jahresabschluss 2021 (Entwurf)

| Jahresabschluss Ergebnisrechnung Teilrechnung Produkt 1111302 Grundstücksverwaltung |   |                    |                    |  |                    |                      |   |
|---|---|--------------------|--------------------|--|--------------------|----------------------|---|
| Kreisstadt Siegburg   |   |                    |                    |  |                    |                      |   |
| Nr.   | Bezeichnung   | Ergebnis 2020      | Fortg. Ansatz 2021 | davon Ermächtigungsübertragung aus dem Vorjahr | Ist Ergebnis 2021  | Vergleich Ansatz/Ist | Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr |
| 04  | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                   | -9.552,00          | -11.000,00         |  | -8.035,90          | 2.964,10             |   |
| 05  | + Privatrechtliche Leistungsentgelte  | -133.225,46        | -109.350,00        |  | -132.866,16        | -23.516,16           |   |
| 07  | + Sonstige ordentliche Erträge  |                    |                    |  | -7.387,57          | -7.387,57            |   |
| <b>10</b>   | <b>= Ordentliche Erträge</b>  | <b>-142.777,46</b> | <b>-120.350,00</b> |  | <b>-148.289,63</b> | <b>-27.939,63</b>    |   |
| 11  | - Personalaufwendungen  | 210.482,78         | 138.000,00         |  | 255.494,28         | 117.494,28           |   |
| 12  | - Versorgungsaufwendungen   | 48.392,40          | 50.300,00          |  | 48.743,78          | -1.556,22            |   |
| 13  | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                               | 39.988,24          | 45.000,00          |  | 47.267,16          | 2.267,16             |   |
| 14  | - Bilanzielle Abschreibung  | 836,21             | 830,00             |  | 984,60             | 154,60               |   |
| 16  | - Sonstige ordentliche Aufwendungen   | 12.229,37          | 9.040,00           |  | 8.212,71           | -827,29              |   |
| <b>17</b>   | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>   | <b>311.929,00</b>  | <b>243.170,00</b>  |  | <b>360.702,53</b>  | <b>117.532,53</b>    |   |
| <b>18</b>   | <b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>                         | <b>169.151,54</b>  | <b>122.820,00</b>  |  | <b>212.412,90</b>  | <b>89.592,90</b>     |   |
| 20  | - Zinsen und ähnliche Aufwendungen  | 5.255,80           | 5.500,00           |  | 5.255,80           | -244,20              |   |
| <b>21</b>   | <b>= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>                                | <b>5.255,80</b>    | <b>5.500,00</b>    |  | <b>5.255,80</b>    | <b>-244,20</b>       |   |
| <b>22</b>   | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>   | <b>174.407,34</b>  | <b>128.320,00</b>  |  | <b>217.668,70</b>  | <b>89.348,70</b>     |   |
| <b>26</b>   | <b>= Ergebnis (= Zeilen 22 und 25)</b>                                      | <b>174.407,34</b>  | <b>128.320,00</b>  |  | <b>217.668,70</b>  | <b>89.348,70</b>     |   |
| 28  | - Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehung                                  | 40.751,93          | 53.450,00          |  | 48.844,34          | -4.605,66            |   |
| <b>29</b>   | <b>= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>                                 | <b>215.159,27</b>  | <b>181.770,00</b>  |  | <b>266.513,04</b>  | <b>84.743,04</b>     |   |
| <b>31</b>   | <b>= Teilergebnis nach Abzug Globaler Minderaufwand (=Zeilen 30 und 31)</b> | <b>215.159,27</b>  | <b>181.770,00</b>  |  | <b>266.513,04</b>  | <b>84.743,04</b>     |   |

## Jahresabschluss 2021 (Entwurf)

| Jahresabschluss Teilfinanzrechnung Produkt 1111302 Grundstücksverwaltung |   |                    |                    |  |                    |                      |   |
|--|---|--------------------|--------------------|--|--------------------|----------------------|---|
| Kreisstadt Siegburg  |   |                    |                    |  |                    |                      |   |
| Nr.  | Bezeichnung                                       | Ergebnis 2020      | Fortg. Ansatz 2021 | davon Ermächtigungsübertragung aus dem Vorjahr | Ist Ergebnis 2021  | Vergleich Ansatz/Ist | Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr |
| 04   | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte         | 9.980,00           | 11.000,00          |  | 8.611,90           | -2.388,10            |   |
| 05   | + Privatrechtliche Leistungsentgelte              | 133.483,00         | 109.350,00         |  | 132.775,65         | 23.425,65            |   |
| 07   | + Sonstige Einzahlungen                           |                    |                    |  | 7.387,57           | 7.387,57             |   |
| <b>09</b>  | <b>= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>      | <b>143.463,00</b>  | <b>120.350,00</b>  |  | <b>148.775,12</b>  | <b>28.425,12</b>     |   |
| 10   | - Personalauszahlungen                            | -152.616,31        | -138.000,00        |  | -123.997,01        | 14.002,99            |   |
| 11   | - Versorgungsauszahlungen                         | -48.392,40         | -50.300,00         |  | -48.743,78         | 1.556,22             |   |
| 12   | - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen            | -47.877,75         | -45.000,00         |  | -47.170,58         | -2.170,58            |   |
| 13   | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen          |                    | -5.500,00          |  |                    | 5.500,00             |   |
| 15   | - Sonstige Auszahlungen                           | -12.229,37         | -9.040,00          |  | -7.412,71          | 1.627,29             |   |
| <b>16</b>  | <b>= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>      | <b>-261.115,83</b> | <b>-247.840,00</b> |  | <b>-227.324,08</b> | <b>20.515,92</b>     |   |
| <b>17</b>  | <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> | <b>-117.652,83</b> | <b>-127.490,00</b> |  | <b>-78.548,96</b>  | <b>48.941,04</b>     |   |
| 2  | a.d. Veräußerung v. Sachanlagen                   | 71.590,16          | 259.200,00         |  | 499.370,00         | 240.170,00           |   |
| 5  | Sonstige Investitionseinzahlungen                 | 1.800,00           |                    |  | 1.800,00           | 1.800,00             |   |
| <b>6</b>   | <b>Summe:</b>                                     | <b>73.390,16</b>   | <b>259.200,00</b>  |  | <b>501.170,00</b>  | <b>241.970,00</b>    |   |
| 7  | f. d. Erwerb v. Grdstücke u. Gebäuden             | -22.608,74         | -100.000,00        |  | -152.239,83        | -52.239,83           |   |
| <b>13</b>  | <b>Summe:</b>                                     | <b>-22.608,74</b>  | <b>-100.000,00</b> |  | <b>-152.239,83</b> | <b>-52.239,83</b>    |   |
| <b>14</b>  | <b>= Saldo der Investitionstätigkeit</b>          | <b>50.781,42</b>   | <b>159.200,00</b>  |  | <b>348.930,17</b>  | <b>189.730,17</b>    |   |

## Jahresabschluss 2021 (Entwurf)

| Investitionen Produkt 1111302 Grundstücksverwaltung |                              |                    |   |                                    |                             |  |                              |
|---|------------------------------|--------------------|---|------------------------------------|-----------------------------|--|------------------------------|
| Kreisstadt Siegburg                                 |                              |                    |   |                                    |                             |  |                              |
| Nr.   | Bezeichnung                  | Ansatz<br>2020     | Fortg. Ansatz<br>mit<br>HH-Resten<br>2021 | Übertragene<br>Ermächtigun-<br>gen | Jahres-<br>ergebnis<br>2021 | Vergl. Fortg.<br>Ansatz-<br>Ergebnis<br>2021 | Übertragene<br>Ermächt. 2022 |
| <b>OBER oberhalb der Wertgrenze</b>                 |                              |                    |   |                                    |                             |  |                              |
| I023.001  | Erwerb von Grundstücken      | -100.000,00        | -100.000,00                               | 0,00                               | -152.239,83                 | 52.239,83                                    | 0,00                         |
| I023.002  | Veräußerung von Grundstücken | 0,00               | 259.200,00                                | 0,00                               | 80.852,12                   | 178.347,88                                   | 0,00                         |
|   | <b>Summe</b>                 | <b>-100.000,00</b> | <b>159.200,00</b>                         | <b>0,00</b>                        | <b>-71.387,71</b>           | <b>230.587,71</b>                            | <b>0,00</b>                  |

## Jahresabschluss 2021 (Entwurf)

| <b>Jahresabschluss Ergebnisrechnung Teilrechnung Produkt 1111401 Technisches Immobilienmanagement</b> |   |                     |                     |  |                     |                      |   |
|---|---|---------------------|---------------------|--|---------------------|----------------------|---|
| Kreisstadt Siegburg   |   |                     |                     |  |                     |                      |   |
| Nr.   | Bezeichnung   | Ergebnis 2020       | Fortg. Ansatz 2021  | davon Ermächtigungsübertragung aus dem Vorjahr | Ist Ergebnis 2021   | Vergleich Ansatz/Ist | Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr |
| 02  | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen  | -195.370,72         | -210.620,00         |  | -210.622,58         | -2,58                |   |
| 05  | + Privatrechtliche Leistungsentgelte  | -57.346,53          | -25.000,00          |  | -12.078,17          | 12.921,83            |   |
| 06  | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                      |                     |                     |  | -1.479,00           | -1.479,00            |   |
| 07  | + Sonstige ordentliche Erträge  | -160.765,93         |                     |  | -14.306,21          | -14.306,21           |   |
| <b>10</b>   | <b>= Ordentliche Erträge</b>  | <b>-413.483,18</b>  | <b>-235.620,00</b>  |  | <b>-238.485,96</b>  | <b>-2.865,96</b>     |   |
| 11  | - Personalaufwendungen  | 702.933,91          | 761.100,00          |  | 645.750,93          | -115.349,07          |   |
| 12  | - Versorgungsaufwendungen   | 10.684,97           | 11.200,00           |  | 13.550,24           | 2.350,24             |   |
| 13  | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                               | 1.589.077,72        | 1.776.502,89        | 64.002,89                                      | 2.114.228,39        | 337.725,50           | 139.399,54                                |
| 14  | - Bilanzielle Abschreibung  | 32.454,52           | 31.610,00           |  | 32.022,56           | 412,56               |   |
| 16  | - Sonstige ordentliche Aufwendungen   | 71.437,03           | 91.000,00           | 8.200,00                                       | 68.909,47           | -22.090,53           |   |
| <b>17</b>   | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>   | <b>2.406.588,15</b> | <b>2.671.412,89</b> | <b>72.202,89</b>                               | <b>2.874.461,59</b> | <b>203.048,70</b>    | <b>139.399,54</b>                         |
| <b>18</b>   | <b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>                         | <b>1.993.104,97</b> | <b>2.435.792,89</b> | <b>72.202,89</b>                               | <b>2.635.975,63</b> | <b>200.182,74</b>    | <b>139.399,54</b>                         |
| <b>22</b>   | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>   | <b>1.993.104,97</b> | <b>2.435.792,89</b> | <b>72.202,89</b>                               | <b>2.635.975,63</b> | <b>200.182,74</b>    | <b>139.399,54</b>                         |
| 23  | + außerordentliche Erträge  | -12.082,68          |                     |  |                     |                      |   |
| <b>25</b>   | <b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>                    | <b>-12.082,68</b>   |                     |  |                     |                      |   |
| <b>26</b>   | <b>= Ergebnis (= Zeilen 22 und 25)</b>                                      | <b>1.981.022,29</b> | <b>2.435.792,89</b> | <b>72.202,89</b>                               | <b>2.635.975,63</b> | <b>200.182,74</b>    | <b>139.399,54</b>                         |
| 27  | + Erträge aus int. Leistungsbeziehungen                                     | -2.055.363,28       | -2.430.420,00       |  | -2.715.244,70       | -284.824,70          |   |
| 28  | - Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehung                                  | 74.340,99           | 66.830,00           |  | 79.269,07           | 12.439,07            |   |
| <b>29</b>   | <b>= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>                                 |                     | <b>72.202,89</b>    | <b>72.202,89</b>                               |                     | <b>-72.202,89</b>    | <b>139.399,54</b>                         |
| <b>31</b>   | <b>= Teilergebnis nach Abzug Globaler Minderaufwand (=Zeilen 30 und 31)</b> |                     | <b>72.202,89</b>    | <b>72.202,89</b>                               |                     | <b>-72.202,89</b>    | <b>139.399,54</b>                         |

## Jahresabschluss 2021 (Entwurf)

| Jahresabschluss Teilfinanzrechnung Produkt 1111401 Technisches Immobilienmanagement |   |                      |                      |  |                      |                      |   |
|---|---|----------------------|----------------------|--|----------------------|----------------------|---|
| Kreisstadt Siegburg   |   |                      |                      |  |                      |                      |   |
| Nr.   | Bezeichnung                                       | Ergebnis 2020        | Fortg. Ansatz 2021   | davon Ermächtigungsübertragung aus dem Vorjahr | Ist Ergebnis 2021    | Vergleich Ansatz/Ist | Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr |
| 02  | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen              | 195.370,72           | 210.620,00           |  | 210.622,58           | 2,58                 |   |
| 05  | + Privatrechtliche Leistungsentgelte              | 56.897,96            | 25.000,00            |  | 12.078,17            | -12.921,83           |   |
| 06  | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen               |                      |                      |  | 1.479,00             | 1.479,00             |   |
| 07  | + Sonstige Einzahlungen                           | 80.491,42            |                      |  | 1.524,14             | 1.524,14             |   |
| <b>09</b>   | <b>= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>      | <b>332.760,10</b>    | <b>235.620,00</b>    |  | <b>225.703,89</b>    | <b>-9.916,11</b>     |   |
| 10  | - Personalauszahlungen                            | -683.898,92          | -761.100,00          |  | -633.825,91          | 127.274,09           |   |
| 11  | - Versorgungsauszahlungen                         | -10.684,97           | -11.200,00           |  | -13.550,24           | -2.350,24            |   |
| 12  | - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen            | -1.651.816,74        | -1.776.502,89        | -64.002,89                                     | -1.400.556,53        | 375.946,36           | -139.399,54                               |
| 15  | - Sonstige Auszahlungen                           | -91.083,10           | -91.000,00           | -8.200,00                                      | -73.963,14           | 17.036,86            |   |
| <b>16</b>   | <b>= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>      | <b>-2.437.483,73</b> | <b>-2.639.802,89</b> | <b>-72.202,89</b>                              | <b>-2.121.895,82</b> | <b>517.907,07</b>    | <b>-139.399,54</b>                        |
| <b>17</b>   | <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> | <b>-2.104.723,63</b> | <b>-2.404.182,89</b> | <b>-72.202,89</b>                              | <b>-1.896.191,93</b> | <b>507.990,96</b>    | <b>-139.399,54</b>                        |

## Jahresabschluss 2021 (Entwurf)

| Jahresabschluss Ergebnisrechnung Teilrechnung Produkt 1111402 Sonstige Baumaßnahmen |   |                   |                    |  |                   |                      |   |
|---|---|-------------------|--------------------|--|-------------------|----------------------|---|
| Kreisstadt Siegburg   |   |                   |                    |  |                   |                      |   |
| Nr.   | Bezeichnung   | Ergebnis 2020     | Fortg. Ansatz 2021 | davon Ermächtigungsübertragung aus dem Vorjahr | Ist Ergebnis 2021 | Vergleich Ansatz/Ist | Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr |
| 02  | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen  | -17.185,47        | -16.040,00         |  | -19.641,88        | -3.601,88            |   |
| 04  | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                   | -5.296,38         | -5.300,00          |  | -5.296,38         | 3,62                 |   |
| 08  | + Aktivierte Eigenleistung  | -31.025,00        | -100.000,00        |  | -11.729,00        | 88.271,00            |   |
| <b>10</b>   | <b>= Ordentliche Erträge</b>  | <b>-53.506,85</b> | <b>-121.340,00</b> |  | <b>-36.667,26</b> | <b>84.672,74</b>     |   |
| 14  | - Bilanzielle Abschreibung  | 222.531,70        | 222.530,00         |  | 230.288,73        | 7.758,73             |   |
| <b>17</b>   | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>   | <b>222.531,70</b> | <b>222.530,00</b>  |  | <b>230.288,73</b> | <b>7.758,73</b>      |   |
| <b>18</b>   | <b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>                         | <b>169.024,85</b> | <b>101.190,00</b>  |  | <b>193.621,47</b> | <b>92.431,47</b>     |   |
| 22  | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)          | 169.024,85        | 101.190,00         |  | 193.621,47        | 92.431,47            |   |
| 26  | = Ergebnis (= Zeilen 22 und 25)   | 169.024,85        | 101.190,00         |  | 193.621,47        | 92.431,47            |   |
| 27  | + Erträge aus int. Leistungsbeziehungen                                     | -169.024,85       | -101.190,00        |  | -193.621,47       | -92.431,47           |   |
| <b>29</b>   | <b>= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>                                 |                   |                    |  |                   |                      |   |
| <b>31</b>   | <b>= Teilergebnis nach Abzug Globaler Minderaufwand (=Zeilen 30 und 31)</b> |                   |                    |  |                   |                      |   |

## Jahresabschluss 2021 (Entwurf)

| Jahresabschluss Teilfinanzrechnung Produkt 1111402 Sonstige Baumaßnahmen |  |                    |                      |  |                    |                      |   |
|--|--|--------------------|----------------------|--|--------------------|----------------------|---|
| Kreisstadt Siegburg  |  |                    |                      |  |                    |                      |   |
| Nr.  | Bezeichnung                              | Ergebnis 2020      | Fortg. Ansatz 2021   | davon Ermächtigungsübertragung aus dem Vorjahr | Ist Ergebnis 2021  | Vergleich Ansatz/Ist | Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr |
| 5  | Sonstige Investitionseinzahlungen        |                    |                      |  | 37.578,00          | 37.578,00            |   |
| <b>6</b>   | <b>Summe:</b>                            |                    |                      |  | <b>37.578,00</b>   | <b>37.578,00</b>     |   |
| 8  | f. Baumaßnahmen                          | -679.530,57        | -3.131.090,44        | -2.081.090,44                                  | -673.242,28        | 2.457.848,16         | -1.480.493,96                             |
| <b>13</b>  | <b>Summe:</b>                            | <b>-679.530,57</b> | <b>-3.131.090,44</b> | <b>-2.081.090,44</b>                           | <b>-673.242,28</b> | <b>2.457.848,16</b>  | <b>-1.480.493,96</b>                      |
| <b>14</b>  | <b>= Saldo der Investitionstätigkeit</b> | <b>-679.530,57</b> | <b>-3.131.090,44</b> | <b>-2.081.090,44</b>                           | <b>-635.664,28</b> | <b>2.495.426,16</b>  | <b>-1.480.493,96</b>                      |



## Jahresabschluss 2021 (Entwurf)

| Investitionen Produkt 1111402 Sonstige Baumaßnahmen |                                       |                      |   |                                   |                             |  |                              |
|---|---------------------------------------|----------------------|---|-----------------------------------|-----------------------------|--|------------------------------|
| Kreisstadt Siegburg                                 |                                       |                      |   |                                   |                             |  |                              |
| Nr.   | Bezeichnung                           | Ansatz<br>2020       | Fortg. Ansatz<br>mit<br>HH-Resten<br>2021 | Übertragene<br>Ermächtigunge<br>n | Jahres-<br>ergebnis<br>2021 | Vergl. Fortg.<br>Ansatz-<br>Ergebnis<br>2021 | Übertragene<br>Ermächt. 2022 |
| <b>OBER oberhalb der Wertgrenze</b>                 |                                       |                      |   |                                   |                             |  |                              |
| I068.008  | Sanierung VHS-Gebäude                 | -1.620.000,00        | -2.081.090,44                             | -2.081.090,44                     | -608.566,80                 | -1.472.523,64                                | -1.480.493,96                |
| I068.029  | Erneuerung Stützmauer<br>Riembergstr. | 0,00                 | -50.000,00                                | 0,00                              | 0,00                        | -50.000,00                                   | 0,00                         |
| I068.032  | Ufermauer Mühlengraben                | -585.000,00          | -1.000.000,00                             | 0,00                              | -64.675,48                  | -935.324,52                                  | 0,00                         |
|   | <b>Summe</b>                          | <b>-2.205.000,00</b> | <b>-3.131.090,44</b>                      | <b>-2.081.090,44</b>              | <b>-673.242,28</b>          | <b>-2.457.848,16</b>                         | <b>-1.480.493,96</b>         |

## Jahresabschluss 2021 (Entwurf)

| Jahresabschluss Ergebnisrechnung Teilrechnung Produkt 111501 Baubetriebsamt Service |   |                     |                     |  |                     |                      |   |
|---|---|---------------------|---------------------|--|---------------------|----------------------|---|
| Kreisstadt Siegburg   |   |                     |                     |  |                     |                      |   |
| Nr.   | Bezeichnung   | Ergebnis 2020       | Fortg. Ansatz 2021  | davon Ermächtigungsübertragung aus dem Vorjahr | Ist Ergebnis 2021   | Vergleich Ansatz/Ist | Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr |
| 02  | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen  | -366.978,94         | -370.630,00         |  | -324.169,25         | 46.460,75            |   |
| 04  | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                   | -180.431,11         | -175.550,00         |  | -196.237,83         | -20.687,83           |   |
| 05  | + Privatrechtliche Leistungsentgelte  | -90.899,10          | -20.000,00          |  | -38.927,95          | -18.927,95           |   |
| 06  | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                      | -302.006,66         | -290.000,00         |  | -300.433,18         | -10.433,18           |   |
| 07  | + Sonstige ordentliche Erträge  | -30.521,68          |                     |  | -69.808,81          | -69.808,81           |   |
| 08  | + Aktivierte Eigenleistung  | -2.786,00           |                     |  | -3.130,00           | -3.130,00            |   |
| <b>10</b>   | <b>= Ordentliche Erträge</b>  | <b>-973.623,49</b>  | <b>-856.180,00</b>  |  | <b>-932.707,02</b>  | <b>-76.527,02</b>    |   |
| 11  | - Personalaufwendungen  | 3.123.049,46        | 3.647.000,00        |  | 3.197.049,61        | -449.950,39          |   |
| 12  | - Versorgungsaufwendungen   | 37.411,65           | 39.900,00           |  | 48.832,00           | 8.932,00             |   |
| 13  | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                               | 1.012.950,91        | 932.306,80          | 7.806,80                                       | 1.584.251,29        | 651.944,49           |   |
| 14  | - Bilanzielle Abschreibung  | 1.497.484,09        | 1.456.460,00        |  | 1.498.008,07        | 41.548,07            |   |
| 16  | - Sonstige ordentliche Aufwendungen   | 377.092,07          | 357.300,00          |  | 297.682,80          | -59.617,20           | 39.567,65                                 |
| <b>17</b>   | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>   | <b>6.047.988,18</b> | <b>6.432.966,80</b> | <b>7.806,80</b>                                | <b>6.625.823,77</b> | <b>192.856,97</b>    | <b>39.567,65</b>                          |
| <b>18</b>   | <b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>                         | <b>5.074.364,69</b> | <b>5.576.786,80</b> | <b>7.806,80</b>                                | <b>5.693.116,75</b> | <b>116.329,95</b>    | <b>39.567,65</b>                          |
| <b>22</b>   | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>   | <b>5.074.364,69</b> | <b>5.576.786,80</b> | <b>7.806,80</b>                                | <b>5.693.116,75</b> | <b>116.329,95</b>    | <b>39.567,65</b>                          |
| 23  | + außerordentliche Erträge  | -2.900,00           |                     |  |                     |                      |   |
| <b>25</b>   | <b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>                    | <b>-2.900,00</b>    |                     |  |                     |                      |   |
| <b>26</b>   | <b>= Ergebnis (= Zeilen 22 und 25)</b>                                      | <b>5.071.464,69</b> | <b>5.576.786,80</b> | <b>7.806,80</b>                                | <b>5.693.116,75</b> | <b>116.329,95</b>    | <b>39.567,65</b>                          |
| 27  | + Erträge aus int. Leistungsbeziehungen                                     | -5.461.193,54       | -6.119.480,00       |  | -6.061.517,57       | 57.962,43            |   |
| 28  | - Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehung                                  | 389.728,85          | 550.500,00          |  | 368.400,82          | -182.099,18          |   |
| <b>29</b>   | <b>= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>                                 |                     | <b>7.806,80</b>     | <b>7.806,80</b>                                |                     | <b>-7.806,80</b>     | <b>39.567,65</b>                          |
| <b>31</b>   | <b>= Teilergebnis nach Abzug Globaler Minderaufwand (=Zeilen 30 und 31)</b> |                     | <b>7.806,80</b>     | <b>7.806,80</b>                                |                     | <b>-7.806,80</b>     | <b>39.567,65</b>                          |

## Jahresabschluss 2021 (Entwurf)

| Jahresabschluss Teilfinanzrechnung Produkt 1111501 Baubetriebsamt Service |   |                      |                      |  |                      |                      |   |
|---|---|----------------------|----------------------|--|----------------------|----------------------|---|
| Kreisstadt Siegburg   |   |                      |                      |  |                      |                      |   |
| Nr.   | Bezeichnung                                       | Ergebnis 2020        | Fortg. Ansatz 2021   | davon Ermächtigungsübertragung aus dem Vorjahr | Ist Ergebnis 2021    | Vergleich Ansatz/Ist | Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr |
| 02  | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen              | 52.834,69            | 24.000,00            |  | 24.584,70            | 584,70               |   |
| 04  | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte         | 1.224,00             | 3.000,00             |  | 23.592,00            | 20.592,00            |   |
| 05  | + Privatrechtliche Leistungsentgelte              | 48.512,55            | 20.000,00            |  | 38.927,95            | 18.927,95            |   |
| 06  | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen               | 299.548,97           | 290.000,00           |  | 310.055,19           | 20.055,19            |   |
| 07  | + Sonstige Einzahlungen                           | 60.521,68            |                      |  | 36.293,81            | 36.293,81            |   |
| <b>09</b>   | <b>= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>      | <b>462.641,89</b>    | <b>337.000,00</b>    |  | <b>433.453,65</b>    | <b>96.453,65</b>     |   |
| 10  | - Personalauszahlungen                            | -3.095.615,11        | -3.647.000,00        |  | -3.176.972,12        | 470.027,88           |   |
| 11  | - Versorgungsauszahlungen                         | -37.411,65           | -39.900,00           |  | -48.832,00           | -8.932,00            |   |
| 12  | - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen            | -1.052.118,77        | -932.306,80          | -7.806,80                                      | -932.427,43          | -120,63              |   |
| 15  | - Sonstige Auszahlungen                           | -327.628,57          | -279.300,00          |  | -286.783,16          | -7.483,16            | -19.322,18                                |
| <b>16</b>   | <b>= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>      | <b>-4.512.774,10</b> | <b>-4.898.506,80</b> | <b>-7.806,80</b>                               | <b>-4.445.014,71</b> | <b>453.492,09</b>    | <b>-19.322,18</b>                         |
| <b>17</b>   | <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> | <b>-4.050.132,21</b> | <b>-4.561.506,80</b> | <b>-7.806,80</b>                               | <b>-4.011.561,06</b> | <b>549.945,74</b>    | <b>-19.322,18</b>                         |
| 1   | aus Zuwendungen f. Investitionsmaßnahmen          | 42.040,27            | 78.000,00            |  | 29.244,89            | -48.755,11           |   |
| 2   | a.d. Veräußerung v. Sachanlagen                   |                      |                      |  | 2.555,55             | 2.555,55             |   |
| 5   | Sonstige Investitionseinzahlungen                 |                      |                      |  | 20.180,00            | 20.180,00            |   |
| <b>6</b>  | <b>Summe:</b>                                     | <b>42.040,27</b>     | <b>78.000,00</b>     |  | <b>51.980,44</b>     | <b>-26.019,56</b>    |   |
| 8   | f. Baumaßnahmen                                   | -14.544,27           | -1.356.134,55        | -56.134,55                                     | -25.735,00           | 1.330.399,55         | -44.222,00                                |
| 9   | f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen             | -617.235,05          | -700.740,83          | -354.740,83                                    | -324.384,06          | 376.356,77           | -415.874,70                               |
| <b>13</b>   | <b>Summe:</b>                                     | <b>-631.779,32</b>   | <b>-2.056.875,38</b> | <b>-410.875,38</b>                             | <b>-350.119,06</b>   | <b>1.706.756,32</b>  | <b>-460.096,70</b>                        |
| <b>14</b>   | <b>= Saldo der Investitionstätigkeit</b>          | <b>-589.739,05</b>   | <b>-1.978.875,38</b> | <b>-410.875,38</b>                             | <b>-298.138,62</b>   | <b>1.680.736,76</b>  | <b>-460.096,70</b>                        |

## Jahresabschluss 2021 (Entwurf)

| Investitionen Produkt 1111501 Baubetriebsamt Service |                                   |                    |   |                                   |                             |  |                              |
|--|-----------------------------------|--------------------|---|-----------------------------------|-----------------------------|--|------------------------------|
| Kreisstadt Siegburg                                  |                                   |                    |   |                                   |                             |  |                              |
| Nr.  | Bezeichnung                       | Ansatz<br>2020     | Fortg. Ansatz<br>mit<br>HH-Resten<br>2021 | Übertragene<br>Ermächtigunge<br>n | Jahres-<br>ergebnis<br>2021 | Vergl. Fortg.<br>Ansatz-<br>Ergebnis<br>2021 | Übertragene<br>Ermächt. 2022 |
| <b>OBER oberhalb der Wertgrenze</b>                  |                                   |                    |   |                                   |                             |  |                              |
| I068.012   | Großgeräte Baubetriebsamt         | -261.000,00        | -310.000,00                               | -51.000,00                        | -67.294,83                  | -242.705,17                                  | -242.343,23                  |
| I068.035   | Gebäude Baubetriebshof            | -30.000,00         | -453.768,15                               | -36.134,55                        | 0,00                        | -453.768,15                                  | 0,00                         |
| I068.036   | Fertigarage am Anno-<br>Gymnasium | -50.000,00         | -20.000,00                                | -20.000,00                        | -19.957,00                  | -43,00                                       | 0,00                         |
| I068.037   | Lüftungsanlage Stadtmuseum        | -534.000,00        | -294.740,83                               | -294.740,83                       | -202.941,20                 | -91.799,63                                   | -151.011,00                  |
| I068.040   | Carportanlage Baubetriebsamt      | 0,00               | -50.000,00                                | 0,00                              | -5.778,00                   | -44.222,00                                   | -44.222,00                   |
|  | <b>Summe</b>                      | <b>-875.000,00</b> | <b>-1.128.508,98</b>                      | <b>-401.875,38</b>                | <b>-295.971,03</b>          | <b>-832.537,95</b>                           | <b>-437.576,23</b>           |
| <b>UNTER unterhalb der Wertgrenze</b>                |                                   |                    |   |                                   |                             |  |                              |
|  | <b>Summe</b>                      | <b>-31.000,00</b>  | <b>-50.000,00</b>                         | <b>-9.000,00</b>                  | <b>-19.079,23</b>           | <b>-30.920,77</b>                            | <b>-2.275,00</b>             |

## Jahresabschluss 2021 (Entwurf)

| Jahresabschluss Ergebnisrechnung Teilrechnung Produkt 1210101 Statistik, Wahlen |   |                   |                    |  |                   |                      |   |
|---|---|-------------------|--------------------|--|-------------------|----------------------|---|
| Kreisstadt Siegburg   |   |                   |                    |  |                   |                      |   |
| Nr.   | Bezeichnung   | Ergebnis 2020     | Fortg. Ansatz 2021 | davon Ermächtigungsübertragung aus dem Vorjahr | Ist Ergebnis 2021 | Vergleich Ansatz/Ist | Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr |
| 06  | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                      |                   | -35.000,00         |  | -24.667,05        | 10.332,95            |   |
| <b>10</b>   | <b>= Ordentliche Erträge</b>  |                   | <b>-35.000,00</b>  |  | <b>-24.667,05</b> | <b>10.332,95</b>     |   |
| 11  | - Personalaufwendungen  | 76.713,13         | 58.600,00          |  | 96.842,26         | 38.242,26            |   |
| 12  | - Versorgungsaufwendungen   | 10.878,31         | 11.700,00          |  | 15.170,37         | 3.470,37             |   |
| 14  | - Bilanzielle Abschreibung  | 1.104,88          | 1.100,00           |  | 1.104,88          | 4,88                 |   |
| 16  | - Sonstige ordentliche Aufwendungen   | 113.945,22        | 75.800,00          |  | 70.956,63         | -4.843,37            |   |
| <b>17</b>   | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>   | <b>202.641,54</b> | <b>147.200,00</b>  |  | <b>184.074,14</b> | <b>36.874,14</b>     |   |
| <b>18</b>   | <b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>                         | <b>202.641,54</b> | <b>112.200,00</b>  |  | <b>159.407,09</b> | <b>47.207,09</b>     |   |
| <b>22</b>   | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>   | <b>202.641,54</b> | <b>112.200,00</b>  |  | <b>159.407,09</b> | <b>47.207,09</b>     |   |
| 23  | + außerordentliche Erträge  | -18.595,56        |                    |  |                   |                      |   |
| <b>25</b>   | <b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>                    | <b>-18.595,56</b> |                    |  |                   |                      |   |
| <b>26</b>   | <b>= Ergebnis (= Zeilen 22 und 25)</b>                                      | <b>184.045,98</b> | <b>112.200,00</b>  |  | <b>159.407,09</b> | <b>47.207,09</b>     |   |
| 28  | - Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehung                                  | 54.244,04         | 61.880,00          |  | 60.452,37         | -1.427,63            |   |
| <b>29</b>   | <b>= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>                                 | <b>238.290,02</b> | <b>174.080,00</b>  |  | <b>219.859,46</b> | <b>45.779,46</b>     |   |
| <b>31</b>   | <b>= Teilergebnis nach Abzug Globaler Minderaufwand (=Zeilen 30 und 31)</b> | <b>238.290,02</b> | <b>174.080,00</b>  |  | <b>219.859,46</b> | <b>45.779,46</b>     |   |

## Jahresabschluss 2021 (Entwurf)

| Jahresabschluss Teilfinanzrechnung Produkt 1210101 Statistik, Wahlen |   |                    |                    |  |                    |                      |   |
|--|---|--------------------|--------------------|--|--------------------|----------------------|---|
| Kreisstadt Siegburg  |   |                    |                    |  |                    |                      |   |
| Nr.  | Bezeichnung                                       | Ergebnis 2020      | Fortg. Ansatz 2021 | davon Ermächtigungsübertragung aus dem Vorjahr | Ist Ergebnis 2021  | Vergleich Ansatz/Ist | Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr |
| 06   | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen               | 33.479,98          | 35.000,00          |  | 24.667,05          | -10.332,95           |   |
| <b>09</b>  | <b>= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>      | <b>33.479,98</b>   | <b>35.000,00</b>   |  | <b>24.667,05</b>   | <b>-10.332,95</b>    |   |
| 10   | - Personalauszahlungen                            | -70.060,49         | -58.600,00         |  | -92.652,23         | -34.052,23           |   |
| 11   | - Versorgungsauszahlungen                         | -10.878,31         | -11.700,00         |  | -15.170,37         | -3.470,37            |   |
| 15   | - Sonstige Auszahlungen                           | -135.435,78        | -75.800,00         |  | -61.803,08         | 13.996,92            |   |
| <b>16</b>  | <b>= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>      | <b>-216.374,58</b> | <b>-146.100,00</b> |  | <b>-169.625,68</b> | <b>-23.525,68</b>    |   |
| <b>17</b>  | <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> | <b>-182.894,60</b> | <b>-111.100,00</b> |  | <b>-144.958,63</b> | <b>-33.858,63</b>    |   |

## Jahresabschluss 2021 (Entwurf)

| Jahresabschluss Ergebnisrechnung Teilrechnung Produkt 1220101 Allgemeine Gefahrenabwehr |  |                     |                     |  |                     |                      |   |
|---|--|---------------------|---------------------|--|---------------------|----------------------|---|
| Kreisstadt Siegburg   |  |                     |                     |  |                     |                      |   |
| Nr.   | Bezeichnung  | Ergebnis 2020       | Fortg. Ansatz 2021  | davon Ermächtigungsübertragung aus dem Vorjahr | Ist Ergebnis 2021   | Vergleich Ansatz/Ist | Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr |
| 03  | + Sonstige Transfererträge   |                     |                     |  | -24,00              | -24,00               |   |
| 04  | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                    | -50.471,41          | -61.000,00          |  | -57.322,22          | 3.677,78             |   |
| 05  | + Privatrechtliche Leistungsentgelte   | -445,80             | -2.500,00           |  | -1.943,48           | 556,52               |   |
| 06  | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                       | -17.941,23          | -13.000,00          |  | -9.783,23           | 3.216,77             |   |
| 07  | + Sonstige ordentliche Erträge   | -108.809,61         | -12.000,00          |  | -96.539,31          | -84.539,31           |   |
| <b>10</b>   | <b>= Ordentliche Erträge</b>   | <b>-177.668,05</b>  | <b>-88.500,00</b>   |  | <b>-165.612,24</b>  | <b>-77.112,24</b>    |   |
| 11  | - Personalaufwendungen   | 851.214,47          | 871.700,00          |  | 864.339,31          | -7.360,69            |   |
| 12  | - Versorgungsaufwendungen  | 64.645,50           | 51.600,00           |  | 73.183,31           | 21.583,31            |   |
| 13  | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                | 199.627,52          | 109.800,00          |  | 184.222,93          | 74.422,93            |   |
| 14  | - Bilanzielle Abschreibung   | 17.721,61           | 15.790,00           |  | 20.820,62           | 5.030,62             |   |
| 15  | - Transferaufwendungen   | 37.893,60           | 42.000,00           |  | 38.083,08           | -3.916,92            |   |
| 16  | - Sonstige ordentliche Aufwendungen  | 154.808,35          | 182.830,00          |  | 172.905,50          | -9.924,50            |   |
| <b>17</b>   | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>  | <b>1.325.911,05</b> | <b>1.273.720,00</b> |  | <b>1.353.554,75</b> | <b>79.834,75</b>     |   |
| <b>18</b>   | <b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>                          | <b>1.148.243,00</b> | <b>1.185.220,00</b> |  | <b>1.187.942,51</b> | <b>2.722,51</b>      |   |
| <b>22</b>   | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>    | <b>1.148.243,00</b> | <b>1.185.220,00</b> |  | <b>1.187.942,51</b> | <b>2.722,51</b>      |   |
| 23  | + außerordentliche Erträge   | -18.949,80          |                     |  |                     |                      |   |
| <b>25</b>   | <b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>                     | <b>-18.949,80</b>   |                     |  |                     |                      |   |
| <b>26</b>   | <b>= Ergebnis (= Zeilen 22 und 25)</b>                                       | <b>1.129.293,20</b> | <b>1.185.220,00</b> |  | <b>1.187.942,51</b> | <b>2.722,51</b>      |   |
| 28  | - Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehung                                   | 254.059,32          | 308.970,00          |  | 317.317,72          | 8.347,72             |   |
| <b>29</b>   | <b>= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>                                  | <b>1.383.352,52</b> | <b>1.494.190,00</b> |  | <b>1.505.260,23</b> | <b>11.070,23</b>     |   |
| <b>31</b>   | <b>= Teilergebnis nach Abzug Globaler Minderaufwand (= Zeilen 30 und 31)</b> | <b>1.383.352,52</b> | <b>1.494.190,00</b> |  | <b>1.505.260,23</b> | <b>11.070,23</b>     |   |

## Jahresabschluss 2021 (Entwurf)

| Jahresabschluss Teilfinanzrechnung Produkt 1220101 Allgemeine Gefahrenabwehr |   |                      |                      |  |                      |                      |   |
|--|---|----------------------|----------------------|--|----------------------|----------------------|---|
| Kreisstadt Siegburg  |   |                      |                      |  |                      |                      |   |
| Nr.  | Bezeichnung                                       | Ergebnis 2020        | Fortg. Ansatz 2021   | davon Ermächtigungsübertragung aus dem Vorjahr | Ist Ergebnis 2021    | Vergleich Ansatz/Ist | Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr |
| 03   | + Sonstige Transfereinzahlungen                   |                      |                      |  | 47,00                | 47,00                |   |
| 04   | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte         | 45.447,79            | 61.000,00            |  | 51.294,55            | -9.705,45            |   |
| 05   | + Privatrechtliche Leistungsentgelte              | 989,73               | 2.500,00             |  | 1.402,45             | -1.097,55            |   |
| 06   | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen               | 11.256,26            | 13.000,00            |  | 14.205,97            | 1.205,97             |   |
| 07   | + Sonstige Einzahlungen                           | 67.579,62            | 12.000,00            |  | 76.544,58            | 64.544,58            |   |
| 08   | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen          | 55,30                |                      |  |                      |                      |   |
| <b>09</b>  | <b>= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>      | <b>125.328,70</b>    | <b>88.500,00</b>     |  | <b>143.494,55</b>    | <b>54.994,55</b>     |   |
| 10   | - Personalauszahlungen                            | -792.880,65          | -871.700,00          |  | -841.296,78          | 30.403,22            |   |
| 11   | - Versorgungsauszahlungen                         | -64.645,50           | -51.600,00           |  | -73.183,31           | -21.583,31           |   |
| 12   | - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen            | -178.079,60          | -109.800,00          |  | -201.943,02          | -92.143,02           |   |
| 14   | - Transferauszahlungen                            | -37.893,60           | -42.000,00           |  | -38.083,08           | 3.916,92             |   |
| 15   | - Sonstige Auszahlungen                           | -169.498,69          | -182.830,00          |  | -170.764,32          | 12.065,68            |   |
| <b>16</b>  | <b>= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>      | <b>-1.242.998,04</b> | <b>-1.257.930,00</b> |  | <b>-1.325.270,51</b> | <b>-67.340,51</b>    |   |
| <b>17</b>  | <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> | <b>-1.117.669,34</b> | <b>-1.169.430,00</b> |  | <b>-1.181.775,96</b> | <b>-12.345,96</b>    |   |



## Jahresabschluss 2021 (Entwurf)

### Jahresabschluss Ergebnisrechnung Teilrechnung Produkt 1220201 Gewerbeangelegenheiten / Gewerberegister / Märkte

Kreisstadt Siegburg

| Nr.       | Bezeichnung   | Ergebnis 2020     | Fortg. Ansatz<br>2021 | davon<br>Ermächtigungs-<br>übertragung<br>aus dem<br>Vorjahr | Ist Ergebnis<br>2021 | Vergleich<br>Ansatz/Ist | Ermächtigungs-<br>übertragung<br>in das<br>Folgejahr |
|-----------|---|-------------------|-----------------------|--|----------------------|-------------------------|--|
| 04        | + Öffentlich-rechtliche<br>Leistungsentgelte  | -29.253,51        | -37.500,00            |  | -27.498,09           | 10.001,91               |  |
| 05        | + Privatrechtliche Leistungsentgelte  | -174,00           |                       |  | -412,00              | -412,00                 |  |
| 06        | + Kostenerstattungen und<br>Kostenumlagen   | -6.583,33         | -8.000,00             |  | -25,00               | 7.975,00                |  |
| 07        | + Sonstige ordentliche Erträge  | -812,00           | -800,00               |  | -383,19              | 416,81                  |  |
| <b>10</b> | <b>= Ordentliche Erträge</b>  | <b>-36.822,84</b> | <b>-46.300,00</b>     |  | <b>-28.318,28</b>    | <b>17.981,72</b>        |  |
| 11        | - Personalaufwendungen  | 100.349,74        | 135.100,00            |  | 85.559,49            | -49.540,51              |  |
| 12        | - Versorgungsaufwendungen   | 32.596,55         | 22.200,00             |  | 29.063,09            | 6.863,09                |  |
| 13        | - Aufwendungen für Sach- und<br>Dienstleistungen                                    | 47.869,55         | 48.740,00             |  | 52.150,56            | 3.410,56                |  |
| 14        | - Bilanzielle Abschreibung  | 213,91            |                       |  | 26,32                | 26,32                   |  |
| 16        | - Sonstige ordentliche Aufwendungen   | 611,75            | 53.000,00             |  | 50,00                | -52.950,00              |  |
| <b>17</b> | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>   | <b>181.641,50</b> | <b>259.040,00</b>     |  | <b>166.849,46</b>    | <b>-92.190,54</b>       |  |
| <b>18</b> | <b>= Ordentliches Ergebnis<br/>(= Zeilen 10 und 17)</b>                             | <b>144.818,66</b> | <b>212.740,00</b>     |  | <b>138.531,18</b>    | <b>-74.208,82</b>       |  |
| <b>22</b> | <b>= Ergebnis der laufenden<br/>Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und<br/>21)</b>   | <b>144.818,66</b> | <b>212.740,00</b>     |  | <b>138.531,18</b>    | <b>-74.208,82</b>       |  |
| <b>26</b> | <b>= Ergebnis (= Zeilen 22 und 25)</b>  | <b>144.818,66</b> | <b>212.740,00</b>     |  | <b>138.531,18</b>    | <b>-74.208,82</b>       |  |
| 28        | - Aufwendungen aus int.<br>Leistungsbeziehung                                       | 48.976,23         | 54.030,00             |  | 54.045,24            | 15,24                   |  |
| <b>29</b> | <b>= Teilergebnis<br/>(= Zeilen 26, 27, 28)</b>                                     | <b>193.794,89</b> | <b>266.770,00</b>     |  | <b>192.576,42</b>    | <b>-74.193,58</b>       |  |
| <b>31</b> | <b>= Teilergebnis nach Abzug Globaler<br/>Minderaufwand<br/>(=Zeilen 30 und 31)</b> | <b>193.794,89</b> | <b>266.770,00</b>     |  | <b>192.576,42</b>    | <b>-74.193,58</b>       |  |

## Jahresabschluss 2021 (Entwurf)

### Jahresabschluss Teilfinanzrechnung Produkt 1220201 Gewerbeangelegenheiten / Gewerberegister / Märkte

Kreisstadt Siegburg

| Nr.       | Bezeichnung                                       | Ergebnis 2020      | Fortg. Ansatz 2021 | davon Ermächtigungsübertragung aus dem Vorjahr | Ist Ergebnis 2021  | Vergleich Ansatz/Ist | Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr |
|-----------|---|--------------------|--------------------|--|--------------------|----------------------|---|
| 04        | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte         | 28.913,83          | 37.500,00          |  | 26.650,89          | -10.849,11           |   |
| 05        | + Privatrechtliche Leistungsentgelte              | 174,00             |                    |  | 412,00             | 412,00               |   |
| 06        | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen               | 5.996,02           | 8.000,00           |  | 4.113,40           | -3.886,60            |   |
| 07        | + Sonstige Einzahlungen                           | 792,00             | 800,00             |  | 383,19             | -416,81              |   |
| <b>09</b> | <b>= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>      | <b>35.875,85</b>   | <b>46.300,00</b>   |  | <b>31.559,48</b>   | <b>-14.740,52</b>    |   |
| 10        | - Personalauszahlungen                            | -78.126,74         | -135.100,00        |  | -59.224,09         | 75.875,91            |   |
| 11        | - Versorgungsauszahlungen                         | -32.596,55         | -22.200,00         |  | -29.063,09         | -6.863,09            |   |
| 12        | - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen            | -52.874,59         | -48.740,00         |  | -52.050,32         | -3.310,32            |   |
| 15        | - Sonstige Auszahlungen                           | -57,75             | -53.000,00         |  | -50,00             | 52.950,00            |   |
| <b>16</b> | <b>= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>      | <b>-163.655,63</b> | <b>-259.040,00</b> |  | <b>-140.387,50</b> | <b>118.652,50</b>    |   |
| <b>17</b> | <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> | <b>-127.779,78</b> | <b>-212.740,00</b> |  | <b>-108.828,02</b> | <b>103.911,98</b>    |   |

## Jahresabschluss 2021 (Entwurf)

| Jahresabschluss Ergebnisrechnung Teilrechnung Produkt 1220701 Kommunales Mobilitätsmanagement |   |                   |                    |  |                   |                      |   |
|---|---|-------------------|--------------------|--|-------------------|----------------------|---|
| Kreisstadt Siegburg   |   |                   |                    |  |                   |                      |   |
| Nr.   | Bezeichnung   | Ergebnis 2020     | Fortg. Ansatz 2021 | davon Ermächtigungsübertragung aus dem Vorjahr | Ist Ergebnis 2021 | Vergleich Ansatz/Ist | Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr |
| 02  | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen  | -17.845,01        | -17.850,00         |  | -26.419,54        | -8.569,54            |   |
| 05  | + Privatrechtliche Leistungsentgelte  | -24.168,00        | -25.000,00         |  | -24.168,00        | 832,00               |   |
| 06  | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                      | -279,55           |                    |  | -773,68           | -773,68              |   |
| 07  | + Sonstige ordentliche Erträge  | -2.782,72         |                    |  | -1.419,18         | -1.419,18            |   |
| 08  | + Aktivierte Eigenleistung  | -3.469,00         | -20.000,00         |  |                   | 20.000,00            |   |
| <b>10</b>   | <b>= Ordentliche Erträge</b>  | <b>-48.544,28</b> | <b>-62.850,00</b>  |  | <b>-52.780,40</b> | <b>10.069,60</b>     |   |
| 11  | - Personalaufwendungen  | 162.518,45        | 162.600,00         |  | 156.956,71        | -5.643,29            |   |
| 12  | - Versorgungsaufwendungen   | 5.180,24          | 5.400,00           |  | 6.923,11          | 1.523,11             |   |
| 13  | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                               | 64.715,85         | 83.610,00          |  | 99.146,35         | 15.536,35            |   |
| 14  | - Bilanzielle Abschreibung  | 42.094,08         | 40.860,00          |  | 22.297,38         | -18.562,62           |   |
| 16  | - Sonstige ordentliche Aufwendungen   | 34.643,11         | 94.912,13          | 3.512,13                                       | 74.288,11         | -20.624,02           |   |
| <b>17</b>   | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>   | <b>309.151,73</b> | <b>387.382,13</b>  | <b>3.512,13</b>                                | <b>359.611,66</b> | <b>-27.770,47</b>    |   |
| <b>18</b>   | <b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>                         | <b>260.607,45</b> | <b>324.532,13</b>  | <b>3.512,13</b>                                | <b>306.831,26</b> | <b>-17.700,87</b>    |   |
| <b>22</b>   | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>   | <b>260.607,45</b> | <b>324.532,13</b>  | <b>3.512,13</b>                                | <b>306.831,26</b> | <b>-17.700,87</b>    |   |
| <b>26</b>   | <b>= Ergebnis (= Zeilen 22 und 25)</b>                                      | <b>260.607,45</b> | <b>324.532,13</b>  | <b>3.512,13</b>                                | <b>306.831,26</b> | <b>-17.700,87</b>    |   |
| 28  | - Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehung                                  | 30.025,32         | 24.680,00          |  | 47.074,82         | 22.394,82            |   |
| <b>29</b>   | <b>= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>                                 | <b>290.632,77</b> | <b>349.212,13</b>  | <b>3.512,13</b>                                | <b>353.906,08</b> | <b>4.693,95</b>      |   |
| <b>31</b>   | <b>= Teilergebnis nach Abzug Globaler Minderaufwand (=Zeilen 30 und 31)</b> | <b>290.632,77</b> | <b>349.212,13</b>  | <b>3.512,13</b>                                | <b>353.906,08</b> | <b>4.693,95</b>      |   |

## Jahresabschluss 2021 (Entwurf)

| Jahresabschluss Teilfinanzrechnung Produkt 1220701 Kommunales Mobilitätsmanagement |   |                    |                    |  |                    |                      |   |
|--|---|--------------------|--------------------|--|--------------------|----------------------|---|
| Kreisstadt Siegburg  |   |                    |                    |  |                    |                      |   |
| Nr.  | Bezeichnung                                       | Ergebnis 2020      | Fortg. Ansatz 2021 | davon Ermächtigungsübertragung aus dem Vorjahr | Ist Ergebnis 2021  | Vergleich Ansatz/Ist | Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr |
| 05   | + Privatrechtliche Leistungsentgelte              | 22.938,40          | 25.000,00          |  | 24.168,00          | -832,00              |   |
| 06   | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen               | 279,55             |                    |  | 673,18             | 673,18               |   |
| 07   | + Sonstige Einzahlungen                           | 2.782,72           |                    |  | 1.419,18           | 1.419,18             |   |
| <b>09</b>  | <b>= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>      | <b>26.000,67</b>   | <b>25.000,00</b>   |  | <b>26.260,36</b>   | <b>1.260,36</b>      |   |
| 10   | - Personalauszahlungen                            | -143.716,00        | -162.600,00        |  | -161.527,45        | 1.072,55             |   |
| 11   | - Versorgungsauszahlungen                         | -5.180,24          | -5.400,00          |  | -6.923,11          | -1.523,11            |   |
| 12   | - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen            | -77.504,22         | -83.610,00         |  | -77.313,82         | 6.296,18             |   |
| 15   | - Sonstige Auszahlungen                           | -24.564,42         | -94.912,13         | -3.512,13                                      | -48.228,21         | 46.683,92            |   |
| <b>16</b>  | <b>= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>      | <b>-250.964,88</b> | <b>-346.522,13</b> | <b>-3.512,13</b>                               | <b>-293.992,59</b> | <b>52.529,54</b>     |   |
| <b>17</b>  | <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> | <b>-224.964,21</b> | <b>-321.522,13</b> | <b>-3.512,13</b>                               | <b>-267.732,23</b> | <b>53.789,90</b>     |   |
| 5  | Sonstige Investitionseinzahlungen                 | 12.862,00          |                    |  |                    |                      |   |
| <b>6</b>   | <b>Summe:</b>                                     | <b>12.862,00</b>   |                    |  |                    |                      |   |
| 8  | f. Baumaßnahmen                                   | -34.614,31         |                    |  |                    |                      | -174.933,08                               |
| 9  | f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen             |                    | -300.000,00        |  |                    | 300.000,00           |   |
| <b>13</b>  | <b>Summe:</b>                                     | <b>-34.614,31</b>  | <b>-300.000,00</b> |  |                    | <b>300.000,00</b>    | <b>-174.933,08</b>                        |
| <b>14</b>  | <b>= Saldo der Investitionstätigkeit</b>          | <b>-21.752,31</b>  | <b>-300.000,00</b> |  |                    | <b>300.000,00</b>    | <b>-174.933,08</b>                        |

## Jahresabschluss 2021 (Entwurf)

### Investitionen Produkt 1220701 Kommunales Mobilitätsmanagement

Kreisstadt Siegburg

| Nr.                                 | Bezeichnung                   | Ansatz<br>2020     | Fortg. Ansatz<br>mit<br>HH-Resten<br>2021 | Übertragene<br>Ermächtigunge<br>n | Jahres-<br>ergebnis<br>2021 | Vergl. Fortg.<br>Ansatz-<br>Ergebnis<br>2021 | Übertragene<br>Ermächt. 2022 |
|-------------------------------------|-------------------------------|--------------------|---|-----------------------------------|-----------------------------|--|------------------------------|
| <b>OBER oberhalb der Wertgrenze</b> |                               |                    |   |                                   |                             |  |                              |
| I0KM.002                            | Klimaschutz im Radverkehr     | 12.870,00          | 0,00                                      | 0,00                              | 0,00                        | 0,00   | 0,00                         |
| I0KM.003                            | Verbesserungen Radfahrverkehr | -200.000,00        | -300.000,00                               | 0,00                              | 0,00                        | -300.000,00                                  | -174.933,08                  |
|                                     | <b>Summe</b>                  | <b>-187.130,00</b> | <b>-300.000,00</b>                        | <b>0,00</b>                       | <b>0,00</b>                 | <b>-300.000,00</b>                           | <b>-174.933,08</b>           |

## Jahresabschluss 2021 (Entwurf)

| Jahresabschluss Ergebnisrechnung Teilrechnung Produkt 1220702 Überwachung des ruhenden Verkehrs |   |                      |                      |  |                      |                      |   |
|---|---|----------------------|----------------------|--|----------------------|----------------------|---|
| Kreisstadt Siegburg   |   |                      |                      |  |                      |                      |   |
| Nr.   | Bezeichnung   | Ergebnis 2020        | Fortg. Ansatz 2021   | davon Ermächtigungsübertragung aus dem Vorjahr | Ist Ergebnis 2021    | Vergleich Ansatz/Ist | Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr |
| 04  | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                   | -936.985,96          | -1.251.800,00        |  | -925.901,54          | 325.898,46           |   |
| 05  | + Privatrechtliche Leistungsentgelte  | -18.702,00           | -1.000,00            |  |                      | 1.000,00             |   |
| 06  | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                      | -1.056,71            | -4.000,00            |  | -100,00              | 3.900,00             |   |
| 07  | + Sonstige ordentliche Erträge  | -461.103,91          | -774.000,00          |  | -527.608,67          | 246.391,33           |   |
| <b>10</b>   | <b>= Ordentliche Erträge</b>  | <b>-1.417.848,58</b> | <b>-2.030.800,00</b> |  | <b>-1.453.610,21</b> | <b>577.189,79</b>    |   |
| 11  | - Personalaufwendungen  | 134.164,74           | 325.300,00           |  | 162.148,40           | -163.151,60          |   |
| 12  | - Versorgungsaufwendungen   | 7.424,78             | 19.800,00            |  |                      | -19.800,00           |   |
| 13  | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                               | 77.787,96            | 109.100,00           |  | 75.158,59            | -33.941,41           |   |
| 14  | - Bilanzielle Abschreibung  | 328.463,34           | 325.370,00           |  | 330.172,21           | 4.802,21             |   |
| 16  | - Sonstige ordentliche Aufwendungen   | 1.953,75             | 134.600,00           |  | 132.000,00           | -2.600,00            |   |
| <b>17</b>   | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>   | <b>549.794,57</b>    | <b>914.170,00</b>    |  | <b>699.479,20</b>    | <b>-214.690,80</b>   |   |
| <b>18</b>   | <b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>                         | <b>-868.054,01</b>   | <b>-1.116.630,00</b> |  | <b>-754.131,01</b>   | <b>362.498,99</b>    |   |
| <b>22</b>   | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>   | <b>-868.054,01</b>   | <b>-1.116.630,00</b> |  | <b>-754.131,01</b>   | <b>362.498,99</b>    |   |
| 23  | + außerordentliche Erträge  | -461.138,34          |                      |  |                      |                      |   |
| <b>25</b>   | <b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>                    | <b>-461.138,34</b>   |                      |  |                      |                      |   |
| <b>26</b>   | <b>= Ergebnis (= Zeilen 22 und 25)</b>                                      | <b>-1.329.192,35</b> | <b>-1.116.630,00</b> |  | <b>-754.131,01</b>   | <b>362.498,99</b>    |   |
| 28  | - Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehung                                  | 108.211,87           | 134.430,00           |  | 141.830,86           | 7.400,86             |   |
| <b>29</b>   | <b>= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>                                 | <b>-1.220.980,48</b> | <b>-982.200,00</b>   |  | <b>-612.300,15</b>   | <b>369.899,85</b>    |   |
| <b>31</b>   | <b>= Teilergebnis nach Abzug Globaler Minderaufwand (=Zeilen 30 und 31)</b> | <b>-1.220.980,48</b> | <b>-982.200,00</b>   |  | <b>-612.300,15</b>   | <b>369.899,85</b>    |   |

## Jahresabschluss 2021 (Entwurf)

### Jahresabschluss Teilfinanzrechnung Produkt 1220702 Überwachung des ruhenden Verkehrs

Kreisstadt Siegburg

| Nr.       | Bezeichnung                                       | Ergebnis 2020       | Fortg. Ansatz 2021  | davon Ermächtigungsübertragung aus dem Vorjahr | Ist Ergebnis 2021   | Vergleich Ansatz/Ist | Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr |
|-----------|---|---------------------|---------------------|--|---------------------|----------------------|---|
| 04        | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte         | 847.716,04          | 1.251.800,00        |  | 985.666,61          | -266.133,39          |   |
| 05        | + Privatrechtliche Leistungsentgelte              | 18.702,00           | 1.000,00            |  |                     | -1.000,00            |   |
| 06        | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen               | 1.606,33            | 4.000,00            |  | 100,00              | -3.900,00            |   |
| 07        | + Sonstige Einzahlungen                           | 472.902,74          | 774.000,00          |  | 539.202,48          | -234.797,52          |   |
| <b>09</b> | <b>= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>      | <b>1.340.927,11</b> | <b>2.030.800,00</b> |  | <b>1.524.969,09</b> | <b>-505.830,91</b>   |   |
| 10        | - Personalauszahlungen                            | -132.794,02         | -325.300,00         |  | -158.905,26         | 166.394,74           |   |
| 11        | - Versorgungsauszahlungen                         | -7.424,78           | -19.800,00          |  |                     | 19.800,00            |   |
| 12        | - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen            | -73.675,62          | -109.100,00         |  | -77.723,44          | 31.376,56            |   |
| 15        | - Sonstige Auszahlungen                           | -1.953,75           | -134.600,00         |  | -132.000,00         | 2.600,00             |   |
| <b>16</b> | <b>= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>      | <b>-215.848,17</b>  | <b>-588.800,00</b>  |  | <b>-368.628,70</b>  | <b>220.171,30</b>    |   |
| <b>17</b> | <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> | <b>1.125.078,94</b> | <b>1.442.000,00</b> |  | <b>1.156.340,39</b> | <b>-285.659,61</b>   |   |
| 9         | f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen             | -12.402,55          | -25.890,38          | -5.890,38                                      | -18.037,52          | 7.852,86             | -17.064,23                                |
| <b>13</b> | <b>Summe:</b>                                     | <b>-12.402,55</b>   | <b>-25.890,38</b>   | <b>-5.890,38</b>                               | <b>-18.037,52</b>   | <b>7.852,86</b>      | <b>-17.064,23</b>                         |
| <b>14</b> | <b>= Saldo der Investitionstätigkeit</b>          | <b>-12.402,55</b>   | <b>-25.890,38</b>   | <b>-5.890,38</b>                               | <b>-18.037,52</b>   | <b>7.852,86</b>      | <b>-17.064,23</b>                         |

## Jahresabschluss 2021 (Entwurf)

| Investitionen Produkt 1220702 Überwachung des ruhenden Verkehrs |              |                   |   |                                   |                             |  |                              |
|---|--------------|-------------------|---|-----------------------------------|-----------------------------|--|------------------------------|
| Kreisstadt Siegburg   |              |                   |   |                                   |                             |  |                              |
| Nr.   | Bezeichnung  | Ansatz<br>2020    | Fortg. Ansatz<br>mit<br>HH-Resten<br>2021 | Übertragene<br>Ermächtigunge<br>n | Jahres-<br>ergebnis<br>2021 | Vergl. Fortg.<br>Ansatz-<br>Ergebnis<br>2021 | Übertragene<br>Ermächt. 2022 |
| <b>UNTER unterhalb der Wertgrenze</b>                           |              |                   |   |                                   |                             |  |                              |
|   | <b>Summe</b> | <b>-20.000,00</b> | <b>-45.890,38</b>                         | <b>-5.890,38</b>                  | <b>-18.037,52</b>           | <b>-27.852,86</b>                            | <b>-17.064,23</b>            |



## Jahresabschluss 2021 (Entwurf)

| Jahresabschluss Ergebnisrechnung Teilrechnung Produkt 1220703 Verkehrsrechtliche Genehmigungen |   |                    |                    |  |                    |                      |   |
|--|---|--------------------|--------------------|--|--------------------|----------------------|---|
| Kreisstadt Siegburg  |   |                    |                    |  |                    |                      |   |
| Nr.  | Bezeichnung   | Ergebnis 2020      | Fortg. Ansatz 2021 | davon Ermächtigungsübertragung aus dem Vorjahr | Ist Ergebnis 2021  | Vergleich Ansatz/Ist | Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr |
| 04   | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                   | -214.950,70        | -114.000,00        |  | -133.768,30        | -19.768,30           |   |
| 07   | + Sonstige ordentliche Erträge  | -2.981,90          |                    |  | -340,00            | -340,00              |   |
| <b>10</b>  | <b>= Ordentliche Erträge</b>  | <b>-217.932,60</b> | <b>-114.000,00</b> |  | <b>-134.108,30</b> | <b>-20.108,30</b>    |   |
| 11   | - Personalaufwendungen  | 177.366,90         | 125.300,00         |  | 156.556,32         | 31.256,32            |   |
| 12   | - Versorgungsaufwendungen   | 46.393,11          | 32.800,00          |  | 38.416,32          | 5.616,32             |   |
| 14   | - Bilanzielle Abschreibung  | 42.818,90          |                    |  | 2.195,00           | 2.195,00             |   |
| 16   | - Sonstige ordentliche Aufwendungen   | 3.084,98           | 1.500,00           |  | 510,00             | -990,00              |   |
| <b>17</b>  | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>   | <b>269.663,89</b>  | <b>159.600,00</b>  |  | <b>197.677,64</b>  | <b>38.077,64</b>     |   |
| <b>18</b>  | <b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>                         | <b>51.731,29</b>   | <b>45.600,00</b>   |  | <b>63.569,34</b>   | <b>17.969,34</b>     |   |
| <b>22</b>  | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>   | <b>51.731,29</b>   | <b>45.600,00</b>   |  | <b>63.569,34</b>   | <b>17.969,34</b>     |   |
| 23   | + außerordentliche Erträge  | -62.721,40         | -56.000,00         |  |                    | 56.000,00            |   |
| <b>25</b>  | <b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>                    | <b>-62.721,40</b>  | <b>-56.000,00</b>  |  |                    | <b>56.000,00</b>     |   |
| <b>26</b>  | <b>= Ergebnis (= Zeilen 22 und 25)</b>                                      | <b>-10.990,11</b>  | <b>-10.400,00</b>  |  | <b>63.569,34</b>   | <b>73.969,34</b>     |   |
| 28   | - Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehung                                  | 21.973,08          | 19.320,00          |  | 26.904,17          | 7.584,17             |   |
| <b>29</b>  | <b>= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>                                 | <b>10.982,97</b>   | <b>8.920,00</b>    |  | <b>90.473,51</b>   | <b>81.553,51</b>     |   |
| <b>31</b>  | <b>= Teilergebnis nach Abzug Globaler Minderaufwand (=Zeilen 30 und 31)</b> | <b>10.982,97</b>   | <b>8.920,00</b>    |  | <b>90.473,51</b>   | <b>81.553,51</b>     |   |

## Jahresabschluss 2021 (Entwurf)

| Jahresabschluss Teilfinanzrechnung Produkt 1220703 Verkehrsrechtliche Genehmigungen |   |                    |                    |  |                    |                      |   |
|---|---|--------------------|--------------------|--|--------------------|----------------------|---|
| Kreisstadt Siegburg   |   |                    |                    |  |                    |                      |   |
| Nr.   | Bezeichnung                                       | Ergebnis 2020      | Fortg. Ansatz 2021 | davon Ermächtigungsübertragung aus dem Vorjahr | Ist Ergebnis 2021  | Vergleich Ansatz/Ist | Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr |
| 04  | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte         | 159.905,70         | 114.000,00         |  | 135.489,00         | 21.489,00            |   |
| 05  | + Privatrechtliche Leistungsentgelte              |                    |                    |  | -2,90              | -2,90                |   |
| 07  | + Sonstige Einzahlungen                           | 2.981,90           |                    |  | 340,00             | 340,00               |   |
| <b>09</b>   | <b>= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>      | <b>162.887,60</b>  | <b>114.000,00</b>  |  | <b>135.826,10</b>  | <b>21.826,10</b>     |   |
| 10  | - Personalauszahlungen                            | -148.335,51        | -125.300,00        |  | -134.430,18        | -9.130,18            |   |
| 11  | - Versorgungsauszahlungen                         | -46.393,11         | -32.800,00         |  | -38.416,32         | -5.616,32            |   |
| 15  | - Sonstige Auszahlungen                           | -1.975,98          | -1.500,00          |  | -510,00            | 990,00               |   |
| <b>16</b>   | <b>= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>      | <b>-196.704,60</b> | <b>-159.600,00</b> |  | <b>-173.356,50</b> | <b>-13.756,50</b>    |   |
| <b>17</b>   | <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> | <b>-33.817,00</b>  | <b>-45.600,00</b>  |  | <b>-37.530,40</b>  | <b>8.069,60</b>      |   |

## Jahresabschluss 2021 (Entwurf)

| Jahresabschluss Ergebnisrechnung Teilrechnung Produkt 1221001 Melde- und Personenstandswesen |   |                     |                     |  |                     |                      |   |
|--|---|---------------------|---------------------|--|---------------------|----------------------|---|
| Kreisstadt Siegburg  |   |                     |                     |  |                     |                      |   |
| Nr.  | Bezeichnung   | Ergebnis 2020       | Fortg. Ansatz 2021  | davon Ermächtigungsübertragung aus dem Vorjahr | Ist Ergebnis 2021   | Vergleich Ansatz/Ist | Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr |
| 04   | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                   | -364.377,92         | -526.500,00         |  | -451.292,20         | 75.207,80            |   |
| 06   | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                      | -1,60               |                     |  | -0,40               | -0,40                |   |
| 07   | + Sonstige ordentliche Erträge  | -1.509,85           | -3.000,00           |  | -1.036,50           | 1.963,50             |   |
| <b>10</b>  | <b>= Ordentliche Erträge</b>  | <b>-365.889,37</b>  | <b>-529.500,00</b>  |  | <b>-452.329,10</b>  | <b>77.170,90</b>     |   |
| 11   | - Personalaufwendungen  | 932.307,87          | 818.800,00          |  | 845.713,50          | 26.913,50            |   |
| 12   | - Versorgungsaufwendungen   | 76.019,07           | 49.900,00           |  | 53.488,36           | 3.588,36             |   |
| 13   | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                               |                     |                     |  | 169,30              | 169,30               |   |
| 14   | - Bilanzielle Abschreibung  | 965,69              | 650,00              |  | 978,89              | 328,89               |   |
| 16   | - Sonstige ordentliche Aufwendungen   | 165.590,67          | 274.000,00          |  | 193.356,49          | -80.643,51           |   |
| <b>17</b>  | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>   | <b>1.174.883,30</b> | <b>1.143.350,00</b> |  | <b>1.093.706,54</b> | <b>-49.643,46</b>    |   |
| <b>18</b>  | <b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>                         | <b>808.993,93</b>   | <b>613.850,00</b>   |  | <b>641.377,44</b>   | <b>27.527,44</b>     |   |
| <b>22</b>  | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>   | <b>808.993,93</b>   | <b>613.850,00</b>   |  | <b>641.377,44</b>   | <b>27.527,44</b>     |   |
| <b>26</b>  | <b>= Ergebnis (= Zeilen 22 und 25)</b>                                      | <b>808.993,93</b>   | <b>613.850,00</b>   |  | <b>641.377,44</b>   | <b>27.527,44</b>     |   |
| 27   | + Erträge aus int. Leistungsbeziehungen                                     | -69.466,00          | -69.900,00          |  | -71.710,00          | -1.810,00            |   |
| 28   | - Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehung                                  | 138.888,58          | 201.750,00          |  | 163.592,44          | -38.157,56           |   |
| <b>29</b>  | <b>= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>                                 | <b>878.416,51</b>   | <b>745.700,00</b>   |  | <b>733.259,88</b>   | <b>-12.440,12</b>    |   |
| <b>31</b>  | <b>= Teilergebnis nach Abzug Globaler Minderaufwand (=Zeilen 30 und 31)</b> | <b>878.416,51</b>   | <b>745.700,00</b>   |  | <b>733.259,88</b>   | <b>-12.440,12</b>    |   |

## Jahresabschluss 2021 (Entwurf)

| Jahresabschluss Teilfinanzrechnung Produkt 1221001 Melde- und Personenstandswesen |   |                    |                      |  |                      |                      |   |
|---|---|--------------------|----------------------|--|----------------------|----------------------|---|
| Kreisstadt Siegburg   |   |                    |                      |  |                      |                      |   |
| Nr.   | Bezeichnung                                       | Ergebnis 2020      | Fortg. Ansatz 2021   | davon Ermächtigungsübertragung aus dem Vorjahr | Ist Ergebnis 2021    | Vergleich Ansatz/Ist | Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr |
| 04  | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte         | 360.741,10         | 526.500,00           |  | 451.896,78           | -74.603,22           |   |
| 06  | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen               | 1,60               |                      |  | 0,40                 | 0,40                 |   |
| 07  | + Sonstige Einzahlungen                           | 1.491,75           | 3.000,00             |  | 1.647,60             | -1.352,40            |   |
| <b>09</b>   | <b>= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>      | <b>362.234,45</b>  | <b>529.500,00</b>    |  | <b>453.544,78</b>    | <b>-75.955,22</b>    |   |
| 10  | - Personalauszahlungen                            | -741.307,79        | -818.800,00          |  | -760.523,64          | 58.276,36            |   |
| 11  | - Versorgungsauszahlungen                         | -76.019,07         | -49.900,00           |  | -53.488,36           | -3.588,36            |   |
| 12  | - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen            |                    |                      |  | -169,30              | -169,30              |   |
| 15  | - Sonstige Auszahlungen                           | -165.295,15        | -274.000,00          |  | -196.298,62          | 77.701,38            |   |
| <b>16</b>   | <b>= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>      | <b>-982.622,01</b> | <b>-1.142.700,00</b> |  | <b>-1.010.479,92</b> | <b>132.220,08</b>    |   |
| <b>17</b>   | <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> | <b>-620.387,56</b> | <b>-613.200,00</b>   |  | <b>-556.935,14</b>   | <b>56.264,86</b>     |   |

## Jahresabschluss 2021 (Entwurf)

| Jahresabschluss Ergebnisrechnung Teilrechnung Produkt 1260101 Feuerschutz |   |                     |                     |  |                     |                      |   |
|---|---|---------------------|---------------------|--|---------------------|----------------------|---|
| Kreisstadt Siegburg   |   |                     |                     |  |                     |                      |   |
| Nr.   | Bezeichnung   | Ergebnis 2020       | Fortg. Ansatz 2021  | davon Ermächtigungsübertragung aus dem Vorjahr | Ist Ergebnis 2021   | Vergleich Ansatz/Ist | Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr |
| 02  | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen  | -209.133,27         | -212.800,00         |  | -252.618,75         | -39.818,75           |   |
| 04  | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                   | -44.187,30          | -82.500,00          |  | -45.220,84          | 37.279,16            |   |
| 06  | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                      | -117.532,86         | -48.500,00          |  | -49.178,19          | -678,19              |   |
| 07  | + Sonstige ordentliche Erträge  | -580,27             |                     |  | -26.786,28          | -26.786,28           |   |
| 08  | + Aktivierte Eigenleistung  | -4.001,00           |                     |  | -7.197,00           | -7.197,00            |   |
| <b>10</b>   | <b>= Ordentliche Erträge</b>  | <b>-375.434,70</b>  | <b>-343.800,00</b>  |  | <b>-381.001,06</b>  | <b>-37.201,06</b>    |   |
| 11  | - Personalaufwendungen  | 3.673.341,48        | 2.552.300,00        |  | 2.460.949,22        | -91.350,78           |   |
| 12  | - Versorgungsaufwendungen   | 1.279.744,91        | 1.298.200,00        |  | 1.573.748,63        | 275.548,63           |   |
| 13  | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                               | 99.544,37           | 108.500,00          |  | 158.626,66          | 50.126,66            |   |
| 14  | - Bilanzielle Abschreibung  | 458.374,89          | 453.850,00          |  | 495.280,87          | 41.430,87            |   |
| 15  | - Transferaufwendungen  | 15.247,55           | 19.000,00           |  | 6.309,58            | -12.690,42           |   |
| 16  | - Sonstige ordentliche Aufwendungen   | 300.456,21          | 406.300,00          |  | 332.887,87          | -73.412,13           |   |
| <b>17</b>   | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>   | <b>5.826.709,41</b> | <b>4.838.150,00</b> |  | <b>5.027.802,83</b> | <b>189.652,83</b>    |   |
| <b>18</b>   | <b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>                         | <b>5.451.274,71</b> | <b>4.494.350,00</b> |  | <b>4.646.801,77</b> | <b>152.451,77</b>    |   |
| <b>22</b>   | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>   | <b>5.451.274,71</b> | <b>4.494.350,00</b> |  | <b>4.646.801,77</b> | <b>152.451,77</b>    |   |
| 23  | + außerordentliche Erträge  | -44.981,01          |                     |  |                     |                      |   |
| <b>25</b>   | <b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>                    | <b>-44.981,01</b>   |                     |  |                     |                      |   |
| <b>26</b>   | <b>= Ergebnis (= Zeilen 22 und 25)</b>                                      | <b>5.406.293,70</b> | <b>4.494.350,00</b> |  | <b>4.646.801,77</b> | <b>152.451,77</b>    |   |
| 28  | - Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehung                                  | 383.930,17          | 325.010,00          |  | 387.009,38          | 61.999,38            |   |
| <b>29</b>   | <b>= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>                                 | <b>5.790.223,87</b> | <b>4.819.360,00</b> |  | <b>5.033.811,15</b> | <b>214.451,15</b>    |   |
| <b>31</b>   | <b>= Teilergebnis nach Abzug Globaler Minderaufwand (=Zeilen 30 und 31)</b> | <b>5.790.223,87</b> | <b>4.819.360,00</b> |  | <b>5.033.811,15</b> | <b>214.451,15</b>    |   |

## Jahresabschluss 2021 (Entwurf)

| Jahresabschluss Teilfinanzrechnung Produkt 1260101 Feuerschutz |   |                      |                      |  |                      |                      |   |
|--|---|----------------------|----------------------|--|----------------------|----------------------|---|
| Kreisstadt Siegburg  |   |                      |                      |  |                      |                      |   |
| Nr.  | Bezeichnung                                       | Ergebnis 2020        | Fortg. Ansatz 2021   | davon Ermächtigungsübertragung aus dem Vorjahr | Ist Ergebnis 2021    | Vergleich Ansatz/Ist | Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr |
| 04   | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte         | 47.413,77            | 82.500,00            |  | 43.554,00            | -38.946,00           |   |
| 06   | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen               | 117.532,86           | 48.500,00            |  | 44.378,19            | -4.121,81            |   |
| 07   | + Sonstige Einzahlungen                           | 580,27               |                      |  | 602,28               | 602,28               |   |
| <b>09</b>  | <b>= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>      | <b>165.526,90</b>    | <b>131.000,00</b>    |  | <b>88.534,47</b>     | <b>-42.465,53</b>    |   |
| 10   | - Personalauszahlungen                            | -2.528.443,08        | -2.552.300,00        |  | -2.417.371,37        | 134.928,63           |   |
| 11   | - Versorgungsauszahlungen                         | -1.279.744,91        | -1.298.200,00        |  | -1.573.748,63        | -275.548,63          |   |
| 12   | - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen            | -98.543,87           | -108.500,00          |  | -157.183,34          | -48.683,34           |   |
| 14   | - Transferauszahlungen                            | -15.136,67           | -19.000,00           |  | -6.420,46            | 12.579,54            |   |
| 15   | - Sonstige Auszahlungen                           | -250.599,77          | -326.300,00          |  | -232.831,88          | 93.468,12            |   |
| <b>16</b>  | <b>= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>      | <b>-4.172.468,30</b> | <b>-4.304.300,00</b> |  | <b>-4.387.555,68</b> | <b>-83.255,68</b>    |   |
| <b>17</b>  | <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> | <b>-4.006.941,40</b> | <b>-4.173.300,00</b> |  | <b>-4.299.021,21</b> | <b>-125.721,21</b>   |   |
| 1  | aus Zuwendungen f. Investitionsmaßnahmen          | 125.613,91           | 142.000,00           |  | 145.931,62           | 3.931,62             |   |
| 2  | a.d. Veräußerung v. Sachanlagen                   |                      |                      |  | 56,00                | 56,00                |   |
| <b>6</b>   | <b>Summe:</b>                                     | <b>125.613,91</b>    | <b>142.000,00</b>    |  | <b>145.987,62</b>    | <b>3.987,62</b>      |   |
| 7  | f. d. Erwerb v. Grdstücke u. Gebäuden             | -308.576,05          |                      |  | -1.885,00            | -1.885,00            |   |
| 8  | f. Baumaßnahmen                                   | -15.590,40           | -816.395,44          | -416.395,44                                    | -45.999,50           | 770.395,94           | -674.884,16                               |
| 9  | f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen             | -559.052,29          | -726.501,13          | -158.001,13                                    | -384.664,11          | 341.837,02           | -240.720,59                               |
| <b>13</b>  | <b>Summe:</b>                                     | <b>-883.218,74</b>   | <b>-1.542.896,57</b> | <b>-574.396,57</b>                             | <b>-432.548,61</b>   | <b>1.110.347,96</b>  | <b>-915.604,75</b>                        |
| <b>14</b>  | <b>= Saldo der Investitionstätigkeit</b>          | <b>-757.604,83</b>   | <b>-1.400.896,57</b> | <b>-574.396,57</b>                             | <b>-286.560,99</b>   | <b>1.114.335,58</b>  | <b>-915.604,75</b>                        |

## Jahresabschluss 2021 (Entwurf)

| Investitionen Produkt 1260101 Feuerschutz |  |                    |                                  |                            |                     |                                    |                           |
|---|--|--------------------|----------------------------------|----------------------------|---------------------|------------------------------------|---------------------------|
| Kreisstadt Siegburg                       |  |                    |                                  |                            |                     |                                    |                           |
| Nr.                                       | Bezeichnung  | Ansatz 2020        | Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2021 | Übertragene Ermächtigungen | Jahresergebnis 2021 | Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2021 | Übertragene Ermächt. 2022 |
| <b>OBER oberhalb der Wertgrenze</b>       |  |                    |                                  |                            |                     |                                    |                           |
| I037.001                                  | Feuerschutzpauschale                               | 60.000,00          | 62.000,00                        | 0,00                       | 66.022,72           | -4.022,72                          | 0,00                      |
| I037.004                                  | Neuanschaffungen für die Feuerwehr                 | -70.000,00         | -79.404,80                       | -17.404,80                 | -79.300,26          | -104,54                            | 0,00                      |
| I037.007                                  | Feuerwehrgerätehaus Kaldauen/Stallberg             | 0,00               | -31.017,39                       | -31.017,39                 | -1.885,00           | -29.132,39                         | 0,00                      |
| I037.011                                  | Mannschaftstransportwagen                          | 0,00               | -4.729,24                        | -4.729,24                  | -581,95             | -4.147,29                          | 0,00                      |
| I037.014                                  | Feuerwehrgerätehaus Brückberg/Belgisches Kino      | -100.000,00        | -381.059,65                      | -281.059,65                | -1.819,28           | -379.240,37                        | -379.240,37               |
| I037.018                                  | Ersatzbeschaffung Kommandowagen                    | -60.000,00         | -85.000,00                       | 0,00                       | -1.696,42           | -83.303,58                         | -83.303,58                |
| I037.022                                  | Mannschaftsfahrzeug GH Brückberg                   | -60.000,00         | -1.855,58                        | -1.855,58                  | -581,95             | -1.273,63                          | 0,00                      |
| I037.025                                  | Umsetzung Digitalfunkkonzept Rhein-Sieg-Kreis      | -15.000,00         | -15.000,00                       | 0,00                       | -9.418,76           | -5.581,24                          | -5.329,96                 |
| I037.035                                  | Ersatzbeschaffung Atemschutzflaschen               | 0,00               | -60.000,00                       | 0,00                       | -59.243,06          | -756,94                            | 0,00                      |
| I037.036                                  | Mannschaftstransportwagen Kinderfeuerwehr          | 0,00               | -10.384,97                       | -10.384,97                 | -6.904,02           | -3.480,95                          | 0,00                      |
| I037.039                                  | Ausst. Vorb.. Brandschutz und Stab f. außerg. Eins | -20.000,00         | 0,00                             | 0,00                       | -664,16             | 664,16                             | 0,00                      |
| I037.042                                  | Ersatzbeschaffung Reanimationshilfe                | -20.000,00         | 0,00                             | 0,00                       | 0,00                | 0,00                               | 0,00                      |
| I037.043                                  | Ersatzbeschaffung Beatmungsgerät                   | 0,00               | -20.500,00                       | 0,00                       | -20.180,92          | -319,08                            | 0,00                      |
| I037.044                                  | Optimierung Feuer-/Rettungswache                   | -100.000,00        | -395.267,60                      | -104.318,40                | -94.970,47          | -300.297,13                        | -295.643,79               |
| I037.055                                  | Ersatzbeschaffung Abrollbehälter Schaum/Tank       | 0,00               | -51.550,80                       | 0,00                       | 0,00                | -51.550,80                         | -51.550,80                |
|   | <b>Summe</b>                                       | <b>-385.000,00</b> | <b>-1.073.770,03</b>             | <b>-450.770,03</b>         | <b>-211.223,53</b>  | <b>-862.546,50</b>                 | <b>-815.068,50</b>        |
| <b>UNTER unterhalb der Wertgrenze</b>     |  |                    |                                  |                            |                     |                                    |                           |
|   | <b>Summe</b>                                       | <b>-58.000,00</b>  | <b>-174.626,54</b>               | <b>-123.626,54</b>         | <b>-74.807,05</b>   | <b>-99.819,49</b>                  | <b>-100.536,25</b>        |

## Jahresabschluss 2021 (Entwurf)

| Jahresabschluss Ergebnisrechnung Teilrechnung Produkt 1270101 Notfallrettung |   |                      |                      |  |                      |                      |   |
|--|---|----------------------|----------------------|--|----------------------|----------------------|---|
| Kreisstadt Siegburg  |   |                      |                      |  |                      |                      |   |
| Nr.  | Bezeichnung   | Ergebnis 2020        | Fortg. Ansatz 2021   | davon Ermächtigungsübertragung aus dem Vorjahr | Ist Ergebnis 2021    | Vergleich Ansatz/Ist | Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr |
| 02   | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen  | -55.766,16           | -1.000,00            |  | -18.280,05           | -17.280,05           |   |
| 04   | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                   | -3.202.038,99        | -4.210.000,00        |  | -3.210.221,95        | 999.778,05           |   |
| 06   | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                      | -40.560,96           | -1.000,00            |  | -35.770,83           | -34.770,83           |   |
| 08   | + Aktivierte Eigenleistung  |                      |                      |  | -2.375,00            | -2.375,00            |   |
| <b>10</b>  | <b>= Ordentliche Erträge</b>  | <b>-3.298.366,11</b> | <b>-4.212.000,00</b> |  | <b>-3.266.647,83</b> | <b>945.352,17</b>    |   |
| 11   | - Personalaufwendungen  | 1.885.707,79         | 2.052.800,00         |  | 2.179.197,30         | 126.397,30           |   |
| 12   | - Versorgungsaufwendungen   | 169.632,42           | 153.200,00           |  | 211.283,65           | 58.083,65            |   |
| 13   | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                               | 70.353,23            | 96.000,00            |  | 98.849,68            | 2.849,68             |   |
| 14   | - Bilanzielle Abschreibung  | 119.098,56           | 105.650,00           |  | 156.983,42           | 51.333,42            |   |
| 16   | - Sonstige ordentliche Aufwendungen   | 1.876.385,47         | 1.875.685,40         | 17.385,40                                      | 1.815.545,13         | -60.140,27           |   |
| <b>17</b>  | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>   | <b>4.121.177,47</b>  | <b>4.283.335,40</b>  | <b>17.385,40</b>                               | <b>4.461.859,18</b>  | <b>178.523,78</b>    |   |
| <b>18</b>  | <b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>                         | <b>822.811,36</b>    | <b>71.335,40</b>     | <b>17.385,40</b>                               | <b>1.195.211,35</b>  | <b>1.123.875,95</b>  |   |
| <b>22</b>  | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>   | <b>822.811,36</b>    | <b>71.335,40</b>     | <b>17.385,40</b>                               | <b>1.195.211,35</b>  | <b>1.123.875,95</b>  |   |
| 23   | + außerordentliche Erträge  | -297.308,54          |                      |  |                      |                      |   |
| <b>25</b>  | <b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>                    | <b>-297.308,54</b>   |                      |  |                      |                      |   |
| <b>26</b>  | <b>= Ergebnis (= Zeilen 22 und 25)</b>                                      | <b>525.502,82</b>    | <b>71.335,40</b>     | <b>17.385,40</b>                               | <b>1.195.211,35</b>  | <b>1.123.875,95</b>  |   |
| 28   | - Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehung                                  | 136.428,29           | 146.080,00           |  | 150.810,30           | 4.730,30             |   |
| <b>29</b>  | <b>= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>                                 | <b>661.931,11</b>    | <b>217.415,40</b>    | <b>17.385,40</b>                               | <b>1.346.021,65</b>  | <b>1.128.606,25</b>  |   |
| <b>31</b>  | <b>= Teilergebnis nach Abzug Globaler Minderaufwand (=Zeilen 30 und 31)</b> | <b>661.931,11</b>    | <b>217.415,40</b>    | <b>17.385,40</b>                               | <b>1.346.021,65</b>  | <b>1.128.606,25</b>  |   |



## Jahresabschluss 2021 (Entwurf)

| Jahresabschluss Teilfinanzrechnung Produkt 1270101 Notfallrettung |   |                      |                      |  |                      |                      |   |
|---|---|----------------------|----------------------|--|----------------------|----------------------|---|
| Kreisstadt Siegburg   |   |                      |                      |  |                      |                      |   |
| Nr.   | Bezeichnung                                       | Ergebnis 2020        | Fortg. Ansatz 2021   | davon Ermächtigungsübertragung aus dem Vorjahr | Ist Ergebnis 2021    | Vergleich Ansatz/Ist | Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr |
| 02  | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen              | 151,56               |                      |  |                      |                      |   |
| 04  | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte         | 2.022.999,91         | 2.700.000,00         |  | 1.852.039,03         | -847.960,97          |   |
| 06  | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen               | 40.560,96            | 1.000,00             |  | 35.770,83            | 34.770,83            |   |
| 08  | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen          | 103,06               |                      |  |                      |                      |   |
| <b>09</b>   | <b>= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>      | <b>2.063.815,49</b>  | <b>2.701.000,00</b>  |  | <b>1.887.809,86</b>  | <b>-813.190,14</b>   |   |
| 10  | - Personalauszahlungen                            | -2.011.790,09        | -2.052.800,00        |  | -2.050.126,32        | 2.673,68             |   |
| 11  | - Versorgungsauszahlungen                         | -169.632,42          | -153.200,00          |  | -211.283,65          | -58.083,65           |   |
| 12  | - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen            | -75.235,96           | -96.000,00           |  | -93.231,89           | 2.768,11             |   |
| 15  | - Sonstige Auszahlungen                           | -594.854,46          | -347.300,00          |  | -586.382,49          | -239.082,49          |   |
| <b>16</b>   | <b>= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>      | <b>-2.851.512,93</b> | <b>-2.649.300,00</b> |  | <b>-2.941.024,35</b> | <b>-291.724,35</b>   |   |
| <b>17</b>   | <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> | <b>-787.697,44</b>   | <b>51.700,00</b>     |  | <b>-1.053.214,49</b> | <b>-1.104.914,49</b> |   |
| 1   | aus Zuwendungen f. Investitionsmaßnahmen          | 55.614,60            | 1.000,00             |  | 18.248,47            | 17.248,47            |   |
| 2   | a.d. Veräußerung v. Sachanlagen                   |                      |                      |  | 4.200,00             | 4.200,00             |   |
| 5   | Sonstige Investitionseinzahlungen                 |                      |                      |  | 249,00               | 249,00               |   |
| <b>6</b>  | <b>Summe:</b>                                     | <b>55.614,60</b>     | <b>1.000,00</b>      |  | <b>22.697,47</b>     | <b>21.697,47</b>     |   |
| 9   | f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen             | -197.722,36          | -553.351,49          | -321.351,49                                    | -189.209,76          | 364.141,73           | -289.736,69                               |
| <b>13</b>   | <b>Summe:</b>                                     | <b>-197.722,36</b>   | <b>-553.351,49</b>   | <b>-321.351,49</b>                             | <b>-189.209,76</b>   | <b>364.141,73</b>    | <b>-289.736,69</b>                        |
| <b>14</b>   | <b>= Saldo der Investitionstätigkeit</b>          | <b>-142.107,76</b>   | <b>-552.351,49</b>   | <b>-321.351,49</b>                             | <b>-166.512,29</b>   | <b>385.839,20</b>    | <b>-289.736,69</b>                        |

## Jahresabschluss 2021 (Entwurf)

| Investitionen Produkt 1270101 Notfallrettung |                                     |                   |   |                                   |                             |  |                              |
|--|-------------------------------------|-------------------|---|-----------------------------------|-----------------------------|--|------------------------------|
| Kreisstadt Siegburg                          |                                     |                   |   |                                   |                             |  |                              |
| Nr.  | Bezeichnung                         | Ansatz<br>2020    | Fortg. Ansatz<br>mit<br>HH-Resten<br>2021 | Übertragene<br>Ermächtigunge<br>n | Jahres-<br>ergebnis<br>2021 | Vergl. Fortg.<br>Ansatz-<br>Ergebnis<br>2021 | Übertragene<br>Ermächt. 2022 |
| <b>OBER oberhalb der Wertgrenze</b>          |                                     |                   |   |                                   |                             |  |                              |
| I037.012                                     | Ersatzbeschaffung NEF               | 0,00              | 0,00                                      | 0,00                              | 1,00                        | -1,00  | 0,00                         |
| I037.030                                     | Neubeschaffung von<br>Rettungswagen | 0,00              | -303.966,09                               | -303.966,09                       | -47.645,76                  | -256.320,33                                  | -256.080,31                  |
| I037.050                                     | Ausstattung Reserve-NEF             | 0,00              | -90.000,00                                | 0,00                              | -67.652,68                  | -22.347,32                                   | -9.876,95                    |
| I037.051                                     | Inventar für Lehrrettungswache      | 0,00              | -131.000,00                               | 0,00                              | -56.578,97                  | -74.421,03                                   | -23.779,43                   |
|  | <b>Summe</b>                        | <b>0,00</b>       | <b>-524.966,09</b>                        | <b>-303.966,09</b>                | <b>-171.876,41</b>          | <b>-353.089,68</b>                           | <b>-289.736,69</b>           |
| <b>UNTER unterhalb der Wertgrenze</b>        |                                     |                   |   |                                   |                             |  |                              |
|  | <b>Summe</b>                        | <b>-10.000,00</b> | <b>-10.000,00</b>                         | <b>0,00</b>                       | <b>-1.875,78</b>            | <b>-8.124,22</b>                             | <b>0,00</b>                  |

## Jahresabschluss 2021 (Entwurf)

| Jahresabschluss Ergebnisrechnung Teilrechnung Produkt 2110101 Grundschulen |  |                      |                      |  |                      |                      |   |
|--|--|----------------------|----------------------|--|----------------------|----------------------|---|
| Kreisstadt Siegburg  |  |                      |                      |  |                      |                      |   |
| Nr.  | Bezeichnung  | Ergebnis 2020        | Fortg. Ansatz 2021   | davon Ermächtigungsübertragung aus dem Vorjahr | Ist Ergebnis 2021    | Vergleich Ansatz/Ist | Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr |
| 02   | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen   | -1.593.407,92        | -1.749.560,00        |  | -1.718.627,90        | 30.932,10            |   |
| 04   | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                    | -881.060,75          | -917.550,00          |  | -621.429,75          | 296.120,25           |   |
| 07   | + Sonstige ordentliche Erträge   | -21.655,19           | -8.850,00            |  | -481,64              | 8.368,36             |   |
| 08   | + Aktivierte Eigenleistung   | -15.421,00           | -20.000,00           |  | -33.035,00           | -13.035,00           |   |
| <b>10</b>  | <b>= Ordentliche Erträge</b>   | <b>-2.511.544,86</b> | <b>-2.695.960,00</b> |  | <b>-2.373.574,29</b> | <b>322.385,71</b>    |   |
| 11   | - Personalaufwendungen   | 479.668,87           | 485.400,00           |  | 700.657,12           | 215.257,12           |   |
| 12   | - Versorgungsaufwendungen  | 2.926,38             | 6.800,00             |  | 16.832,67            | 10.032,67            |   |
| 13   | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                | 11.067,87            | 33.800,00            |  | 21.918,79            | -11.881,21           |   |
| 14   | - Bilanzielle Abschreibung   | 565.285,44           | 557.210,00           |  | 597.087,16           | 39.877,16            |   |
| 15   | - Transferaufwendungen   | 445,87               | 1.000,00             |  | 4.040,00             | 3.040,00             |   |
| 16   | - Sonstige ordentliche Aufwendungen  | 2.872.781,66         | 3.263.442,93         | 2.372,93                                       | 2.841.252,83         | -422.190,10          |   |
| <b>17</b>  | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>  | <b>3.932.176,09</b>  | <b>4.347.652,93</b>  | <b>2.372,93</b>                                | <b>4.181.788,57</b>  | <b>-165.864,36</b>   |   |
| <b>18</b>  | <b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>                          | <b>1.420.631,23</b>  | <b>1.651.692,93</b>  | <b>2.372,93</b>                                | <b>1.808.214,28</b>  | <b>156.521,35</b>    |   |
| <b>22</b>  | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>    | <b>1.420.631,23</b>  | <b>1.651.692,93</b>  | <b>2.372,93</b>                                | <b>1.808.214,28</b>  | <b>156.521,35</b>    |   |
| 23   | + außerordentliche Erträge   | -10.262,38           |                      |  | -803,06              | -803,06              |   |
| <b>25</b>  | <b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>                     | <b>-10.262,38</b>    |                      |  | <b>-803,06</b>       | <b>-803,06</b>       |   |
| <b>26</b>  | <b>= Ergebnis (= Zeilen 22 und 25)</b>                                       | <b>1.410.368,85</b>  | <b>1.651.692,93</b>  | <b>2.372,93</b>                                | <b>1.807.411,22</b>  | <b>155.718,29</b>    |   |
| 27   | + Erträge aus int. Leistungsbeziehungen                                      | -173.055,00          |                      |  |                      |                      |   |
| 28   | - Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehung                                   | 1.408.300,06         | 1.443.650,00         |  | 1.771.828,20         | 328.178,20           |   |
| <b>29</b>  | <b>= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>                                  | <b>2.645.613,91</b>  | <b>3.095.342,93</b>  | <b>2.372,93</b>                                | <b>3.579.239,42</b>  | <b>483.896,49</b>    |   |
| <b>31</b>  | <b>= Teilergebnis nach Abzug Globaler Minderaufwand (= Zeilen 30 und 31)</b> | <b>2.645.613,91</b>  | <b>3.095.342,93</b>  | <b>2.372,93</b>                                | <b>3.579.239,42</b>  | <b>483.896,49</b>    |   |

## Jahresabschluss 2021 (Entwurf)

| Jahresabschluss Teilfinanzrechnung Produkt 2110101 Grundschulen |   |                      |                      |  |                      |                      |   |
|---|---|----------------------|----------------------|--|----------------------|----------------------|---|
| Kreisstadt Siegburg   |   |                      |                      |  |                      |                      |   |
| Nr.   | Bezeichnung                                       | Ergebnis 2020        | Fortg. Ansatz 2021   | davon Ermächtigungsübertragung aus dem Vorjahr | Ist Ergebnis 2021    | Vergleich Ansatz/Ist | Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr |
| 02  | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen              | 1.383.103,37         | 1.517.100,00         |  | 1.505.404,97         | -11.695,03           |   |
| 04  | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte         | 732.139,69           | 917.550,00           |  | 771.529,75           | -146.020,25          |   |
| 07  | + Sonstige Einzahlungen                           | 20.901,06            | 8.850,00             |  | 479,94               | -8.370,06            |   |
| 08  | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen          | 307,43               |                      |  | 803,06               | 803,06               |   |
| <b>09</b>   | <b>= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>      | <b>2.136.451,55</b>  | <b>2.443.500,00</b>  |  | <b>2.278.217,72</b>  | <b>-165.282,28</b>   |   |
| 10  | - Personalauszahlungen                            | -492.435,14          | -485.400,00          |  | -681.669,54          | -196.269,54          |   |
| 11  | - Versorgungsauszahlungen                         | -2.926,38            | -6.800,00            |  | -16.832,67           | -10.032,67           |   |
| 12  | - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen            | -12.428,92           | -33.800,00           |  | -20.580,08           | 13.219,92            |   |
| 14  | - Transferauszahlungen                            | -445,87              | -1.000,00            |  | -1.880,00            | -880,00              |   |
| 15  | - Sonstige Auszahlungen                           | -2.848.397,50        | -3.160.360,00        |  | -2.758.482,35        | 401.877,65           |   |
| <b>16</b>   | <b>= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>      | <b>-3.356.633,81</b> | <b>-3.687.360,00</b> |  | <b>-3.479.444,64</b> | <b>207.915,36</b>    |   |
| <b>17</b>   | <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> | <b>-1.220.182,26</b> | <b>-1.243.860,00</b> |  | <b>-1.201.226,92</b> | <b>42.633,08</b>     |   |
| 1   | aus Zuwendungen f. Investitionsmaßnahmen          | 77.784,23            | 523.410,00           |  | 110.560,32           | -412.849,68          |   |
| 5   | Sonstige Investitionseinzahlungen                 |                      |                      |  | 46.306,78            | 46.306,78            |   |
| <b>6</b>  | <b>Summe:</b>                                     | <b>77.784,23</b>     | <b>523.410,00</b>    |  | <b>156.867,10</b>    | <b>-366.542,90</b>   |   |
| 7   | f. d. Erwerb v. Grdstücke u. Gebäuden             |                      |                      |  | -70.012,95           | -70.012,95           |   |
| 8   | f. Baumaßnahmen                                   | -685.312,58          | -1.828.324,13        | -398.324,13                                    | -428.469,50          | 1.399.854,63         | -1.237.122,83                             |
| 9   | f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen             | -126.289,49          | -149.124,68          | -3.414,68                                      | -189.786,56          | -40.661,88           |   |
| <b>13</b>   | <b>Summe:</b>                                     | <b>-811.602,07</b>   | <b>-1.977.448,81</b> | <b>-401.738,81</b>                             | <b>-688.269,01</b>   | <b>1.289.179,80</b>  | <b>-1.237.122,83</b>                      |
| <b>14</b>   | <b>= Saldo der Investitionstätigkeit</b>          | <b>-733.817,84</b>   | <b>-1.454.038,81</b> | <b>-401.738,81</b>                             | <b>-531.401,91</b>   | <b>922.636,90</b>    | <b>-1.237.122,83</b>                      |

## Jahresabschluss 2021 (Entwurf)

| Investitionen Produkt 2110101 Grundschulen |   |                    |   |                                   |                             |  |                              |
|--|---|--------------------|---|-----------------------------------|-----------------------------|--|------------------------------|
| Kreisstadt Siegburg                        |   |                    |   |                                   |                             |  |                              |
| Nr.  | Bezeichnung                                     | Ansatz<br>2020     | Fortg. Ansatz<br>mit<br>HH-Resten<br>2021 | Übertragene<br>Ermächtigunge<br>n | Jahres-<br>ergebnis<br>2021 | Vergl. Fortg.<br>Ansatz-<br>Ergebnis<br>2021 | Übertragene<br>Ermächt. 2022 |
| <b>OBER oberhalb der Wertgrenze</b>        |   |                    |   |                                   |                             |  |                              |
| I051.028                                   | Aufzuganlage Grundschule<br>Stallberg           | 0,00               | -130.000,00                               | 0,00                              | 0,00                        | -130.000,00                                  | -130.000,00                  |
| I051.033                                   | Sanierung Außengelände an<br>Grundschulen       | -540.000,00        | -199.184,13                               | -199.184,13                       | -75.596,60                  | -123.587,53                                  | -123.587,53                  |
| I051.036                                   | Erweiterung von Grundschulen<br>und OGS-Gruppen | -200.000,00        | -1.076.775,13                             | -199.140,00                       | -459.369,58                 | -617.405,55                                  | -983.535,30                  |
| I051.047                                   | Lüftungsanlagen an<br>Grundschulen              | 0,00               | -1.600.000,00                             | 0,00                              | 0,00                        | -1.600.000,00                                | 0,00                         |
|  | <b>Summe</b>                                    | <b>-740.000,00</b> | <b>-3.005.959,26</b>                      | <b>-398.324,13</b>                | <b>-534.966,18</b>          | <b>-2.470.993,08</b>                         | <b>-1.237.122,83</b>         |
| <b>UNTER unterhalb der Wertgrenze</b>      |   |                    |   |                                   |                             |  |                              |
|  | <b>Summe</b>                                    | <b>-77.000,00</b>  | <b>-46.041,75</b>                         | <b>-1.041,75</b>                  | <b>-38.472,05</b>           | <b>-7.569,70</b>                             | <b>0,00</b>                  |

## Jahresabschluss 2021 (Entwurf)

### Jahresabschluss Ergebnisrechnung Teilrechnung Produkt 2120101 Hauptschulen

Kreisstadt Siegburg

| Nr. | Bezeichnung   | Ergebnis 2020 | Fortg. Ansatz 2021 | davon Ermächtigungsübertragung aus dem Vorjahr | Ist Ergebnis 2021 | Vergleich Ansatz/Ist | Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr |
|-----|---|---------------|--------------------|--|-------------------|----------------------|---|
| 10  | = Ordentliche Erträge   |               |                    |  |                   |                      |   |
| 17  | = Ordentliche Aufwendungen  |               |                    |  |                   |                      |   |
| 18  | = Ordentliches Ergebnis<br>(= Zeilen 10 und 17)                         |               |                    |  |                   |                      |   |
| 22  | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)      |               |                    |  |                   |                      |   |
| 28  | - Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehung                              |               | 37.930,00          |  |                   | -37.930,00           |   |
| 29  | = Teilergebnis<br>(= Zeilen 26, 27, 28)                                 |               | 37.930,00          |  |                   | -37.930,00           |   |
| 31  | = Teilergebnis nach Abzug Globaler Minderaufwand<br>(=Zeilen 30 und 31) |               | 37.930,00          |  |                   | -37.930,00           |   |

## Jahresabschluss 2021 (Entwurf)

| Jahresabschluss Ergebnisrechnung Teilrechnung Produkt 2150101 Realschule |   |                    |                    |  |                   |                      |   |
|--|---|--------------------|--------------------|--|-------------------|----------------------|---|
| Kreisstadt Siegburg  |   |                    |                    |  |                   |                      |   |
| Nr.  | Bezeichnung   | Ergebnis 2020      | Fortg. Ansatz 2021 | davon Ermächtigungsübertragung aus dem Vorjahr | Ist Ergebnis 2021 | Vergleich Ansatz/Ist | Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr |
| 02   | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen  | -125.574,98        | -69.210,00         |  | -71.402,72        | -2.192,72            |   |
| <b>10</b>  | <b>= Ordentliche Erträge</b>  | <b>-125.574,98</b> | <b>-69.210,00</b>  |  | <b>-71.402,72</b> | <b>-2.192,72</b>     |   |
| 11   | - Personalaufwendungen  | 142.224,48         | 140.600,00         |  | 126.578,95        | -14.021,05           |   |
| 12   | - Versorgungsaufwendungen   | 2.601,73           | 6.500,00           |  | 12.033,39         | 5.533,39             |   |
| 13   | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                               | 1.651,10           | 11.300,00          |  | 2.407,02          | -8.892,98            |   |
| 14   | - Bilanzielle Abschreibung  | 190.013,36         | 5.870,00           |  | 24.498,02         | 18.628,02            |   |
| 16   | - Sonstige ordentliche Aufwendungen   | 84.268,53          | 128.210,00         |  | 161.876,95        | 33.666,95            |   |
| <b>17</b>  | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>   | <b>420.759,20</b>  | <b>292.480,00</b>  |  | <b>327.394,33</b> | <b>34.914,33</b>     |   |
| <b>18</b>  | <b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>                         | <b>295.184,22</b>  | <b>223.270,00</b>  |  | <b>255.991,61</b> | <b>32.721,61</b>     |   |
| 22   | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)          | 295.184,22         | 223.270,00         |  | 255.991,61        | 32.721,61            |   |
| 26   | = Ergebnis (= Zeilen 22 und 25)   | 295.184,22         | 223.270,00         |  | 255.991,61        | 32.721,61            |   |
| 28   | - Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehung                                  | 556.029,82         | 535.700,00         |  | 603.600,37        | 67.900,37            |   |
| <b>29</b>  | <b>= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>                                 | <b>851.214,04</b>  | <b>758.970,00</b>  |  | <b>859.591,98</b> | <b>100.621,98</b>    |   |
| <b>31</b>  | <b>= Teilergebnis nach Abzug Globaler Minderaufwand (=Zeilen 30 und 31)</b> | <b>851.214,04</b>  | <b>758.970,00</b>  |  | <b>859.591,98</b> | <b>100.621,98</b>    |   |

## Jahresabschluss 2021 (Entwurf)

| Jahresabschluss Teilfinanzrechnung Produkt 2150101 Realschule |   |                    |                    |  |                    |                      |   |
|---|---|--------------------|--------------------|--|--------------------|----------------------|---|
| Kreisstadt Siegburg   |   |                    |                    |  |                    |                      |   |
| Nr.   | Bezeichnung                                       | Ergebnis 2020      | Fortg. Ansatz 2021 | davon Ermächtigungsübertragung aus dem Vorjahr | Ist Ergebnis 2021  | Vergleich Ansatz/Ist | Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr |
| 02  | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen              | 15.371,00          | 23.200,00          |  | 25.632,00          | 2.432,00             |   |
| <b>09</b>   | <b>= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>      | <b>15.371,00</b>   | <b>23.200,00</b>   |  | <b>25.632,00</b>   | <b>2.432,00</b>      |   |
| 10  | - Personalauszahlungen                            | -138.969,67        | -140.600,00        |  | -121.818,44        | 18.781,56            |   |
| 11  | - Versorgungsauszahlungen                         | -2.601,73          | -6.500,00          |  | -12.033,39         | -5.533,39            |   |
| 12  | - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen            | -1.651,10          | -11.300,00         |  | -1.552,95          | 9.747,05             |   |
| 15  | - Sonstige Auszahlungen                           | -61.027,30         | -82.200,00         |  | -129.284,27        | -47.084,27           |   |
| <b>16</b>   | <b>= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>      | <b>-204.249,80</b> | <b>-240.600,00</b> |  | <b>-264.689,05</b> | <b>-24.089,05</b>    |   |
| <b>17</b>   | <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> | <b>-188.878,80</b> | <b>-217.400,00</b> |  | <b>-239.057,05</b> | <b>-21.657,05</b>    |   |
| 1   | aus Zuwendungen f. Investitionsmaßnahmen          | 23.750,58          | 46.010,00          |  | 37.953,14          | -8.056,86            |   |
| 5   | Sonstige Investitionseinzahlungen                 |                    |                    |  | -1.163,60          | -1.163,60            |   |
| <b>6</b>  | <b>Summe:</b>                                     | <b>23.750,58</b>   | <b>46.010,00</b>   |  | <b>36.789,54</b>   | <b>-9.220,46</b>     |   |
| 9   | f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen             | -42.067,48         | -51.010,00         |  | -40.733,47         | 10.276,53            |   |
| <b>13</b>   | <b>Summe:</b>                                     | <b>-42.067,48</b>  | <b>-51.010,00</b>  |  | <b>-40.733,47</b>  | <b>10.276,53</b>     |   |
| <b>14</b>   | <b>= Saldo der Investitionstätigkeit</b>          | <b>-18.316,90</b>  | <b>-5.000,00</b>   |  | <b>-3.943,93</b>   | <b>1.056,07</b>      |   |



## Jahresabschluss 2021 (Entwurf)

| Investitionen Produkt 2150101 Realschule |              |                |   |                                   |                             |  |                              |
|--|--------------|----------------|---|-----------------------------------|-----------------------------|--|------------------------------|
| Kreisstadt Siegburg                      |              |                |   |                                   |                             |  |                              |
| Nr.                                      | Bezeichnung  | Ansatz<br>2020 | Fortg. Ansatz<br>mit<br>HH-Resten<br>2021 | Übertragene<br>Ermächtigunge<br>n | Jahres-<br>ergebnis<br>2021 | Vergl. Fortg.<br>Ansatz-<br>Ergebnis<br>2021 | Übertragene<br>Ermächt. 2022 |
| <b>UNTER unterhalb der Wertgrenze</b>    |              |                |   |                                   |                             |  |                              |
|  | <b>Summe</b> | -5.000,00      | -5.000,00                                 | 0,00                              | -4.445,15                   | -554,85                                      | 0,00                         |

## Jahresabschluss 2021 (Entwurf)

| Jahresabschluss Ergebnisrechnung Teilrechnung Produkt 2170101 Gymnasien |   |                     |                     |  |                     |                      |   |
|---|---|---------------------|---------------------|--|---------------------|----------------------|---|
| Kreisstadt Siegburg   |   |                     |                     |  |                     |                      |   |
| Nr.   | Bezeichnung   | Ergebnis 2020       | Fortg. Ansatz 2021  | davon Ermächtigungsübertragung aus dem Vorjahr | Ist Ergebnis 2021   | Vergleich Ansatz/Ist | Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr |
| 02  | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen  | -569.304,34         | -658.630,00         |  | -619.280,18         | 39.349,82            |   |
| 06  | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                      | -2.441,00           |                     |  |                     |                      |   |
| 07  | + Sonstige ordentliche Erträge  | -15.522,88          |                     |  | -4.538,92           | -4.538,92            |   |
| 08  | + Aktivierte Eigenleistung  | -25.325,00          | -35.000,00          |  | -22.479,00          | 12.521,00            |   |
| <b>10</b>   | <b>= Ordentliche Erträge</b>  | <b>-612.593,22</b>  | <b>-693.630,00</b>  |  | <b>-646.298,10</b>  | <b>47.331,90</b>     |   |
| 11  | - Personalaufwendungen  | 474.716,26          | 456.800,00          |  | 453.655,14          | -3.144,86            |   |
| 12  | - Versorgungsaufwendungen   | 23.647,95           | 27.600,00           |  | 39.770,11           | 12.170,11            |   |
| 13  | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                               | 16.065,06           | 52.000,00           |  | 10.329,36           | -41.670,64           |   |
| 14  | - Bilanzielle Abschreibung  | 858.296,79          | 856.280,00          |  | 856.637,81          | 357,81               |   |
| 15  | - Transferaufwendungen  |                     |                     |  | 150,00              | 150,00               |   |
| 16  | - Sonstige ordentliche Aufwendungen   | 342.290,25          | 438.830,00          |  | 385.331,03          | -53.498,97           |   |
| <b>17</b>   | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>   | <b>1.715.016,31</b> | <b>1.831.510,00</b> |  | <b>1.745.873,45</b> | <b>-85.636,55</b>    |   |
| <b>18</b>   | <b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>                         | <b>1.102.423,09</b> | <b>1.137.880,00</b> |  | <b>1.099.575,35</b> | <b>-38.304,65</b>    |   |
| 20  | - Zinsen und ähnliche Aufwendungen  | 234.170,98          | 221.570,00          |  | 212.555,12          | -9.014,88            |   |
| <b>21</b>   | <b>= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>                                | <b>234.170,98</b>   | <b>221.570,00</b>   |  | <b>212.555,12</b>   | <b>-9.014,88</b>     |   |
| <b>22</b>   | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>   | <b>1.336.594,07</b> | <b>1.359.450,00</b> |  | <b>1.312.130,47</b> | <b>-47.319,53</b>    |   |
| 23  | + außerordentliche Erträge  | -5.370,22           |                     |  |                     |                      |   |
| <b>25</b>   | <b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>                    | <b>-5.370,22</b>    |                     |  |                     |                      |   |
| <b>26</b>   | <b>= Ergebnis (= Zeilen 22 und 25)</b>                                      | <b>1.331.223,85</b> | <b>1.359.450,00</b> |  | <b>1.312.130,47</b> | <b>-47.319,53</b>    |   |
| 28  | - Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehung                                  | 1.404.323,14        | 1.531.840,00        |  | 1.489.975,12        | -41.864,88           |   |
| <b>29</b>   | <b>= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>                                 | <b>2.735.546,99</b> | <b>2.891.290,00</b> |  | <b>2.802.105,59</b> | <b>-89.184,41</b>    |   |
| <b>31</b>   | <b>= Teilergebnis nach Abzug Globaler Minderaufwand (=Zeilen 30 und 31)</b> | <b>2.735.546,99</b> | <b>2.891.290,00</b> |  | <b>2.802.105,59</b> | <b>-89.184,41</b>    |   |

## Jahresabschluss 2021 (Entwurf)

| Jahresabschluss Teilfinanzrechnung Produkt 2170101 Gymnasien |   |                      |                      |  |                    |                      |   |
|--|---|----------------------|----------------------|--|--------------------|----------------------|---|
| Kreisstadt Siegburg  |   |                      |                      |  |                    |                      |   |
| Nr.  | Bezeichnung                                       | Ergebnis 2020        | Fortg. Ansatz 2021   | davon Ermächtigungsübertragung aus dem Vorjahr | Ist Ergebnis 2021  | Vergleich Ansatz/Ist | Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr |
| 02   | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen              | 123.916,00           | 139.800,00           |  | 143.507,84         | 3.707,84             |   |
| 06   | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen               | 2.441,00             |                      |  |                    |                      |   |
| 07   | + Sonstige Einzahlungen                           | 15.522,88            |                      |  | 4.538,92           | 4.538,92             |   |
| <b>09</b>  | <b>= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>      | <b>141.879,88</b>    | <b>139.800,00</b>    |  | <b>148.046,76</b>  | <b>8.246,76</b>      |   |
| 10   | - Personalauszahlungen                            | -458.474,68          | -456.800,00          |  | -434.152,68        | 22.647,32            |   |
| 11   | - Versorgungsauszahlungen                         | -23.647,95           | -27.600,00           |  | -39.770,11         | -12.170,11           |   |
| 12   | - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen            | -16.065,06           | -52.000,00           |  | -8.703,11          | 43.296,89            |   |
| 13   | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen          | -243.177,48          | -221.570,00          |  | -221.561,70        | 8,30                 |   |
| 14   | - Transferauszahlungen                            |                      |                      |  | -150,00            | -150,00              |   |
| 15   | - Sonstige Auszahlungen                           | -270.482,87          | -250.000,00          |  | -271.527,69        | -21.527,69           |   |
| <b>16</b>  | <b>= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>      | <b>-1.011.848,04</b> | <b>-1.007.970,00</b> |  | <b>-975.865,29</b> | <b>32.104,71</b>     |   |
| <b>17</b>  | <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> | <b>-869.968,16</b>   | <b>-868.170,00</b>   |  | <b>-827.818,53</b> | <b>40.351,47</b>     |   |
| 1  | aus Zuwendungen f. Investitionsmaßnahmen          | 115.034,44           | 188.830,00           |  | 145.781,36         | -43.048,64           |   |
| <b>6</b>   | <b>Summe:</b>                                     | <b>115.034,44</b>    | <b>188.830,00</b>    |  | <b>145.781,36</b>  | <b>-43.048,64</b>    |   |
| 7  | f. d. Erwerb v. Grdstücke u. Gebäuden             | -497.715,30          | -497.780,00          |  | -497.715,30        | 64,70                |   |
| 8  | f. Baumaßnahmen                                   | -43.919,17           | -1.348.855,62        | -1.348.855,62                                  | -345.694,12        | 1.003.161,50         | -996.352,56                               |
| 9  | f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen             | -132.660,07          | -218.830,00          |  | -153.892,71        | 64.937,29            |   |
| <b>13</b>  | <b>Summe:</b>                                     | <b>-674.294,54</b>   | <b>-2.065.465,62</b> | <b>-1.348.855,62</b>                           | <b>-997.302,13</b> | <b>1.068.163,49</b>  | <b>-996.352,56</b>                        |
| <b>14</b>  | <b>= Saldo der Investitionstätigkeit</b>          | <b>-559.260,10</b>   | <b>-1.876.635,62</b> | <b>-1.348.855,62</b>                           | <b>-851.520,77</b> | <b>1.025.114,85</b>  | <b>-996.352,56</b>                        |

## Jahresabschluss 2021 (Entwurf)

| Investitionen Produkt 2170101 Gymnasien |  |                      |   |                               |                             |  |                              |
|---|--|----------------------|---|-------------------------------|-----------------------------|--|------------------------------|
| Kreisstadt Siegburg                     |  |                      |   |                               |                             |  |                              |
| Nr.                                     | Bezeichnung                                    | Ansatz<br>2020       | Fortg. Ansatz<br>mit<br>HH-Resten<br>2021 | Übertragene<br>Ermächtigungen | Jahres-<br>ergebnis<br>2021 | Vergl. Fortg.<br>Ansatz-<br>Ergebnis<br>2021 | Übertragene<br>Ermächt. 2022 |
| <b>OBER oberhalb der Wertgrenze</b>     |  |                      |   |                               |                             |  |                              |
| I051.009                                | Vierfachsporthalle und Anbau<br>Anno-Gymnasium | -740.970,00          | -719.350,00                               | 0,00                          | -719.277,00                 | -73,00                                       | 0,00                         |
| I051.016                                | Turnhalle Gymnasium Alleestr.                  | -1.500.000,00        | -1.348.855,62                             | -1.348.855,62                 | -345.694,12                 | -1.003.161,50                                | -996.352,56                  |
|   | <b>Summe</b>                                   | <b>-2.240.970,00</b> | <b>-2.068.205,62</b>                      | <b>-1.348.855,62</b>          | <b>-1.064.971,12</b>        | <b>-1.003.234,50</b>                         | <b>-996.352,56</b>           |
| <b>UNTER unterhalb der Wertgrenze</b>   |  |                      |   |                               |                             |  |                              |
|   | <b>Summe</b>                                   | <b>-30.000,00</b>    | <b>-30.000,00</b>                         | <b>0,00</b>                   | <b>-8.111,35</b>            | <b>-21.888,65</b>                            | <b>0,00</b>                  |

## Jahresabschluss 2021 (Entwurf)

| Jahresabschluss Ergebnisrechnung Teilrechnung Produkt 2180101 Gesamtschule |   |                    |                     |  |                    |                      |   |
|--|---|--------------------|---------------------|--|--------------------|----------------------|---|
| Kreisstadt Siegburg  |   |                    |                     |  |                    |                      |   |
| Nr.  | Bezeichnung   | Ergebnis 2020      | Fortg. Ansatz 2021  | davon Ermächtigungsübertragung aus dem Vorjahr | Ist Ergebnis 2021  | Vergleich Ansatz/Ist | Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr |
| 02   | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen  | -307.859,14        | -422.410,00         |  | -436.450,74        | -14.040,74           |   |
| 06   | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                      |                    |                     |  | -7.260,10          | -7.260,10            |   |
| 07   | + Sonstige ordentliche Erträge  | -32.748,99         |                     |  |                    |                      |   |
| 08   | + Aktivierte Eigenleistung  | -86.959,00         | -35.000,00          |  | -71.113,00         | -36.113,00           |   |
| <b>10</b>  | <b>= Ordentliche Erträge</b>  | <b>-427.567,13</b> | <b>-457.410,00</b>  |  | <b>-514.823,84</b> | <b>-57.413,84</b>    |   |
| 11   | - Personalaufwendungen  | 183.891,48         | 157.000,00          |  | 182.078,36         | 25.078,36            |   |
| 12   | - Versorgungsaufwendungen   | 4.786,68           | 8.800,00            |  | 11.964,58          | 3.164,58             |   |
| 13   | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                               | 5.374,53           | 14.800,00           |  | 6.813,27           | -7.986,73            |   |
| 14   | - Bilanzielle Abschreibung  | 225.215,34         | 400.110,00          |  | 416.807,43         | 16.697,43            |   |
| 16   | - Sonstige ordentliche Aufwendungen   | 295.479,47         | 357.100,00          |  | 329.327,20         | -27.772,80           |   |
| <b>17</b>  | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>   | <b>714.747,50</b>  | <b>937.810,00</b>   |  | <b>946.990,84</b>  | <b>9.180,84</b>      |   |
| <b>18</b>  | <b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>                         | <b>287.180,37</b>  | <b>480.400,00</b>   |  | <b>432.167,00</b>  | <b>-48.233,00</b>    |   |
| <b>22</b>  | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>   | <b>287.180,37</b>  | <b>480.400,00</b>   |  | <b>432.167,00</b>  | <b>-48.233,00</b>    |   |
| 23   | + außerordentliche Erträge  | -6.001,83          |                     |  |                    |                      |   |
| <b>25</b>  | <b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>                    | <b>-6.001,83</b>   |                     |  |                    |                      |   |
| <b>26</b>  | <b>= Ergebnis (= Zeilen 22 und 25)</b>                                      | <b>281.178,54</b>  | <b>480.400,00</b>   |  | <b>432.167,00</b>  | <b>-48.233,00</b>    |   |
| 28   | - Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehung                                  | 408.258,07         | 616.130,00          |  | 425.182,40         | -190.947,60          |   |
| <b>29</b>  | <b>= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>                                 | <b>689.436,61</b>  | <b>1.096.530,00</b> |  | <b>857.349,40</b>  | <b>-239.180,60</b>   |   |
| <b>31</b>  | <b>= Teilergebnis nach Abzug Globaler Minderaufwand (=Zeilen 30 und 31)</b> | <b>689.436,61</b>  | <b>1.096.530,00</b> |  | <b>857.349,40</b>  | <b>-239.180,60</b>   |   |

## Jahresabschluss 2021 (Entwurf)

| Jahresabschluss Teilfinanzrechnung Produkt 2180101 Gesamtschule |   |                      |                       |  |                      |                      |   |
|---|---|----------------------|-----------------------|--|----------------------|----------------------|---|
| Kreisstadt Siegburg   |   |                      |                       |  |                      |                      |   |
| Nr.   | Bezeichnung                                       | Ergebnis 2020        | Fortg. Ansatz 2021    | davon Ermächtigungsübertragung aus dem Vorjahr | Ist Ergebnis 2021    | Vergleich Ansatz/Ist | Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr |
| 02  | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen              | 157.353,00           | 156.000,00            |  | 187.377,76           | 31.377,76            |   |
| 03  | + Sonstige Transfereinzahlungen                   | 636,00               |                       |  | 48.337,45            | 48.337,45            |   |
| 06  | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen               |                      |                       |  | 7.260,10             | 7.260,10             |   |
| 07  | + Sonstige Einzahlungen                           | 32.748,99            |                       |  |                      |                      |   |
| <b>09</b>   | <b>= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>      | <b>190.737,99</b>    | <b>156.000,00</b>     |  | <b>242.975,31</b>    | <b>86.975,31</b>     |   |
| 10  | - Personalauszahlungen                            | -178.937,41          | -157.000,00           |  | -176.929,43          | -19.929,43           |   |
| 11  | - Versorgungsauszahlungen                         | -4.786,68            | -8.800,00             |  | -11.964,58           | -3.164,58            |   |
| 12  | - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen            | -51.729,69           | -14.800,00            |  | -52.314,37           | -37.514,37           |   |
| 15  | - Sonstige Auszahlungen                           | -232.962,08          | -263.600,00           |  | -248.108,05          | 15.491,95            |   |
| <b>16</b>   | <b>= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>      | <b>-468.415,86</b>   | <b>-444.200,00</b>    |  | <b>-489.316,43</b>   | <b>-45.116,43</b>    |   |
| <b>17</b>   | <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> | <b>-277.677,87</b>   | <b>-288.200,00</b>    |  | <b>-246.341,12</b>   | <b>41.858,88</b>     |   |
| 1   | aus Zuwendungen f. Investitionsmaßnahmen          | 64.052,73            | 93.500,00             |  | 83.983,74            | -9.516,26            |   |
| 5   | Sonstige Investitionseinzahlungen                 |                      |                       |  | 21.550,00            | 21.550,00            |   |
| <b>6</b>  | <b>Summe:</b>                                     | <b>64.052,73</b>     | <b>93.500,00</b>      |  | <b>105.533,74</b>    | <b>12.033,74</b>     |   |
| 8   | f. Baumaßnahmen                                   | -1.321.539,12        | -10.878.353,78        | -5.878.353,78                                  | -1.859.070,81        | 9.019.282,97         | -8.352.687,54                             |
| 9   | f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen             | -89.526,86           | -136.200,00           |  | -106.427,14          | 29.772,86            |   |
| <b>13</b>   | <b>Summe:</b>                                     | <b>-1.411.065,98</b> | <b>-11.014.553,78</b> | <b>-5.878.353,78</b>                           | <b>-1.965.497,95</b> | <b>9.049.055,83</b>  | <b>-8.352.687,54</b>                      |
| <b>14</b>   | <b>= Saldo der Investitionstätigkeit</b>          | <b>-1.347.013,25</b> | <b>-10.921.053,78</b> | <b>-5.878.353,78</b>                           | <b>-1.859.964,21</b> | <b>9.061.089,57</b>  | <b>-8.352.687,54</b>                      |

## Jahresabschluss 2021 (Entwurf)

| Investitionen Produkt 2180101 Gesamtschule |  |                      |   |                               |                             |  |                              |
|--|--|----------------------|---|-------------------------------|-----------------------------|--|------------------------------|
| Kreisstadt Siegburg                        |  |                      |   |                               |                             |  |                              |
| Nr.  | Bezeichnung                                  | Ansatz<br>2020       | Fortg. Ansatz<br>mit<br>HH-Resten<br>2021 | Übertragene<br>Ermächtigungen | Jahres-<br>ergebnis<br>2021 | Vergl. Fortg.<br>Ansatz-<br>Ergebnis<br>2021 | Übertragene<br>Ermächt. 2022 |
| <b>OBER oberhalb der Wertgrenze</b>        |  |                      |   |                               |                             |  |                              |
| I051.022                                   | Neubau/Sanierung<br>Schulzentrum             | -5.000.000,00        | -10.878.353,78                            | -5.878.353,78                 | -1.831.111,09               | -9.047.242,69                                | -8.352.687,54                |
| I051.038                                   | Containerklassen am<br>Schulzentrum Neuenhof | 0,00                 | 0,00                                      | 0,00                          | -26.487,03                  | 26.487,03                                    | 0,00                         |
|  | <b>Summe</b>                                 | <b>-5.000.000,00</b> | <b>-10.878.353,78</b>                     | <b>-5.878.353,78</b>          | <b>-1.857.598,12</b>        | <b>-9.020.755,66</b>                         | <b>-8.352.687,54</b>         |
| <b>UNTER unterhalb der Wertgrenze</b>      |  |                      |   |                               |                             |  |                              |
|  | <b>Summe</b>                                 | <b>-27.000,00</b>    | <b>-42.700,00</b>                         | <b>0,00</b>                   | <b>-22.489,85</b>           | <b>-20.210,15</b>                            | <b>0,00</b>                  |

## Jahresabschluss 2021 (Entwurf)

| Jahresabschluss Ergebnisrechnung Teilrechnung Produkt 2410101 Schülerbeförderung |   |                   |                    |  |                   |                      |   |
|--|---|-------------------|--------------------|--|-------------------|----------------------|---|
| Kreisstadt Siegburg  |   |                   |                    |  |                   |                      |   |
| Nr.  | Bezeichnung   | Ergebnis 2020     | Fortg. Ansatz 2021 | davon Ermächtigungsübertragung aus dem Vorjahr | Ist Ergebnis 2021 | Vergleich Ansatz/Ist | Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr |
| 06   | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                      | -22.464,00        | -11.230,00         |  | -26.821,00        | -15.591,00           |   |
| <b>10</b>  | <b>= Ordentliche Erträge</b>  | <b>-22.464,00</b> | <b>-11.230,00</b>  |  | <b>-26.821,00</b> | <b>-15.591,00</b>    |   |
| 11   | - Personalaufwendungen  | 18.490,82         | 22.100,00          |  | 19.276,84         | -2.823,16            |   |
| 16   | - Sonstige ordentliche Aufwendungen   | 556.703,75        | 766.700,00         |  | 546.285,83        | -220.414,17          |   |
| <b>17</b>  | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>   | <b>575.194,57</b> | <b>788.800,00</b>  |  | <b>565.562,67</b> | <b>-223.237,33</b>   |   |
| <b>18</b>  | <b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>                         | <b>552.730,57</b> | <b>777.570,00</b>  |  | <b>538.741,67</b> | <b>-238.828,33</b>   |   |
| <b>22</b>  | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>   | <b>552.730,57</b> | <b>777.570,00</b>  |  | <b>538.741,67</b> | <b>-238.828,33</b>   |   |
| 23   | + außerordentliche Erträge  | -3.662,82         |                    |  |                   |                      |   |
| <b>25</b>  | <b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>                    | <b>-3.662,82</b>  |                    |  |                   |                      |   |
| <b>26</b>  | <b>= Ergebnis (= Zeilen 22 und 25)</b>                                      | <b>549.067,75</b> | <b>777.570,00</b>  |  | <b>538.741,67</b> | <b>-238.828,33</b>   |   |
| 28   | - Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehung                                  | 2.156,41          | 1.780,00           |  | 5.739,70          | 3.959,70             |   |
| <b>29</b>  | <b>= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>                                 | <b>551.224,16</b> | <b>779.350,00</b>  |  | <b>544.481,37</b> | <b>-234.868,63</b>   |   |
| <b>31</b>  | <b>= Teilergebnis nach Abzug Globaler Minderaufwand (=Zeilen 30 und 31)</b> | <b>551.224,16</b> | <b>779.350,00</b>  |  | <b>544.481,37</b> | <b>-234.868,63</b>   |   |



## Jahresabschluss 2021 (Entwurf)

| Jahresabschluss Teilfinanzrechnung Produkt 2410101 Schülerbeförderung |   |                    |                    |  |                    |                      |   |
|---|---|--------------------|--------------------|--|--------------------|----------------------|---|
| Kreisstadt Siegburg   |   |                    |                    |  |                    |                      |   |
| Nr.   | Bezeichnung                                       | Ergebnis 2020      | Fortg. Ansatz 2021 | davon Ermächtigungsübertragung aus dem Vorjahr | Ist Ergebnis 2021  | Vergleich Ansatz/Ist | Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr |
| 06  | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen               |                    | 11.230,00          |  | 26.821,00          | 15.591,00            |   |
| <b>09</b>   | <b>= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>      |                    | <b>11.230,00</b>   |  | <b>26.821,00</b>   | <b>15.591,00</b>     |   |
| 10  | - Personalauszahlungen                            | -18.566,43         | -22.100,00         |  | -18.701,77         | 3.398,23             |   |
| 15  | - Sonstige Auszahlungen                           | -431.015,66        | -766.700,00        |  | -589.210,22        | 177.489,78           |   |
| <b>16</b>   | <b>= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>      | <b>-449.582,09</b> | <b>-788.800,00</b> |  | <b>-607.911,99</b> | <b>180.888,01</b>    |   |
| <b>17</b>   | <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> | <b>-449.582,09</b> | <b>-777.570,00</b> |  | <b>-581.090,99</b> | <b>196.479,01</b>    |   |

## Jahresabschluss 2021 (Entwurf)

### Jahresabschluss Ergebnisrechnung Teilrechnung Produkt 2430101 Schulpflicht, schulrechtliche Angelegenheiten

Kreisstadt Siegburg

| Nr.       | Bezeichnung   | Ergebnis 2020     | Fortg. Ansatz 2021 | davon Ermächtigungsübertragung aus dem Vorjahr | Ist Ergebnis 2021  | Vergleich Ansatz/Ist | Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr |
|-----------|---|-------------------|--------------------|--|--------------------|----------------------|---|
| 02        | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen  |                   | -95.560,00         |  | -348.920,80        | -253.360,80          |   |
| 04        | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                   | -96,00            | -500,00            |  | -48,00             | 452,00               |   |
| 06        | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                      | -662,75           | -1.500,00          |  | -179,88            | 1.320,12             |   |
| <b>10</b> | <b>= Ordentliche Erträge</b>  | <b>-758,75</b>    | <b>-97.560,00</b>  |  | <b>-349.148,68</b> | <b>-251.588,68</b>   |   |
| 11        | - Personalaufwendungen  | 48.351,85         | 43.700,00          |  | 38.957,86          | -4.742,14            |   |
| 12        | - Versorgungsaufwendungen   | 7.241,13          | 7.400,00           |  | 4.586,97           | -2.813,03            |   |
| 13        | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                               | 521,26            | 1.500,00           |  | 279,12             | -1.220,88            |   |
| 15        | - Transferaufwendungen  | 2.567,00          | 3.100,00           |  | 3.335,00           | 235,00               |   |
| 16        | - Sonstige ordentliche Aufwendungen   | 26.871,88         | 74.800,00          |  | 321.866,37         | 247.066,37           |   |
| <b>17</b> | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>   | <b>85.553,12</b>  | <b>130.500,00</b>  |  | <b>369.025,32</b>  | <b>238.525,32</b>    |   |
| <b>18</b> | <b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>                         | <b>84.794,37</b>  | <b>32.940,00</b>   |  | <b>19.876,64</b>   | <b>-13.063,36</b>    |   |
| <b>22</b> | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>   | <b>84.794,37</b>  | <b>32.940,00</b>   |  | <b>19.876,64</b>   | <b>-13.063,36</b>    |   |
| <b>26</b> | <b>= Ergebnis (= Zeilen 22 und 25)</b>                                      | <b>84.794,37</b>  | <b>32.940,00</b>   |  | <b>19.876,64</b>   | <b>-13.063,36</b>    |   |
| 28        | - Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehung                                  | 33.537,04         | 44.030,00          |  | 39.012,13          | -5.017,87            |   |
| <b>29</b> | <b>= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>                                 | <b>118.331,41</b> | <b>76.970,00</b>   |  | <b>58.888,77</b>   | <b>-18.081,23</b>    |   |
| <b>31</b> | <b>= Teilergebnis nach Abzug Globaler Minderaufwand (=Zeilen 30 und 31)</b> | <b>118.331,41</b> | <b>76.970,00</b>   |  | <b>58.888,77</b>   | <b>-18.081,23</b>    |   |

## Jahresabschluss 2021 (Entwurf)

| Jahresabschluss Teilfinanzrechnung Produkt 2430101 Schulpflicht, schulrechtliche Angelegenheiten |   |                   |                    |  |                    |                      |   |
|--|---|-------------------|--------------------|--|--------------------|----------------------|---|
| Kreisstadt Siegburg  |   |                   |                    |  |                    |                      |   |
| Nr.  | Bezeichnung                                       | Ergebnis 2020     | Fortg. Ansatz 2021 | davon Ermächtigungsübertragung aus dem Vorjahr | Ist Ergebnis 2021  | Vergleich Ansatz/Ist | Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr |
| 02   | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen              |                   | 95.560,00          |  | 485.441,50         | 389.881,50           |   |
| 03   | + Sonstige Transfereinzahlungen                   | 46.919,14         |                    |  |                    |                      |   |
| 04   | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte         | 144,00            | 500,00             |  | 24,00              | -476,00              |   |
| 06   | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen               | 733,75            | 1.500,00           |  | 226,93             | -1.273,07            |   |
| <b>09</b>  | <b>= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>      | <b>47.796,89</b>  | <b>97.560,00</b>   |  | <b>485.692,43</b>  | <b>388.132,43</b>    |   |
| 10   | - Personalauszahlungen                            | -42.808,84        | -43.700,00         |  | -35.868,58         | 7.831,42             |   |
| 11   | - Versorgungsauszahlungen                         | -7.241,13         | -7.400,00          |  | -4.586,97          | 2.813,03             |   |
| 12   | - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen            | -615,87           | -1.500,00          |  | -276,55            | 1.223,45             |   |
| 14   | - Transferauszahlungen                            | -2.567,00         | -3.100,00          |  | -3.335,00          | -235,00              |   |
| 15   | - Sonstige Auszahlungen                           | -27.022,88        | -74.800,00         |  | -331.689,47        | -256.889,47          |   |
| <b>16</b>  | <b>= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>      | <b>-80.255,72</b> | <b>-130.500,00</b> |  | <b>-375.756,57</b> | <b>-245.256,57</b>   |   |
| <b>17</b>  | <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> | <b>-32.458,83</b> | <b>-32.940,00</b>  |  | <b>109.935,86</b>  | <b>142.875,86</b>    |   |
| 5  | Sonstige Investitionseinzahlungen                 | 48.638,72         |                    |  |                    |                      |   |
| <b>6</b>   | <b>Summe:</b>                                     | <b>48.638,72</b>  |                    |  |                    |                      |   |
| <b>14</b>  | <b>= Saldo der Investitionstätigkeit</b>          | <b>48.638,72</b>  |                    |  |                    |                      |   |

## Jahresabschluss 2021 (Entwurf)

### Jahresabschluss Ergebnisrechnung Teilrechnung Produkt 2520201 Historisches Archiv

Kreisstadt Siegburg

| Nr.       | Bezeichnung   | Ergebnis 2020 | Fortg. Ansatz 2021 | davon Ermächtigungsübertragung aus dem Vorjahr | Ist Ergebnis 2021 | Vergleich Ansatz/Ist | Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr |
|-----------|---|---------------|--------------------|--|-------------------|----------------------|---|
| 05        | + Privatrechtliche Leistungsentgelte  | -15,00        |                    |  |                   |                      |   |
| <b>10</b> | <b>= Ordentliche Erträge</b>  | <b>-15,00</b> |                    |  |                   |                      |   |
| <b>17</b> | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>   |               |                    |  |                   |                      |   |
| <b>18</b> | <b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>                         | <b>-15,00</b> |                    |  |                   |                      |   |
| <b>22</b> | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>   | <b>-15,00</b> |                    |  |                   |                      |   |
| <b>26</b> | <b>= Ergebnis (= Zeilen 22 und 25)</b>                                      | <b>-15,00</b> |                    |  |                   |                      |   |
| 28        | - Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehung                                  | 581,37        | 1.430,00           |  | 2.587,63          | 1.157,63             |   |
| <b>29</b> | <b>= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>                                 | <b>566,37</b> | <b>1.430,00</b>    |  | <b>2.587,63</b>   | <b>1.157,63</b>      |   |
| <b>31</b> | <b>= Teilergebnis nach Abzug Globaler Minderaufwand (=Zeilen 30 und 31)</b> | <b>566,37</b> | <b>1.430,00</b>    |  | <b>2.587,63</b>   | <b>1.157,63</b>      |   |

## Jahresabschluss 2021 (Entwurf)

| Jahresabschluss Teilfinanzrechnung Produkt 2520201 Historisches Archiv |   |                |                    |  |                   |                      |   |
|--|---|----------------|--------------------|--|-------------------|----------------------|---|
| Kreisstadt Siegburg  |   |                |                    |  |                   |                      |   |
| Nr.  | Bezeichnung                                       | Ergebnis 2020  | Fortg. Ansatz 2021 | davon Ermächtigungsübertragung aus dem Vorjahr | Ist Ergebnis 2021 | Vergleich Ansatz/Ist | Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr |
| 04   | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte         | 474,00         |                    |  |                   |                      |   |
| 05   | + Privatrechtliche Leistungsentgelte              | 15,00          |                    |  |                   |                      |   |
| <b>09</b>  | <b>= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>      | <b>489,00</b>  |                    |  |                   |                      |   |
| 15   | - Sonstige Auszahlungen                           | -170,46        |                    |  |                   |                      |   |
| <b>16</b>  | <b>= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>      | <b>-170,46</b> |                    |  |                   |                      |   |
| <b>17</b>  | <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> | <b>318,54</b>  |                    |  |                   |                      |   |

## Jahresabschluss 2021 (Entwurf)

| Jahresabschluss Ergebnisrechnung Teilrechnung Produkt 3110201 Hilfen nach SGB XII |  |                   |                    |  |                   |                      |   |
|---|--|-------------------|--------------------|--|-------------------|----------------------|---|
| Kreisstadt Siegburg   |  |                   |                    |  |                   |                      |   |
| Nr.   | Bezeichnung  | Ergebnis 2020     | Fortg. Ansatz 2021 | davon Ermächtigungsübertragung aus dem Vorjahr | Ist Ergebnis 2021 | Vergleich Ansatz/Ist | Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr |
| 03  | + Sonstige Transfererträge   | -500,04           | -500,00            |  | -370,95           | 129,05               |   |
| 07  | + Sonstige ordentliche Erträge   |                   |                    |  | -1.315,49         | -1.315,49            |   |
| <b>10</b>   | <b>= Ordentliche Erträge</b>   | <b>-500,04</b>    | <b>-500,00</b>     |  | <b>-1.686,44</b>  | <b>-1.186,44</b>     |   |
| 11  | - Personalaufwendungen   | 638.924,68        | 513.300,00         |  | 652.410,29        | 139.110,29           |   |
| 12  | - Versorgungsaufwendungen  | 75.288,64         | 66.400,00          |  | 110.706,04        | 44.306,04            |   |
| 14  | - Bilanzielle Abschreibung   | 1.750,00          |                    |  |                   |                      |   |
| 16  | - Sonstige ordentliche Aufwendungen  | 2.037,07          | 10.700,00          |  | 1.904,29          | -8.795,71            |   |
| <b>17</b>   | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>  | <b>718.000,39</b> | <b>590.400,00</b>  |  | <b>765.020,62</b> | <b>174.620,62</b>    |   |
| <b>18</b>   | <b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>                          | <b>717.500,35</b> | <b>589.900,00</b>  |  | <b>763.334,18</b> | <b>173.434,18</b>    |   |
| <b>22</b>   | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>    | <b>717.500,35</b> | <b>589.900,00</b>  |  | <b>763.334,18</b> | <b>173.434,18</b>    |   |
| <b>26</b>   | <b>= Ergebnis (= Zeilen 22 und 25)</b>                                       | <b>717.500,35</b> | <b>589.900,00</b>  |  | <b>763.334,18</b> | <b>173.434,18</b>    |   |
| 28  | - Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehung                                   | 36.725,00         | 42.840,00          |  | 44.912,00         | 2.072,00             |   |
| <b>29</b>   | <b>= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>                                  | <b>754.225,35</b> | <b>632.740,00</b>  |  | <b>808.246,18</b> | <b>175.506,18</b>    |   |
| <b>31</b>   | <b>= Teilergebnis nach Abzug Globaler Minderaufwand (= Zeilen 30 und 31)</b> | <b>754.225,35</b> | <b>632.740,00</b>  |  | <b>808.246,18</b> | <b>175.506,18</b>    |   |

## Jahresabschluss 2021 (Entwurf)

| Jahresabschluss Teilfinanzrechnung Produkt 3110201 Hilfen nach SGB XII |   |                    |                    |  |                    |                      |   |
|--|---|--------------------|--------------------|--|--------------------|----------------------|---|
| Kreisstadt Siegburg  |   |                    |                    |  |                    |                      |   |
| Nr.  | Bezeichnung                                       | Ergebnis 2020      | Fortg. Ansatz 2021 | davon Ermächtigungsübertragung aus dem Vorjahr | Ist Ergebnis 2021  | Vergleich Ansatz/Ist | Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr |
| 03   | + Sonstige Transfereinzahlungen                   | 500,04             | 500,00             |  | 573,97             | 73,97                |   |
| <b>09</b>  | <b>= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>      | <b>500,04</b>      | <b>500,00</b>      |  | <b>573,97</b>      | <b>73,97</b>         |   |
| 10   | - Personalauszahlungen                            | -549.193,16        | -513.300,00        |  | -456.784,70        | 56.515,30            |   |
| 11   | - Versorgungsauszahlungen                         | -75.288,64         | -66.400,00         |  | -110.706,04        | -44.306,04           |   |
| 15   | - Sonstige Auszahlungen                           | -968,07            | -10.700,00         |  | -1.904,29          | 8.795,71             |   |
| <b>16</b>  | <b>= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>      | <b>-625.449,87</b> | <b>-590.400,00</b> |  | <b>-569.395,03</b> | <b>21.004,97</b>     |   |
| <b>17</b>  | <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> | <b>-624.949,83</b> | <b>-589.900,00</b> |  | <b>-568.821,06</b> | <b>21.078,94</b>     |   |

## Jahresabschluss 2021 (Entwurf)

### Jahresabschluss Ergebnisrechnung Teilrechnung Produkt 3110302 Leistungen für Asylbewerber, Aussiedler u. a.

Kreisstadt Siegburg

| Nr.       | Bezeichnung   | Ergebnis 2020        | Fortg. Ansatz 2021   | davon Ermächtigungsübertragung aus dem Vorjahr | Ist Ergebnis 2021    | Vergleich Ansatz/Ist | Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr |
|-----------|---|----------------------|----------------------|--|----------------------|----------------------|---|
| 02        | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen  | -1.748.138,71        | -1.733.970,00        |  | -1.777.544,29        | -43.574,29           |   |
| 03        | + Sonstige Transfererträge  | -6.827,52            | -1.500,00            |  | -7.315,59            | -5.815,59            |   |
| 04        | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                   | -649.764,38          | -600.000,00          |  | -738.366,95          | -138.366,95          |   |
| 05        | + Privatrechtliche Leistungsentgelte  | -135.545,58          | -135.000,00          |  | -116.174,24          | 18.825,76            |   |
| 06        | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                      | -8.643,87            | -5.000,00            |  | -21.427,75           | -16.427,75           |   |
| 07        | + Sonstige ordentliche Erträge  | -194.370,40          |                      |  | -148.254,49          | -148.254,49          |   |
| <b>10</b> | <b>= Ordentliche Erträge</b>  | <b>-2.743.290,46</b> | <b>-2.475.470,00</b> |  | <b>-2.809.083,31</b> | <b>-333.613,31</b>   |   |
| 11        | - Personalaufwendungen  | 692.179,64           | 700.500,00           |  | 591.905,66           | -108.594,34          |   |
| 12        | - Versorgungsaufwendungen   | 68.815,61            | 71.600,00            |  | 81.799,34            | 10.199,34            |   |
| 13        | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                               |                      |                      |  | 179,78               | 179,78               |   |
| 14        | - Bilanzielle Abschreibung  | 195.380,83           | 195.120,00           |  | 195.345,52           | 225,52               |   |
| 15        | - Transferaufwendungen  | 1.035.613,89         | 1.458.000,00         |  | 885.988,29           | -572.011,71          |   |
| 16        | - Sonstige ordentliche Aufwendungen   | 1.911.952,11         | 1.006.700,00         |  | 1.009.803,06         | 3.103,06             |   |
| <b>17</b> | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>   | <b>3.903.942,08</b>  | <b>3.431.920,00</b>  |  | <b>2.765.021,65</b>  | <b>-666.898,35</b>   |   |
| <b>18</b> | <b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>                         | <b>1.160.651,62</b>  | <b>956.450,00</b>    |  | <b>-44.061,66</b>    | <b>-1.000.511,66</b> |   |
| <b>22</b> | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>   | <b>1.160.651,62</b>  | <b>956.450,00</b>    |  | <b>-44.061,66</b>    | <b>-1.000.511,66</b> |   |
| 23        | + außerordentliche Erträge  | -8.939,92            |                      |  |                      |                      |   |
| <b>25</b> | <b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>                    | <b>-8.939,92</b>     |                      |  |                      |                      |   |
| <b>26</b> | <b>= Ergebnis (= Zeilen 22 und 25)</b>                                      | <b>1.151.711,70</b>  | <b>956.450,00</b>    |  | <b>-44.061,66</b>    | <b>-1.000.511,66</b> |   |
| 28        | - Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehung                                  | 732.819,47           | 904.880,00           |  | 697.040,19           | -207.839,81          |   |
| <b>29</b> | <b>= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>                                 | <b>1.884.531,17</b>  | <b>1.861.330,00</b>  |  | <b>652.978,53</b>    | <b>-1.208.351,47</b> |   |
| <b>31</b> | <b>= Teilergebnis nach Abzug Globaler Minderaufwand (=Zeilen 30 und 31)</b> | <b>1.884.531,17</b>  | <b>1.861.330,00</b>  |  | <b>652.978,53</b>    | <b>-1.208.351,47</b> |   |



## Jahresabschluss 2021 (Entwurf)

### Jahresabschluss Teilfinanzrechnung Produkt 3110302 Leistungen für Asylbewerber, Aussiedler u. a.

Kreisstadt Siegburg

| Nr.       | Bezeichnung                                       | Ergebnis 2020        | Fortg. Ansatz 2021   | davon Ermächtigungsübertragung aus dem Vorjahr | Ist Ergebnis 2021    | Vergleich Ansatz/Ist | Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr |
|-----------|---|----------------------|----------------------|--|----------------------|----------------------|---|
| 02        | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen              | 1.238.282,00         | 1.440.000,00         |  | 1.610.323,41         | 170.323,41           |   |
| 03        | + Sonstige Transfereinzahlungen                   | 6.648,52             | 1.500,00             |  | 7.315,59             | 5.815,59             |   |
| 04        | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte         | 647.432,08           | 600.000,00           |  | 731.451,24           | 131.451,24           |   |
| 05        | + Privatrechtliche Leistungsentgelte              | 135.545,58           | 135.000,00           |  | 116.174,24           | -18.825,76           |   |
| 06        | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen               | 8.643,87             | 5.000,00             |  | 19.885,29            | 14.885,29            |   |
| 07        | + Sonstige Einzahlungen                           | 19.242,58            |                      |  | 334.825,90           | 334.825,90           |   |
| <b>09</b> | <b>= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>      | <b>2.055.794,63</b>  | <b>2.181.500,00</b>  |  | <b>2.819.975,67</b>  | <b>638.475,67</b>    |   |
| 10        | - Personalauszahlungen                            | -620.363,87          | -700.500,00          |  | -558.925,73          | 141.574,27           |   |
| 11        | - Versorgungsauszahlungen                         | -68.815,61           | -71.600,00           |  | -81.799,34           | -10.199,34           |   |
| 12        | - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen            |                      |                      |  | -179,78              | -179,78              |   |
| 14        | - Transferauszahlungen                            | -1.031.917,44        | -1.458.000,00        |  | -763.404,78          | 694.595,22           |   |
| 15        | - Sonstige Auszahlungen                           | -1.111.941,34        | -1.006.700,00        |  | -1.660.036,57        | -653.336,57          |   |
| <b>16</b> | <b>= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>      | <b>-2.833.038,26</b> | <b>-3.236.800,00</b> |  | <b>-3.064.346,20</b> | <b>172.453,80</b>    |   |
| <b>17</b> | <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> | <b>-777.243,63</b>   | <b>-1.055.300,00</b> |  | <b>-244.370,53</b>   | <b>810.929,47</b>    |   |
| 9         | f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen             |                      | -10.500,00           |  | -3.190,01            | 7.309,99             |   |
| <b>13</b> | <b>Summe:</b>                                     |                      | <b>-10.500,00</b>    |  | <b>-3.190,01</b>     | <b>7.309,99</b>      |   |
| <b>14</b> | <b>= Saldo der Investitionstätigkeit</b>          |                      | <b>-10.500,00</b>    |  | <b>-3.190,01</b>     | <b>7.309,99</b>      |   |

## Jahresabschluss 2021 (Entwurf)

| Investitionen Produkt 3110302 Leistungen für Asylbewerber, Aussiedler u. a. |                                       |                   |   |                                   |                             |  |                              |
|---|---------------------------------------|-------------------|---|-----------------------------------|-----------------------------|--|------------------------------|
| Kreisstadt Siegburg   |                                       |                   |   |                                   |                             |  |                              |
| Nr.   | Bezeichnung                           | Ansatz<br>2020    | Fortg. Ansatz<br>mit<br>HH-Resten<br>2021 | Übertragene<br>Ermächtigunge<br>n | Jahres-<br>ergebnis<br>2021 | Vergl. Fortg.<br>Ansatz-<br>Ergebnis<br>2021 | Übertragene<br>Ermächt. 2022 |
| <b>OBER oberhalb der Wertgrenze</b>   |                                       |                   |   |                                   |                             |  |                              |
| I050.001  | Ausstattung<br>Flüchtlingsunterkünfte | -10.500,00        | -10.500,00                                | 0,00                              | -3.190,01                   | -7.309,99                                    | 0,00                         |
|   | <b>Summe</b>                          | <b>-10.500,00</b> | <b>-10.500,00</b>                         | <b>0,00</b>                       | <b>-3.190,01</b>            | <b>-7.309,99</b>                             | <b>0,00</b>                  |

## Jahresabschluss 2021 (Entwurf)

| Jahresabschluss Ergebnisrechnung Teilrechnung Produkt 3150101 Seniorenservice |  |                   |                    |  |                   |                      |   |
|---|--|-------------------|--------------------|--|-------------------|----------------------|---|
| Kreisstadt Siegburg   |  |                   |                    |  |                   |                      |   |
| Nr.   | Bezeichnung  | Ergebnis 2020     | Fortg. Ansatz 2021 | davon Ermächtigungsübertragung aus dem Vorjahr | Ist Ergebnis 2021 | Vergleich Ansatz/Ist | Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr |
| 04  | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                    |                   |                    |  | -12,00            | -12,00               |   |
| 05  | + Privatrechtliche Leistungsentgelte   | -23.622,00        | -16.000,00         |  | -21.538,00        | -5.538,00            |   |
| 07  | + Sonstige ordentliche Erträge   | -9.251,87         | -8.000,00          |  | -13.232,05        | -5.232,05            |   |
| <b>10</b>   | <b>= Ordentliche Erträge</b>   | <b>-32.873,87</b> | <b>-24.000,00</b>  |  | <b>-34.782,05</b> | <b>-10.782,05</b>    |   |
| 11  | - Personalaufwendungen   | 179.435,92        | 176.000,00         |  | 138.738,36        | -37.261,64           |   |
| 12  | - Versorgungsaufwendungen  | 24.982,44         | 15.900,00          |  | 19.572,99         | 3.672,99             |   |
| 14  | - Bilanzielle Abschreibung   | 0,50              |                    |  |                   |                      |   |
| 15  | - Transferaufwendungen   | 41.883,32         | 30.000,00          |  | 4.904,40          | -25.095,60           |   |
| 16  | - Sonstige ordentliche Aufwendungen  | 18.903,39         | 27.300,00          |  | 18.898,62         | -8.401,38            |   |
| <b>17</b>   | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>  | <b>265.205,57</b> | <b>249.200,00</b>  |  | <b>182.114,37</b> | <b>-67.085,63</b>    |   |
| <b>18</b>   | <b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>                          | <b>232.331,70</b> | <b>225.200,00</b>  |  | <b>147.332,32</b> | <b>-77.867,68</b>    |   |
| <b>22</b>   | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>    | <b>232.331,70</b> | <b>225.200,00</b>  |  | <b>147.332,32</b> | <b>-77.867,68</b>    |   |
| <b>26</b>   | <b>= Ergebnis (= Zeilen 22 und 25)</b>                                       | <b>232.331,70</b> | <b>225.200,00</b>  |  | <b>147.332,32</b> | <b>-77.867,68</b>    |   |
| 28  | - Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehung                                   | 24.021,00         | 29.110,00          |  |                   | -29.110,00           |   |
| <b>29</b>   | <b>= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>                                  | <b>256.352,70</b> | <b>254.310,00</b>  |  | <b>147.332,32</b> | <b>-106.977,68</b>   |   |
| <b>31</b>   | <b>= Teilergebnis nach Abzug Globaler Minderaufwand (= Zeilen 30 und 31)</b> | <b>256.352,70</b> | <b>254.310,00</b>  |  | <b>147.332,32</b> | <b>-106.977,68</b>   |   |

## Jahresabschluss 2021 (Entwurf)

| Jahresabschluss Teilfinanzrechnung Produkt 3150101 Seniorenservice |   |                    |                    |  |                    |                      |   |
|--|---|--------------------|--------------------|--|--------------------|----------------------|---|
| Kreisstadt Siegburg  |   |                    |                    |  |                    |                      |   |
| Nr.  | Bezeichnung                                       | Ergebnis 2020      | Fortg. Ansatz 2021 | davon Ermächtigungsübertragung aus dem Vorjahr | Ist Ergebnis 2021  | Vergleich Ansatz/Ist | Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr |
| 04   | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte         |                    |                    |  | 12,00              | 12,00                |   |
| 05   | + Privatrechtliche Leistungsentgelte              | 21.357,50          | 16.000,00          |  | 21.228,00          | 5.228,00             |   |
| 07   | + Sonstige Einzahlungen                           | 9.174,37           | 8.000,00           |  | 13.232,05          | 5.232,05             |   |
| <b>09</b>  | <b>= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>      | <b>30.531,87</b>   | <b>24.000,00</b>   |  | <b>34.472,05</b>   | <b>10.472,05</b>     |   |
| 10   | - Personalauszahlungen                            | -158.783,63        | -176.000,00        |  | -119.381,77        | 56.618,23            |   |
| 11   | - Versorgungsauszahlungen                         | -24.982,44         | -15.900,00         |  | -19.572,99         | -3.672,99            |   |
| 14   | - Transferauszahlungen                            | -40.360,42         | -30.000,00         |  | -6.529,40          | 23.470,60            |   |
| 15   | - Sonstige Auszahlungen                           | -18.691,09         | -27.300,00         |  | -23.267,99         | 4.032,01             |   |
| <b>16</b>  | <b>= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>      | <b>-242.817,58</b> | <b>-249.200,00</b> |  | <b>-168.752,15</b> | <b>80.447,85</b>     |   |
| <b>17</b>  | <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> | <b>-212.285,71</b> | <b>-225.200,00</b> |  | <b>-134.280,10</b> | <b>90.919,90</b>     |   |

## Jahresabschluss 2021 (Entwurf)

### Jahresabschluss Ergebnisrechnung Teilrechnung Produkt 3310304 Förderung von anderen Trägern der Wohlfahrtspflege

Kreisstadt Siegburg

| Nr.       | Bezeichnung   | Ergebnis 2020    | Fortg. Ansatz 2021 | davon Ermächtigungsübertragung aus dem Vorjahr | Ist Ergebnis 2021 | Vergleich Ansatz/Ist | Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr |
|-----------|---|------------------|--------------------|--|-------------------|----------------------|---|
| <b>10</b> | <b>= Ordentliche Erträge</b>  |                  |                    |  |                   |                      |   |
| 11        | - Personalaufwendungen  | 13.557,49        |                    |  | 9.997,40          | 9.997,40             |   |
| 12        | - Versorgungsaufwendungen   | 4.833,37         |                    |  | -0,42             | -0,42                |   |
| 15        | - Transferaufwendungen  | 37.020,84        | 55.700,00          |  | 34.899,61         | -20.800,39           |   |
| 16        | - Sonstige ordentliche Aufwendungen   | 536,00           | 500,00             |  |                   | -500,00              |   |
| <b>17</b> | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>   | <b>55.947,70</b> | <b>56.200,00</b>   |  | <b>44.896,59</b>  | <b>-11.303,41</b>    |   |
| <b>18</b> | <b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>                         | <b>55.947,70</b> | <b>56.200,00</b>   |  | <b>44.896,59</b>  | <b>-11.303,41</b>    |   |
| <b>22</b> | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>   | <b>55.947,70</b> | <b>56.200,00</b>   |  | <b>44.896,59</b>  | <b>-11.303,41</b>    |   |
| <b>26</b> | <b>= Ergebnis (= Zeilen 22 und 25)</b>                                      | <b>55.947,70</b> | <b>56.200,00</b>   |  | <b>44.896,59</b>  | <b>-11.303,41</b>    |   |
| 28        | - Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehung                                  | 1.392,00         | 1.360,00           |  | 1.802,00          | 442,00               |   |
| <b>29</b> | <b>= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>                                 | <b>57.339,70</b> | <b>57.560,00</b>   |  | <b>46.698,59</b>  | <b>-10.861,41</b>    |   |
| <b>31</b> | <b>= Teilergebnis nach Abzug Globaler Minderaufwand (=Zeilen 30 und 31)</b> | <b>57.339,70</b> | <b>57.560,00</b>   |  | <b>46.698,59</b>  | <b>-10.861,41</b>    |   |

## Jahresabschluss 2021 (Entwurf)

| Jahresabschluss Teilfinanzrechnung Produkt 3310304 Förderung von anderen Trägern der Wohlfahrtspflege |   |                   |                    |  |                   |                      |   |
|---|---|-------------------|--------------------|--|-------------------|----------------------|---|
| Kreisstadt Siegburg   |   |                   |                    |  |                   |                      |   |
| Nr.   | Bezeichnung                                       | Ergebnis 2020     | Fortg. Ansatz 2021 | davon Ermächtigungsübertragung aus dem Vorjahr | Ist Ergebnis 2021 | Vergleich Ansatz/Ist | Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr |
| 10  | - Personalauszahlungen                            | -10.660,18        |                    |  | -8.871,20         | -8.871,20            |   |
| 11  | - Versorgungsauszahlungen                         | -4.833,37         |                    |  | 0,42              | 0,42                 |   |
| 14  | - Transferauszahlungen                            | -37.020,84        | -55.700,00         |  | -34.899,61        | 20.800,39            |   |
| 15  | - Sonstige Auszahlungen                           |                   | -500,00            |  | -51,13            | 448,87               |   |
| <b>16</b>   | <b>= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>      | <b>-52.514,39</b> | <b>-56.200,00</b>  |  | <b>-43.821,52</b> | <b>12.378,48</b>     |   |
| <b>17</b>   | <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> | <b>-52.514,39</b> | <b>-56.200,00</b>  |  | <b>-43.821,52</b> | <b>12.378,48</b>     |   |

## Jahresabschluss 2021 (Entwurf)

| Jahresabschluss Ergebnisrechnung Teilrechnung Produkt 3610101 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und Tagespflege |   |                       |                       |  |                       |                      |   |
|---|---|-----------------------|-----------------------|--|-----------------------|----------------------|---|
| Kreisstadt Siegburg   |   |                       |                       |  |                       |                      |   |
| Nr.   | Bezeichnung   | Ergebnis 2020         | Fortg. Ansatz 2021    | davon Ermächtigungsübertragung aus dem Vorjahr | Ist Ergebnis 2021     | Vergleich Ansatz/Ist | Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr |
| 01  | Steuern und ähnliche Abgaben  | -800,00               |                       |  |                       |                      |   |
| 02  | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen  | -9.146.047,84         | -9.719.680,00         |  | -10.456.721,47        | -737.041,47          |   |
| 03  | + Sonstige Transfererträge  | -2.248,30             |                       |  | -333.575,62           | -333.575,62          |   |
| 04  | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                   | -1.721.996,23         | -1.365.000,00         |  | -1.023.969,49         | 341.030,51           |   |
| 06  | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                      | -95.875,88            | -50.000,00            |  | -94.013,59            | -44.013,59           |   |
| 07  | + Sonstige ordentliche Erträge  | -38.515,18            |                       |  | -65.177,95            | -65.177,95           |   |
| 08  | + Aktivierte Eigenleistung  | -26.318,00            | -30.000,00            |  | -9.293,00             | 20.707,00            |   |
| <b>10</b>   | <b>= Ordentliche Erträge</b>  | <b>-11.031.801,43</b> | <b>-11.164.680,00</b> |  | <b>-11.982.751,12</b> | <b>-818.071,12</b>   |   |
| 11  | - Personalaufwendungen  | 2.956.545,89          | 3.697.100,00          |  | 3.230.505,12          | -466.594,88          |   |
| 12  | - Versorgungsaufwendungen   | 46.856,19             | 47.600,00             |  | 71.016,20             | 23.416,20            |   |
| 13  | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                               | 157.543,25            | 100.000,00            |  | 124.444,11            | 24.444,11            |   |
| 14  | - Bilanzielle Abschreibung  | 425.128,72            | 353.610,00            |  | 482.829,04            | 129.219,04           |   |
| 15  | - Transferaufwendungen  | 15.764.402,70         | 16.816.320,00         |  | 16.939.478,75         | 123.158,75           |   |
| 16  | - Sonstige ordentliche Aufwendungen   | 381.892,24            | 301.460,00            |  | 496.512,73            | 195.052,73           |   |
| <b>17</b>   | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>   | <b>19.732.368,99</b>  | <b>21.316.090,00</b>  |  | <b>21.344.785,95</b>  | <b>28.695,95</b>     |   |
| <b>18</b>   | <b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>                         | <b>8.700.567,56</b>   | <b>10.151.410,00</b>  |  | <b>9.362.034,83</b>   | <b>-789.375,17</b>   |   |
| <b>22</b>   | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>   | <b>8.700.567,56</b>   | <b>10.151.410,00</b>  |  | <b>9.362.034,83</b>   | <b>-789.375,17</b>   |   |
| 23  | + außerordentliche Erträge  | -463.339,11           |                       |  | -393,49               | -393,49              |   |
| <b>25</b>   | <b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>                    | <b>-463.339,11</b>    |                       |  | <b>-393,49</b>        | <b>-393,49</b>       |   |
| <b>26</b>   | <b>= Ergebnis (= Zeilen 22 und 25)</b>                                      | <b>8.237.228,45</b>   | <b>10.151.410,00</b>  |  | <b>9.361.641,34</b>   | <b>-789.768,66</b>   |   |
| 28  | - Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehung                                  | 18.303,22             | -72.330,00            |  | 86.328,24             | 158.658,24           |   |
| <b>29</b>   | <b>= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>                                 | <b>8.255.531,67</b>   | <b>10.079.080,00</b>  |  | <b>9.447.969,58</b>   | <b>-631.110,42</b>   |   |
| <b>31</b>   | <b>= Teilergebnis nach Abzug Globaler Minderaufwand (=Zeilen 30 und 31)</b> | <b>8.255.531,67</b>   | <b>10.079.080,00</b>  |  | <b>9.447.969,58</b>   | <b>-631.110,42</b>   |   |

## Jahresabschluss 2021 (Entwurf)

### Jahresabschluss Teilfinanzrechnung Produkt 3610101 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und Tagespflege

Kreisstadt Siegburg

| Nr.       | Bezeichnung                                       | Ergebnis 2020         | Fortg. Ansatz 2021    | davon Ermächtigungsübertragung aus dem Vorjahr | Ist Ergebnis 2021     | Vergleich Ansatz/Ist | Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr |
|-----------|---|-----------------------|-----------------------|--|-----------------------|----------------------|---|
| 01        | Steuern und ähnliche Abgaben                      | 800,00                |                       |  |                       |                      |   |
| 02        | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen              | 9.165.453,35          | 9.682.560,00          |  | 10.452.388,83         | 769.828,83           |   |
| 03        | + Sonstige Transfereinzahlungen                   | 2.248,30              |                       |  | 333.575,62            | 333.575,62           |   |
| 04        | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte         | 1.734.239,31          | 1.365.000,00          |  | 1.011.735,10          | -353.264,90          |   |
| 06        | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen               | 91.723,31             | 50.000,00             |  | 100.227,11            | 50.227,11            |   |
| 07        | + Sonstige Einzahlungen                           | 31.127,68             |                       |  | 15.368,05             | 15.368,05            |   |
| 08        | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen          | 5.648,39              |                       |  | 393,49                | 393,49               |   |
| <b>09</b> | <b>= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>      | <b>11.031.240,34</b>  | <b>11.097.560,00</b>  |  | <b>11.913.688,20</b>  | <b>816.128,20</b>    |   |
| 10        | - Personalauszahlungen                            | -2.911.905,79         | -3.697.100,00         |  | -3.167.139,09         | 529.960,91           |   |
| 11        | - Versorgungsauszahlungen                         | -46.856,19            | -47.600,00            |  | -71.016,20            | -23.416,20           |   |
| 12        | - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen            | -6.883,97             |                       |  | -15.444,11            | -15.444,11           |   |
| 14        | - Transferauszahlungen                            | -15.675.967,34        | -16.916.320,00        |  | -16.784.146,49        | 132.173,51           |   |
| 15        | - Sonstige Auszahlungen                           | -642.316,14           | -301.460,00           |  | -573.442,99           | -271.982,99          |   |
| <b>16</b> | <b>= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>      | <b>-19.283.929,43</b> | <b>-20.962.480,00</b> |  | <b>-20.611.188,88</b> | <b>351.291,12</b>    |   |
| <b>17</b> | <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> | <b>-8.252.689,09</b>  | <b>-9.864.920,00</b>  |  | <b>-8.697.500,68</b>  | <b>1.167.419,32</b>  |   |
| 1         | aus Zuwendungen f. Investitionsmaßnahmen          |                       |                       |  | 161.730,00            | 161.730,00           |   |
| 5         | Sonstige Investitionseinzahlungen                 | 1.649.278,00          |                       |  |                       |                      |   |
| <b>6</b>  | <b>Summe:</b>                                     | <b>1.649.278,00</b>   |                       |  | <b>161.730,00</b>     | <b>161.730,00</b>    |   |
| 8         | f. Baumaßnahmen                                   | -1.687.646,83         | -339.058,82           | -339.058,82                                    | -121.759,28           | 217.299,54           | -535.321,36                               |
| 9         | f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen             | -239.714,46           | -387.137,14           | -7.137,14                                      | -79.756,21            | 307.380,93           |   |
| <b>13</b> | <b>Summe:</b>                                     | <b>-1.927.361,29</b>  | <b>-726.195,96</b>    | <b>-346.195,96</b>                             | <b>-201.515,49</b>    | <b>524.680,47</b>    | <b>-535.321,36</b>                        |
| <b>14</b> | <b>= Saldo der Investitionstätigkeit</b>          | <b>-278.083,29</b>    | <b>-726.195,96</b>    | <b>-346.195,96</b>                             | <b>-39.785,49</b>     | <b>686.410,47</b>    | <b>-535.321,36</b>                        |



## Jahresabschluss 2021 (Entwurf)

| <b>Investitionen Produkt 3610101 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und Tagespflege</b> |  |                   |   |                                   |                             |  |                              |
|--|--|-------------------|---|-----------------------------------|-----------------------------|--|------------------------------|
| Kreisstadt Siegburg  |  |                   |   |                                   |                             |  |                              |
| Nr.  | Bezeichnung  | Ansatz<br>2020    | Fortg. Ansatz<br>mit<br>HH-Resten<br>2021 | Übertragene<br>Ermächtigunge<br>n | Jahres-<br>ergebnis<br>2021 | Vergl. Fortg.<br>Ansatz-<br>Ergebnis<br>2021 | Übertragene<br>Ermächt. 2022 |
| <b>OBER oberhalb der Wertgrenze</b>  |  |                   |   |                                   |                             |  |                              |
| I051.010   | Kindertagesst. und<br>Kindertagespflegeeinrichtungen | 403.940,00        | -678.723,69                               | -339.058,82                       | 1.164,45                    | -679.888,14                                  | -535.321,36                  |
|  | <b>Summe</b>   | <b>403.940,00</b> | <b>-678.723,69</b>                        | <b>-339.058,82</b>                | <b>1.164,45</b>             | <b>-679.888,14</b>                           | <b>-535.321,36</b>           |
| <b>UNTER unterhalb der Wertgrenze</b>  |  |                   |   |                                   |                             |  |                              |
|  | <b>Summe</b>   | <b>-30.450,00</b> | <b>-47.137,14</b>                         | <b>-7.137,14</b>                  | <b>-40.949,94</b>           | <b>-6.187,20</b>                             | <b>0,00</b>                  |

## Jahresabschluss 2021 (Entwurf)

| Jahresabschluss Ergebnisrechnung Teilrechnung Produkt 3610201 Kinder- und Jugendarbeit |   |                     |                     |  |                     |                      |   |
|--|---|---------------------|---------------------|--|---------------------|----------------------|---|
| Kreisstadt Siegburg  |   |                     |                     |  |                     |                      |   |
| Nr.  | Bezeichnung   | Ergebnis 2020       | Fortg. Ansatz 2021  | davon Ermächtigungsübertragung aus dem Vorjahr | Ist Ergebnis 2021   | Vergleich Ansatz/Ist | Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr |
| 02   | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen  | -148.338,00         | -224.410,00         |  | -201.610,03         | 22.799,97            |   |
| 03   | + Sonstige Transfererträge  | -58.428,00          | -38.950,00          |  | -38.952,00          | -2,00                |   |
| 04   | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                   |                     | -4.000,00           |  |                     | 4.000,00             |   |
| 07   | + Sonstige ordentliche Erträge  |                     | -4.000,00           |  | -36.156,68          | -32.156,68           |   |
| <b>10</b>  | <b>= Ordentliche Erträge</b>  | <b>-206.766,00</b>  | <b>-271.360,00</b>  |  | <b>-276.718,71</b>  | <b>-5.358,71</b>     |   |
| 11   | - Personalaufwendungen  | 331.231,68          | 321.000,00          |  | 95.484,95           | -225.515,05          |   |
| 12   | - Versorgungsaufwendungen   | 9.303,72            | 9.600,00            |  | 7.256,95            | -2.343,05            |   |
| 13   | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                               |                     |                     |  | 260,93              | 260,93               |   |
| 14   | - Bilanzielle Abschreibung  | 31.635,66           | 31.960,00           |  | 34.037,19           | 2.077,19             |   |
| 15   | - Transferaufwendungen  | 673.574,35          | 803.080,00          |  | 661.643,27          | -141.436,73          |   |
| 16   | - Sonstige ordentliche Aufwendungen   | 266.194,68          | 170.090,00          |  | 258.376,64          | 88.286,64            |   |
| <b>17</b>  | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>   | <b>1.311.940,09</b> | <b>1.335.730,00</b> |  | <b>1.057.059,93</b> | <b>-278.670,07</b>   |   |
| <b>18</b>  | <b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>                         | <b>1.105.174,09</b> | <b>1.064.370,00</b> |  | <b>780.341,22</b>   | <b>-284.028,78</b>   |   |
| <b>22</b>  | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>   | <b>1.105.174,09</b> | <b>1.064.370,00</b> |  | <b>780.341,22</b>   | <b>-284.028,78</b>   |   |
| <b>26</b>  | <b>= Ergebnis (= Zeilen 22 und 25)</b>                                      | <b>1.105.174,09</b> | <b>1.064.370,00</b> |  | <b>780.341,22</b>   | <b>-284.028,78</b>   |   |
| 28   | - Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehung                                  | 165.379,08          | 169.850,00          |  | 186.923,59          | 17.073,59            |   |
| <b>29</b>  | <b>= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>                                 | <b>1.270.553,17</b> | <b>1.234.220,00</b> |  | <b>967.264,81</b>   | <b>-266.955,19</b>   |   |
| <b>31</b>  | <b>= Teilergebnis nach Abzug Globaler Minderaufwand (=Zeilen 30 und 31)</b> | <b>1.270.553,17</b> | <b>1.234.220,00</b> |  | <b>967.264,81</b>   | <b>-266.955,19</b>   |   |

## Jahresabschluss 2021 (Entwurf)

| Jahresabschluss Teilfinanzrechnung Produkt 3610201 Kinder- und Jugendarbeit |   |                      |                      |  |                    |                      |   |
|---|---|----------------------|----------------------|--|--------------------|----------------------|---|
| Kreisstadt Siegburg   |   |                      |                      |  |                    |                      |   |
| Nr.   | Bezeichnung                                       | Ergebnis 2020        | Fortg. Ansatz 2021   | davon Ermächtigungsübertragung aus dem Vorjahr | Ist Ergebnis 2021  | Vergleich Ansatz/Ist | Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr |
| 02  | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen              | 50.838,00            | 126.910,00           |  | 150.116,35         | 23.206,35            |   |
| 03  | + Sonstige Transfereinzahlungen                   | 58.428,00            | 38.950,00            |  | 38.952,00          | 2,00                 |   |
| 04  | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte         |                      | 4.000,00             |  |                    | -4.000,00            |   |
| 07  | + Sonstige Einzahlungen                           |                      | 4.000,00             |  | 36.156,68          | 32.156,68            |   |
| <b>09</b>   | <b>= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>      | <b>109.266,00</b>    | <b>173.860,00</b>    |  | <b>225.225,03</b>  | <b>51.365,03</b>     |   |
| 10  | - Personalauszahlungen                            | -320.326,76          | -321.000,00          |  | -89.165,76         | 231.834,24           |   |
| 11  | - Versorgungsauszahlungen                         | -9.303,72            | -9.600,00            |  | -7.256,95          | 2.343,05             |   |
| 12  | - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen            | -79.194,53           |                      |  | -260,93            | -260,93              |   |
| 14  | - Transferauszahlungen                            | -673.565,35          | -803.080,00          |  | -655.713,87        | 147.366,13           |   |
| 15  | - Sonstige Auszahlungen                           | -275.511,68          | -170.090,00          |  | -179.907,47        | -9.817,47            |   |
| <b>16</b>   | <b>= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>      | <b>-1.357.902,04</b> | <b>-1.303.770,00</b> |  | <b>-932.304,98</b> | <b>371.465,02</b>    |   |
| <b>17</b>   | <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> | <b>-1.248.636,04</b> | <b>-1.129.910,00</b> |  | <b>-707.079,95</b> | <b>422.830,05</b>    |   |
| 9   | f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen             | -7.924,88            | -32.075,12           | -2.075,12                                      | -27.471,98         | 4.603,14             |   |
| <b>13</b>   | <b>Summe:</b>                                     | <b>-7.924,88</b>     | <b>-32.075,12</b>    | <b>-2.075,12</b>                               | <b>-27.471,98</b>  | <b>4.603,14</b>      |   |
| <b>14</b>   | <b>= Saldo der Investitionstätigkeit</b>          | <b>-7.924,88</b>     | <b>-32.075,12</b>    | <b>-2.075,12</b>                               | <b>-27.471,98</b>  | <b>4.603,14</b>      |   |

## Jahresabschluss 2021 (Entwurf)

| Investitionen Produkt 3610201 Kinder- und Jugendarbeit |                               |                   |   |                               |                             |  |                              |
|--|-------------------------------|-------------------|---|-------------------------------|-----------------------------|--|------------------------------|
| Kreisstadt Siegburg                                    |                               |                   |   |                               |                             |  |                              |
| Nr.  | Bezeichnung                   | Ansatz<br>2020    | Fortg. Ansatz<br>mit<br>HH-Resten<br>2021 | Übertragene<br>Ermächtigungen | Jahres-<br>ergebnis<br>2021 | Vergl. Fortg.<br>Ansatz-<br>Ergebnis<br>2021 | Übertragene<br>Ermächt. 2022 |
| <b>OBER oberhalb der Wertgrenze</b>                    |                               |                   |   |                               |                             |  |                              |
| I051.040   | Fahrzeug für den Streetworker | 0,00              | -20.000,00                                | 0,00                          | -19.393,97                  | -606,03                                      | 0,00                         |
|  | <b>Summe</b>                  | <b>0,00</b>       | <b>-20.000,00</b>                         | <b>0,00</b>                   | <b>-19.393,97</b>           | <b>-606,03</b>                               | <b>0,00</b>                  |
| <b>UNTER unterhalb der Wertgrenze</b>                  |                               |                   |   |                               |                             |  |                              |
|  | <b>Summe</b>                  | <b>-10.000,00</b> | <b>-12.075,12</b>                         | <b>-2.075,12</b>              | <b>-8.078,01</b>            | <b>-3.997,11</b>                             | <b>0,00</b>                  |

## Jahresabschluss 2021 (Entwurf)

| Jahresabschluss Ergebnisrechnung Teilrechnung Produkt 3610301 Ambulante Beratung und Betreuung |  |                     |                     |  |                     |                      |   |
|--|--|---------------------|---------------------|--|---------------------|----------------------|---|
| Kreisstadt Siegburg  |  |                     |                     |  |                     |                      |   |
| Nr.  | Bezeichnung  | Ergebnis 2020       | Fortg. Ansatz 2021  | davon Ermächtigungsübertragung aus dem Vorjahr | Ist Ergebnis 2021   | Vergleich Ansatz/Ist | Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr |
| 02   | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen   | -23.731,00          | -23.070,00          |  | -31.045,00          | -7.975,00            |   |
| 06   | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                       | -600,00             |                     |  |                     |                      |   |
| 07   | + Sonstige ordentliche Erträge   | -82.080,92          |                     |  |                     |                      |   |
| <b>10</b>  | <b>= Ordentliche Erträge</b>   | <b>-106.411,92</b>  | <b>-23.070,00</b>   |  | <b>-31.045,00</b>   | <b>-7.975,00</b>     |   |
| 11   | - Personalaufwendungen   | 619.444,57          | 644.000,00          |  | 661.521,14          | 17.521,14            |   |
| 12   | - Versorgungsaufwendungen  | 34.178,85           | 35.400,00           |  | 42.756,13           | 7.356,13             |   |
| 13   | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                | 26.517,13           | 27.550,00           |  | 25.871,00           | -1.679,00            |   |
| 15   | - Transferaufwendungen   | 1.488.377,29        | 1.573.900,00        |  | 1.773.532,76        | 199.632,76           |   |
| 16   | - Sonstige ordentliche Aufwendungen  | 26.196,62           | 7.800,00            |  | 146.736,04          | 138.936,04           |   |
| <b>17</b>  | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>  | <b>2.194.714,46</b> | <b>2.288.650,00</b> |  | <b>2.650.417,07</b> | <b>361.767,07</b>    |   |
| <b>18</b>  | <b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>                          | <b>2.088.302,54</b> | <b>2.265.580,00</b> |  | <b>2.619.372,07</b> | <b>353.792,07</b>    |   |
| <b>22</b>  | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>    | <b>2.088.302,54</b> | <b>2.265.580,00</b> |  | <b>2.619.372,07</b> | <b>353.792,07</b>    |   |
| 23   | + außerordentliche Erträge   | -12.839,26          |                     |  |                     |                      |   |
| <b>25</b>  | <b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>                     | <b>-12.839,26</b>   |                     |  |                     |                      |   |
| <b>26</b>  | <b>= Ergebnis (= Zeilen 22 und 25)</b>                                       | <b>2.075.463,28</b> | <b>2.265.580,00</b> |  | <b>2.619.372,07</b> | <b>353.792,07</b>    |   |
| 28   | - Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehung                                   | 24.297,09           | 31.710,00           |  | 31.905,27           | 195,27               |   |
| <b>29</b>  | <b>= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>                                  | <b>2.099.760,37</b> | <b>2.297.290,00</b> |  | <b>2.651.277,34</b> | <b>353.987,34</b>    |   |
| <b>31</b>  | <b>= Teilergebnis nach Abzug Globaler Minderaufwand (= Zeilen 30 und 31)</b> | <b>2.099.760,37</b> | <b>2.297.290,00</b> |  | <b>2.651.277,34</b> | <b>353.987,34</b>    |   |

## Jahresabschluss 2021 (Entwurf)

### Jahresabschluss Teilfinanzrechnung Produkt 3610301 Ambulante Beratung und Betreuung

Kreisstadt Siegburg

| Nr.       | Bezeichnung                                       | Ergebnis 2020        | Fortg. Ansatz 2021   | davon Ermächtigungsübertragung aus dem Vorjahr | Ist Ergebnis 2021    | Vergleich Ansatz/Ist | Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr |
|-----------|---|----------------------|----------------------|--|----------------------|----------------------|---|
| 02        | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen              | 23.731,00            | 23.070,00            |  | 31.045,00            | 7.975,00             |   |
| 06        | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen               | 300,00               |                      |  | 275,00               | 275,00               |   |
| 07        | + Sonstige Einzahlungen                           | 4,46                 |                      |  |                      |                      |   |
| <b>09</b> | <b>= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>      | <b>24.035,46</b>     | <b>23.070,00</b>     |  | <b>31.320,00</b>     | <b>8.250,00</b>      |   |
| 10        | - Personalauszahlungen                            | -590.486,41          | -644.000,00          |  | -641.126,24          | 2.873,76             |   |
| 11        | - Versorgungsauszahlungen                         | -34.178,85           | -35.400,00           |  | -42.756,13           | -7.356,13            |   |
| 12        | - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen            | -26.479,48           | -27.550,00           |  | -26.049,51           | 1.500,49             |   |
| 14        | - Transferauszahlungen                            | -1.518.792,20        | -1.573.900,00        |  | -1.898.555,54        | -324.655,54          |   |
| 15        | - Sonstige Auszahlungen                           | -27.099,94           | -7.800,00            |  | -160.025,74          | -152.225,74          |   |
| <b>16</b> | <b>= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>      | <b>-2.197.036,88</b> | <b>-2.288.650,00</b> |  | <b>-2.768.513,16</b> | <b>-479.863,16</b>   |   |
| <b>17</b> | <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> | <b>-2.173.001,42</b> | <b>-2.265.580,00</b> |  | <b>-2.737.193,16</b> | <b>-471.613,16</b>   |   |

## Jahresabschluss 2021 (Entwurf)

### Jahresabschluss Ergebnisrechnung Teilrechnung Produkt 3630101 Mitwirkung in gerichtlichen Verfahren

Kreisstadt Siegburg

| Nr.       | Bezeichnung   | Ergebnis 2020     | Fortg. Ansatz 2021 | davon Ermächtigungsübertragung aus dem Vorjahr | Ist Ergebnis 2021 | Vergleich Ansatz/Ist | Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr |
|-----------|---|-------------------|--------------------|--|-------------------|----------------------|---|
| <b>10</b> | <b>= Ordentliche Erträge</b>  |                   |                    |  |                   |                      |   |
| 11        | - Personalaufwendungen  | 192.345,66        | 409.200,00         |  | 186.325,38        | -222.874,62          |   |
| 12        | - Versorgungsaufwendungen   | 3.620,64          | 3.700,00           |  |                   | -3.700,00            |   |
| 16        | - Sonstige ordentliche Aufwendungen   | 1.995,85          | 9.900,00           |  | 4.684,81          | -5.215,19            |   |
| <b>17</b> | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>   | <b>197.962,15</b> | <b>422.800,00</b>  |  | <b>191.010,19</b> | <b>-231.789,81</b>   |   |
| <b>18</b> | <b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>                         | <b>197.962,15</b> | <b>422.800,00</b>  |  | <b>191.010,19</b> | <b>-231.789,81</b>   |   |
| <b>22</b> | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>   | <b>197.962,15</b> | <b>422.800,00</b>  |  | <b>191.010,19</b> | <b>-231.789,81</b>   |   |
| 23        | + außerordentliche Erträge  | -421,62           |                    |  |                   |                      |   |
| <b>25</b> | <b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>                    | <b>-421,62</b>    |                    |  |                   |                      |   |
| <b>26</b> | <b>= Ergebnis (= Zeilen 22 und 25)</b>                                      | <b>197.540,53</b> | <b>422.800,00</b>  |  | <b>191.010,19</b> | <b>-231.789,81</b>   |   |
| 28        | - Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehung                                  | 52.639,75         | 19.220,00          |  | 56.367,55         | 37.147,55            |   |
| <b>29</b> | <b>= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>                                 | <b>250.180,28</b> | <b>442.020,00</b>  |  | <b>247.377,74</b> | <b>-194.642,26</b>   |   |
| <b>31</b> | <b>= Teilergebnis nach Abzug Globaler Minderaufwand (=Zeilen 30 und 31)</b> | <b>250.180,28</b> | <b>442.020,00</b>  |  | <b>247.377,74</b> | <b>-194.642,26</b>   |   |

## Jahresabschluss 2021 (Entwurf)

| Jahresabschluss Teilfinanzrechnung Produkt 3630101 Mitwirkung in gerichtlichen Verfahren |   |                    |                    |  |                    |                      |   |
|--|---|--------------------|--------------------|--|--------------------|----------------------|---|
| Kreisstadt Siegburg  |   |                    |                    |  |                    |                      |   |
| Nr.  | Bezeichnung                                       | Ergebnis 2020      | Fortg. Ansatz 2021 | davon Ermächtigungsübertragung aus dem Vorjahr | Ist Ergebnis 2021  | Vergleich Ansatz/Ist | Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr |
| 10   | - Personalauszahlungen                            | -189.004,49        | -409.200,00        |  | -185.252,48        | 223.947,52           |   |
| 11   | - Versorgungsauszahlungen                         | -3.620,64          | -3.700,00          |  |                    | 3.700,00             |   |
| 14   | - Transferauszahlungen                            | -233,10            |                    |  |                    |                      |   |
| 15   | - Sonstige Auszahlungen                           | -1.995,85          | -9.900,00          |  | -3.073,81          | 6.826,19             |   |
| <b>16</b>  | <b>= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>      | <b>-194.854,08</b> | <b>-422.800,00</b> |  | <b>-188.326,29</b> | <b>234.473,71</b>    |   |
| <b>17</b>  | <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> | <b>-194.854,08</b> | <b>-422.800,00</b> |  | <b>-188.326,29</b> | <b>234.473,71</b>    |   |



## Jahresabschluss 2021 (Entwurf)

| Jahresabschluss Ergebnisrechnung Teilrechnung Produkt 3630102 Amtsvormundschaften |   |                   |                    |  |                   |                      |   |
|---|---|-------------------|--------------------|--|-------------------|----------------------|---|
| Kreisstadt Siegburg   |   |                   |                    |  |                   |                      |   |
| Nr.   | Bezeichnung   | Ergebnis 2020     | Fortg. Ansatz 2021 | davon Ermächtigungsübertragung aus dem Vorjahr | Ist Ergebnis 2021 | Vergleich Ansatz/Ist | Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr |
| <b>10</b>   | <b>= Ordentliche Erträge</b>  |                   |                    |  |                   |                      |   |
| 11  | - Personalaufwendungen  | 92.538,49         | 122.500,00         |  | 106.640,40        | -15.859,60           |   |
| 12  | - Versorgungsaufwendungen   | 1.810,32          | 1.800,00           |  |                   | -1.800,00            |   |
| 16  | - Sonstige ordentliche Aufwendungen   | 86,91             | 2.100,00           |  | 85,80             | -2.014,20            |   |
| <b>17</b>   | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>   | <b>94.435,72</b>  | <b>126.400,00</b>  |  | <b>106.726,20</b> | <b>-19.673,80</b>    |   |
| <b>18</b>   | <b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>                         | <b>94.435,72</b>  | <b>126.400,00</b>  |  | <b>106.726,20</b> | <b>-19.673,80</b>    |   |
| <b>22</b>   | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>   | <b>94.435,72</b>  | <b>126.400,00</b>  |  | <b>106.726,20</b> | <b>-19.673,80</b>    |   |
| 23  | + außerordentliche Erträge  | -82,80            |                    |  |                   |                      |   |
| <b>25</b>   | <b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>                    | <b>-82,80</b>     |                    |  |                   |                      |   |
| <b>26</b>   | <b>= Ergebnis (= Zeilen 22 und 25)</b>                                      | <b>94.352,92</b>  | <b>126.400,00</b>  |  | <b>106.726,20</b> | <b>-19.673,80</b>    |   |
| 28  | - Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehung                                  | 21.617,43         | 22.510,00          |  | 29.966,73         | 7.456,73             |   |
| <b>29</b>   | <b>= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>                                 | <b>115.970,35</b> | <b>148.910,00</b>  |  | <b>136.692,93</b> | <b>-12.217,07</b>    |   |
| <b>31</b>   | <b>= Teilergebnis nach Abzug Globaler Minderaufwand (=Zeilen 30 und 31)</b> | <b>115.970,35</b> | <b>148.910,00</b>  |  | <b>136.692,93</b> | <b>-12.217,07</b>    |   |

## Jahresabschluss 2021 (Entwurf)

| Jahresabschluss Teilfinanzrechnung Produkt 3630102 Amtsvormundschaften |   |                   |                    |  |                    |                      |   |
|--|---|-------------------|--------------------|--|--------------------|----------------------|---|
| Kreisstadt Siegburg  |   |                   |                    |  |                    |                      |   |
| Nr.  | Bezeichnung                                       | Ergebnis 2020     | Fortg. Ansatz 2021 | davon Ermächtigungsübertragung aus dem Vorjahr | Ist Ergebnis 2021  | Vergleich Ansatz/Ist | Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr |
| 10   | - Personalauszahlungen                            | -91.960,27        | -122.500,00        |  | -105.237,10        | 17.262,90            |   |
| 11   | - Versorgungsauszahlungen                         | -1.810,32         | -1.800,00          |  |                    | 1.800,00             |   |
| 15   | - Sonstige Auszahlungen                           | -5.086,91         | -2.100,00          |  | -85,80             | 2.014,20             |   |
| <b>16</b>  | <b>= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>      | <b>-98.857,50</b> | <b>-126.400,00</b> |  | <b>-105.322,90</b> | <b>21.077,10</b>     |   |
| <b>17</b>  | <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> | <b>-98.857,50</b> | <b>-126.400,00</b> |  | <b>-105.322,90</b> | <b>21.077,10</b>     |   |

## Jahresabschluss 2021 (Entwurf)

| Jahresabschluss Ergebnisrechnung Teilrechnung Produkt 3630103 Beistandschaften |   |                  |                    |  |                   |                      |   |
|--|---|------------------|--------------------|--|-------------------|----------------------|---|
| Kreisstadt Siegburg  |   |                  |                    |  |                   |                      |   |
| Nr.  | Bezeichnung   | Ergebnis 2020    | Fortg. Ansatz 2021 | davon Ermächtigungsübertragung aus dem Vorjahr | Ist Ergebnis 2021 | Vergleich Ansatz/Ist | Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr |
| <b>10</b>  | <b>= Ordentliche Erträge</b>  |                  |                    |  |                   |                      |   |
| 11   | - Personalaufwendungen  | 32.978,06        | 34.600,00          |  | 89.974,89         | 55.374,89            |   |
| 12   | - Versorgungsaufwendungen   | 9.922,95         | 15.200,00          |  | 42.601,50         | 27.401,50            |   |
| 16   | - Sonstige ordentliche Aufwendungen   | 2,06             | 1.400,00           |  |                   | -1.400,00            |   |
| <b>17</b>  | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>   | <b>42.903,07</b> | <b>51.200,00</b>   |  | <b>132.576,39</b> | <b>81.376,39</b>     |   |
| <b>18</b>  | <b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>                         | <b>42.903,07</b> | <b>51.200,00</b>   |  | <b>132.576,39</b> | <b>81.376,39</b>     |   |
| <b>22</b>  | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>   | <b>42.903,07</b> | <b>51.200,00</b>   |  | <b>132.576,39</b> | <b>81.376,39</b>     |   |
| <b>26</b>  | <b>= Ergebnis (= Zeilen 22 und 25)</b>                                      | <b>42.903,07</b> | <b>51.200,00</b>   |  | <b>132.576,39</b> | <b>81.376,39</b>     |   |
| 28   | - Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehung                                  | 21.207,16        | 24.180,00          |  | 26.830,79         | 2.650,79             |   |
| <b>29</b>  | <b>= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>                                 | <b>64.110,23</b> | <b>75.380,00</b>   |  | <b>159.407,18</b> | <b>84.027,18</b>     |   |
| <b>31</b>  | <b>= Teilergebnis nach Abzug Globaler Minderaufwand (=Zeilen 30 und 31)</b> | <b>64.110,23</b> | <b>75.380,00</b>   |  | <b>159.407,18</b> | <b>84.027,18</b>     |   |

## Jahresabschluss 2021 (Entwurf)

| Jahresabschluss Teilfinanzrechnung Produkt 3630103 Beistandschaften |   |                   |                    |  |                    |                      |   |
|---|---|-------------------|--------------------|--|--------------------|----------------------|---|
| Kreisstadt Siegburg   |   |                   |                    |  |                    |                      |   |
| Nr.   | Bezeichnung                                       | Ergebnis 2020     | Fortg. Ansatz 2021 | davon Ermächtigungsübertragung aus dem Vorjahr | Ist Ergebnis 2021  | Vergleich Ansatz/Ist | Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr |
| 10  | - Personalauszahlungen                            | -26.112,47        | -34.600,00         |  | -67.155,87         | -32.555,87           |   |
| 11  | - Versorgungsauszahlungen                         | -9.922,95         | -15.200,00         |  | -42.601,50         | -27.401,50           |   |
| 15  | - Sonstige Auszahlungen                           | -2,06             | -1.400,00          |  |                    | 1.400,00             |   |
| <b>16</b>   | <b>= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>      | <b>-36.037,48</b> | <b>-51.200,00</b>  |  | <b>-109.757,37</b> | <b>-58.557,37</b>    |   |
| <b>17</b>   | <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> | <b>-36.037,48</b> | <b>-51.200,00</b>  |  | <b>-109.757,37</b> | <b>-58.557,37</b>    |   |

## Jahresabschluss 2021 (Entwurf)

| Jahresabschluss Ergebnisrechnung Teilrechnung Produkt 3630104 Unterhaltsvorschüsse |   |                      |                      |  |                      |                      |   |
|--|---|----------------------|----------------------|--|----------------------|----------------------|---|
| Kreisstadt Siegburg  |   |                      |                      |  |                      |                      |   |
| Nr.  | Bezeichnung   | Ergebnis 2020        | Fortg. Ansatz 2021   | davon Ermächtigungsübertragung aus dem Vorjahr | Ist Ergebnis 2021    | Vergleich Ansatz/Ist | Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr |
| 06   | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                      | -1.234.981,39        | -1.206.000,00        |  | -1.263.814,11        | -57.814,11           |   |
| 07   | + Sonstige ordentliche Erträge  |                      |                      |  | -6.743,70            | -6.743,70            |   |
| <b>10</b>  | <b>= Ordentliche Erträge</b>  | <b>-1.234.981,39</b> | <b>-1.206.000,00</b> |  | <b>-1.270.557,81</b> | <b>-64.557,81</b>    |   |
| 11   | - Personalaufwendungen  | 135.130,74           | 97.400,00            |  | 77.243,58            | -20.156,42           |   |
| 12   | - Versorgungsaufwendungen   | 47.071,69            | 48.000,00            |  | 35.016,79            | -12.983,21           |   |
| 13   | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                               | 102.526,77           | 120.000,00           |  | 105.301,57           | -14.698,43           |   |
| 14   | - Bilanzielle Abschreibung  | 113.084,51           |                      |  | 92.068,17            | 92.068,17            |   |
| 15   | - Transferaufwendungen  | 1.246.115,30         | 1.250.000,00         |  | 1.325.365,00         | 75.365,00            |   |
| 16   | - Sonstige ordentliche Aufwendungen   | 2,06                 | 1.500,00             |  |                      | -1.500,00            |   |
| <b>17</b>  | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>   | <b>1.643.931,07</b>  | <b>1.516.900,00</b>  |  | <b>1.634.995,11</b>  | <b>118.095,11</b>    |   |
| <b>18</b>  | <b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>                         | <b>408.949,68</b>    | <b>310.900,00</b>    |  | <b>364.437,30</b>    | <b>53.537,30</b>     |   |
| <b>22</b>  | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>   | <b>408.949,68</b>    | <b>310.900,00</b>    |  | <b>364.437,30</b>    | <b>53.537,30</b>     |   |
| <b>26</b>  | <b>= Ergebnis (= Zeilen 22 und 25)</b>                                      | <b>408.949,68</b>    | <b>310.900,00</b>    |  | <b>364.437,30</b>    | <b>53.537,30</b>     |   |
| 28   | - Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehung                                  | 22.185,97            | 25.820,00            |  | 27.977,91            | 2.157,91             |   |
| <b>29</b>  | <b>= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>                                 | <b>431.135,65</b>    | <b>336.720,00</b>    |  | <b>392.415,21</b>    | <b>55.695,21</b>     |   |
| <b>31</b>  | <b>= Teilergebnis nach Abzug Globaler Minderaufwand (=Zeilen 30 und 31)</b> | <b>431.135,65</b>    | <b>336.720,00</b>    |  | <b>392.415,21</b>    | <b>55.695,21</b>     |   |

## Jahresabschluss 2021 (Entwurf)

### Jahresabschluss Teilfinanzrechnung Produkt 3630104 Unterhaltsvorschüsse

Kreisstadt Siegburg

| Nr.       | Bezeichnung                                       | Ergebnis 2020        | Fortg. Ansatz 2021   | davon Ermächtigungsübertragung aus dem Vorjahr | Ist Ergebnis 2021    | Vergleich Ansatz/Ist | Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr |
|-----------|---|----------------------|----------------------|--|----------------------|----------------------|---|
| 06        | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen               | 1.083.633,34         | 1.206.000,00         |  | 1.153.205,67         | -52.794,33           |   |
| 07        | + Sonstige Einzahlungen                           |                      |                      |  | 5.659,70             | 5.659,70             |   |
| <b>09</b> | <b>= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>      | <b>1.083.633,34</b>  | <b>1.206.000,00</b>  |  | <b>1.158.865,37</b>  | <b>-47.134,63</b>    |   |
| 10        | - Personalauszahlungen                            | -102.167,83          | -97.400,00           |  | -54.273,05           | 43.126,95            |   |
| 11        | - Versorgungsauszahlungen                         | -47.071,69           | -48.000,00           |  | -35.016,79           | 12.983,21            |   |
| 12        | - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen            | -78.377,13           | -120.000,00          |  | -120.068,57          | -68,57               |   |
| 14        | - Transferauszahlungen                            | -1.266.383,30        | -1.250.000,00        |  | -1.321.503,00        | -71.503,00           |   |
| 15        | - Sonstige Auszahlungen                           | -2,06                | -1.500,00            |  |                      | 1.500,00             |   |
| <b>16</b> | <b>= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>      | <b>-1.494.002,01</b> | <b>-1.516.900,00</b> |  | <b>-1.530.861,41</b> | <b>-13.961,41</b>    |   |
| <b>17</b> | <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> | <b>-410.368,67</b>   | <b>-310.900,00</b>   |  | <b>-371.996,04</b>   | <b>-61.096,04</b>    |   |

## Jahresabschluss 2021 (Entwurf)

### Jahresabschluss Ergebnisrechnung Teilrechnung Produkt 3630105 Vorübergehende und dauerhafte Unterbringung

Kreisstadt Siegburg

| Nr.       | Bezeichnung   | Ergebnis 2020        | Fortg. Ansatz 2021   | davon Ermächtigungsübertragung aus dem Vorjahr | Ist Ergebnis 2021    | Vergleich Ansatz/Ist | Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr |
|-----------|---|----------------------|----------------------|--|----------------------|----------------------|---|
| 02        | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen  | -45.229,50           | -32.000,00           |  | -44.470,50           | -12.470,50           |   |
| 03        | + Sonstige Transfererträge  | -989.859,39          | -1.220.000,00        |  | -1.151.178,63        | 68.821,37            |   |
| 07        | + Sonstige ordentliche Erträge  | -130.629,22          |                      |  | -220.536,47          | -220.536,47          |   |
| <b>10</b> | <b>= Ordentliche Erträge</b>  | <b>-1.165.718,11</b> | <b>-1.252.000,00</b> |  | <b>-1.416.185,60</b> | <b>-164.185,60</b>   |   |
| 11        | - Personalaufwendungen  | 393.810,37           | 157.700,00           |  | 631.729,33           | 474.029,33           |   |
| 12        | - Versorgungsaufwendungen   | 25.535,58            | 26.400,00            |  | 42.872,28            | 16.472,28            |   |
| 13        | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                               | 1.179.845,03         | 600.000,00           |  | 1.531.264,53         | 931.264,53           |   |
| 14        | - Bilanzielle Abschreibung  | 4.236,06             |                      |  | 4.597,58             | 4.597,58             |   |
| 15        | - Transferaufwendungen  | 4.809.478,47         | 5.194.620,00         |  | 5.229.241,63         | 34.621,63            |   |
| 16        | - Sonstige ordentliche Aufwendungen   | 98.334,26            | 4.700,00             |  | 4.386,90             | -313,10              |   |
| <b>17</b> | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>   | <b>6.511.239,77</b>  | <b>5.983.420,00</b>  |  | <b>7.444.092,25</b>  | <b>1.460.672,25</b>  |   |
| <b>18</b> | <b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>                         | <b>5.345.521,66</b>  | <b>4.731.420,00</b>  |  | <b>6.027.906,65</b>  | <b>1.296.486,65</b>  |   |
| <b>22</b> | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>   | <b>5.345.521,66</b>  | <b>4.731.420,00</b>  |  | <b>6.027.906,65</b>  | <b>1.296.486,65</b>  |   |
| 23        | + außerordentliche Erträge  | -1.910,74            |                      |  | -371,08              | -371,08              |   |
| <b>25</b> | <b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>                    | <b>-1.910,74</b>     |                      |  | <b>-371,08</b>       | <b>-371,08</b>       |   |
| <b>26</b> | <b>= Ergebnis (= Zeilen 22 und 25)</b>                                      | <b>5.343.610,92</b>  | <b>4.731.420,00</b>  |  | <b>6.027.535,57</b>  | <b>1.296.115,57</b>  |   |
| 28        | - Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehung                                  | 33.099,98            | 28.270,00            |  | 38.701,36            | 10.431,36            |   |
| <b>29</b> | <b>= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>                                 | <b>5.376.710,90</b>  | <b>4.759.690,00</b>  |  | <b>6.066.236,93</b>  | <b>1.306.546,93</b>  |   |
| <b>31</b> | <b>= Teilergebnis nach Abzug Globaler Minderaufwand (=Zeilen 30 und 31)</b> | <b>5.376.710,90</b>  | <b>4.759.690,00</b>  |  | <b>6.066.236,93</b>  | <b>1.306.546,93</b>  |   |

## Jahresabschluss 2021 (Entwurf)

### Jahresabschluss Teilfinanzrechnung Produkt 3630105 Vorübergehende und dauerhafte Unterbringung

Kreisstadt Siegburg

| Nr.       | Bezeichnung                                       | Ergebnis 2020        | Fortg. Ansatz 2021   | davon Ermächtigungsübertragung aus dem Vorjahr | Ist Ergebnis 2021    | Vergleich Ansatz/Ist | Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr |
|-----------|---|----------------------|----------------------|--|----------------------|----------------------|---|
| 02        | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen              | 45.229,50            | 32.000,00            |  | 44.470,50            | 12.470,50            |   |
| 03        | + Sonstige Transfereinzahlungen                   | 1.165.814,01         | 1.220.000,00         |  | 917.437,06           | -302.562,94          |   |
| 08        | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen          | 1.910,74             |                      |  | 371,08               | 371,08               |   |
| <b>09</b> | <b>= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>      | <b>1.212.954,25</b>  | <b>1.252.000,00</b>  |  | <b>962.278,64</b>    | <b>-289.721,36</b>   |   |
| 10        | - Personalauszahlungen                            | -371.733,96          | -157.700,00          |  | -609.338,00          | -451.638,00          |   |
| 11        | - Versorgungsauszahlungen                         | -25.535,58           | -26.400,00           |  | -42.872,28           | -16.472,28           |   |
| 12        | - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen            | -1.549.008,28        | -600.000,00          |  | -1.273.524,04        | -673.524,04          |   |
| 14        | - Transferauszahlungen                            | -4.435.234,57        | -5.194.620,00        |  | -5.276.246,69        | -81.626,69           |   |
| 15        | - Sonstige Auszahlungen                           | -98.334,26           | -4.700,00            |  | -4.386,90            | 313,10               |   |
| <b>16</b> | <b>= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>      | <b>-6.479.846,65</b> | <b>-5.983.420,00</b> |  | <b>-7.206.367,91</b> | <b>-1.222.947,91</b> |   |
| <b>17</b> | <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> | <b>-5.266.892,40</b> | <b>-4.731.420,00</b> |  | <b>-6.244.089,27</b> | <b>-1.512.669,27</b> |   |



## Jahresabschluss 2021 (Entwurf)

| Jahresabschluss Ergebnisrechnung Teilrechnung Produkt 4210201 Vereine und Verbände |   |                   |                    |  |                   |                      |   |
|--|---|-------------------|--------------------|--|-------------------|----------------------|---|
| Kreisstadt Siegburg  |   |                   |                    |  |                   |                      |   |
| Nr.  | Bezeichnung   | Ergebnis 2020     | Fortg. Ansatz 2021 | davon Ermächtigungsübertragung aus dem Vorjahr | Ist Ergebnis 2021 | Vergleich Ansatz/Ist | Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr |
| <b>10</b>  | <b>= Ordentliche Erträge</b>  |                   |                    |  |                   |                      |   |
| 11   | - Personalaufwendungen  | 37.965,70         | 59.500,00          |  | 44.194,73         | -15.305,27           |   |
| 12   | - Versorgungsaufwendungen   | 11.550,78         | 11.700,00          |  | 9.545,12          | -2.154,88            |   |
| 14   | - Bilanzielle Abschreibung  | 11.201,36         | 11.200,00          |  | 11.201,35         | 1,35                 |   |
| 15   | - Transferaufwendungen  | 40.548,95         | 57.300,00          |  | 41.187,11         | -16.112,89           |   |
| 16   | - Sonstige ordentliche Aufwendungen   | 1,98              | 1.600,00           |  | 100,00            | -1.500,00            |   |
| <b>17</b>  | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>   | <b>101.268,77</b> | <b>141.300,00</b>  |  | <b>106.228,31</b> | <b>-35.071,69</b>    |   |
| <b>18</b>  | <b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>                         | <b>101.268,77</b> | <b>141.300,00</b>  |  | <b>106.228,31</b> | <b>-35.071,69</b>    |   |
| <b>22</b>  | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>   | <b>101.268,77</b> | <b>141.300,00</b>  |  | <b>106.228,31</b> | <b>-35.071,69</b>    |   |
| <b>26</b>  | <b>= Ergebnis (= Zeilen 22 und 25)</b>                                      | <b>101.268,77</b> | <b>141.300,00</b>  |  | <b>106.228,31</b> | <b>-35.071,69</b>    |   |
| 28   | - Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehung                                  | 11.588,46         | 21.200,00          |  | 19.530,31         | -1.669,69            |   |
| <b>29</b>  | <b>= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>                                 | <b>112.857,23</b> | <b>162.500,00</b>  |  | <b>125.758,62</b> | <b>-36.741,38</b>    |   |
| <b>31</b>  | <b>= Teilergebnis nach Abzug Globaler Minderaufwand (=Zeilen 30 und 31)</b> | <b>112.857,23</b> | <b>162.500,00</b>  |  | <b>125.758,62</b> | <b>-36.741,38</b>    |   |

## Jahresabschluss 2021 (Entwurf)

| Jahresabschluss Teilfinanzrechnung Produkt 4210201 Vereine und Verbände |   |                   |                    |  |                   |                      |   |
|---|---|-------------------|--------------------|--|-------------------|----------------------|---|
| Kreisstadt Siegburg   |   |                   |                    |  |                   |                      |   |
| Nr.   | Bezeichnung                                       | Ergebnis 2020     | Fortg. Ansatz 2021 | davon Ermächtigungsübertragung aus dem Vorjahr | Ist Ergebnis 2021 | Vergleich Ansatz/Ist | Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr |
| 10  | - Personalauszahlungen                            | -27.653,00        | -59.500,00         |  | -33.576,12        | 25.923,88            |   |
| 11  | - Versorgungsauszahlungen                         | -11.550,78        | -11.700,00         |  | -9.545,12         | 2.154,88             |   |
| 14  | - Transferauszahlungen                            | -40.548,95        | -57.300,00         |  | -30.698,20        | 26.601,80            |   |
| 15  | - Sonstige Auszahlungen                           | -1,98             | -1.600,00          |  | -100,00           | 1.500,00             |   |
| <b>16</b>   | <b>= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>      | <b>-79.754,71</b> | <b>-130.100,00</b> |  | <b>-73.919,44</b> | <b>56.180,56</b>     |   |
| <b>17</b>   | <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> | <b>-79.754,71</b> | <b>-130.100,00</b> |  | <b>-73.919,44</b> | <b>56.180,56</b>     |   |

## Jahresabschluss 2021 (Entwurf)

### Jahresabschluss Ergebnisrechnung Teilrechnung Produkt 4240101 Turn- und Sporthallen, Sport- und Schwimmstätten

Kreisstadt Siegburg

| Nr.       | Bezeichnung   | Ergebnis 2020       | Fortg. Ansatz 2021  | davon Ermächtigungsübertragung aus dem Vorjahr | Ist Ergebnis 2021   | Vergleich Ansatz/Ist | Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr |
|-----------|---|---------------------|---------------------|--|---------------------|----------------------|---|
| 02        | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen  | -23.752,18          | -23.750,00          |  | -23.752,15          | -2,15                |   |
| 04        | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                   |                     | -6.000,00           |  |                     | 6.000,00             |   |
| 08        | + Aktivierte Eigenleistung  | -7.140,00           |                     |  | -3.050,00           | -3.050,00            |   |
| <b>10</b> | <b>= Ordentliche Erträge</b>  | <b>-30.892,18</b>   | <b>-29.750,00</b>   |  | <b>-26.802,15</b>   | <b>2.947,85</b>      |   |
| 11        | - Personalaufwendungen  | 46.060,61           | 42.300,00           |  | 38.069,97           | -4.230,03            |   |
| 12        | - Versorgungsaufwendungen   | 14.609,81           | 14.800,00           |  | 6.888,78            | -7.911,22            |   |
| 14        | - Bilanzielle Abschreibung  | 114.574,30          | 111.150,00          |  | 111.144,38          | -5,62                |   |
| 15        | - Transferaufwendungen  | 200.543,21          | 219.200,00          |  | 192.577,76          | -26.622,24           |   |
| 16        | - Sonstige ordentliche Aufwendungen   | 1.495.390,85        | 1.577.470,00        |  | 1.527.441,51        | -50.028,49           |   |
| <b>17</b> | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>   | <b>1.871.178,78</b> | <b>1.964.920,00</b> |  | <b>1.876.122,40</b> | <b>-88.797,60</b>    |   |
| <b>18</b> | <b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>                         | <b>1.840.286,60</b> | <b>1.935.170,00</b> |  | <b>1.849.320,25</b> | <b>-85.849,75</b>    |   |
| <b>22</b> | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>   | <b>1.840.286,60</b> | <b>1.935.170,00</b> |  | <b>1.849.320,25</b> | <b>-85.849,75</b>    |   |
| 23        | + außerordentliche Erträge  | -206,74             |                     |  |                     |                      |   |
| <b>25</b> | <b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>                    | <b>-206,74</b>      |                     |  |                     |                      |   |
| <b>26</b> | <b>= Ergebnis (= Zeilen 22 und 25)</b>                                      | <b>1.840.079,86</b> | <b>1.935.170,00</b> |  | <b>1.849.320,25</b> | <b>-85.849,75</b>    |   |
| 28        | - Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehung                                  | 7.730,72            | 6.300,00            |  | 10.631,35           | 4.331,35             |   |
| <b>29</b> | <b>= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>                                 | <b>1.847.810,58</b> | <b>1.941.470,00</b> |  | <b>1.859.951,60</b> | <b>-81.518,40</b>    |   |
| <b>31</b> | <b>= Teilergebnis nach Abzug Globaler Minderaufwand (=Zeilen 30 und 31)</b> | <b>1.847.810,58</b> | <b>1.941.470,00</b> |  | <b>1.859.951,60</b> | <b>-81.518,40</b>    |   |

## Jahresabschluss 2021 (Entwurf)

### Jahresabschluss Teilfinanzrechnung Produkt 4240101 Turn- und Sporthallen, Sport- und Schwimmstätten

Kreisstadt Siegburg

| Nr.       | Bezeichnung                                       | Ergebnis 2020        | Fortg. Ansatz 2021   | davon Ermächtigungsübertragung aus dem Vorjahr | Ist Ergebnis 2021    | Vergleich Ansatz/Ist | Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr |
|-----------|---|----------------------|----------------------|--|----------------------|----------------------|---|
| 04        | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte         |                      | 6.000,00             |  |                      | -6.000,00            |   |
| <b>09</b> | <b>= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>      |                      | <b>6.000,00</b>      |  |                      | <b>-6.000,00</b>     |   |
| 10        | - Personalauszahlungen                            | -33.521,56           | -42.300,00           |  | -29.389,63           | 12.910,37            |   |
| 11        | - Versorgungsauszahlungen                         | -14.609,81           | -14.800,00           |  | -6.888,78            | 7.911,22             |   |
| 14        | - Transferauszahlungen                            | -200.543,21          | -219.200,00          |  | -192.577,76          | 26.622,24            |   |
| 15        | - Sonstige Auszahlungen                           | -1.495.390,85        | -1.577.470,00        |  | -1.526.762,92        | 50.707,08            |   |
| <b>16</b> | <b>= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>      | <b>-1.744.065,43</b> | <b>-1.853.770,00</b> |  | <b>-1.755.619,09</b> | <b>98.150,91</b>     |   |
| <b>17</b> | <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> | <b>-1.744.065,43</b> | <b>-1.847.770,00</b> |  | <b>-1.755.619,09</b> | <b>92.150,91</b>     |   |
| 5         | Sonstige Investitionseinzahlungen                 |                      | 67.500,00            |  |                      | -67.500,00           |   |
| <b>6</b>  | <b>Summe:</b>                                     |                      | <b>67.500,00</b>     |  |                      | <b>-67.500,00</b>    |   |
| 8         | f. Baumaßnahmen                                   | -67.183,20           | -1.540.790,32        | -45.790,32                                     | -119.813,64          | 1.420.976,68         | -150.000,00                               |
| <b>13</b> | <b>Summe:</b>                                     | <b>-67.183,20</b>    | <b>-1.540.790,32</b> | <b>-45.790,32</b>                              | <b>-119.813,64</b>   | <b>1.420.976,68</b>  | <b>-150.000,00</b>                        |
| <b>14</b> | <b>= Saldo der Investitionstätigkeit</b>          | <b>-67.183,20</b>    | <b>-1.473.290,32</b> | <b>-45.790,32</b>                              | <b>-119.813,64</b>   | <b>1.353.476,68</b>  | <b>-150.000,00</b>                        |

## Jahresabschluss 2021 (Entwurf)

| Investitionen Produkt 4240101 Turn- und Sporthallen, Sport- und Schwimmstätten |   |                |   |                               |                             |  |                              |
|--|---|----------------|---|-------------------------------|-----------------------------|--|------------------------------|
| Kreisstadt Siegburg  |   |                |   |                               |                             |  |                              |
| Nr.  | Bezeichnung   | Ansatz<br>2020 | Fortg. Ansatz<br>mit<br>HH-Resten<br>2021 | Übertragene<br>Ermächtigungen | Jahres-<br>ergebnis<br>2021 | Vergl. Fortg.<br>Ansatz-<br>Ergebnis<br>2021 | Übertragene<br>Ermächt. 2022 |
| <b>OBER oberhalb der Wertgrenze</b>  |   |                |   |                               |                             |  |                              |
| I051.039   | Sanierung Umkleidegebäude<br>Walter Mundorf-Stadion | 0,00           | -598.290,32                               | -45.790,32                    | -119.813,64                 | -478.476,68                                  | 0,00                         |
| I051.042   | Sanierung Kunstrasenplätze                          | 0,00           | -150.000,00                               | 0,00                          | 0,00                        | -150.000,00                                  | -150.000,00                  |
|  | <b>Summe</b>  | <b>0,00</b>    | <b>-748.290,32</b>                        | <b>-45.790,32</b>             | <b>-119.813,64</b>          | <b>-628.476,68</b>                           | <b>-150.000,00</b>           |

## Jahresabschluss 2021 (Entwurf)

| Jahresabschluss Ergebnisrechnung Teilrechnung Produkt 5110101 Räumliche Planung |   |                    |                    |  |                    |                      |   |
|---|---|--------------------|--------------------|--|--------------------|----------------------|---|
| Kreisstadt Siegburg   |   |                    |                    |  |                    |                      |   |
| Nr.   | Bezeichnung   | Ergebnis 2020      | Fortg. Ansatz 2021 | davon Ermächtigungsübertragung aus dem Vorjahr | Ist Ergebnis 2021  | Vergleich Ansatz/Ist | Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr |
| 02  | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen  |                    | -4.410,00          |  | -204.923,59        | -200.513,59          |   |
| 04  | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                   | -46,00             | -300,00            |  | -20,00             | 280,00               |   |
| 08  | + Aktivierte Eigenleistung  | -170.563,00        | -200.000,00        |  | -248.798,00        | -48.798,00           |   |
| <b>10</b>   | <b>= Ordentliche Erträge</b>  | <b>-170.609,00</b> | <b>-204.710,00</b> |  | <b>-453.741,59</b> | <b>-249.031,59</b>   |   |
| 11  | - Personalaufwendungen  | 429.637,60         | 492.500,00         |  | 567.413,58         | 74.913,58            |   |
| 12  | - Versorgungsaufwendungen   | 43.187,27          | 44.000,00          |  | 45.113,74          | 1.113,74             |   |
| 13  | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                               | 5.800,00           |                    |  |                    |                      |   |
| 14  | - Bilanzielle Abschreibung  | 1.073,06           | 1.970,00           |  | 50.316,51          | 48.346,51            |   |
| 16  | - Sonstige ordentliche Aufwendungen   | 102.398,90         | 292.500,00         |  | 247.409,43         | -45.090,57           |   |
| <b>17</b>   | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>   | <b>582.096,83</b>  | <b>830.970,00</b>  |  | <b>910.253,26</b>  | <b>79.283,26</b>     |   |
| <b>18</b>   | <b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>                         | <b>411.487,83</b>  | <b>626.260,00</b>  |  | <b>456.511,67</b>  | <b>-169.748,33</b>   |   |
| <b>22</b>   | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>   | <b>411.487,83</b>  | <b>626.260,00</b>  |  | <b>456.511,67</b>  | <b>-169.748,33</b>   |   |
| <b>26</b>   | <b>= Ergebnis (= Zeilen 22 und 25)</b>                                      | <b>411.487,83</b>  | <b>626.260,00</b>  |  | <b>456.511,67</b>  | <b>-169.748,33</b>   |   |
| 28  | - Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehung                                  | 106.349,01         | 143.810,00         |  | 133.598,79         | -10.211,21           |   |
| <b>29</b>   | <b>= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>                                 | <b>517.836,84</b>  | <b>770.070,00</b>  |  | <b>590.110,46</b>  | <b>-179.959,54</b>   |   |
| <b>31</b>   | <b>= Teilergebnis nach Abzug Globaler Minderaufwand (=Zeilen 30 und 31)</b> | <b>517.836,84</b>  | <b>770.070,00</b>  |  | <b>590.110,46</b>  | <b>-179.959,54</b>   |   |

## Jahresabschluss 2021 (Entwurf)

| Jahresabschluss Teilfinanzrechnung Produkt 5110101 Räumliche Planung |   |                      |                       |  |                      |                      |   |
|--|---|----------------------|-----------------------|--|----------------------|----------------------|---|
| Kreisstadt Siegburg  |   |                      |                       |  |                      |                      |   |
| Nr.  | Bezeichnung                                       | Ergebnis 2020        | Fortg. Ansatz 2021    | davon Ermächtigungsübertragung aus dem Vorjahr | Ist Ergebnis 2021    | Vergleich Ansatz/Ist | Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr |
| 02   | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen              |                      | 4.410,00              |  |                      | -4.410,00            |   |
| 04   | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte         | 46,00                | 300,00                |  | 11,00                | -289,00              |   |
| <b>09</b>  | <b>= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>      | <b>46,00</b>         | <b>4.710,00</b>       |  | <b>11,00</b>         | <b>-4.699,00</b>     |   |
| 10   | - Personalauszahlungen                            | -452.692,24          | -492.500,00           |  | -440.211,26          | 52.288,74            |   |
| 11   | - Versorgungsauszahlungen                         | -43.187,27           | -44.000,00            |  | -45.113,74           | -1.113,74            |   |
| 12   | - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen            |                      |                       |  | -5.800,00            | -5.800,00            |   |
| 15   | - Sonstige Auszahlungen                           | -135.762,47          | -292.500,00           |  | -182.531,66          | 109.968,34           |   |
| <b>16</b>  | <b>= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>      | <b>-631.641,98</b>   | <b>-829.000,00</b>    |  | <b>-673.656,66</b>   | <b>155.343,34</b>    |   |
| <b>17</b>  | <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> | <b>-631.595,98</b>   | <b>-824.290,00</b>    |  | <b>-673.645,66</b>   | <b>150.644,34</b>    |   |
| 5  | Sonstige Investitionseinzahlungen                 | 745.409,00           | 1.377.440,00          |  | 1.884.559,00         | 507.119,00           |   |
| <b>6</b>   | <b>Summe:</b>                                     | <b>745.409,00</b>    | <b>1.377.440,00</b>   |  | <b>1.884.559,00</b>  | <b>507.119,00</b>    |   |
| 8  | f. Baumaßnahmen                                   | -2.551.590,32        | -18.868.208,55        | -7.266.858,55                                  | -6.205.059,83        | 12.663.148,72        | -12.742.665,22                            |
| 9  | f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen             | -19.709,32           |                       |  | -25.290,30           | -25.290,30           |   |
| <b>13</b>  | <b>Summe:</b>                                     | <b>-2.571.299,64</b> | <b>-18.868.208,55</b> | <b>-7.266.858,55</b>                           | <b>-6.230.350,13</b> | <b>12.637.858,42</b> | <b>-12.742.665,22</b>                     |
| <b>14</b>  | <b>= Saldo der Investitionstätigkeit</b>          | <b>-1.825.890,64</b> | <b>-17.490.768,55</b> | <b>-7.266.858,55</b>                           | <b>-4.345.791,13</b> | <b>13.144.977,42</b> | <b>-12.742.665,22</b>                     |

## Jahresabschluss 2021 (Entwurf)

| Investitionen Produkt 5110101 Räumliche Planung |                          |                      |   |                                   |                             |  |                              |
|---|--------------------------|----------------------|---|-----------------------------------|-----------------------------|--|------------------------------|
| Kreisstadt Siegburg                             |                          |                      |   |                                   |                             |  |                              |
| Nr.   | Bezeichnung              | Ansatz<br>2020       | Fortg. Ansatz<br>mit<br>HH-Resten<br>2021 | Übertragene<br>Ermächtigunge<br>n | Jahres-<br>ergebnis<br>2021 | Vergl. Fortg.<br>Ansatz-<br>Ergebnis<br>2021 | Übertragene<br>Ermächt. 2022 |
| <b>OBER oberhalb der Wertgrenze</b>             |                          |                      |   |                                   |                             |  |                              |
| I061.003  | Sanierung Rathaus        | -1.000.000,00        | -9.889.180,98                             | -1.889.180,98                     | -2.495.677,26               | -7.393.503,72                                | -7.424.089,38                |
| I061.005  | Umsetzungsmaßnahmen ISEK | -7.081.000,00        | -7.601.587,57                             | -5.377.677,57                     | -3.734.672,87               | -3.866.914,70                                | -5.318.575,84                |
|   | <b>Summe</b>             | <b>-8.081.000,00</b> | <b>-17.490.768,55</b>                     | <b>-7.266.858,55</b>              | <b>-6.230.350,13</b>        | <b>-11.260.418,42</b>                        | <b>-12.742.665,22</b>        |



## Jahresabschluss 2021 (Entwurf)

| Jahresabschluss Ergebnisrechnung Teilrechnung Produkt 5210101 Bauordnung |   |                    |                    |  |                     |                      |   |
|--|---|--------------------|--------------------|--|---------------------|----------------------|---|
| Kreisstadt Siegburg  |   |                    |                    |  |                     |                      |   |
| Nr.  | Bezeichnung   | Ergebnis 2020      | Fortg. Ansatz 2021 | davon Ermächtigungsübertragung aus dem Vorjahr | Ist Ergebnis 2021   | Vergleich Ansatz/Ist | Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr |
| 04   | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                   | -349.739,71        | -375.000,00        |  | -490.189,60         | -115.189,60          |   |
| 06   | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                      |                    | -3.000,00          |  |                     | 3.000,00             |   |
| 07   | + Sonstige ordentliche Erträge  | -1.309,00          | -8.000,00          |  | -17.601,00          | -9.601,00            |   |
| <b>10</b>  | <b>= Ordentliche Erträge</b>  | <b>-351.048,71</b> | <b>-386.000,00</b> |  | <b>-507.790,60</b>  | <b>-121.790,60</b>   |   |
| 11   | - Personalaufwendungen  | 339.401,58         | 537.500,00         |  | 942.763,48          | 405.263,48           |   |
| 12   | - Versorgungsaufwendungen   | 70.839,15          | 66.800,00          |  | 79.768,93           | 12.968,93            |   |
| 13   | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                               |                    | 3.000,00           |  |                     | -3.000,00            |   |
| 14   | - Bilanzielle Abschreibung  |                    |                    |  | 2.270,50            | 2.270,50             |   |
| 16   | - Sonstige ordentliche Aufwendungen   | 6.841,28           | 36.400,00          |  | 22.451,08           | -13.948,92           |   |
| <b>17</b>  | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>   | <b>417.082,01</b>  | <b>643.700,00</b>  |  | <b>1.047.253,99</b> | <b>403.553,99</b>    |   |
| <b>18</b>  | <b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>                         | <b>66.033,30</b>   | <b>257.700,00</b>  |  | <b>539.463,39</b>   | <b>281.763,39</b>    |   |
| <b>22</b>  | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>   | <b>66.033,30</b>   | <b>257.700,00</b>  |  | <b>539.463,39</b>   | <b>281.763,39</b>    |   |
| <b>26</b>  | <b>= Ergebnis (= Zeilen 22 und 25)</b>                                      | <b>66.033,30</b>   | <b>257.700,00</b>  |  | <b>539.463,39</b>   | <b>281.763,39</b>    |   |
| 28   | - Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehung                                  | 76.574,17          | 82.380,00          |  | 109.578,92          | 27.198,92            |   |
| <b>29</b>  | <b>= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>                                 | <b>142.607,47</b>  | <b>340.080,00</b>  |  | <b>649.042,31</b>   | <b>308.962,31</b>    |   |
| <b>31</b>  | <b>= Teilergebnis nach Abzug Globaler Minderaufwand (=Zeilen 30 und 31)</b> | <b>142.607,47</b>  | <b>340.080,00</b>  |  | <b>649.042,31</b>   | <b>308.962,31</b>    |   |

## Jahresabschluss 2021 (Entwurf)

| Jahresabschluss Teilfinanzrechnung Produkt 5210101 Bauordnung |   |                    |                    |  |                    |                      |   |
|---|---|--------------------|--------------------|--|--------------------|----------------------|---|
| Kreisstadt Siegburg   |   |                    |                    |  |                    |                      |   |
| Nr.   | Bezeichnung                                       | Ergebnis 2020      | Fortg. Ansatz 2021 | davon Ermächtigungsübertragung aus dem Vorjahr | Ist Ergebnis 2021  | Vergleich Ansatz/Ist | Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr |
| 04  | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte         | 336.767,54         | 375.000,00         |  | 502.137,70         | 127.137,70           |   |
| 05  | + Privatrechtliche Leistungsentgelte              | 150,00             |                    |  |                    |                      |   |
| 06  | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen               |                    | 3.000,00           |  |                    | -3.000,00            |   |
| 07  | + Sonstige Einzahlungen                           | 26.876,00          | 8.000,00           |  | 5.864,00           | -2.136,00            |   |
| <b>09</b>   | <b>= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>      | <b>363.793,54</b>  | <b>386.000,00</b>  |  | <b>508.001,70</b>  | <b>122.001,70</b>    |   |
| 10  | - Personalauszahlungen                            | -804.587,04        | -537.500,00        |  | -885.607,23        | -348.107,23          |   |
| 11  | - Versorgungsauszahlungen                         | -70.839,15         | -66.800,00         |  | -79.768,93         | -12.968,93           |   |
| 12  | - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen            |                    | -3.000,00          |  |                    | 3.000,00             |   |
| 15  | - Sonstige Auszahlungen                           | -6.586,58          | -36.400,00         |  | -17.554,51         | 18.845,49            |   |
| <b>16</b>   | <b>= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>      | <b>-882.012,77</b> | <b>-643.700,00</b> |  | <b>-982.930,67</b> | <b>-339.230,67</b>   |   |
| <b>17</b>   | <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> | <b>-518.219,23</b> | <b>-257.700,00</b> |  | <b>-474.928,97</b> | <b>-217.228,97</b>   |   |
| 5   | Sonstige Investitionseinzahlungen                 | 104.400,00         | 40.000,00          |  | 15.400,00          | -24.600,00           |   |
| <b>6</b>  | <b>Summe:</b>                                     | <b>104.400,00</b>  | <b>40.000,00</b>   |  | <b>15.400,00</b>   | <b>-24.600,00</b>    |   |
| <b>14</b>   | <b>= Saldo der Investitionstätigkeit</b>          | <b>104.400,00</b>  | <b>40.000,00</b>   |  | <b>15.400,00</b>   | <b>-24.600,00</b>    |   |

## Jahresabschluss 2021 (Entwurf)

| Investitionen Produkt 5210101 Bauordnung |   |                  |   |                                   |                             |  |                              |
|--|---|------------------|---|-----------------------------------|-----------------------------|--|------------------------------|
| Kreisstadt Siegburg                      |   |                  |   |                                   |                             |  |                              |
| Nr.                                      | Bezeichnung                                   | Ansatz<br>2020   | Fortg. Ansatz<br>mit<br>HH-Resten<br>2021 | Übertragene<br>Ermächtigunge<br>n | Jahres-<br>ergebnis<br>2021 | Vergl. Fortg.<br>Ansatz-<br>Ergebnis<br>2021 | Übertragene<br>Ermächt. 2022 |
| <b>OBER oberhalb der Wertgrenze</b>      |   |                  |   |                                   |                             |  |                              |
| 1061.002                                 | Beträge z. Ablösung v.<br>Einstellplatzverpf. | 40.000,00        | 40.000,00                                 | 0,00                              | 0,00                        | 40.000,00                                    | 0,00                         |
|  | <b>Summe</b>                                  | <b>40.000,00</b> | <b>40.000,00</b>                          | <b>0,00</b>                       | <b>0,00</b>                 | <b>40.000,00</b>                             | <b>0,00</b>                  |

## Jahresabschluss 2021 (Entwurf)

| Jahresabschluss Ergebnisrechnung Teilrechnung Produkt 5220101 Öffentlicher Wohnraum |   |                   |                    |  |                    |                      |   |
|---|---|-------------------|--------------------|--|--------------------|----------------------|---|
| Kreisstadt Siegburg   |   |                   |                    |  |                    |                      |   |
| Nr.   | Bezeichnung   | Ergebnis 2020     | Fortg. Ansatz 2021 | davon Ermächtigungsübertragung aus dem Vorjahr | Ist Ergebnis 2021  | Vergleich Ansatz/Ist | Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr |
| 04  | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                   | -1.064,00         | -1.300,00          |  | -781,00            | 519,00               |   |
| 06  | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                      |                   | -3.600,00          |  | -4.240,60          | -640,60              |   |
| 07  | + Sonstige ordentliche Erträge  | -1.438,50         | -200,00            |  | -517.439,50        | -517.239,50          |   |
| <b>10</b>   | <b>= Ordentliche Erträge</b>  | <b>-2.502,50</b>  | <b>-5.100,00</b>   |  | <b>-522.461,10</b> | <b>-517.361,10</b>   |   |
| 11  | - Personalaufwendungen  | 338.105,57        | 358.800,00         |  | 288.930,83         | -69.869,17           |   |
| 12  | - Versorgungsaufwendungen   | 68.347,52         | 85.800,00          |  | 81.049,57          | -4.750,43            |   |
| 14  | - Bilanzielle Abschreibung  | 12,00             |                    |  | 24,00              | 24,00                |   |
| 16  | - Sonstige ordentliche Aufwendungen   | 2.670,00          | 51.900,00          |  | 51.468,00          | -432,00              |   |
| <b>17</b>   | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>   | <b>409.135,09</b> | <b>496.500,00</b>  |  | <b>421.472,40</b>  | <b>-75.027,60</b>    |   |
| <b>18</b>   | <b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>                         | <b>406.632,59</b> | <b>491.400,00</b>  |  | <b>-100.988,70</b> | <b>-592.388,70</b>   |   |
| <b>22</b>   | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>   | <b>406.632,59</b> | <b>491.400,00</b>  |  | <b>-100.988,70</b> | <b>-592.388,70</b>   |   |
| <b>26</b>   | <b>= Ergebnis (= Zeilen 22 und 25)</b>                                      | <b>406.632,59</b> | <b>491.400,00</b>  |  | <b>-100.988,70</b> | <b>-592.388,70</b>   |   |
| 28  | - Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehung                                  | 32.968,57         | 41.770,00          |  | 50.574,28          | 8.804,28             |   |
| <b>29</b>   | <b>= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>                                 | <b>439.601,16</b> | <b>533.170,00</b>  |  | <b>-50.414,42</b>  | <b>-583.584,42</b>   |   |
| <b>31</b>   | <b>= Teilergebnis nach Abzug Globaler Minderaufwand (=Zeilen 30 und 31)</b> | <b>439.601,16</b> | <b>533.170,00</b>  |  | <b>-50.414,42</b>  | <b>-583.584,42</b>   |   |

## Jahresabschluss 2021 (Entwurf)

| Jahresabschluss Teilfinanzrechnung Produkt 5220101 Öffentlicher Wohnraum |   |                    |                    |  |                    |                      |   |
|--|---|--------------------|--------------------|--|--------------------|----------------------|---|
| Kreisstadt Siegburg  |   |                    |                    |  |                    |                      |   |
| Nr.  | Bezeichnung                                       | Ergebnis 2020      | Fortg. Ansatz 2021 | davon Ermächtigungsübertragung aus dem Vorjahr | Ist Ergebnis 2021  | Vergleich Ansatz/Ist | Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr |
| 04   | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte         | 936,00             | 1.300,00           |  | 885,00             | -415,00              |   |
| 06   | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen               |                    | 3.600,00           |  | 4.240,60           | 640,60               |   |
| 07   | + Sonstige Einzahlungen                           | 1.438,50           | 200,00             |  | 1.253,50           | 1.053,50             |   |
| <b>09</b>  | <b>= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>      | <b>2.374,50</b>    | <b>5.100,00</b>    |  | <b>6.379,10</b>    | <b>1.279,10</b>      |   |
| 10   | - Personalauszahlungen                            | -272.150,08        | -358.800,00        |  | -306.171,24        | 52.628,76            |   |
| 11   | - Versorgungsauszahlungen                         | -68.347,52         | -85.800,00         |  | -81.049,57         | 4.750,43             |   |
| 15   | - Sonstige Auszahlungen                           | -1.376,00          | -51.900,00         |  | -1.468,00          | 50.432,00            |   |
| <b>16</b>  | <b>= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>      | <b>-341.873,60</b> | <b>-496.500,00</b> |  | <b>-388.688,81</b> | <b>107.811,19</b>    |   |
| <b>17</b>  | <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> | <b>-339.499,10</b> | <b>-491.400,00</b> |  | <b>-382.309,71</b> | <b>109.090,29</b>    |   |

## Jahresabschluss 2021 (Entwurf)

| Jahresabschluss Ergebnisrechnung Teilrechnung Produkt 5230101 Denkmalschutz und -pflege |   |                  |                    |  |                   |                      |   |
|---|---|------------------|--------------------|--|-------------------|----------------------|---|
| Kreisstadt Siegburg   |   |                  |                    |  |                   |                      |   |
| Nr.   | Bezeichnung   | Ergebnis 2020    | Fortg. Ansatz 2021 | davon Ermächtigungsübertragung aus dem Vorjahr | Ist Ergebnis 2021 | Vergleich Ansatz/Ist | Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr |
| 02  | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen  | -5.000,00        | -5.000,00          |  | -5.000,00         |                      |   |
| <b>10</b>   | <b>= Ordentliche Erträge</b>  | <b>-5.000,00</b> | <b>-5.000,00</b>   |  | <b>-5.000,00</b>  |                      |   |
| 11  | - Personalaufwendungen  | 47.221,79        | 69.500,00          |  | 61.148,12         | -8.351,88            |   |
| 12  | - Versorgungsaufwendungen   | 2.207,88         | 2.300,00           |  | 2.229,39          | -70,61               |   |
| 13  | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                               | 1.956,45         | 4.000,00           |  | 1.907,71          | -2.092,29            |   |
| 15  | - Transferaufwendungen  | 10.000,00        | 5.000,00           |  | 10.000,00         | 5.000,00             |   |
| 16  | - Sonstige ordentliche Aufwendungen   | 12.412,00        | 31.400,00          |  | 26.705,34         | -4.694,66            |   |
| <b>17</b>   | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>   | <b>73.798,12</b> | <b>112.200,00</b>  |  | <b>101.990,56</b> | <b>-10.209,44</b>    |   |
| <b>18</b>   | <b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>                         | <b>68.798,12</b> | <b>107.200,00</b>  |  | <b>96.990,56</b>  | <b>-10.209,44</b>    |   |
| 22  | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)          | 68.798,12        | 107.200,00         |  | 96.990,56         | -10.209,44           |   |
| 26  | = Ergebnis (= Zeilen 22 und 25)   | 68.798,12        | 107.200,00         |  | 96.990,56         | -10.209,44           |   |
| 28  | - Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehung                                  | 18.369,62        | 16.040,00          |  | 46.404,71         | 30.364,71            |   |
| <b>29</b>   | <b>= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>                                 | <b>87.167,74</b> | <b>123.240,00</b>  |  | <b>143.395,27</b> | <b>20.155,27</b>     |   |
| <b>31</b>   | <b>= Teilergebnis nach Abzug Globaler Minderaufwand (=Zeilen 30 und 31)</b> | <b>87.167,74</b> | <b>123.240,00</b>  |  | <b>143.395,27</b> | <b>20.155,27</b>     |   |

## Jahresabschluss 2021 (Entwurf)

| Jahresabschluss Teilfinanzrechnung Produkt 5230101 Denkmalschutz und -pflege |   |                   |                    |  |                    |                      |   |
|--|---|-------------------|--------------------|--|--------------------|----------------------|---|
| Kreisstadt Siegburg  |   |                   |                    |  |                    |                      |   |
| Nr.  | Bezeichnung                                       | Ergebnis 2020     | Fortg. Ansatz 2021 | davon Ermächtigungsübertragung aus dem Vorjahr | Ist Ergebnis 2021  | Vergleich Ansatz/Ist | Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr |
| 02   | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen              | 5.000,00          | 5.000,00           |  | 5.000,00           |                      |   |
| <b>09</b>  | <b>= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>      | <b>5.000,00</b>   | <b>5.000,00</b>    |  | <b>5.000,00</b>    |                      |   |
| 10   | - Personalauszahlungen                            | -41.815,52        | -69.500,00         |  | -59.651,25         | 9.848,75             |   |
| 11   | - Versorgungsauszahlungen                         | -2.207,88         | -2.300,00          |  | -2.229,39          | 70,61                |   |
| 12   | - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen            | -1.956,45         | -4.000,00          |  | -1.869,71          | 2.130,29             |   |
| 14   | - Transferauszahlungen                            | -10.000,00        | -5.000,00          |  | -10.000,00         | -5.000,00            |   |
| 15   | - Sonstige Auszahlungen                           | -12.412,00        | -31.400,00         |  | -26.705,34         | 4.694,66             |   |
| <b>16</b>  | <b>= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>      | <b>-68.391,85</b> | <b>-112.200,00</b> |  | <b>-100.455,69</b> | <b>11.744,31</b>     |   |
| <b>17</b>  | <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> | <b>-63.391,85</b> | <b>-107.200,00</b> |  | <b>-95.455,69</b>  | <b>11.744,31</b>     |   |

## Jahresabschluss 2021 (Entwurf)

| Jahresabschluss Ergebnisrechnung Teilrechnung Produkt 5330101 Wasserwerk |   |                    |                    |  |                    |                      |   |
|--|---|--------------------|--------------------|--|--------------------|----------------------|---|
| Kreisstadt Siegburg  |   |                    |                    |  |                    |                      |   |
| Nr.  | Bezeichnung   | Ergebnis 2020      | Fortg. Ansatz 2021 | davon Ermächtigungsübertragung aus dem Vorjahr | Ist Ergebnis 2021  | Vergleich Ansatz/Ist | Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr |
| 07   | + Sonstige ordentliche Erträge  | -428.370,73        | -450.000,00        |  | -442.889,47        | 7.110,53             |   |
| <b>10</b>  | <b>= Ordentliche Erträge</b>  | <b>-428.370,73</b> | <b>-450.000,00</b> |  | <b>-442.889,47</b> | <b>7.110,53</b>      |   |
| <b>17</b>  | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>   |                    |                    |  |                    |                      |   |
| <b>18</b>  | <b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>                         | <b>-428.370,73</b> | <b>-450.000,00</b> |  | <b>-442.889,47</b> | <b>7.110,53</b>      |   |
| <b>22</b>  | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>   | <b>-428.370,73</b> | <b>-450.000,00</b> |  | <b>-442.889,47</b> | <b>7.110,53</b>      |   |
| <b>26</b>  | <b>= Ergebnis (= Zeilen 22 und 25)</b>                                      | <b>-428.370,73</b> | <b>-450.000,00</b> |  | <b>-442.889,47</b> | <b>7.110,53</b>      |   |
| <b>29</b>  | <b>= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>                                 | <b>-428.370,73</b> | <b>-450.000,00</b> |  | <b>-442.889,47</b> | <b>7.110,53</b>      |   |
| <b>31</b>  | <b>= Teilergebnis nach Abzug Globaler Minderaufwand (=Zeilen 30 und 31)</b> | <b>-428.370,73</b> | <b>-450.000,00</b> |  | <b>-442.889,47</b> | <b>7.110,53</b>      |   |



## Jahresabschluss 2021 (Entwurf)

| Jahresabschluss Teilfinanzrechnung Produkt 5330101 Wasserwerk |   |               |                    |  |                   |                      |   |
|---|---|---------------|--------------------|--|-------------------|----------------------|---|
| Kreisstadt Siegburg   |   |               |                    |  |                   |                      |   |
| Nr.   | Bezeichnung                                       | Ergebnis 2020 | Fortg. Ansatz 2021 | davon Ermächtigungsübertragung aus dem Vorjahr | Ist Ergebnis 2021 | Vergleich Ansatz/Ist | Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr |
| 07  | + Sonstige Einzahlungen                           |               | 450.000,00         |  | 876.260,20        | 426.260,20           |   |
| <b>09</b>   | <b>= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>      |               | <b>450.000,00</b>  |  | <b>876.260,20</b> | <b>426.260,20</b>    |   |
| <b>17</b>   | <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> |               | <b>450.000,00</b>  |  | <b>876.260,20</b> | <b>426.260,20</b>    |   |

## Jahresabschluss 2021 (Entwurf)

| Jahresabschluss Ergebnisrechnung Teilrechnung Produkt 5410101 Gemeindestraßen |   |                     |                     |  |                     |                      |   |
|---|---|---------------------|---------------------|--|---------------------|----------------------|---|
| Kreisstadt Siegburg   |   |                     |                     |  |                     |                      |   |
| Nr.   | Bezeichnung   | Ergebnis 2020       | Fortg. Ansatz 2021  | davon Ermächtigungsübertragung aus dem Vorjahr | Ist Ergebnis 2021   | Vergleich Ansatz/Ist | Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr |
| 02  | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen  | -39.207,80          | -39.210,00          |  | -39.207,84          | 2,16                 |   |
| 08  | + Aktivierte Eigenleistung  | -27.712,00          | -25.000,00          |  | -8.191,00           | 16.809,00            |   |
| <b>10</b>   | <b>= Ordentliche Erträge</b>  | <b>-66.919,80</b>   | <b>-64.210,00</b>   |  | <b>-47.398,84</b>   | <b>16.811,16</b>     |   |
| 13  | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                               | 1.812.477,78        | 1.820.000,00        |  | 1.812.468,09        | -7.531,91            |   |
| 14  | - Bilanzielle Abschreibung  | 92.744,77           | 92.750,00           |  | 93.046,02           | 296,02               |   |
| 16  | - Sonstige ordentliche Aufwendungen   | 2,31                |                     |  |                     |                      |   |
| <b>17</b>   | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>   | <b>1.905.224,86</b> | <b>1.912.750,00</b> |  | <b>1.905.514,11</b> | <b>-7.235,89</b>     |   |
| <b>18</b>   | <b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>                         | <b>1.838.305,06</b> | <b>1.848.540,00</b> |  | <b>1.858.115,27</b> | <b>9.575,27</b>      |   |
| <b>22</b>   | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>   | <b>1.838.305,06</b> | <b>1.848.540,00</b> |  | <b>1.858.115,27</b> | <b>9.575,27</b>      |   |
| <b>26</b>   | <b>= Ergebnis (= Zeilen 22 und 25)</b>                                      | <b>1.838.305,06</b> | <b>1.848.540,00</b> |  | <b>1.858.115,27</b> | <b>9.575,27</b>      |   |
| 28  | - Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehung                                  | 2.026.594,97        | 2.272.000,00        |  | 2.680.316,17        | 408.316,17           |   |
| <b>29</b>   | <b>= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>                                 | <b>3.864.900,03</b> | <b>4.120.540,00</b> |  | <b>4.538.431,44</b> | <b>417.891,44</b>    |   |
| <b>31</b>   | <b>= Teilergebnis nach Abzug Globaler Minderaufwand (=Zeilen 30 und 31)</b> | <b>3.864.900,03</b> | <b>4.120.540,00</b> |  | <b>4.538.431,44</b> | <b>417.891,44</b>    |   |

## Jahresabschluss 2021 (Entwurf)

| Jahresabschluss Teilfinanzrechnung Produkt 5410101 Gemeindestraßen |   |                      |                      |  |                      |                      |   |
|--|---|----------------------|----------------------|--|----------------------|----------------------|---|
| Kreisstadt Siegburg  |   |                      |                      |  |                      |                      |   |
| Nr.  | Bezeichnung                                       | Ergebnis 2020        | Fortg. Ansatz 2021   | davon Ermächtigungsübertragung aus dem Vorjahr | Ist Ergebnis 2021    | Vergleich Ansatz/Ist | Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr |
| 12   | - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen            | -1.812.477,78        | -1.820.000,00        |  | -1.812.468,09        | 7.531,91             |   |
| 15   | - Sonstige Auszahlungen                           | -2,31                |                      |  |                      |                      |   |
| <b>16</b>  | <b>= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>      | <b>-1.812.480,09</b> | <b>-1.820.000,00</b> |  | <b>-1.812.468,09</b> | <b>7.531,91</b>      |   |
| <b>17</b>  | <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> | <b>-1.812.480,09</b> | <b>-1.820.000,00</b> |  | <b>-1.812.468,09</b> | <b>7.531,91</b>      |   |
| 1  | aus Zuwendungen f. Investitionsmaßnahmen          |                      | 272.500,00           |  |                      | -272.500,00          |   |
| 4  | aus Beiträgen u.ä. Entgelten                      |                      | 600.000,00           |  |                      | -600.000,00          |   |
| 5  | Sonstige Investitionseinzahlungen                 |                      |                      |  | 28.800,00            | 28.800,00            |   |
| <b>6</b>   | <b>Summe:</b>                                     |                      | <b>872.500,00</b>    |  | <b>28.800,00</b>     | <b>-843.700,00</b>   |   |
| 7  | f. d. Erwerb v. Grdstücke u. Gebäuden             |                      | -100.000,00          |  |                      | 100.000,00           |   |
| 8  | f. Baumaßnahmen                                   | -10.149,68           | -2.530.748,19        | -164.748,19                                    | -18.609,32           | 2.512.138,87         | -399.648,36                               |
| 9  | f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen             |                      | -33.000,00           |  | -8.366,40            | 24.633,60            |   |
| <b>13</b>  | <b>Summe:</b>                                     | <b>-10.149,68</b>    | <b>-2.663.748,19</b> | <b>-164.748,19</b>                             | <b>-26.975,72</b>    | <b>2.636.772,47</b>  | <b>-399.648,36</b>                        |
| <b>14</b>  | <b>= Saldo der Investitionstätigkeit</b>          | <b>-10.149,68</b>    | <b>-1.791.248,19</b> | <b>-164.748,19</b>                             | <b>1.824,28</b>      | <b>1.793.072,47</b>  | <b>-399.648,36</b>                        |

## Jahresabschluss 2021 (Entwurf)

| Investitionen Produkt 5410101 Gemeindestraßen |   |                      |   |                               |                             |  |                              |
|---|---|----------------------|---|-------------------------------|-----------------------------|--|------------------------------|
| Kreisstadt Siegburg                           |   |                      |   |                               |                             |  |                              |
| Nr.   | Bezeichnung                                   | Ansatz<br>2020       | Fortg. Ansatz<br>mit<br>HH-Resten<br>2021 | Übertragene<br>Ermächtigungen | Jahres-<br>ergebnis<br>2021 | Vergl. Fortg.<br>Ansatz-<br>Ergebnis<br>2021 | Übertragene<br>Ermächt. 2022 |
| <b>OBER oberhalb der Wertgrenze</b>           |   |                      |   |                               |                             |  |                              |
| I068.001                                      | Behindertengerechter Umbau<br>Bushaltestellen | 10.000,00            | -228.248,19                               | -164.748,19                   | -18.609,32                  | -209.638,87                                  | -399.648,36                  |
| I068.002                                      | Alleenradweg Lohmar/Siegburg<br>(BA Siegburg) | 0,00                 | -40.000,00                                | 0,00                          | 0,00                        | -40.000,00                                   | 0,00                         |
| I068.022                                      | KVA Frankfurter<br>Str./Wahnbachtalstr.       | -25.000,00           | 0,00                                      | 0,00                          | 0,00                        | 0,00   | 0,00                         |
| I068.033                                      | KVA Kaiser-Wilhelm-Platz                      | -50.000,00           | 0,00                                      | 0,00                          | 0,00                        | 0,00   | 0,00                         |
| I068.034                                      | Straßensanierungsprogramm                     | -900.000,00          | -900.000,00                               | 0,00                          | 0,00                        | -900.000,00                                  | 0,00                         |
| I068.038                                      | Neubau Parkfläche<br>Brückbergstraße          | -150.000,00          | 0,00                                      | 0,00                          | 0,00                        | 0,00   | 0,00                         |
| I068.039                                      | Erneuerung von Brücken im<br>Stadtgebiet      | 0,00                 | -515.000,00                               | 0,00                          | 0,00                        | -515.000,00                                  | 0,00                         |
|   | <b>Summe</b>                                  | <b>-1.115.000,00</b> | <b>-1.683.248,19</b>                      | <b>-164.748,19</b>            | <b>-18.609,32</b>           | <b>-1.664.638,87</b>                         | <b>-399.648,36</b>           |
| <b>UNTER unterhalb der Wertgrenze</b>         |   |                      |   |                               |                             |  |                              |
|   | <b>Summe</b>                                  | <b>-15.000,00</b>    | <b>-33.366,40</b>                         | <b>0,00</b>                   | <b>-8.366,40</b>            | <b>-25.000,00</b>                            | <b>0,00</b>                  |

## Jahresabschluss 2021 (Entwurf)

### Jahresabschluss Ergebnisrechnung Teilrechnung Produkt 5410199 Beteiligung an Verkehrsunternehmen

Kreisstadt Siegburg

| Nr.       | Bezeichnung   | Ergebnis 2020      | Fortg. Ansatz 2021 | davon Ermächtigungsübertragung aus dem Vorjahr | Ist Ergebnis 2021  | Vergleich Ansatz/Ist | Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr |
|-----------|---|--------------------|--------------------|--|--------------------|----------------------|---|
| 05        | + Privatrechtliche Leistungsentgelte  | -187.204,27        | -214.000,00        |  | -139.443,08        | 74.556,92            |   |
| <b>10</b> | <b>= Ordentliche Erträge</b>  | <b>-187.204,27</b> | <b>-214.000,00</b> |  | <b>-139.443,08</b> | <b>74.556,92</b>     |   |
| 13        | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                               | 487,90             |                    |  |                    |                      |   |
| 15        | - Transferaufwendungen  |                    | 5.000,00           |  | 4.034,43           | -965,57              |   |
| 16        | - Sonstige ordentliche Aufwendungen   |                    |                    |  | 714,83             | 714,83               |   |
| <b>17</b> | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>   | <b>487,90</b>      | <b>5.000,00</b>    |  | <b>4.749,26</b>    | <b>-250,74</b>       |   |
| <b>18</b> | <b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>                         | <b>-186.716,37</b> | <b>-209.000,00</b> |  | <b>-134.693,82</b> | <b>74.306,18</b>     |   |
| <b>22</b> | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>   | <b>-186.716,37</b> | <b>-209.000,00</b> |  | <b>-134.693,82</b> | <b>74.306,18</b>     |   |
| 23        | + außerordentliche Erträge  | -184.984,28        | -96.000,00         |  |                    | 96.000,00            |   |
| <b>25</b> | <b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>                    | <b>-184.984,28</b> | <b>-96.000,00</b>  |  |                    | <b>96.000,00</b>     |   |
| <b>26</b> | <b>= Ergebnis (= Zeilen 22 und 25)</b>                                      | <b>-371.700,65</b> | <b>-305.000,00</b> |  | <b>-134.693,82</b> | <b>170.306,18</b>    |   |
| 28        | - Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehung                                  | 43.040,38          | 67.120,00          |  | 141.353,87         | 74.233,87            |   |
| <b>29</b> | <b>= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>                                 | <b>-328.660,27</b> | <b>-237.880,00</b> |  | <b>6.660,05</b>    | <b>244.540,05</b>    |   |
| <b>31</b> | <b>= Teilergebnis nach Abzug Globaler Minderaufwand (=Zeilen 30 und 31)</b> | <b>-328.660,27</b> | <b>-237.880,00</b> |  | <b>6.660,05</b>    | <b>244.540,05</b>    |   |

## Jahresabschluss 2021 (Entwurf)

### Jahresabschluss Teilfinanzrechnung Produkt 5410199 Beteiligung an Verkehrsunternehmen

Kreisstadt Siegburg

| Nr.       | Bezeichnung                                       | Ergebnis 2020     | Fortg. Ansatz 2021 | davon Ermächtigungsübertragung aus dem Vorjahr | Ist Ergebnis 2021 | Vergleich Ansatz/Ist | Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr |
|-----------|---|-------------------|--------------------|--|-------------------|----------------------|---|
| 05        | + Privatrechtliche Leistungsentgelte              | 100.586,75        | 214.000,00         |  | 165.306,98        | -48.693,02           |   |
| 08        | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen          | 62.188,55         |                    |  |                   |                      |   |
| <b>09</b> | <b>= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>      | <b>162.775,30</b> | <b>214.000,00</b>  |  | <b>165.306,98</b> | <b>-48.693,02</b>    |   |
| 12        | - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen            | -487,90           |                    |  |                   |                      |   |
| 14        | - Transferauszahlungen                            |                   | -5.000,00          |  | -4.034,43         | 965,57               |   |
| 15        | - Sonstige Auszahlungen                           |                   |                    |  | -714,83           | -714,83              |   |
| <b>16</b> | <b>= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>      | <b>-487,90</b>    | <b>-5.000,00</b>   |  | <b>-4.749,26</b>  | <b>250,74</b>        |   |
| <b>17</b> | <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> | <b>162.287,40</b> | <b>209.000,00</b>  |  | <b>160.557,72</b> | <b>-48.442,28</b>    |   |

## Jahresabschluss 2021 (Entwurf)

| <b>Jahresabschluss Ergebnisrechnung Teilrechnung Produkt 5410201 Öffentliche Beleuchtung/Anstrahlungsanlagen</b><br>Kreisstadt Siegburg |  |                     |                     |  |                     |                      |   |
|---|--|---------------------|---------------------|--|---------------------|----------------------|---|
| Nr.   | Bezeichnung  | Ergebnis 2020       | Fortg. Ansatz 2021  | davon Ermächtigungsübertragung aus dem Vorjahr | Ist Ergebnis 2021   | Vergleich Ansatz/Ist | Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr |
| 07  | + Sonstige ordentliche Erträge                                       | -28.503,01          |                     |  | -20.583,50          | -20.583,50           |   |
| <b>10</b>   | <b>= Ordentliche Erträge</b>   | <b>-28.503,01</b>   |                     |  | <b>-20.583,50</b>   | <b>-20.583,50</b>    |   |
| 13  | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                        | 998.769,81          | 1.083.290,00        |  | 1.020.026,92        | -63.263,08           |   |
| 16  | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                  | 70.448,00           |                     |  | 7.320,61            | 7.320,61             |   |
| <b>17</b>   | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                                    | <b>1.069.217,81</b> | <b>1.083.290,00</b> |  | <b>1.027.347,53</b> | <b>-55.942,47</b>    |   |
| <b>18</b>   | <b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>                  | <b>1.040.714,80</b> | <b>1.083.290,00</b> |  | <b>1.006.764,03</b> | <b>-76.525,97</b>    |   |
| 22  | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)   | 1.040.714,80        | 1.083.290,00        |  | 1.006.764,03        | -76.525,97           |   |
| 26  | = Ergebnis (= Zeilen 22 und 25)                                      | 1.040.714,80        | 1.083.290,00        |  | 1.006.764,03        | -76.525,97           |   |
| 29  | = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)                                 | 1.040.714,80        | 1.083.290,00        |  | 1.006.764,03        | -76.525,97           |   |
| 31  | = Teilergebnis nach Abzug Globaler Minderaufwand (=Zeilen 30 und 31) | 1.040.714,80        | 1.083.290,00        |  | 1.006.764,03        | -76.525,97           |   |

## Jahresabschluss 2021 (Entwurf)

| Jahresabschluss Teilfinanzrechnung Produkt 5410201 Öffentliche Beleuchtung/Anstrahlungsanlagen |   |                      |                      |  |                    |                      |   |
|--|---|----------------------|----------------------|--|--------------------|----------------------|---|
| Kreisstadt Siegburg  |   |                      |                      |  |                    |                      |   |
| Nr.  | Bezeichnung                                       | Ergebnis 2020        | Fortg. Ansatz 2021   | davon Ermächtigungsübertragung aus dem Vorjahr | Ist Ergebnis 2021  | Vergleich Ansatz/Ist | Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr |
| 07   | + Sonstige Einzahlungen                           | 1.242,04             |                      |  | 15.946,61          | 15.946,61            |   |
| <b>09</b>  | <b>= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>      | <b>1.242,04</b>      |                      |  | <b>15.946,61</b>   | <b>15.946,61</b>     |   |
| 12   | - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen            | -1.044.650,27        | -1.083.290,00        |  | -930.584,93        | 152.705,07           |   |
| 15   | - Sonstige Auszahlungen                           | -135.926,13          |                      |  | -10.184,97         | -10.184,97           |   |
| <b>16</b>  | <b>= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>      | <b>-1.180.576,40</b> | <b>-1.083.290,00</b> |  | <b>-940.769,90</b> | <b>142.520,10</b>    |   |
| <b>17</b>  | <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> | <b>-1.179.334,36</b> | <b>-1.083.290,00</b> |  | <b>-924.823,29</b> | <b>158.466,71</b>    |   |



## Jahresabschluss 2021 (Entwurf)

| Jahresabschluss Ergebnisrechnung Teilrechnung Produkt 5450101 Straßenreinigung und Winterdienst |  |                    |                    |  |                    |                      |   |
|---|--|--------------------|--------------------|--|--------------------|----------------------|---|
| Kreisstadt Siegburg   |  |                    |                    |  |                    |                      |   |
| Nr.   | Bezeichnung  | Ergebnis 2020      | Fortg. Ansatz 2021 | davon Ermächtigungsübertragung aus dem Vorjahr | Ist Ergebnis 2021  | Vergleich Ansatz/Ist | Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr |
| 04  | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                    | -660.710,76        | -818.540,00        |  | -819.708,87        | -1.168,87            |   |
| <b>10</b>   | <b>= Ordentliche Erträge</b>   | <b>-660.710,76</b> | <b>-818.540,00</b> |  | <b>-819.708,87</b> | <b>-1.168,87</b>     |   |
| 14  | - Bilanzielle Abschreibung   | 223,40             |                    |  |                    |                      |   |
| <b>17</b>   | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>  | <b>223,40</b>      |                    |  |                    |                      |   |
| <b>18</b>   | <b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>                          | <b>-660.487,36</b> | <b>-818.540,00</b> |  | <b>-819.708,87</b> | <b>-1.168,87</b>     |   |
| <b>22</b>   | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>    | <b>-660.487,36</b> | <b>-818.540,00</b> |  | <b>-819.708,87</b> | <b>-1.168,87</b>     |   |
| <b>26</b>   | <b>= Ergebnis (= Zeilen 22 und 25)</b>                                       | <b>-660.487,36</b> | <b>-818.540,00</b> |  | <b>-819.708,87</b> | <b>-1.168,87</b>     |   |
| 28  | - Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehung                                   | 920.799,90         | 925.290,00         |  | 993.844,06         | 68.554,06            |   |
| <b>29</b>   | <b>= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>                                  | <b>260.312,54</b>  | <b>106.750,00</b>  |  | <b>174.135,19</b>  | <b>67.385,19</b>     |   |
| <b>31</b>   | <b>= Teilergebnis nach Abzug Globaler Minderaufwand (= Zeilen 30 und 31)</b> | <b>260.312,54</b>  | <b>106.750,00</b>  |  | <b>174.135,19</b>  | <b>67.385,19</b>     |   |

## Jahresabschluss 2021 (Entwurf)

| Jahresabschluss Teilfinanzrechnung Produkt 5450101 Straßenreinigung und Winterdienst |   |                   |                    |  |                   |                      |   |
|--|---|-------------------|--------------------|--|-------------------|----------------------|---|
| Kreisstadt Siegburg  |   |                   |                    |  |                   |                      |   |
| Nr.  | Bezeichnung                                       | Ergebnis 2020     | Fortg. Ansatz 2021 | davon Ermächtigungsübertragung aus dem Vorjahr | Ist Ergebnis 2021 | Vergleich Ansatz/Ist | Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr |
| 04   | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte         | 566.014,03        | 818.540,00         |  | 820.749,07        | 2.209,07             |   |
| <b>09</b>  | <b>= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>      | <b>566.014,03</b> | <b>818.540,00</b>  |  | <b>820.749,07</b> | <b>2.209,07</b>      |   |
| <b>17</b>  | <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> | <b>566.014,03</b> | <b>818.540,00</b>  |  | <b>820.749,07</b> | <b>2.209,07</b>      |   |

## Jahresabschluss 2021 (Entwurf)

### Jahresabschluss Ergebnisrechnung Teilrechnung Produkt 5510101 Grünflächen/Parkanlagen, Kinderspielplätze

Kreisstadt Siegburg

| Nr.       | Bezeichnung   | Ergebnis 2020       | Fortg. Ansatz 2021  | davon Ermächtigungsübertragung aus dem Vorjahr | Ist Ergebnis 2021   | Vergleich Ansatz/Ist | Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr |
|-----------|---|---------------------|---------------------|--|---------------------|----------------------|---|
| 04        | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                   |                     | -800,00             |  |                     | 800,00               |   |
| <b>10</b> | <b>= Ordentliche Erträge</b>  |                     | <b>-800,00</b>      |  |                     | <b>800,00</b>        |   |
| 13        | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                               |                     | 4.800,00            |  |                     | -4.800,00            |   |
| 16        | - Sonstige ordentliche Aufwendungen   | 9.803,91            | 9.850,00            |  | 9.803,91            | -46,09               |   |
| <b>17</b> | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>   | <b>9.803,91</b>     | <b>14.650,00</b>    |  | <b>9.803,91</b>     | <b>-4.846,09</b>     |   |
| <b>18</b> | <b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>                         | <b>9.803,91</b>     | <b>13.850,00</b>    |  | <b>9.803,91</b>     | <b>-4.046,09</b>     |   |
| <b>22</b> | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>   | <b>9.803,91</b>     | <b>13.850,00</b>    |  | <b>9.803,91</b>     | <b>-4.046,09</b>     |   |
| <b>26</b> | <b>= Ergebnis (= Zeilen 22 und 25)</b>                                      | <b>9.803,91</b>     | <b>13.850,00</b>    |  | <b>9.803,91</b>     | <b>-4.046,09</b>     |   |
| 28        | - Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehung                                  | 1.527.045,49        | 1.570.060,00        |  | 1.458.125,13        | -111.934,87          |   |
| <b>29</b> | <b>= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>                                 | <b>1.536.849,40</b> | <b>1.583.910,00</b> |  | <b>1.467.929,04</b> | <b>-115.980,96</b>   |   |
| <b>31</b> | <b>= Teilergebnis nach Abzug Globaler Minderaufwand (=Zeilen 30 und 31)</b> | <b>1.536.849,40</b> | <b>1.583.910,00</b> |  | <b>1.467.929,04</b> | <b>-115.980,96</b>   |   |

## Jahresabschluss 2021 (Entwurf)

### Jahresabschluss Teilfinanzrechnung Produkt 5510101 Grünflächen/Parkanlagen, Kinderspielplätze

Kreisstadt Siegburg

| Nr.       | Bezeichnung                                       | Ergebnis 2020    | Fortg. Ansatz 2021 | davon Ermächtigungsübertragung aus dem Vorjahr | Ist Ergebnis 2021 | Vergleich Ansatz/Ist | Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr |
|-----------|---|------------------|--------------------|--|-------------------|----------------------|---|
| 04        | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte         |                  | 800,00             |  |                   | -800,00              |   |
| <b>09</b> | <b>= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>      |                  | <b>800,00</b>      |  |                   | <b>-800,00</b>       |   |
| 12        | - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen            |                  | -4.800,00          |  |                   | 4.800,00             |   |
| 15        | - Sonstige Auszahlungen                           | -9.803,91        | -9.850,00          |  | -9.803,91         | 46,09                |   |
| <b>16</b> | <b>= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>      | <b>-9.803,91</b> | <b>-14.650,00</b>  |  | <b>-9.803,91</b>  | <b>4.846,09</b>      |   |
| <b>17</b> | <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> | <b>-9.803,91</b> | <b>-13.850,00</b>  |  | <b>-9.803,91</b>  | <b>4.046,09</b>      |   |

## Jahresabschluss 2021 (Entwurf)

| Jahresabschluss Ergebnisrechnung Teilrechnung Produkt 5520101 Gewässer |   |                  |                    |  |                   |                      |   |
|--|---|------------------|--------------------|--|-------------------|----------------------|---|
| Kreisstadt Siegburg  |   |                  |                    |  |                   |                      |   |
| Nr.  | Bezeichnung   | Ergebnis 2020    | Fortg. Ansatz 2021 | davon Ermächtigungsübertragung aus dem Vorjahr | Ist Ergebnis 2021 | Vergleich Ansatz/Ist | Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr |
| <b>10</b>  | <b>= Ordentliche Erträge</b>  |                  |                    |  |                   |                      |   |
| 13   | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                         | 45.508,23        | 48.000,00          |  | 53.366,59         | 5.366,59             |   |
| <b>17</b>  | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                                     | <b>45.508,23</b> | <b>48.000,00</b>   |  | <b>53.366,59</b>  | <b>5.366,59</b>      |   |
| <b>18</b>  | <b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>                   | <b>45.508,23</b> | <b>48.000,00</b>   |  | <b>53.366,59</b>  | <b>5.366,59</b>      |   |
| 22   | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)    | 45.508,23        | 48.000,00          |  | 53.366,59         | 5.366,59             |   |
| 26   | = Ergebnis (= Zeilen 22 und 25)                                       | 45.508,23        | 48.000,00          |  | 53.366,59         | 5.366,59             |   |
| 29   | = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)                                  | 45.508,23        | 48.000,00          |  | 53.366,59         | 5.366,59             |   |
| 31   | = Teilergebnis nach Abzug Globaler Minderaufwand (= Zeilen 30 und 31) | 45.508,23        | 48.000,00          |  | 53.366,59         | 5.366,59             |   |

## Jahresabschluss 2021 (Entwurf)

| Jahresabschluss Teilfinanzrechnung Produkt 5520101 Gewässer |   |                   |                    |  |                   |                      |   |
|---|---|-------------------|--------------------|--|-------------------|----------------------|---|
| Kreisstadt Siegburg   |   |                   |                    |  |                   |                      |   |
| Nr.   | Bezeichnung                                       | Ergebnis 2020     | Fortg. Ansatz 2021 | davon Ermächtigungsübertragung aus dem Vorjahr | Ist Ergebnis 2021 | Vergleich Ansatz/Ist | Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr |
| 12  | - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen            | -45.508,23        | -48.000,00         |  | -53.366,59        | -5.366,59            |   |
| <b>16</b>   | <b>= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>      | <b>-45.508,23</b> | <b>-48.000,00</b>  |  | <b>-53.366,59</b> | <b>-5.366,59</b>     |   |
| <b>17</b>   | <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> | <b>-45.508,23</b> | <b>-48.000,00</b>  |  | <b>-53.366,59</b> | <b>-5.366,59</b>     |   |

## Jahresabschluss 2021 (Entwurf)

| Jahresabschluss Ergebnisrechnung Teilrechnung Produkt 5530101 Friedhofs- und Bestattungswesen |  |                    |                    |  |                    |                      |   |
|---|--|--------------------|--------------------|--|--------------------|----------------------|---|
| Kreisstadt Siegburg   |  |                    |                    |  |                    |                      |   |
| Nr.   | Bezeichnung  | Ergebnis 2020      | Fortg. Ansatz 2021 | davon Ermächtigungsübertragung aus dem Vorjahr | Ist Ergebnis 2021  | Vergleich Ansatz/Ist | Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr |
| 04  | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                    | -937.530,28        | -908.080,00        |  | -975.377,84        | -67.297,84           |   |
| <b>10</b>   | <b>= Ordentliche Erträge</b>   | <b>-937.530,28</b> | <b>-908.080,00</b> |  | <b>-975.377,84</b> | <b>-67.297,84</b>    |   |
| 13  | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                | 661,62             | 720,00             |  | 849,03             | 129,03               |   |
| 14  | - Bilanzielle Abschreibung   | 1.109,00           |                    |  | 363,85             | 363,85               |   |
| <b>17</b>   | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>  | <b>1.770,62</b>    | <b>720,00</b>      |  | <b>1.212,88</b>    | <b>492,88</b>        |   |
| <b>18</b>   | <b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>                          | <b>-935.759,66</b> | <b>-907.360,00</b> |  | <b>-974.164,96</b> | <b>-66.804,96</b>    |   |
| <b>22</b>   | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>    | <b>-935.759,66</b> | <b>-907.360,00</b> |  | <b>-974.164,96</b> | <b>-66.804,96</b>    |   |
| 23  | + außerordentliche Erträge   |                    |                    |  | -50,00             | -50,00               |   |
| <b>25</b>   | <b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>                     |                    |                    |  | <b>-50,00</b>      | <b>-50,00</b>        |   |
| <b>26</b>   | <b>= Ergebnis (= Zeilen 22 und 25)</b>                                       | <b>-935.759,66</b> | <b>-907.360,00</b> |  | <b>-974.214,96</b> | <b>-66.854,96</b>    |   |
| 28  | - Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehung                                   | 1.048.228,37       | 1.075.120,00       |  | 992.977,75         | -82.142,25           |   |
| <b>29</b>   | <b>= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>                                  | <b>112.468,71</b>  | <b>167.760,00</b>  |  | <b>18.762,79</b>   | <b>-148.997,21</b>   |   |
| <b>31</b>   | <b>= Teilergebnis nach Abzug Globaler Minderaufwand (= Zeilen 30 und 31)</b> | <b>112.468,71</b>  | <b>167.760,00</b>  |  | <b>18.762,79</b>   | <b>-148.997,21</b>   |   |

## Jahresabschluss 2021 (Entwurf)

| Jahresabschluss Teilfinanzrechnung Produkt 5530101 Friedhofs- und Bestattungswesen |   |                   |                    |  |                   |                      |   |
|--|---|-------------------|--------------------|--|-------------------|----------------------|---|
| Kreisstadt Siegburg  |   |                   |                    |  |                   |                      |   |
| Nr.  | Bezeichnung                                       | Ergebnis 2020     | Fortg. Ansatz 2021 | davon Ermächtigungsübertragung aus dem Vorjahr | Ist Ergebnis 2021 | Vergleich Ansatz/Ist | Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr |
| 04   | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte         | 727.834,85        | 908.080,00         |  | 894.709,86        | -13.370,14           |   |
| 08   | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen          |                   |                    |  | 50,00             | 50,00                |   |
| <b>09</b>  | <b>= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>      | <b>727.834,85</b> | <b>908.080,00</b>  |  | <b>894.759,86</b> | <b>-13.320,14</b>    |   |
| 12   | - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen            | -661,62           | -720,00            |  | -849,03           | -129,03              |   |
| <b>16</b>  | <b>= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>      | <b>-661,62</b>    | <b>-720,00</b>     |  | <b>-849,03</b>    | <b>-129,03</b>       |   |
| <b>17</b>  | <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> | <b>727.173,23</b> | <b>907.360,00</b>  |  | <b>893.910,83</b> | <b>-13.449,17</b>    |   |



## Jahresabschluss 2021 (Entwurf)

| Jahresabschluss Ergebnisrechnung Teilrechnung Produkt 5610101 Umweltschutz- und beratung |   |                   |                    |  |                    |                      |   |
|--|---|-------------------|--------------------|--|--------------------|----------------------|---|
| Kreisstadt Siegburg  |   |                   |                    |  |                    |                      |   |
| Nr.  | Bezeichnung   | Ergebnis 2020     | Fortg. Ansatz 2021 | davon Ermächtigungsübertragung aus dem Vorjahr | Ist Ergebnis 2021  | Vergleich Ansatz/Ist | Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr |
| 02   | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                  | -46.700,00        | -33.100,00         |  | -29.000,00         | 4.100,00             |   |
| 05   | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                  | -35.268,24        |                    |  | -17.634,12         | -17.634,12           |   |
| 07   | + Sonstige ordentliche Erträge  |                   |                    |  | -787.181,00        | -787.181,00          |   |
| <b>10</b>  | <b>= Ordentliche Erträge</b>  | <b>-81.968,24</b> | <b>-33.100,00</b>  |  | <b>-833.815,12</b> | <b>-800.715,12</b>   |   |
| 11   | - Personalaufwendungen  | 308.007,76        | 247.100,00         |  | 217.426,58         | -29.673,42           |   |
| 12   | - Versorgungsaufwendungen   | 41.140,32         | 42.000,00          |  | 48.788,97          | 6.788,97             |   |
| 14   | - Bilanzielle Abschreibung  | 729,97            |                    |  |                    |                      |   |
| 15   | - Transferaufwendungen  | 9.990,00          | 12.500,00          |  | 9.990,00           | -2.510,00            |   |
| 16   | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                   | 163.538,34        | 257.650,00         |  | 147.707,49         | -109.942,51          |   |
| <b>17</b>  | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                                     | <b>523.406,39</b> | <b>559.250,00</b>  |  | <b>423.913,04</b>  | <b>-135.336,96</b>   |   |
| <b>18</b>  | <b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>                   | <b>441.438,15</b> | <b>526.150,00</b>  |  | <b>-409.902,08</b> | <b>-936.052,08</b>   |   |
| 22   | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)    | 441.438,15        | 526.150,00         |  | -409.902,08        | -936.052,08          |   |
| 26   | = Ergebnis (= Zeilen 22 und 25)                                       | 441.438,15        | 526.150,00         |  | -409.902,08        | -936.052,08          |   |
| 28   | - Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehung                            | 48.123,15         | 78.240,00          |  | 78.711,13          | 471,13               |   |
| 29   | = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)                                  | 489.561,30        | 604.390,00         |  | -331.190,95        | -935.580,95          |   |
| 31   | = Teilergebnis nach Abzug Globaler Minderaufwand (= Zeilen 30 und 31) | 489.561,30        | 604.390,00         |  | -331.190,95        | -935.580,95          |   |

## Jahresabschluss 2021 (Entwurf)

| Jahresabschluss Teilfinanzrechnung Produkt 5610101 Umweltschutz- und beratung |   |                    |                    |  |                    |                      |   |
|---|---|--------------------|--------------------|--|--------------------|----------------------|---|
| Kreisstadt Siegburg   |   |                    |                    |  |                    |                      |   |
| Nr.   | Bezeichnung                                       | Ergebnis 2020      | Fortg. Ansatz 2021 | davon Ermächtigungsübertragung aus dem Vorjahr | Ist Ergebnis 2021  | Vergleich Ansatz/Ist | Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr |
| 02  | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen              | 46.700,00          | 33.100,00          |  | 29.000,00          | -4.100,00            |   |
| 03  | + Sonstige Transfereinzahlungen                   | 3.750,00           |                    |  | 2.750,00           | 2.750,00             |   |
| 05  | + Privatrechtliche Leistungsentgelte              | 35.268,24          |                    |  | 17.634,12          | 17.634,12            |   |
| <b>09</b>   | <b>= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>      | <b>85.718,24</b>   | <b>33.100,00</b>   |  | <b>49.384,12</b>   | <b>16.284,12</b>     |   |
| 10  | - Personalauszahlungen                            | -240.028,33        | -247.100,00        |  | -212.271,87        | 34.828,13            |   |
| 11  | - Versorgungsauszahlungen                         | -41.140,32         | -42.000,00         |  | -48.788,97         | -6.788,97            |   |
| 12  | - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen            | -881,24            |                    |  | -672,92            | -672,92              |   |
| 14  | - Transferauszahlungen                            | -9.990,00          | -12.500,00         |  | -9.990,00          | 2.510,00             |   |
| 15  | - Sonstige Auszahlungen                           | -160.308,34        | -257.650,00        |  | -142.457,49        | 115.192,51           |   |
| <b>16</b>   | <b>= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>      | <b>-452.348,23</b> | <b>-559.250,00</b> |  | <b>-414.181,25</b> | <b>145.068,75</b>    |   |
| <b>17</b>   | <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> | <b>-366.629,99</b> | <b>-526.150,00</b> |  | <b>-364.797,13</b> | <b>161.352,87</b>    |   |

## Jahresabschluss 2021 (Entwurf)

| Jahresabschluss Ergebnisrechnung Teilrechnung Produkt 5730701 Sonstige Beteiligungen |   |                     |                     |  |                     |                      |   |
|--|---|---------------------|---------------------|--|---------------------|----------------------|---|
| Kreisstadt Siegburg  |   |                     |                     |  |                     |                      |   |
| Nr.  | Bezeichnung   | Ergebnis 2020       | Fortg. Ansatz 2021  | davon Ermächtigungsübertragung aus dem Vorjahr | Ist Ergebnis 2021   | Vergleich Ansatz/Ist | Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr |
| 07   | + Sonstige ordentliche Erträge  | -10.012,48          |                     |  |                     |                      |   |
| <b>10</b>  | <b>= Ordentliche Erträge</b>  | <b>-10.012,48</b>   |                     |  |                     |                      |   |
| 14   | - Bilanzielle Abschreibung  | 89,02               |                     |  |                     |                      |   |
| 15   | - Transferaufwendungen  | 2.271.643,25        | 3.377.000,00        |  | 3.371.934,53        | -5.065,47            |   |
| 16   | - Sonstige ordentliche Aufwendungen   | 13.420,58           | 12.240,00           |  | 14.154,77           | 1.914,77             |   |
| <b>17</b>  | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>   | <b>2.285.152,85</b> | <b>3.389.240,00</b> |  | <b>3.386.089,30</b> | <b>-3.150,70</b>     |   |
| <b>18</b>  | <b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>                         | <b>2.275.140,37</b> | <b>3.389.240,00</b> |  | <b>3.386.089,30</b> | <b>-3.150,70</b>     |   |
| 19   | + Finanzerträge   | -44.358,06          | -61.800,00          |  | -53.802,36          | 7.997,64             |   |
| <b>21</b>  | <b>= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>                                | <b>-44.358,06</b>   | <b>-61.800,00</b>   |  | <b>-53.802,36</b>   | <b>7.997,64</b>      |   |
| <b>22</b>  | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>   | <b>2.230.782,31</b> | <b>3.327.440,00</b> |  | <b>3.332.286,94</b> | <b>4.846,94</b>      |   |
| <b>26</b>  | <b>= Ergebnis (= Zeilen 22 und 25)</b>                                      | <b>2.230.782,31</b> | <b>3.327.440,00</b> |  | <b>3.332.286,94</b> | <b>4.846,94</b>      |   |
| 28   | - Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehung                                  | 46.847,48           | 121.600,00          |  | 175.401,90          | 53.801,90            |   |
| <b>29</b>  | <b>= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>                                 | <b>2.277.629,79</b> | <b>3.449.040,00</b> |  | <b>3.507.688,84</b> | <b>58.648,84</b>     |   |
| <b>31</b>  | <b>= Teilergebnis nach Abzug Globaler Minderaufwand (=Zeilen 30 und 31)</b> | <b>2.277.629,79</b> | <b>3.449.040,00</b> |  | <b>3.507.688,84</b> | <b>58.648,84</b>     |   |

## Jahresabschluss 2021 (Entwurf)

| Jahresabschluss Teilfinanzrechnung Produkt 5730701 Sonstige Beteiligungen |   |                      |                      |  |                      |                      |   |
|---|---|----------------------|----------------------|--|----------------------|----------------------|---|
| Kreisstadt Siegburg   |   |                      |                      |  |                      |                      |   |
| Nr.   | Bezeichnung                                       | Ergebnis 2020        | Fortg. Ansatz 2021   | davon Ermächtigungsübertragung aus dem Vorjahr | Ist Ergebnis 2021    | Vergleich Ansatz/Ist | Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr |
| 07  | + Sonstige Einzahlungen                           | 10.012,48            |                      |  |                      |                      |   |
| 08  | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen          | 1.755,00             | 61.800,00            |  | 96.423,09            | 34.623,09            |   |
| <b>09</b>   | <b>= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>      | <b>11.767,48</b>     | <b>61.800,00</b>     |  | <b>96.423,09</b>     | <b>34.623,09</b>     |   |
| 14  | - Transferauszahlungen                            | -2.271.643,25        | -3.377.000,00        |  | -3.371.934,53        | 5.065,47             |   |
| 15  | - Sonstige Auszahlungen                           | -13.420,58           | -12.240,00           |  | -7.216,00            | 5.024,00             |   |
| <b>16</b>   | <b>= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>      | <b>-2.285.063,83</b> | <b>-3.389.240,00</b> |  | <b>-3.379.150,53</b> | <b>10.089,47</b>     |   |
| <b>17</b>   | <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> | <b>-2.273.296,35</b> | <b>-3.327.440,00</b> |  | <b>-3.282.727,44</b> | <b>44.712,56</b>     |   |

## Jahresabschluss 2021 (Entwurf)

| Jahresabschluss Ergebnisrechnung Teilrechnung Produkt 6110101 Steuern und sonstige Abgaben |   |                       |                       |  |                       |                      |   |
|--|---|-----------------------|-----------------------|--|-----------------------|----------------------|---|
| Kreisstadt Siegburg  |   |                       |                       |  |                       |                      |   |
| Nr.  | Bezeichnung   | Ergebnis 2020         | Fortg. Ansatz 2021    | davon Ermächtigungsübertragung aus dem Vorjahr | Ist Ergebnis 2021     | Vergleich Ansatz/Ist | Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr |
| 01   | Steuern und ähnliche Abgaben  | -35.911.377,11        | -36.669.500,00        |  | -41.039.881,91        | -4.370.381,91        |   |
| 02   | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen  | -888.417,00           |                       |  |                       |                      |   |
| 04   | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                   | -3.031,00             | -2.000,00             |  | -1.720,00             | 280,00               |   |
| 07   | + Sonstige ordentliche Erträge  | 43.931,50             | -450.820,00           |  | -246.271,98           | 204.548,02           |   |
| <b>10</b>  | <b>= Ordentliche Erträge</b>  | <b>-36.758.893,61</b> | <b>-37.122.320,00</b> |  | <b>-41.287.873,89</b> | <b>-4.165.553,89</b> |   |
| 11   | - Personalaufwendungen  | 219.899,09            | 133.100,00            |  | 203.360,04            | 70.260,04            |   |
| 12   | - Versorgungsaufwendungen   | 64.651,40             | 53.700,00             |  | 63.426,49             | 9.726,49             |   |
| 14   | - Bilanzielle Abschreibung  | 174.236,06            |                       |  | 391.569,28            | 391.569,28           |   |
| 16   | - Sonstige ordentliche Aufwendungen   | 2.790,00              | 3.800,00              |  | 445,00                | -3.355,00            |   |
| <b>17</b>  | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>   | <b>461.576,55</b>     | <b>190.600,00</b>     |  | <b>658.800,81</b>     | <b>468.200,81</b>    |   |
| <b>18</b>  | <b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>                         | <b>-36.297.317,06</b> | <b>-36.931.720,00</b> |  | <b>-40.629.073,08</b> | <b>-3.697.353,08</b> |   |
| 20   | - Zinsen und ähnliche Aufwendungen  | 430.736,25            | 228.830,00            |  | 1.463.312,75          | 1.234.482,75         |   |
| <b>21</b>  | <b>= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>                                | <b>430.736,25</b>     | <b>228.830,00</b>     |  | <b>1.463.312,75</b>   | <b>1.234.482,75</b>  |   |
| <b>22</b>  | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>   | <b>-35.866.580,81</b> | <b>-36.702.890,00</b> |  | <b>-39.165.760,33</b> | <b>-2.462.870,33</b> |   |
| 23   | + außerordentliche Erträge  | -368.275,37           | -250.000,00           |  | -10.958,88            | 239.041,12           |   |
| <b>25</b>  | <b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>                    | <b>-368.275,37</b>    | <b>-250.000,00</b>    |  | <b>-10.958,88</b>     | <b>239.041,12</b>    |   |
| <b>26</b>  | <b>= Ergebnis (= Zeilen 22 und 25)</b>                                      | <b>-36.234.856,18</b> | <b>-36.952.890,00</b> |  | <b>-39.176.719,21</b> | <b>-2.223.829,21</b> |   |
| 27   | + Erträge aus int. Leistungsbeziehungen                                     | -63.328,00            | -63.200,00            |  | -65.209,00            | -2.009,00            |   |
| 28   | - Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehung                                  | 58.196,73             | 86.130,00             |  | 74.656,74             | -11.473,26           |   |
| <b>29</b>  | <b>= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>                                 | <b>-36.239.987,45</b> | <b>-36.929.960,00</b> |  | <b>-39.167.271,47</b> | <b>-2.237.311,47</b> |   |
| <b>31</b>  | <b>= Teilergebnis nach Abzug Globaler Minderaufwand (=Zeilen 30 und 31)</b> | <b>-36.239.987,45</b> | <b>-36.929.960,00</b> |  | <b>-39.167.271,47</b> | <b>-2.237.311,47</b> |   |

## Jahresabschluss 2021 (Entwurf)

### Jahresabschluss Teilfinanzrechnung Produkt 6110101 Steuern und sonstige Abgaben

Kreisstadt Siegburg

| Nr.       | Bezeichnung                                       | Ergebnis 2020        | Fortg. Ansatz 2021   | davon Ermächtigungsübertragung aus dem Vorjahr | Ist Ergebnis 2021    | Vergleich Ansatz/Ist | Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr |
|-----------|---|----------------------|----------------------|--|----------------------|----------------------|---|
| 01        | Steuern und ähnliche Abgaben                      | 36.267.630,58        | 36.669.500,00        |  | 36.390.782,17        | -278.717,83          |   |
| 02        | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen              | 888.417,00           |                      |  |                      |                      |   |
| 04        | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte         | 2.992,00             | 2.000,00             |  | 1.661,00             | -339,00              |   |
| 07        | + Sonstige Einzahlungen                           | 18.392,46            | 450.820,00           |  | 135.944,25           | -314.875,75          |   |
| 08        | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen          | 29.070,48            |                      |  | 10.958,88            | 10.958,88            |   |
| <b>09</b> | <b>= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>      | <b>37.206.502,52</b> | <b>37.122.320,00</b> |  | <b>36.539.346,30</b> | <b>-582.973,70</b>   |   |
| 10        | - Personalauszahlungen                            | -157.566,52          | -133.100,00          |  | -151.361,53          | -18.261,53           |   |
| 11        | - Versorgungsauszahlungen                         | -64.651,40           | -53.700,00           |  | -63.426,49           | -9.726,49            |   |
| 13        | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen          | -422.734,00          | -228.830,00          |  | -1.485.569,75        | -1.256.739,75        |   |
| 15        | - Sonstige Auszahlungen                           |                      | -3.800,00            |  | -445,00              | 3.355,00             |   |
| <b>16</b> | <b>= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>      | <b>-644.951,92</b>   | <b>-419.430,00</b>   |  | <b>-1.700.802,77</b> | <b>-1.281.372,77</b> |   |
| <b>17</b> | <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> | <b>36.561.550,60</b> | <b>36.702.890,00</b> |  | <b>34.838.543,53</b> | <b>-1.864.346,47</b> |   |

## Jahresabschluss 2021 (Entwurf)

### Jahresabschluss Ergebnisrechnung Teilrechnung Produkt 6110102 Steueranteile, allgemeine Zuweisungen und Umlagen

Kreisstadt Siegburg

| Nr.       | Bezeichnung   | Ergebnis 2020         | Fortg. Ansatz 2021    | davon Ermächtigungsübertragung aus dem Vorjahr | Ist Ergebnis 2021     | Vergleich Ansatz/Ist | Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr |
|-----------|---|-----------------------|-----------------------|--|-----------------------|----------------------|---|
| 01        | Steuern und ähnliche Abgaben  | -29.579.424,71        | -29.400.850,00        |  | -31.170.968,07        | -1.770.118,07        |   |
| 02        | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen  | -22.524.862,00        | -23.977.990,00        |  | -23.974.815,00        | 3.175,00             |   |
| 06        | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                      | -405.563,74           | -406.080,00           |  | -97.805,00            | 308.275,00           |   |
| <b>10</b> | <b>= Ordentliche Erträge</b>  | <b>-52.509.850,45</b> | <b>-53.784.920,00</b> |  | <b>-55.243.588,07</b> | <b>-1.458.668,07</b> |   |
| 15        | - Transferaufwendungen  | 28.380.420,47         | 27.352.570,00         |  | 26.857.434,64         | -495.135,36          |   |
| <b>17</b> | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>   | <b>28.380.420,47</b>  | <b>27.352.570,00</b>  |  | <b>26.857.434,64</b>  | <b>-495.135,36</b>   |   |
| <b>18</b> | <b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>                         | <b>-24.129.429,98</b> | <b>-26.432.350,00</b> |  | <b>-28.386.153,43</b> | <b>-1.953.803,43</b> |   |
| <b>22</b> | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>   | <b>-24.129.429,98</b> | <b>-26.432.350,00</b> |  | <b>-28.386.153,43</b> | <b>-1.953.803,43</b> |   |
| 23        | + außerordentliche Erträge  | -1.896.657,20         | -2.399.980,00         |  |                       | 2.399.980,00         |   |
| <b>25</b> | <b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>                    | <b>-1.896.657,20</b>  | <b>-2.399.980,00</b>  |  |                       | <b>2.399.980,00</b>  |   |
| <b>26</b> | <b>= Ergebnis (= Zeilen 22 und 25)</b>                                      | <b>-26.026.087,18</b> | <b>-28.832.330,00</b> |  | <b>-28.386.153,43</b> | <b>446.176,57</b>    |   |
| <b>29</b> | <b>= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>                                 | <b>-26.026.087,18</b> | <b>-28.832.330,00</b> |  | <b>-28.386.153,43</b> | <b>446.176,57</b>    |   |
| <b>31</b> | <b>= Teilergebnis nach Abzug Globaler Minderaufwand (=Zeilen 30 und 31)</b> | <b>-26.026.087,18</b> | <b>-28.832.330,00</b> |  | <b>-28.386.153,43</b> | <b>446.176,57</b>    |   |

## Jahresabschluss 2021 (Entwurf)

### Jahresabschluss Teilfinanzrechnung Produkt 6110102 Steueranteile, allgemeine Zuweisungen und Umlagen

Kreisstadt Siegburg

| Nr.       | Bezeichnung                                       | Ergebnis 2020         | Fortg. Ansatz 2021    | davon Ermächtigungsübertragung aus dem Vorjahr | Ist Ergebnis 2021     | Vergleich Ansatz/Ist | Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr |
|-----------|---|-----------------------|-----------------------|--|-----------------------|----------------------|---|
| 01        | Steuern und ähnliche Abgaben                      | 29.741.134,70         | 29.400.850,00         |  | 30.890.715,27         | 1.489.865,27         |   |
| 02        | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen              | 22.524.862,00         | 23.977.990,00         |  | 23.974.815,00         | -3.175,00            |   |
| 06        | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen               | 405.563,74            | 406.080,00            |  | 97.805,00             | -308.275,00          |   |
| <b>09</b> | <b>= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>      | <b>52.671.560,44</b>  | <b>53.784.920,00</b>  |  | <b>54.963.335,27</b>  | <b>1.178.415,27</b>  |   |
| 14        | - Transferauszahlungen                            | -28.698.820,67        | -27.352.570,00        |  | -26.674.017,40        | 678.552,60           |   |
| <b>16</b> | <b>= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>      | <b>-28.698.820,67</b> | <b>-27.352.570,00</b> |  | <b>-26.674.017,40</b> | <b>678.552,60</b>    |   |
| <b>17</b> | <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> | <b>23.972.739,77</b>  | <b>26.432.350,00</b>  |  | <b>28.289.317,87</b>  | <b>1.856.967,87</b>  |   |
| 1         | aus Zuwendungen f. Investitionsmaßnahmen          | 1.340.152,17          | 1.306.050,00          |  | 1.416.922,89          | 110.872,89           |   |
| <b>6</b>  | <b>Summe:</b>                                     | <b>1.340.152,17</b>   | <b>1.306.050,00</b>   |  | <b>1.416.922,89</b>   | <b>110.872,89</b>    |   |
| <b>14</b> | <b>= Saldo der Investitionstätigkeit</b>          | <b>1.340.152,17</b>   | <b>1.306.050,00</b>   |  | <b>1.416.922,89</b>   | <b>110.872,89</b>    |   |



## Jahresabschluss 2021 (Entwurf)

| Investitionen Produkt 6110102 Steueranteile, allgemeine Zuweisungen und Umlagen |                                     |                     |   |                               |                             |  |                              |
|---|-------------------------------------|---------------------|---|-------------------------------|-----------------------------|--|------------------------------|
| Kreisstadt Siegburg   |                                     |                     |   |                               |                             |  |                              |
| Nr.   | Bezeichnung                         | Ansatz<br>2020      | Fortg. Ansatz<br>mit<br>HH-Resten<br>2021 | Übertragene<br>Ermächtigungen | Jahres-<br>ergebnis<br>2021 | Vergl. Fortg.<br>Ansatz-<br>Ergebnis<br>2021 | Übertragene<br>Ermächt. 2022 |
| <b>OBER oberhalb der Wertgrenze</b>   |                                     |                     |   |                               |                             |  |                              |
| I020.002  | Allgemeine<br>Investitionspauschale | 1.106.230,00        | 1.171.130,00                              | 0,00                          | 1.783.183,31                | -612.053,31                                  | 0,00                         |
| I020.003  | Sportstättenpauschale               | 125.710,00          | 134.920,00                                | 0,00                          | 134.922,00                  | -2,00  | 0,00                         |
|   | <b>Summe</b>                        | <b>1.231.940,00</b> | <b>1.306.050,00</b>                       | <b>0,00</b>                   | <b>1.918.105,31</b>         | <b>-612.055,31</b>                           | <b>0,00</b>                  |

## Jahresabschluss 2021 (Entwurf)

| Jahresabschluss Ergebnisrechnung Teilrechnung Produkt 6120101 Kredite und Schuldendienst |  |                     |                     |  |                     |                      |   |
|--|--|---------------------|---------------------|--|---------------------|----------------------|---|
| Kreisstadt Siegburg  |  |                     |                     |  |                     |                      |   |
| Nr.  | Bezeichnung  | Ergebnis 2020       | Fortg. Ansatz 2021  | davon Ermächtigungsübertragung aus dem Vorjahr | Ist Ergebnis 2021   | Vergleich Ansatz/Ist | Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr |
| 06   | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                       | -11.934,44          |                     |  |                     |                      |   |
| <b>10</b>  | <b>= Ordentliche Erträge</b>   | <b>-11.934,44</b>   |                     |  |                     |                      |   |
| 16   | - Sonstige ordentliche Aufwendungen  | 17.142,17           | 5.550,00            |  | 8.819,25            | 3.269,25             |   |
| <b>17</b>  | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>  | <b>17.142,17</b>    | <b>5.550,00</b>     |  | <b>8.819,25</b>     | <b>3.269,25</b>      |   |
| <b>18</b>  | <b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>                          | <b>5.207,73</b>     | <b>5.550,00</b>     |  | <b>8.819,25</b>     | <b>3.269,25</b>      |   |
| 19   | + Finanzerträge  | -1.094.485,22       | -990.830,00         |  | -1.203.000,17       | -212.170,17          |   |
| 20   | - Zinsen und ähnliche Aufwendungen   | 5.020.965,91        | 4.863.140,00        |  | 4.772.793,90        | -90.346,10           |   |
| <b>21</b>  | <b>= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>                                 | <b>3.926.480,69</b> | <b>3.872.310,00</b> |  | <b>3.569.793,73</b> | <b>-302.516,27</b>   |   |
| <b>22</b>  | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>    | <b>3.931.688,42</b> | <b>3.877.860,00</b> |  | <b>3.578.612,98</b> | <b>-299.247,02</b>   |   |
| 23   | + außerordentliche Erträge   |                     |                     |  | -2.651,54           | -2.651,54            |   |
| <b>25</b>  | <b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>                     |                     |                     |  | <b>-2.651,54</b>    | <b>-2.651,54</b>     |   |
| <b>26</b>  | <b>= Ergebnis (= Zeilen 22 und 25)</b>                                       | <b>3.931.688,42</b> | <b>3.877.860,00</b> |  | <b>3.575.961,44</b> | <b>-301.898,56</b>   |   |
| <b>29</b>  | <b>= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>                                  | <b>3.931.688,42</b> | <b>3.877.860,00</b> |  | <b>3.575.961,44</b> | <b>-301.898,56</b>   |   |
| <b>31</b>  | <b>= Teilergebnis nach Abzug Globaler Minderaufwand (= Zeilen 30 und 31)</b> | <b>3.931.688,42</b> | <b>3.877.860,00</b> |  | <b>3.575.961,44</b> | <b>-301.898,56</b>   |   |

## Jahresabschluss 2021 (Entwurf)

| Jahresabschluss Teilfinanzrechnung Produkt 6120101 Kredite und Schuldendienst |   |                      |                      |  |                      |                      |   |
|---|---|----------------------|----------------------|--|----------------------|----------------------|---|
| Kreisstadt Siegburg   |   |                      |                      |  |                      |                      |   |
| Nr.   | Bezeichnung                                       | Ergebnis 2020        | Fortg. Ansatz 2021   | davon Ermächtigungsübertragung aus dem Vorjahr | Ist Ergebnis 2021    | Vergleich Ansatz/Ist | Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr |
| 06  | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen               | 11.934,44            |                      |  |                      |                      |   |
| 08  | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen          | 1.085.199,95         | 990.830,00           |  | 1.205.272,85         | 214.442,85           |   |
| <b>09</b>   | <b>= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>      | <b>1.097.134,39</b>  | <b>990.830,00</b>    |  | <b>1.205.272,85</b>  | <b>214.442,85</b>    |   |
| 13  | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen          | -5.039.184,19        | -4.863.140,00        |  | -4.805.242,88        | 57.897,12            |   |
| 15  | - Sonstige Auszahlungen                           | -17.007,39           | -5.550,00            |  | -8.801,67            | -3.251,67            |   |
| <b>16</b>   | <b>= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>      | <b>-5.056.191,58</b> | <b>-4.868.690,00</b> |  | <b>-4.814.044,55</b> | <b>54.645,45</b>     |   |
| <b>17</b>   | <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> | <b>-3.959.057,19</b> | <b>-3.877.860,00</b> |  | <b>-3.608.771,70</b> | <b>269.088,30</b>    |   |

## Jahresabschluss 2021 (Entwurf)

| Investitionen Produkt 6120101 Kredite und Schuldendienst |                     |                      |   |                                   |                             |  |                              |
|--|---------------------|----------------------|---|-----------------------------------|-----------------------------|--|------------------------------|
| Kreisstadt Siegburg                                      |                     |                      |   |                                   |                             |  |                              |
| Nr.  | Bezeichnung         | Ansatz<br>2020       | Fortg. Ansatz<br>mit<br>HH-Resten<br>2021 | Übertragene<br>Ermächtigunge<br>n | Jahres-<br>ergebnis<br>2021 | Vergl. Fortg.<br>Ansatz-<br>Ergebnis<br>2021 | Übertragene<br>Ermächt. 2022 |
| <b>OBER oberhalb der Wertgrenze</b>                      |                     |                      |   |                                   |                             |  |                              |
| I020.001   | Investitionskredite | 28.083.280,00        | 41.462.860,00                             | 0,00                              | 4.587.925,42                | 36.874.934,58                                | 0,00                         |
|  | <b>Summe</b>        | <b>28.083.280,00</b> | <b>41.462.860,00</b>                      | <b>0,00</b>                       | <b>4.587.925,42</b>         | <b>36.874.934,58</b>                         | <b>0,00</b>                  |

## Jahresabschluss 2021 (Entwurf)

| Jahresabschluss Ergebnisrechnung Teilrechnung Produkt 9900101 Stiftungen |  |                   |                    |  |                    |                      |   |
|--|--|-------------------|--------------------|--|--------------------|----------------------|---|
| Kreisstadt Siegburg  |  |                   |                    |  |                    |                      |   |
| Nr.  | Bezeichnung  | Ergebnis 2020     | Fortg. Ansatz 2021 | davon Ermächtigungsübertragung aus dem Vorjahr | Ist Ergebnis 2021  | Vergleich Ansatz/Ist | Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr |
| 02   | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                 |                   |                    |  | -12.474,56         | -12.474,56           |   |
| 07   | + Sonstige ordentliche Erträge                                       | -13.758,66        | -25.000,00         |  | -111.229,00        | -86.229,00           |   |
| <b>10</b>  | <b>= Ordentliche Erträge</b>   | <b>-13.758,66</b> | <b>-25.000,00</b>  |  | <b>-123.703,56</b> | <b>-98.703,56</b>    |   |
| 15   | - Transferaufwendungen   | 33.758,66         | 45.000,00          |  | 143.703,56         | 98.703,56            |   |
| 16   | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                  | 296,61            |                    |  |                    |                      |   |
| <b>17</b>  | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                                    | <b>34.055,27</b>  | <b>45.000,00</b>   |  | <b>143.703,56</b>  | <b>98.703,56</b>     |   |
| <b>18</b>  | <b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>                  | <b>20.296,61</b>  | <b>20.000,00</b>   |  | <b>20.000,00</b>   |                      |   |
| 22   | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)   | 20.296,61         | 20.000,00          |  | 20.000,00          |                      |   |
| 26   | = Ergebnis (= Zeilen 22 und 25)                                      | 20.296,61         | 20.000,00          |  | 20.000,00          |                      |   |
| 29   | = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)                                 | 20.296,61         | 20.000,00          |  | 20.000,00          |                      |   |
| 31   | = Teilergebnis nach Abzug Globaler Minderaufwand (=Zeilen 30 und 31) | 20.296,61         | 20.000,00          |  | 20.000,00          |                      |   |

## Jahresabschluss 2021 (Entwurf)

### Jahresabschluss Teilfinanzrechnung Produkt 9900101 Stiftungen

Kreisstadt Siegburg

| Nr.       | Bezeichnung                                       | Ergebnis 2020     | Fortg. Ansatz 2021 | davon Ermächtigungsübertragung aus dem Vorjahr | Ist Ergebnis 2021 | Vergleich Ansatz/Ist | Ermächtigungsübertragung in das Folgejahr |
|-----------|---|-------------------|--------------------|--|-------------------|----------------------|---|
| 02        | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen              |                   |                    |  | 12.474,56         | 12.474,56            |   |
| 07        | + Sonstige Einzahlungen                           | 10.902,24         | 25.000,00          |  | 124.960,23        | 99.960,23            |   |
| <b>09</b> | <b>= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>      | <b>10.902,24</b>  | <b>25.000,00</b>   |  | <b>137.434,79</b> | <b>112.434,79</b>    |   |
| 14        | - Transferauszahlungen                            | -33.888,66        | -45.000,00         |  | -44.655,78        | 344,22               |   |
| 15        | - Sonstige Auszahlungen                           | -296,61           |                    |  |                   |                      |   |
| <b>16</b> | <b>= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>      | <b>-34.185,27</b> | <b>-45.000,00</b>  |  | <b>-44.655,78</b> | <b>344,22</b>        |   |
| <b>17</b> | <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> | <b>-23.283,03</b> | <b>-20.000,00</b>  |  | <b>92.779,01</b>  | <b>112.779,01</b>    |   |

# Investitions- übersicht







## INVESTITIONSÜBERSICHT 2021

| Inv.-Nr. | Beschreibung                                   | Ansatz 2021<br>Auszahlungen | Ansatz 2021<br>Einzahlungen | Haushaltsrest | ÜPL/APL 2021 | Haushaltssperre | Saldo geplant     | IST 2021<br>Auszahlungen | IST 2021<br>Einzahlungen | Saldo gebucht     | Diff. Saldo<br>Plan/IST |
|----------|--|-----------------------------|-----------------------------|---------------|--------------|-----------------|-------------------|--------------------------|--------------------------|-------------------|-------------------------|
| I010.001 | Erwerb Geräte und Ausstattung Gesamtverwaltung | 50.000,00 €                 |                             |               | 35.000,00 €  |                 | 85.000,00 €       | 38.292,74 €              |                          | 38.292,74 €       | 46.707,26 €             |
| I010.002 | Beschaffung von EDV-Geräten                    |                             |                             | 20.931,05 €   |              |                 | 20.931,05 €       | 20.931,05 €              |                          | 20.931,05 €       | - €                     |
| I010.003 | Ergänzung und Optimierung Netzinfrastruktur    |                             |                             | 102.186,49 €  |              |                 | 102.186,49 €      | 101.883,04 €             |                          | 101.883,04 €      | 303,45 €                |
| I010.004 | Beschaffung mobiler Datenerfassungsgeräte      | 20.000,00 €                 |                             | 5.890,38 €    | 20.000,00 €  |                 | 45.890,38 €       | 28.826,15 €              |                          | 28.826,15 €       | 17.064,23 €             |
| I010.005 | Erwerb von Fachanwendungen                     | 120.000,00 €                |                             | 14.500,00 €   |              |                 | 134.500,00 €      | 102.265,88 €             |                          | 102.265,88 €      | 32.234,12 €             |
| I010.006 | IT Ausstattung an Schulen                      | 1.340.000,00 €              | 1.100.000,00 €              |               |              |                 | 240.000,00 €      | 9.503,15 €               |                          | 9.503,15 €        | 230.496,85 €            |
| I010.007 | Relaunch siegburg.de                           |                             |                             |               |              |                 | - €               |                          |                          | - €               | - €                     |
| I010.008 | EDV-Infrastruktur                              | 450.000,00 €                |                             | 131.904,08 €  |              |                 | 581.904,08 €      | 556.933,70 €             |                          | 556.933,70 €      | 24.970,38 €             |
| I010.009 | Erstellung Luftbilder                          |                             |                             |               |              |                 | - €               |                          |                          | - €               | - €                     |
| I010.010 | Erwerb Stammkapitalanteil d-NRW AöR            |                             |                             |               |              |                 | - €               |                          |                          | - €               | - €                     |
| I010.011 | Breitbandanbindung an fünf Grundschulen        |                             |                             |               |              |                 | - €               |                          |                          | - €               | - €                     |
| I010.012 | Digitalisierung                                | 300.000,00 €                |                             |               | 55.000,00 €  |                 | 245.000,00 €      | 47.605,36 €              |                          | 47.605,36 €       | 197.394,64 €            |
| I010.013 | Ausstattung saniertes Rathaus (Mobiliar)       |                             |                             |               |              |                 | - €               |                          |                          | - €               | - €                     |
| I010.014 | Neuaufbau der gesamten IT-Infrastruktur        |                             |                             |               |              |                 | - €               |                          |                          | - €               | - €                     |
| I010.015 | Erneuerung Parkleitsystem                      |                             |                             | 86.000,00 €   | 2.500,00 €   |                 | 88.500,00 €       | 88.328,94 €              |                          | 88.328,94 €       | 171,06 €                |
| I020.001 | Investitionskredite                            | 11.712.680,00 €             | 53.175.540,00 €             |               |              |                 | - 41.462.860,00 € |                          | 15.911.510,08 €          | - 15.911.510,08 € | - 25.551.349,92 €       |
| I020.002 | Allgemeine Investitionspauschale               |                             | 1.171.130,00 €              |               |              |                 | - 1.171.130,00 €  | 1.783.183,31 €           |                          | - 1.783.183,31 €  | 612.053,31 €            |
| I020.003 | Sportstättenpauschale                          |                             | 134.920,00 €                |               |              |                 | - 134.920,00 €    | 134.922,00 €             |                          | - 134.922,00 €    | 2,00 €                  |
| I020.004 | Innere Darlehen SBS/SEG                        | 25.820.030,00 €             | 2.210.010,00 €              |               |              |                 | 23.610.020,00 €   | 9.755.913,90 €           | 2.580.952,08 €           | 7.174.961,82 €    | 16.435.058,18 €         |
| I020.005 | Erwerb von Unternehmensanteilen                |                             |                             |               |              |                 | - €               |                          |                          | - €               | - €                     |
| I023.001 | Erwerb von Grundstücken                        | 100.000,00 €                |                             |               |              |                 | 100.000,00 €      | 401.791,83 €             |                          | 401.791,83 €      | - 301.791,83 €          |
| I023.002 | Veräußerung von Grundstücken                   |                             | 259.200,00 €                |               |              |                 | - 259.200,00 €    | 80.852,12 €              |                          | - 80.852,12 €     | - 178.347,88 €          |
| I032.001 | Parkscheinautomaten                            |                             |                             |               |              |                 | - €               |                          |                          | - €               | - €                     |
| I032.002 | Sicherheitsanlage Obdachlosenunterkunft        |                             |                             |               |              |                 | - €               |                          |                          | - €               | - €                     |
| I036.001 | Lastenfahrrad                                  |                             |                             |               |              |                 | - €               |                          |                          | - €               | - €                     |
| I037.001 | Feuerschutzpauschale                           |                             | 62.000,00 €                 |               |              |                 | - 62.000,00 €     | 66.022,72 €              |                          | - 66.022,72 €     | 4.022,72 €              |
| I037.002 | Hilfeleistungslöschfahrzeug                    |                             |                             |               |              |                 | - €               |                          |                          | - €               | - €                     |
| I037.003 | Geräte für Rettungsdienst                      | 10.000,00 €                 |                             |               |              |                 | 10.000,00 €       | 7.820,80 €               |                          | 7.820,80 €        | 2.179,20 €              |
| I037.004 | Neuanschaffungen für die Feuerwehr             | 62.000,00 €                 |                             | 17.404,80 €   |              |                 | 79.404,80 €       | 79.300,26 €              |                          | 79.300,26 €       | 104,54 €                |
| I037.005 | Einsatzleitische Zentrale                      |                             |                             |               |              |                 | - €               |                          |                          | - €               | - €                     |
| I037.006 | Erwerb Geräte und Ausstattung Feuerwehr        |                             |                             |               |              |                 | - €               |                          |                          | - €               | - €                     |
| I037.007 | Feuerwehrgerätehaus Kaldauen/Stallberg         |                             |                             | 31.017,39 €   |              |                 | 31.017,39 €       | 97,00 €                  |                          | 97,00 €           | 30.920,39 €             |
| I037.008 | Mehrzweckfahrzeug (MZF)                        |                             |                             |               |              |                 | - €               |                          |                          | - €               | - €                     |
| I037.009 | LKW Feuerwehr                                  |                             |                             |               |              |                 | - €               |                          |                          | - €               | - €                     |
| I037.010 | Warnanlagen im Bevölkerungsschutz              | 30.000,00 €                 |                             | 95.780,84 €   |              |                 | 125.780,84 €      | 25.244,59 €              |                          | 25.244,59 €       | 100.536,25 €            |
| I037.011 | Mannschaftstransportwagen                      |                             |                             | 4.729,24 €    |              |                 | - 4.729,24 €      |                          |                          | - €               | 4.729,24 €              |
| I037.012 | Ersatzbeschaffung NEF                          |                             |                             |               |              |                 | - €               |                          |                          | - €               | - €                     |
| I037.013 | Rüstwagen                                      |                             |                             |               |              |                 | - €               |                          |                          | - €               | - €                     |
| I037.014 | Feuerwehrgerätehaus Brückberg/Belgisches Kino  | 100.000,00 €                |                             | 281.059,65 €  |              |                 | 381.059,65 €      | 1.819,28 €               |                          | 1.819,28 €        | 379.240,37 €            |
| I037.015 | Ersatzbeschaffung Mittleres Löschfahrzeug      |                             |                             |               |              |                 | - €               |                          |                          | - €               | - €                     |
| I037.016 | Ersatzbeschaffung Hilfeleistungslöschfahrzeug  |                             |                             |               |              |                 | - €               |                          |                          | - €               | - €                     |
| I037.017 | Ersatzbeschaffung Einsatzleitwagen             |                             |                             |               |              |                 | - €               |                          |                          | - €               | - €                     |
| I037.018 | Ersatzbeschaffung Kommandowagen                | 85.000,00 €                 |                             |               |              |                 | 85.000,00 €       | 2.356,42 €               |                          | 2.356,42 €        | 82.643,58 €             |
| I037.019 | Löschfahrzeug GH Kaldauen/Stallberg            |                             |                             |               |              |                 | - €               |                          |                          | - €               | - €                     |
| I037.020 | Tanklöschfahrzeug GH Kaldauen/Stallberg        |                             |                             |               |              |                 | - €               |                          |                          | - €               | - €                     |
| I037.021 | Löschfahrzeug GH Brückberg                     |                             |                             |               |              |                 | - €               |                          |                          | - €               | - €                     |
| I037.022 | Mannschaftsfahrzeug GH Brückberg               |                             |                             | 1.855,58 €    |              |                 | 1.855,58 €        | 1.163,90 €               |                          | 1.163,90 €        | 691,68 €                |
| I037.023 | Umsetzung Hochwasserschutzkonzept              |                             |                             |               |              |                 | - €               |                          |                          | - €               | - €                     |
| I037.024 | Ersatzbeschaffung Rettungsboot                 |                             |                             |               |              |                 | - €               |                          |                          | - €               | - €                     |
| I037.025 | Umsetzung Digitalfunkkonzept Rhein-Sieg-Kreis  | 15.000,00 €                 |                             |               |              |                 | 15.000,00 €       | 9.418,76 €               |                          | 9.418,76 €        | 5.581,24 €              |
| I037.026 | Ersatzbeschaffung Abrollbehälter Atemschutz    |                             |                             |               |              |                 | - €               |                          |                          | - €               | - €                     |
| I037.027 | Ersatzbeschaffung Gabelstapler                 |                             |                             |               |              |                 | - €               |                          |                          | - €               | - €                     |



| Inv.-Nr. | Beschreibung                                       | Ansatz 2021<br>Auszahlungen | Ansatz 2021<br>Einzahlungen | Haushaltsrest | ÜPL/APL 2021 | Haushaltssperre | Saldo geplant | IST 2021<br>Auszahlungen | IST 2021<br>Einzahlungen | Saldo gebucht | Diff. Saldo<br>Plan/IST |
|----------|--|-----------------------------|-----------------------------|---------------|--------------|-----------------|---------------|--------------------------|--------------------------|---------------|-------------------------|
| I037.028 | Ersatzbeschaffung EKG/Defibrillator                |                             |                             |               |              |                 | - €           |                          |                          | - €           | - €                     |
| I037.029 | Neubeschaffung von Videolaryngoskopie Weising RSK  |                             |                             |               |              |                 | - €           |                          |                          | - €           | - €                     |
| I037.030 | Neubeschaffung von Rettungswagen                   |                             |                             | 303.966,09 €  |              |                 | 303.966,09 €  | 50.260,78 €              |                          | 50.260,78 €   | 253.705,31 €            |
| I037.031 | Beladung für Löschfahrzeuge                        |                             |                             |               |              |                 | - €           |                          |                          | - €           | - €                     |
| I037.032 | Ersatzbeschaffung Pumpe                            |                             |                             |               |              |                 | - €           |                          |                          | - €           | - €                     |
| I037.033 | Ersatzbeschaffung Atemschutzgeräte                 | 16.000,00 €                 |                             | 6.928,88 €    |              |                 | 22.928,88 €   | 22.928,88 €              |                          | 22.928,88 €   | - €                     |
| I037.034 | Ersatzbeschaffung Geräte Atemschutzwerkstatt       |                             |                             | 19.467,36 €   |              |                 | 19.467,36 €   | 19.467,36 €              |                          | 19.467,36 €   | - €                     |
| I037.035 | Ersatzbeschaffung Atemschutzflaschen               | 60.000,00 €                 |                             |               |              |                 | 60.000,00 €   | 59.243,06 €              |                          | 59.243,06 €   | 756,94 €                |
| I037.036 | Mannschaftstransportwagen Kinderfeuerwehr          |                             |                             | 10.384,97 €   |              |                 | 10.384,97 €   | 6.904,02 €               |                          | 6.904,02 €    | 3.480,95 €              |
| I037.037 | Raumprogramm Kinderfeuerwehr                       |                             |                             |               |              |                 | - €           |                          |                          | - €           | - €                     |
| I037.038 | Neubeschaffung Pkw für Vorbeugender Brandschutz    |                             |                             |               |              |                 | - €           |                          |                          | - €           | - €                     |
| I037.039 | Ausst. Vorb.. Brandschutz und Stab f. außerg. Eins |                             |                             |               |              |                 | - €           |                          |                          | - €           | - €                     |
| I037.040 | Ersatzbeschaffung Küche Feuerwache                 |                             |                             |               |              |                 | - €           |                          |                          | - €           | - €                     |
| I037.041 | Ersatzbeschaffung Abrollbehälter Gefahrgut         |                             |                             |               |              |                 | - €           |                          |                          | - €           | - €                     |
| I037.042 | Ersatzbeschaffung Reanimationshilfe                |                             |                             |               |              |                 | - €           |                          |                          | - €           | - €                     |
| I037.043 | Ersatzbeschaffung Beatmungsgerät                   | 20.500,00 €                 |                             |               |              |                 | 20.500,00 €   | 20.180,92 €              |                          | 20.180,92 €   | 319,08 €                |
| I037.044 | Optimierung Feuer-/Rettungswache                   | 300.000,00 €                |                             | 104.318,40 €  | 9.050,80 €   |                 | 395.267,60 €  | 99.623,81 €              |                          | 99.623,81 €   | 295.643,79 €            |
| I037.045 | Ersatzbeschaffung Abrollbehälter Rüst              |                             |                             |               |              |                 | - €           |                          |                          | - €           | - €                     |
| I037.046 | Fire-Trainer                                       |                             |                             |               |              |                 | - €           |                          |                          | - €           | - €                     |
| I037.047 | Ersatzbeschaffung Kompressor Feuerwache            |                             |                             | 1.449,46 €    |              |                 | 1.449,46 €    | 1.449,46 €               |                          | 1.449,46 €    | - €                     |
| I037.048 | Ausrüstung für Flächenbrandbekämpfung              | 5.000,00 €                  |                             |               |              |                 | 5.000,00 €    | 4.893,08 €               |                          | 4.893,08 €    | 106,92 €                |
| I037.049 | Neubeschaffung Tanklöschfahrzeug TLF4000           |                             |                             |               |              |                 | - €           | 3.800,00 €               |                          | 3.800,00 €    | - 3.800,00 €            |
| I037.050 | Ausstattung Reserve-NEF                            | 90.000,00 €                 |                             |               |              |                 | 90.000,00 €   | 80.123,05 €              |                          | 80.123,05 €   | 9.876,95 €              |
| I037.051 | Inventar für Lehrrettungswache                     | 131.000,00 €                |                             |               |              |                 | 131.000,00 €  | 107.220,57 €             |                          | 107.220,57 €  | 23.779,43 €             |
| I037.052 | Mittleres Löschfahrzeug GH Brückberg               |                             |                             |               |              |                 | - €           |                          |                          | - €           | - €                     |
| I037.053 | Ersatzbeschaffung Hubrettungsgerät                 |                             |                             |               |              |                 | - €           | 2.640,00 €               |                          | 2.640,00 €    | - 2.640,00 €            |
| I037.054 | Notstromanhänger                                   |                             |                             |               |              |                 | - €           |                          |                          | - €           | - €                     |
| I037.055 | Ersatzbeschaffung Abrollbehälter Schaum/Tank       | 45.000,00 €                 |                             |               | 6.550,80 €   |                 | 51.550,80 €   |                          |                          | - €           | 51.550,80 €             |
| I037.056 | Multifunktions-Abrollbehälter                      | 150.000,00 €                |                             |               |              |                 | 150.000,00 €  |                          |                          | - €           | 150.000,00 €            |
| I037.057 | Ergänzung Ex-geschützte Funkgeräte                 |                             |                             |               |              |                 | - €           |                          |                          | - €           | - €                     |
| I037.058 | Ersatzbeschaffung Trockner/Waschmaschine Einsatzkl |                             |                             |               |              |                 | - €           |                          |                          | - €           | - €                     |
| I037.059 | Umsetzung Konzept 72h ohne Strom                   |                             |                             |               |              |                 | - €           |                          |                          | - €           | - €                     |
| I037.060 | Ergänzung Konzept Hochwasserschutz                 |                             |                             |               |              |                 | - €           |                          |                          | - €           | - €                     |
| I037.061 | Ergänzung Konzept Großschadenslage                 |                             |                             |               |              |                 | - €           |                          |                          | - €           | - €                     |
| I037.062 | Abrollbehälter Hygiene/Atemschutz                  |                             |                             |               |              |                 | - €           |                          |                          | - €           | - €                     |
| I037.063 | Fahrzeug Strömungsretter                           |                             |                             |               |              |                 | - €           |                          |                          | - €           | - €                     |
| I050.001 | Ausstattung Flüchtlingsunterkünfte                 | 10.500,00 €                 |                             |               |              |                 | 10.500,00 €   | 3.190,01 €               |                          | 3.190,01 €    | 7.309,99 €              |
| I050.002 | Flüchtlingsunterkunft Siegdamm 40                  |                             |                             |               |              |                 | - €           |                          |                          | - €           | - €                     |
| I050.003 | Flüchtlingsunterkunft Zeithstr. 450                |                             |                             |               |              |                 | - €           |                          |                          | - €           | - €                     |
| I050.004 | Bau und Einrichtung von Flüchtlingsunterkünften    |                             |                             |               |              |                 | - €           |                          |                          | - €           | - €                     |
| I051.001 | Erwerb Geräte und Ausstattung KITAs                | 40.000,00 €                 |                             | 7.137,14 €    |              |                 | 47.137,14 €   | 41.976,13 €              |                          | 41.976,13 €   | 5.161,01 €              |
| I051.002 | Erwerb Geräte und Ausstattung Grundschulen         | 15.000,00 €                 |                             | 1.041,75 €    |              |                 | 16.041,75 €   | 10.694,06 €              |                          | 10.694,06 €   | 5.347,69 €              |
| I051.003 | Einrichtungsgegenstände Grundschülerbetreuung      |                             |                             |               |              |                 | - €           |                          |                          | - €           | - €                     |
| I051.004 | Einrichtungsgegenstände OGTS                       | 30.000,00 €                 |                             |               |              |                 | 30.000,00 €   | 20.227,60 €              |                          | 20.227,60 €   | 9.772,40 €              |
| I051.005 | Erwerb Geräte und Ausstattung Hauptschulen         |                             |                             |               |              |                 | - €           |                          |                          | - €           | - €                     |
| I051.006 | Erwerb Geräte und Ausstattung Realschulen          | 5.000,00 €                  |                             |               |              |                 | 5.000,00 €    | 2.491,25 €               |                          | 2.491,25 €    | 2.508,75 €              |
| I051.007 | Erwerb Geräte und Ausstattung Gymnasium Alleestr.  | 15.000,00 €                 |                             |               |              |                 | 15.000,00 €   | 4.148,65 €               |                          | 4.148,65 €    | 10.851,35 €             |
| I051.008 | Erwerb Geräte und Ausstattung Anno-Gymnasium       | 15.000,00 €                 |                             |               |              |                 | 15.000,00 €   | 3.962,70 €               |                          | 3.962,70 €    | 11.037,30 €             |
| I051.009 | Vierfachsporthalle und Anbau Anno-Gymnasium        | 497.780,00 €                |                             |               |              |                 | 497.780,00 €  |                          |                          | - €           | 497.780,00 €            |
| I051.010 | Kindertagesst. und Kindertagespflegeeinrichtungen  | 340.000,00 €                |                             | 339.058,82 €  | 335,13 €     |                 | 678.723,69 €  | 142.695,33 €             |                          | 142.695,33 €  | 536.028,36 €            |
| I051.011 | Anbau OGS Deichhaus                                |                             |                             |               |              |                 | - €           |                          |                          | - €           | - €                     |
| I051.012 | Ausstattung Tagespflegestellen                     |                             |                             |               |              |                 | - €           |                          |                          | - €           | - €                     |
| I051.013 | Erwerb Geräte und Ausstattung Gesamtschule         | 42.700,00 €                 |                             |               |              |                 | 42.700,00 €   | 22.489,85 €              |                          | 22.489,85 €   | 20.210,15 €             |
| I051.014 | Einrichtungsgegenstände für städtische Kitas       |                             |                             |               |              |                 | - €           |                          |                          | - €           | - €                     |
| I051.015 | Brandschutztreppe GS Humperdinck                   |                             |                             |               |              |                 | - €           |                          |                          | - €           | - €                     |



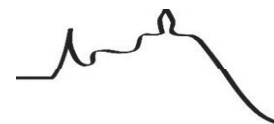
| Inv.-Nr. | Beschreibung                                       | Ansatz 2021<br>Auszahlungen | Ansatz 2021<br>Einzahlungen | Haushaltsrest  | ÜPL/APL 2021 | Haushaltssperre | Saldo geplant   | IST 2021<br>Auszahlungen | IST 2021<br>Einzahlungen | Saldo gebucht  | Diff. Saldo<br>Plan/IST |
|----------|--|-----------------------------|-----------------------------|----------------|--------------|-----------------|-----------------|--------------------------|--------------------------|----------------|-------------------------|
| 1051.016 | Turnhalle Gymnasium Allestr.                       |                             |                             | 1.348.855,62 € |              |                 | 1.348.855,62 €  | 374.982,06 €             |                          | 374.982,06 €   | 973.873,56 €            |
| 1051.017 | Anbau GS Wolsdorf und Toilettenanlagen             |                             |                             |                |              |                 | - €             |                          |                          | - €            | - €                     |
| 1051.018 | Zaunanlage Kleinspielfeld Kaldauen                 |                             |                             |                |              |                 | - €             |                          |                          | - €            | - €                     |
| 1051.019 | Vandalismussichere Fußballtore                     |                             |                             |                |              |                 | - €             |                          |                          | - €            | - €                     |
| 1051.020 | Bühnenvorhang PZ Schulzentrum Neuenhof             |                             |                             |                |              |                 | - €             |                          |                          | - €            | - €                     |
| 1051.021 | Sanierung Walter-Mundorf-Stadion                   |                             |                             |                |              |                 | - €             |                          |                          | - €            | - €                     |
| 1051.022 | Neubau/Sanierung Schulzentrum                      | 5.000.000,00 €              |                             | 5.878.353,78 € |              |                 | 10.878.353,78 € | 2.596.779,24 €           |                          | 2.596.779,24 € | 8.281.574,54 €          |
| 1051.023 | Neubeschaffung Spielmobil                          |                             |                             |                |              |                 | - €             |                          |                          | - €            | - €                     |
| 1051.024 | Bühne für Schulveranstaltungen                     |                             |                             |                |              |                 | - €             |                          |                          | - €            | - €                     |
| 1051.025 | nicht brennbarer Bühnenvorhang Gymnasium Allestr.  |                             |                             |                |              |                 | - €             |                          |                          | - €            | - €                     |
| 1051.026 | Sanierung Toilettenanlagen Grundschulen            |                             |                             |                |              |                 | - €             |                          |                          | - €            | - €                     |
| 1051.027 | Erstausstattung Kulturcafé                         |                             |                             |                |              |                 | - €             |                          |                          | - €            | - €                     |
| 1051.028 | Aufzuganlage Grundschule Stallberg                 | 130.000,00 €                |                             |                |              |                 | 130.000,00 €    |                          |                          | - €            | 130.000,00 €            |
| 1051.029 | Schaffung neuer Klassenräume im Schulz. Neuenhof   |                             |                             |                |              |                 | - €             |                          |                          | - €            | - €                     |
| 1051.030 | Außengelände Deichhaus-Küken                       |                             |                             |                |              |                 | - €             |                          |                          | - €            | - €                     |
| 1051.031 | Küchenzeile Lehrerzimmer GGS Adolf-Kolping         |                             |                             |                |              |                 | - €             |                          |                          | - €            | - €                     |
| 1051.032 | Ausstattung Ferienspielangebote                    | 10.000,00 €                 |                             | 2.075,12 €     |              |                 | 12.075,12 €     | 8.078,01 €               |                          | 8.078,01 €     | 3.997,11 €              |
| 1051.033 | Sanierung Außengelände an Grundschulen             |                             |                             | 199.184,13 €   |              |                 | 199.184,13 €    | 75.596,60 €              |                          | 75.596,60 €    | 123.587,53 €            |
| 1051.034 | Außengelände Flüchtlingsunterkunft Siegdamm 40-42  |                             |                             |                |              |                 | - €             |                          |                          | - €            | - €                     |
| 1051.036 | Erweiterung von Grundschulen und OGS-Gruppen       | 1.300.000,00 €              | 422.700,00 €                | 199.140,00 €   | 335,13 €     |                 | 1.076.775,13 €  | 523.117,83 €             | 28.487,00 €              | 494.630,83 €   | 582.144,30 €            |
| 1051.037 | Erweiterungen an Grundschulen                      |                             |                             |                |              |                 | - €             | 25.857,00 €              |                          | 25.857,00 €    | 25.857,00 €             |
| 1051.038 | Containerklassen am Schulzentrum Neuenhof          |                             |                             |                |              |                 | - €             |                          |                          | - €            | - €                     |
| 1051.039 | Sanierung Umkleidegebäude Walter Mundorf-Stadion   | 1.420.000,00 €              | 67.500,00 €                 | 45.790,32 €    |              |                 | 1.398.290,32 €  | 108.076,95 €             |                          | 108.076,95 €   | 1.290.213,37 €          |
| 1051.040 | Fahrzeug für den Streetworker                      | 20.000,00 €                 |                             |                |              |                 | 20.000,00 €     | 19.393,97 €              |                          | 19.393,97 €    | 606,03 €                |
| 1051.041 | Belastungsausgleich G9 an den Gymnasien            |                             |                             |                |              |                 | - €             |                          |                          | - €            | - €                     |
| 1051.042 | Sanierung Kunstrasenplätze                         | 75.000,00 €                 |                             |                |              |                 | 75.000,00 €     |                          |                          | - €            | 75.000,00 €             |
| 1051.043 | Mobilraumanlage Schulzentrum Neuenhof              |                             |                             |                |              |                 | - €             |                          |                          | - €            | - €                     |
| 1051.044 | Bau einer offenen Jugendeinrichtung Kaldauen       |                             |                             |                |              |                 | - €             |                          |                          | - €            | - €                     |
| 1051.045 | Offene Ganztagschule Raumkonzepte                  |                             |                             |                |              |                 | - €             |                          |                          | - €            | - €                     |
| 1051.046 | Offene Kinder- und Jugendarbeit Brückberg, Räuml.  |                             |                             |                |              |                 | - €             |                          |                          | - €            | - €                     |
| 1051.047 | Lüftungsanlagen an Grundschulen                    |                             |                             |                |              |                 | - €             | 14.121,80 €              |                          | 14.121,80 €    | 14.121,80 €             |
| 1061.001 | Verkehrsleitsystem                                 |                             |                             |                |              |                 | - €             |                          |                          | - €            | - €                     |
| 1061.002 | Beträge z. Ablösung v. Einstellplatzverpfl.        |                             | 40.000,00 €                 |                |              |                 | - 40.000,00 €   |                          |                          | - €            | 40.000,00 €             |
| 1061.003 | Sanierung Rathaus                                  | 8.000.000,00 €              |                             | 1.889.180,98 € |              |                 | 9.889.180,98 €  | 2.640.002,60 €           |                          | 2.640.002,60 € | 7.249.178,38 €          |
| 1061.004 | Erschließung Gewerbegebiet Zange II                |                             |                             |                |              |                 | - €             | 2.425,00 €               |                          | 2.425,00 €     | 2.425,00 €              |
| 1061.005 | Umsetzungsmaßnahmen ISEK                           | 3.601.350,00 €              | 1.377.440,00 €              | 5.377.677,57 € |              |                 | 7.601.587,57 €  | 3.742.033,73 €           | 2.538.426,01 €           | 1.203.607,72 € | 6.397.979,85 €          |
| 1068.001 | Behindertengerechter Umbau Bushaltestellen         | 276.000,00 €                | 212.500,00 €                | 164.748,19 €   |              |                 | 228.248,19 €    | 41.667,83 €              |                          | 41.667,83 €    | 186.580,36 €            |
| 1068.002 | Alleenradweg Lohmar/Siegburg (BA Siegburg)         | 100.000,00 €                | 60.000,00 €                 |                |              |                 | 40.000,00 €     | 2.980,00 €               |                          | 2.980,00 €     | 37.020,00 €             |
| 1068.003 | Beschaffung von Geräten f. Park- und Gartenanlagen |                             |                             |                |              |                 | - €             |                          |                          | - €            | - €                     |
| 1068.004 | Geräte für Baubetrieb und Immobilienmanagement     | 31.000,00 €                 |                             | 9.000,00 €     |              |                 | 40.000,00 €     | 35.845,14 €              |                          | 35.845,14 €    | 4.154,86 €              |
| 1068.005 | KVA Alfred-Keller-Str./Wolsdorfer Str.             |                             |                             |                |              |                 | - €             |                          |                          | - €            | - €                     |
| 1068.006 | Lichtzeichenanlagen                                |                             |                             |                |              |                 | - €             |                          |                          | - €            | - €                     |
| 1068.007 | Michaelsbergkonzept                                |                             |                             |                |              |                 | - €             |                          |                          | - €            | - €                     |
| 1068.008 | Sanierung VHS-Gebäude                              |                             |                             | 2.081.090,44 € |              |                 | 2.081.090,44 €  | 608.831,48 €             |                          | 608.831,48 €   | 1.472.258,96 €          |
| 1068.009 | Baul. Erweiterung Gymnasium Allestr.               |                             |                             |                |              |                 | - €             |                          |                          | - €            | - €                     |
| 1068.010 | Arbeitsgeräte Hausmeister                          |                             |                             |                |              |                 | - €             |                          |                          | - €            | - €                     |
| 1068.011 | Ersatzbauten Wegfall Pestalozzischule              |                             |                             |                |              |                 | - €             |                          |                          | - €            | - €                     |
| 1068.012 | Großgeräte Baubetriebsamt                          | 227.000,00 €                |                             | 51.000,00 €    | 32.000,00 €  |                 | 310.000,00 €    | 50.528,92 €              |                          | 50.528,92 €    | 259.471,08 €            |
| 1068.013 | Werkzeuge und Arbeitsmittel Hausmeister            |                             |                             |                |              |                 | - €             |                          |                          | - €            | - €                     |
| 1068.014 | Fluchttreppe                                       |                             |                             |                |              |                 | - €             |                          |                          | - €            | - €                     |
| 1068.015 | Verkehrseinrichtungen                              | 8.000,00 €                  |                             |                | 366,40 €     |                 | 8.366,40 €      | 8.366,40 €               |                          | 8.366,40 €     | - €                     |
| 1068.016 | Sicherheitsanlagen im Stadtmuseum                  |                             |                             |                |              |                 | - €             |                          |                          | - €            | - €                     |
| 1068.017 | Baustraße Michaelsberg                             |                             |                             |                |              |                 | - €             |                          |                          | - €            | - €                     |
| 1068.018 | Verlängerung Konrad-Adenauer-Allee bis Lindenstr.  |                             |                             |                |              |                 | - €             |                          |                          | - €            | - €                     |
| 1068.019 | KVA Zeithstr./Kaldauer Str.                        |                             |                             |                |              |                 | - €             |                          |                          | - €            | - €                     |



| Inv.-Nr. | Beschreibung                                    | Ansatz 2021<br>Auszahlungen | Ansatz 2021<br>Einzahlungen | Haushaltsrest   | ÜPL/APL 2021  | Haushaltssperre | Saldo geplant   | IST 2021<br>Auszahlungen | IST 2021<br>Einzahlungen | Saldo gebucht | Diff. Saldo<br>Plan/IST |
|----------|---|-----------------------------|-----------------------------|-----------------|---------------|-----------------|-----------------|--------------------------|--------------------------|---------------|-------------------------|
| 1068.020 | KVA Luisenstr./Augustastr.                      |                             |                             |                 |               |                 | - €             |                          |                          | - €           | - €                     |
| 1068.021 | KVA Mahrstr./Industriestr.                      |                             |                             |                 |               |                 | - €             |                          |                          | - €           | - €                     |
| 1068.022 | KVA Frankfurter Str./Wahnbachtalstr.            |                             |                             |                 |               |                 | - €             |                          |                          | - €           | - €                     |
| 1068.023 | Möblierung im Stadtgebiet                       | 25.000,00 €                 |                             |                 |               |                 | 25.000,00 €     |                          |                          | - €           | 25.000,00 €             |
| 1068.024 | Schwerlastregale für Bauhof-Archiv              |                             |                             |                 |               |                 | - €             |                          |                          | - €           | - €                     |
| 1068.025 | Gefahrstoffschrank                              |                             |                             |                 |               |                 | - €             |                          |                          | - €           | - €                     |
| 1068.026 | Freizeitanlagen                                 |                             |                             |                 |               |                 | - €             |                          |                          | - €           | - €                     |
| 1068.027 | Rathaus   |                             |                             |                 |               |                 | - €             |                          |                          | - €           | - €                     |
| 1068.028 | Erweiterung Übermittagbetreuung Anno-G.         |                             |                             |                 |               |                 | - €             |                          |                          | - €           | - €                     |
| 1068.029 | Erneuerung Stützmauer Riembergstr.              | 50.000,00 €                 |                             |                 |               |                 | 50.000,00 €     |                          |                          | - €           | 50.000,00 €             |
| 1068.031 | Neubau Abbiegespur Isaac-Bürger-Straße auf L332 |                             |                             |                 |               |                 | - €             |                          |                          | - €           | - €                     |
| 1068.032 | Ufermauer Mühlengraben                          | 1.000.000,00 €              |                             |                 |               |                 | 1.000.000,00 €  | 56.275,02 €              |                          | 56.275,02 €   | 943.724,98 €            |
| 1068.033 | KVA Kaiser-Wilhelm-Platz                        |                             |                             |                 |               | - €             | - €             | 878,00 €                 |                          | 878,00 €      | - 878,00 €              |
| 1068.034 | Straßensanierungsprogramm                       | 1.500.000,00 €              | 600.000,00 €                |                 |               |                 | 900.000,00 €    | 3.765,00 €               |                          | 3.765,00 €    | 896.235,00 €            |
| 1068.035 | Gebäude Baubetriebshof                          | 1.250.000,00 €              |                             | 36.134,55 €     | - 32.366,40 € |                 | 1.253.768,15 €  | 2.693,00 €               |                          | 2.693,00 €    | 1.251.075,15 €          |
| 1068.036 | Fertigarage am Anno-Gymnasium                   |                             |                             | 20.000,00 €     |               |                 | 20.000,00 €     | 19.957,00 €              |                          | 19.957,00 €   | 43,00 €                 |
| 1068.037 | Lüftungsanlage Stadtmuseum                      |                             |                             | 294.740,83 €    |               |                 | 294.740,83 €    | 143.729,83 €             |                          | 143.729,83 €  | 151.011,00 €            |
| 1068.038 | Neubau Parkfläche Brückbergstraße               |                             |                             |                 |               |                 | - €             |                          |                          | - €           | - €                     |
| 1068.039 | Erneuerung von Brücken im Stadtgebiet           | 590.000,00 €                |                             |                 |               |                 | 590.000,00 €    |                          |                          | - €           | 590.000,00 €            |
| 1068.040 | Carportanlage Baubetriebsamt                    | 50.000,00 €                 |                             |                 |               |                 | 50.000,00 €     | 6.215,00 €               |                          | 6.215,00 €    | 43.785,00 €             |
| 1068.042 | Mehrgenerationenbewegungsgeräte                 | 10.000,00 €                 |                             |                 |               |                 | 10.000,00 €     |                          |                          | - €           | 10.000,00 €             |
| 10KM.001 | Fußgängerleitsystem                             |                             |                             |                 |               |                 | - €             |                          |                          | - €           | - €                     |
| 10KM.002 | Klimaschutz im Radverkehr                       |                             |                             |                 |               |                 | - €             |                          |                          | - €           | - €                     |
| 10KM.003 | Verbesserungen Radfahrverkehr                   | 300.000,00 €                |                             |                 |               |                 | 300.000,00 €    | 125.066,92 €             |                          | 125.066,92 €  | 174.933,08 €            |
| 10KM.004 | Fahrgastinformationssystem                      |                             |                             |                 |               |                 | - €             |                          |                          | - €           | - €                     |
|          |   | 67.016.540,00 €             | 60.892.940,00 €             | 19.183.983,90 € | - €           | - €             | 25.307.583,90 € | 23.247.371,65 €          | 23.124.355,32 €          | 123.016,33 €  | 25.184.567,57 €         |

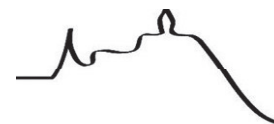
# **Ortsübliche Nutzungsdauern**





| Ortsübliche Nutzungsdauer NKF |  | ND in Jahren |
|-------------------------------|--|--------------|
| <b>1.0</b>                    | <b>Gebäude, bauliche Anlagen und Kanäle</b>                  |              |
|                               | Abwasserhebeanlagen, baulicher Teil                          | 30           |
|                               | Abwasserkanäle   | 66 2/3       |
|                               | Abwasserreinigungsanlagen, biologische Stufe, baulicher Teil | 30           |
|                               | Abwasserreinigungsanlagen, mechanische Stufe, baulicher Teil | 30           |
|                               | Auslaufbauwerke einschl. Rechen und Schützen (Bauwerke)      | 50           |
|                               | Badeanstalten, künstlich angelegte Badebecken                | 40           |
|                               | Badehallen und -häuser, massiv                               | 50           |
|                               | Badehallen und -häuser, teilmassiv                           | 40           |
|                               | Badekabinen, Holzkonstruktion                                | 20           |
|                               | Badekabinen, massiv  | 50           |
|                               | Badekabinen, teilmassiv                                      | 30           |
|                               | Baracken, Schuppen, Behelfsbauten                            | 16           |
|                               | Baubuden   | 8            |
|                               | Brandschutz- und Fluchttreppen                               | 30           |
|                               | Bürgerhäuser, Saalbauten, Vereins- und Jugendheime           | 60           |
|                               | Carport  | 20           |
|                               | Eislaufhallen  | 20           |
|                               | Fahrzeughallen, massiv                                       | 50           |
|                               | Fahrzeughallen, teilmassiv                                   | 25           |
|                               | Feuerwehrgerätehäuser, massiv                                | 60           |
|                               | Feuerwehrgerätehäuser, teilmassiv                            | 40           |
|                               | Friedhofskapelle   | 70           |
|                               | Garagen, massiv  | 40           |
|                               | Garagen, sonstige Bauweise                                   | 25           |
|                               | Grundstücksanschlusskanäle                                   | 60           |
|                               | Hallenbäder  | 50           |
|                               | Heime, Personal- und Schwestern, Alten,-Kinder-              | 80           |
|                               | Hochwasserschutzanlagen (dauerhafte), z.B. Deiche            | 100          |
|                               | Industriegebäude, Werkstätten (mit und ohne Sozialtrakt)     | 60           |
|                               | Kapellen, Kirchen  | 80           |
|                               | Kindertageseinrichtungen, massiv                             | 80           |
|                               | Kompostdeponie, -plätze                                      | 25           |
|                               | Krematorien (ohne Einäscherungsöfen)                         | 50           |
|                               | Kühlhallen (Kühlzellen) - ohne Aggregat                      | 30           |
|                               | Laderampen   | 25           |
|                               | Lagerhallen (massiv)   | 50           |
|                               | Lagerhallen (teilmassiv)                                     | 25           |
|                               | Leichenhallen, Trauerhallen                                  | 60           |
|                               | Leichenzelle   | 40           |
|                               | Markthallen, Holzkonstruktion                                | 15           |
|                               | Markthallen, massiv  | 50           |
|                               | Markthallen, teilmassiv                                      | 40           |
|                               | Museen, Bibliotheken u.ä., massiv                            | 80           |
|                               | Parkhäuser   | 60           |
|                               | Pumpenhäuser, Trafostationshäuser und Schalthäuser           | 20           |
|                               | Rettungswachen   | 60           |
|                               | Rollschuhbahnen  | 20           |
|                               | Schleusen, Beton   | 50           |
|                               | Schleusen, Holz  | 20           |
|                               | Schleusen, Stahl   | 40           |
|                               | Schornsteine -aus Mauerwerk oder Beton                       | 33           |
|                               | Schornsteine-aus Metall                                      | 10           |
|                               | Schulgebäude (Pavillon), Leichtbauweise                      | 25           |
|                               | Schulgebäude (Pavillon), Raumzellenbauweise                  | 35           |
|                               | Schulgebäude, massiv   | 80           |
|                               | Schulgebäude, teilmassiv                                     | 50           |
|                               | Schwimmbecken mit Sprungturm (massiv)                        | 30           |
|                               | Silobauten-aus Beton   | 33           |
|                               | Silobauten-aus Kunststoff                                    | 17           |
|                               | Silobauten-aus Stahl   | 25           |
|                               | Skateanlagen, Holz- und Metallkonstruktion                   | 10           |
|                               | Skateanlagen, massiv   | 20           |
|                               | Sonstige Gebäude   | 50           |
|                               | Sportanlagen (nur Sozialgebäude und andere Funktionsgebäude) | 50           |
|                               | Sporthafen   | 40           |
|                               | Sporthallen, Holzkonstruktion                                | 30           |
|                               | Sporthallen, massiv  | 60           |
|                               | Sporthallen, teilmassiv                                      | 40           |
|                               | Stadiontribüne, massiv                                       | 30           |
|                               | Straßenabläufe einschl. Anschlusskanäle                      | 40           |
|                               | Tennishallen / Squashhallen u. ä.                            | 20           |
|                               | Theatergebäude   | 50           |

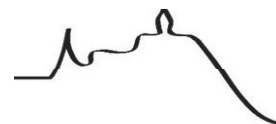
\*) max. Nutzungsdauer gem. NKF-Rahmentabelle



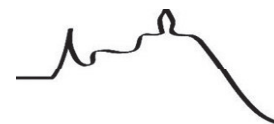
| Ortsübliche Nutzungsdauer NKF  |  | ND in Jahren |
|--|--|--------------|
| Tiefgaragen  |  | 60           |
| Tragluflhallen   |  | 10           |
| Trauerhallen   |  | 60           |
| Tunnel   |  | 80           |
| Turnhallen, massiv   |  | 60           |
| Turnhallen, teilmassiv   |  | 40           |
| Umkleidekabinen, Holzkonstruktion  |  | 20           |
| Umkleidekabinen, massiv  |  | 50           |
| Umkleidekabinen, teilmassiv  |  | 30           |
| Verwaltungsgebäude (massiv)  |  | 80           |
| Verwaltungsgebäude (sonstige Bauweise)   |  | 35           |
| Wasserspeicher   |  | 40           |
| Wassertürme  |  | 40           |
| Wohncontainer, Leichtbauweise  |  | 15           |
| Wohncontainer/mobile Wohnanlagen, Raumzellenbauweise   |  | 30           |
| Wohnhäuser (auch Mehrfamilienhäuser)   |  | 100          |
| <b>2.0 Straßen, Wege, Plätze (Grundstückseinrichtungen)</b>  |  |              |
| Ballfangzaun   |  | 12           |
| Berliner Kissen-Gummischwellen   |  | 5            |
| Betonmauer, Ziegelmauer  |  | 40           |
| Bolzplätze (rote Erde)   |  | 10           |
| Brücken, Holzkonstruktion  |  | 20           |
| Brücken, Mauerwerk oder Beton  |  | 80           |
| Brücken, Stahlkonstruktion   |  | 80           |
| Fahrradständer, offen  |  | 12           |
| Fahrradständer, überdacht  |  | 20           |
| Gewässerausbau naturnah, offene Gräben (soweit nicht Bestandteil der kommunalen Entwässerung)                  |  | 50           |
| Golfplätze   |  | 20           |
| Grünanlagen  |  | 15           |
| Kompostplätze Deponie  |  | 10           |
| Kompostplätze Grünfläche   |  | 25           |
| Landungsbrücken u. -stege  |  | 20           |
| Offene Gräben (soweit Bestandteil der kommunalen Entwässerung)   |  | 25           |
| Poller (Straßenverkehr)  |  | 5            |
| Querungshilfe  |  | 50           |
| Flexpoller   |  | 3            |
| Spielplätze  |  | 12           |
| Spielplätze, Bolzplätze  |  | 15           |
| Sportplätze (Rasen- und Hartplätze), Kleinspielfelder  |  | 25           |
| Sportplätze (Rasenplätze)  |  | 25           |
| Straßen -Bankette, Gräben-   |  | 20           |
| Straßen -Fahrbahn- aus Beton, Asphalt, Betonsteinpflaster, Naturstein  |  | 60           |
| Straßen -Fahrbahn BK II-III (Verschleißschicht)- aus Betonsteinpflaster, Naturstein                            |  | 15           |
| Straßen -Fahrbahn BK IV (Unterbau)-  |  | 50           |
| Straßen -Fahrbahn BK IV (Verschleißschicht)- aus Asphalt, Beton  |  | 20           |
| Straßen -Fahrbahn BK IV (Verschleißschicht)- aus Betonsteinpflaster, Naturstein                                |  | 20           |
| Straßen -Fahrbahn BK SV-III (Unterbau)-  |  | 40           |
| Straßen -Fahrbahn BK SV-III (Verschleißschicht)- aus Asphalt, Beton  |  | 15           |
| Straßen -Fahrbahn BK V (Unterbau)-   |  | 55           |
| Straßen -Fahrbahn BK VI (Unterbau)-  |  | 60           |
| Straßen -Fahrbahn BK V-VI (Verschleißschicht)- aus Asphalt, Beton  |  | 25           |
| Straßen -Fahrbahn BK V-VI (Verschleißschicht)- aus Betonsteinpflaster, Naturstein                              |  | 25           |
| Straßen -Geh-/Radweg (fahrbahnbegleitend)- aus Asphalt, Beton, Betonsteinpflaster, Naturstein                  |  | 25           |
| Straßen -Geh-/Radweg (fahrbahnbegleitend)- aus Betonsteinplatten, Schotter, Splitt/Sand, wassergebundene Decke |  | 15           |
| Straßen -Geh-/Radweg (selbständig)- aus Asphalt, Beton, Betonsteinpflaster, Naturstein                         |  | 30           |
| Straßen -Geh-/Radweg (selbständig)- aus Schotter, Splitt/Sand, wassergebundene Decke                           |  | 20           |
| Straßen -Geh-/Radweg- aus Beton, Asphalt, Betonsteinpflaster, Naturstein                                       |  | 30           |
| Straßen -Parkstreifen, Busbuchten-   |  | 60           |
| Straßen -Parkstreifen, Busbuchten- aus Asphalt, Beton  |  | 20           |
| Straßen -Parkstreifen, Busbuchten- aus Betonsteinpflaster, Naturstein  |  | 15           |
| Straßen -Trennstreifen-  |  | 30           |
| Straßen- und Stadtmobiliar   |  | 30           |
| Straßen -Wirtschaftsweg-   |  | 30           |
| Tank- und Waschplatz   |  | 15           |
| Treppen (aus Stein, Michaelsberg)  |  | 40           |
| Uferbefestigungen  |  | 20           |
| Umzäunungen -aus Holz  |  | 5            |
| Umzäunungen -Sonstige  |  | 17           |
| Wege und Plätze (aus Asphalt, Beton)   |  | 30           |

\*) max. Nutzungsdauer gem. NKF-Rahmentabelle





| Ortsübliche Nutzungsdauer NKF |  | ND in Jahren |
|-------------------------------|--|--------------|
|                               | Wege und Plätze (aus Betonsteinpflaster, Naturstein)   | 20           |
|                               | Wege und Plätze mit schwerer Packlage  | 20           |
|                               | Wege und Plätze ohne schwere Packlage  | 10           |
|                               |  |              |
| <b>3.0</b>                    | <b>Technische Anlagen (Betriebsanlagen)</b>  |              |
| <b>3.1</b>                    | <b>Verteilungsanlagen</b>  |              |
|                               | Abwasserhebeanlage, maschineller Teil, Schneckenpumpen   | 15           |
|                               | Abwasserhebeanlage, maschineller Teil, sonst. Pumpen   | 8            |
|                               | Dampferzeugung (Dampfkessel mit Zubehör)   | 15           |
|                               | Dampfversorgungsleitungen  | 19           |
|                               | Druckerhöhungsanlagen (Wasserversorgung)   | 20           |
|                               | Druckminderer (Wasserversorgung)   | 20           |
|                               | Druckrohrleitungen für Abwasser  | 30           |
|                               | Druckrohrleitungen für Sickerwässer  | 15           |
|                               | Freileitungen für Strom  | 25           |
|                               | Gasleitungen   | 40           |
|                               | Großwasserzähler   | 14           |
|                               | Heizkanäle   | 40           |
|                               | Kabelleitungen   | 35           |
|                               | Kabelleitungen (erdverlegt)  | 40           |
|                               | Kabelnetz für Telekommunikationsanlagen  | 20           |
|                               | Lautsprechanlage (ELA)   | 20           |
|                               | Maschinelle Einrichtungen der kom. Entwässerung, Dauer- u. Schneckenpumpen                             | 15           |
|                               | Maschinelle Einrichtungen der kom. Entwässerung, Schieber, Regel                                       | 20           |
|                               | Maschinelle Einrichtungen der kom. Entwässerung, sonstige Pumpen                                       | 8            |
|                               | Ortsverteilungsanlagen (Wasserversorgung)  | 30           |
|                               | Parkleitsystem   | 30           |
|                               | Pumpen, Apparate (Wasserversorgung)  | 10           |
|                               | Stauampel  | 10           |
|                               | Steuerungs- und Fernwirkanlagen (Wasserversorgung)   | 12           |
|                               | Stromerzeugung (Gleichrichter, Ladeaggregate, Stromgeneratoren, Notstromaggregate, Stromumformer usw.) | 19           |
|                               | Stromversorgungsleitungen  | 25           |
|                               | Stromverteiler (Märkte)  | 12           |
|                               | Technische Einrichtungen (Abwasser)  | 20           |
|                               | Übernahmestationen (Wasserversorgung)  | 14           |
|                               | Versorgungsleitungen, Sickerwasserbehandlungsanlage  | 15           |
|                               | Wasserbehälter (Wasserversorgung)  | 77           |
|                               |  |              |
| <b>3.2</b>                    | <b>Mess- und Steuerungseinrichtungen</b>   |              |
|                               | Alarmgeber, Martinshornanlagen, Alarmanlagen   | 10           |
|                               | Lichtsignalanlagen   | 15           |
|                               | Materialprüfgeräte   | 10           |
|                               | Ozonmessstation  | 10           |
|                               | Parkleitsystem   | 15           |
|                               | Signalanlagen  | 15           |
|                               | Ultraschallgeräte (nicht medizinisch)  | 10           |
|                               | Umweltmessstation  | 10           |
|                               | Verkehrsrechner (Verkehrsleitsystem)   | 15           |
|                               | Vermessungsgeräte  |              |
|                               | -elektronisch  | 8            |
|                               | -mechanisch  | 12           |
|                               |  |              |
| <b>3.3</b>                    | <b>Funk- und Fernsprechanlagen</b>   |              |
|                               | Funksprechgerät  | 8            |
|                               | Notrufanlage Leitstelle  | 10           |
|                               | Pausensignalanlagen  | 12           |
|                               |  |              |
| <b>3.4</b>                    | <b>Sonstige Anlagen</b>  |              |
|                               | Abwasserreinigungsanlagen mech. Stufe, masch. Teil des Absetzbeckens                                   | 12           |
|                               | Abwasserreinigungsanlagen, biolog. Stufe, masch. Teil d. Belebungs- Anl. mit Oberflächenbelüfter       | 10           |
|                               | Abwasserreinigungsanlagen, biolog. Stufe, masch. Teil der Tropfkörperanlage                            | 12           |
|                               | Abwasserreinigungsanlagen, biolog. Stufe, masch. Teil des Nachklärbeckens                              | 20           |
|                               | Abwasserreinigungsanlagen, biolog. Stufe, masch. Teil d. Belebungs- Anl. mit Druckbelüftung            | 12           |
|                               | Abwasserreinigungsanlagen, mech. Stufe, masch. Teil der Rechenanlage                                   | 10           |
|                               | Abwasserreinigungsanlagen, mech. Stufe, masch. Teil des Sandfanges                                     | 8            |
|                               | Abwasserreinigungsanlagen, Schaltwerte, elektrischer Teil  | 10           |
|                               | Akkumulatoren  | 10           |
|                               | Aufzüge, Winden, Arbeitsbühnen, Hebebühnen, Gerüste, Hublifte, mobil                                   | 11           |
|                               | Aufzüge, Winden, Arbeitsbühnen, Hebebühnen, Gerüste, Hublifte, stationär                               | 15           |
|                               | Bahnkörper   | 33           |
|                               | Baucontainer, Bürocontainer, Transportcontainer  | 20           |



| Ortsübliche Nutzungsdauer NKF   |  | ND in Jahren |
|---|--|--------------|
| Beleuchtungsanlagen   |  | 30           |
| Beschallungsanlagen   |  | 15           |
| Blockheizkraftwerke (Kraft-Wärmekopplungsanlagen)   |  | 20           |
| Brunnen   |  | 50           |
| Drainagen aus Beton oder Mauerwerk  |  | 33           |
| Drainagen aus Ton oder Kunststoff   |  | 13           |
| Druckluftanlagen, mobil   |  | 5            |
| Druckluftanlagen, stationär   |  | 12           |
| EDV-Netzwerk  |  | 5            |
| Extreme Switch  |  | 10           |
| Gleisanlagen mit Drehscheiben, Weichen, Signalanlagen u. ä., sonstige                       |  | 15           |
| Gleisanlagen mit Drehscheiben, Weichen, Signalanlagen u. ä., nach gesetzlichen Vorschriften |  | 33           |
| Gleiseinrichtungen  |  | 25           |
| Hausanschlussleitungen (Wasserversorgung)   |  | 30           |
| Heißluft-, Kälteanlagen   |  | 14           |
| Hydranten (Wasserversorgung)  |  | 30           |
| Kläranlage Kompostwerk  |  | 20           |
| Klimaanlagen (Heiß- und Kaltluftanlagen, Abzugsvorrichtungen, Ventilatoren)                 |  | 10           |
| Krananlagen, ortsfest oder auf Schienen   |  | 21           |
| Krananlagen, sonstige   |  | 14           |
| Lichtreklame  |  | 9            |
| Löschwasserteiche   |  | 20           |
| Marmorkiesreaktor (Chloranlage)   |  | 10           |
| Maschinentechnik Kompostwerk  |  | 10           |
| Photovoltaikanlagen   |  | 20           |
| Pumpwerk für Sickerwasserbehandlungsanlage (Deponie)  |  | 15           |
| Rückgewinnungsanlagen   |  | 10           |
| Schaukästen, Vitrinen   |  | 9            |
| Schlammbehandlung, Eindicker, maschineller Teil   |  | 12           |
| Schlammbehandlung, Faulräume, maschineller Teil   |  | 10           |
| Schlammbehandlung, Gasspeicherung u. -verwertung, Gasmachineanlagen                         |  | 20           |
| Schlammbehandlung, Maschinelle Schlammwässerung   |  | 10           |
| Schlammbehandlung, Natürliche Schlammwässerung  |  | 30           |
| Schlauchwaschstraße   |  | 10           |
| Schrankenanlage, elektrisch betrieben   |  | 15           |
| Schrankenanlage, handbetrieben  |  | 20           |
| Solaranlagen  |  | 20           |
| Sprinkleranlagen  |  | 20           |
| Straßenbeleuchtung  |  | 25           |
| Überwachungsanlagen   |  | 11           |
| Wärmetauscher   |  | 15           |
| Windkraftanlagen  |  | 16           |
| <b>4.0 Maschinen und Geräte, Betriebsausstattung</b>  |  |              |
| Abfallbehälter  |  | 10           |
| Abfallkörbe   |  | 10           |
| Akkuschrauber   |  | 5            |
| Atemschutzgerät   |  | 8            |
| Atmungsgeräte   |  | 5            |
| Aufsitzrasenmäher   |  | 9            |
| Bädereinrichtungen  |  | 12           |
| Bahrwagen   |  | 10           |
| Bänke aus Holz  |  | 8            |
| Bänke aus Metall oder Kunststoff  |  | 20           |
| Bänke aus Stein, Mauerwerk  |  | 30           |
| Beckeneinstiegsleitern  |  | 25           |
| Beckenreiniger  |  | 10           |
| Bohrhammer, Bohrmaschine  |  | 8            |
| Bühnenausstattung   |  | 20           |
| Bühnenbeleuchtungs-Stellwerk  |  | 20           |
| Bühnenpodium, versenkbar  |  | 20           |
| Bühnenzubehör   |  | 20           |
| Drucklufttacker   |  | 5            |
| Einachsschlepper  |  | 25           |
| Feuerwehrhelme  |  | 10           |
| Feuerwehrleitern (mechanisch)   |  | 20           |
| Feuerwehrschutz (Gas-Säure-Kontaminations-Schutzanzug)                                      |  | 8            |
| Friedhofsbagger   |  | 8            |
| Friedhofskreuze   |  | 25           |
| Generator (handbetrieben)   |  | 8            |
| Hartplatzpflegegerät  |  | 5            |
| Handpritschenwagen (Barwagen für Bestattungen)  |  | 20           |

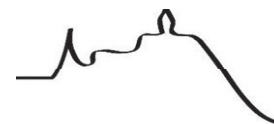
\*) max. Nutzungsdauer gem. NKF-Rahmentabelle



| Ortsübliche Nutzungsdauer NKF |   | ND in Jahren |
|-------------------------------|---|--------------|
|                               |   |              |
|                               | Heißluftdämpfer   | 10           |
|                               | Hubkorb   | 12           |
|                               | Hubsteiger  | 12           |
|                               | Kanalleuchte mit Anschluss  | 8            |
|                               | Kanalrohrfräse  | 7            |
|                               | Kapellenausstattung   | 40           |
|                               | Kehrmaschinen, Bürgersteig-   | 8            |
|                               | Kehrmaschinen, Dreirad-   | 5            |
|                               | Kehrmaschinen, Hand-  | 5            |
|                               | Kehrmaschinen, selbstaufnehmend   | 8            |
|                               | Kehrmaschinen, Straßenkehrmaschine  | 10           |
|                               | Kehrmaschinen, Vorbaukehrmaschine   | 5            |
|                               | Kehrrichtkarren   | 10           |
|                               | Kleinkehrmaschinen  | 6            |
|                               | Klimageräte (mobil)   | 11           |
|                               | Kompressor  | 14           |
|                               | Kraftfahrdrehleiter   | 15           |
|                               | Krankentragen mit Fahrgestell   | 8            |
|                               | Kranztransportwagen   | 10           |
|                               | Kreiselstreuer  | 8            |
|                               | Leitpfostenwaschgerät   | 8            |
|                               | Luftraumbefeuchter  | 10           |
|                               | Mähgeräte (Rasen-, Sichel-, Spindel-, Balken-, Kreisel-, Frontauslegemäher usw.)                      | 8            |
|                               | Markierungsmaschine   | 20           |
|                               | Maskendichtprüfgerät  | 12           |
|                               | Medizinisch-technische Geräte   | 10           |
|                               | Messgeräte (Abwasser)   | 12           |
|                               | Mülltonnen  | 12           |
|                               | Mülltonneninstandhaltungsgerät  | 15           |
|                               | Mülltonnentransportkarren   | 10           |
|                               | Parkscheinautomat   | 10           |
|                               | Parkuhren   | 15           |
|                               | Präsentationstafel  | 5            |
|                               | Presslufthämmer   | 7            |
|                               | Rettungs- und Abseilgerät   | 7            |
|                               | Rüttelplatten   | 11           |
|                               | stationäre Sägen (z.B. Kreissäge)   | 14           |
|                               | mobile Sägen  | 8            |
|                               | Salzstreuer für den Winterdienst  | 8            |
|                               | Sandstreuer für den Winterdienst  | 8            |
|                               | Sargversenk- und Hebeanlagen, stationär   | 20           |
|                               | Sargversenk- und Hebeanlagen, transportabel   | 10           |
|                               | Sauerstoff-Schutzgerät  | 10           |
|                               | Saugschläuche   | 8            |
|                               | Schaukasten   | 15           |
|                               | Schiebeleiter   | 10           |
|                               | Schlammbehandlung, Gasspeicherung u. -verwertung, Gasbehälter   | 17           |
|                               | Schneeräumschild  | 10           |
|                               | Schneide- und Schleifmaschinen, mobil   | 8            |
|                               | Schrädder   | 6            |
|                               | Schultaschenschrank   | 10           |
|                               | Schweißgeräte   | 13           |
|                               | Sonstige Be- und Verarbeitungsmaschinen (Abkanten, Drucken, Anleimen, Anspitzen, Falzen, Heften, ...) | 13           |
|                               | Spielgeräte (Wippe, Rutsche, Schaukel, Klettergerät usw.)   | 10           |
|                               | Spielgeräte (Laufplattengeräte in KITA für Außenbereich)  | 4            |
|                               | Sportgeräte (Fitnessgeräte usw.)  | 13           |
|                               | Sprungbrett (Schwimmbad)  | 12           |
|                               | Sprungeinrichtungen in Frei- und. Hallenbädern  | 20           |
|                               | Straßenfräse  | 7            |
|                               | Straßenschilder (siehe auch Stadtmobiliar unter Pkt. 2.0)   | 20           |
|                               | Streuautomaten für den Winterdienst   | 8            |
|                               | Streugutkästen  | 20           |
|                               | Stichsäge   | 5            |
|                               | Teerkocher  | 15           |
|                               | Teerspritze   | 15           |
|                               | Werkzeuge und Geräte (Werkstatteinrichtungen)   | 10           |
|                               |   |              |
| <b>5.0</b>                    | <b>Büro- und Geschäftsausstattung einschl. Software</b>   |              |
|                               | Adressiermaschinen, Kuvertiermaschinen, Frankiermaschinen   | 8            |
|                               | Antennenmasten  | 10           |
|                               | Arbeitszelte  | 6            |
|                               | Bepflanzung in Gebäuden   | 10           |



| Ortsübliche Nutzungsdauer NKF   |  | ND in Jahren |
|---|--|--------------|
| Möbiliar Bibliothek/Kindertageseinrichtungen  |  | 13           |
| Büromöbel   |  | 15           |
| Chemikalienschutzanzüge (FW)  |  | 8            |
| Faxgeräte   |  | 5            |
| Foto-, Film-, Video- und Audiogeräte (Fernseher, CD-Player, Recorder, Lautsprecher, Radios, Verstärker, Kameras, Monitore ; Beamer, ThinkPad u. ä.) |  | 5            |
| Ipad  |  | 3            |
| Gardinen  |  | 10           |
| Garderobe   |  | 6            |
| Glasvirtrinen   |  | 10           |
| Großrechner   |  | 7            |
| Handy   |  | 3            |
| Kommunikationsendgeräte allgemein   |  | 5            |
| Kopiergeräte  |  | 5            |
| Kunstwerke (ohne Werke anerkannter Künstler)  |  | 15           |
| Ladeneinrichtung, Regale etc.   |  | 10           |
| Laminator   |  | 5            |
| Lampen  |  | 10           |
| Laptop  |  | 4            |
| Laubsauger, -bläser   |  | 5            |
| Lautsprecher  |  | 7            |
| Lehr- und Lernmaterial  |  | 5            |
| Leinwände   |  | 10           |
| Medienwagen   |  | 8            |
| Mobilfunkendgeräte (kein Handy)   |  | 5            |
| Overhead-Projektoren  |  | 8            |
| Panzerschränke, Tresore   |  | 30           |
| Papierschneidemaschine  |  | 5            |
| Peripherie-Geräte (Drucker, Scanner, Lesegeräte)  |  | 3            |
| Reisswölfe (Aktvernichter)  |  | 10           |
| Schulmobiliar   |  | 10           |
| Server  |  | 5            |
| Software  |  | 5            |
| Speichersysteme   |  | 5            |
| Stahlschränke,  |  | 14           |
| Stromschienenanlage   |  | 10           |
| Tafeln  |  | 20           |
| Technikraum   |  | 10           |
| Teppiche - hochwertige (ab 500€/m²)   |  | 15           |
| Teppiche - normale  |  | 8            |
| Tresoranlagen   |  | 30           |
| Verkehrszählungsgeräte  |  | 8            |
| Vorhang   |  | 10           |
| Werkstatteinrichtungen  |  | 15           |
| Whiteboard  |  | 5            |
| Workstations, Personalcomputer  |  | 4            |
| Zeiterfassungsgeräte  |  | 5            |
|   |  |              |
| <b>6.0 Fahrzeuge</b>  |  |              |
| Anhänger, Auflieger, Wechselaufbauten   |  | 11           |
| Auffanggurt   |  | 3            |
| Einsatzleitwagen  |  | 12           |
| Fahrräder   |  | 7            |
| Fäkalienwagen   |  | 8            |
| Feuerlöschfahrzeug  |  | 15-20        |
| Hochdruckspülwagen, Schlammsaugewagen   |  | 8            |
| Hubwagen  |  | 10           |
| Kipper  |  | 9            |
| Kleintraktoren  |  | 8            |
| Kleintransporter  |  | 10           |
| Kraftfahrdrehleiter   |  | 10           |
| Krankentransportwagen   |  | 7            |
| LKW   |  | 10           |
| Mannschaftstransportfahrzeug  |  | 8            |
| Müllentsorgungsfahrzeug   |  | 6            |
| Notarzteinsetzwagen   |  | 5            |
| PKW   |  | 5            |
| Radlader  |  | 8            |
| Rettungsboot  |  | 10           |
| Rettungstransportwagen  |  | 6            |
| Schadstoffmobil (LKW)   |  | 6            |
| Schlammsaugewagen   |  | 8            |
| Sinkkastenreinigungswagen   |  | 7            |



| Ortsübliche Nutzungsdauer NKF |   | ND in Jahren |
|-------------------------------|---|--------------|
|                               | sonstige Beförderungsmittel (Elektrokarren, Stapler, Hubwagen usw.) | 8            |
|                               | Straßenablaufreinigungswagen  | 7            |
|                               | Streiffahrzeuge   | 8            |
|                               | Traktoren   | 12           |
|                               | Unimog  | 15           |
|                               | Wechseladerfahrzeuge  | 20           |
| <b>7.0</b>                    | <b>Sonstige Anlagen</b>   |              |
|                               | Anzeigetafel (Turnhalle)  | 15           |
|                               | Banner  | 3            |
|                               | Bauteppich  | 3            |
|                               | behinderten Rampe f. Wahllokal                                      | 16           |
|                               | Betten  | 15           |
|                               | Bierzelte   | 8            |
|                               | Bild  | 5            |
|                               | Blas- und Schlaginstrumente   | 10           |
|                               | Brennofen (Töpferwerkstatt)   | 25           |
|                               | Briefkasten   | 10           |
|                               | Buchpresse  | 14           |
|                               | CES Halbzylinder für Feuerschlüsselrohre                            | 8            |
|                               | Datenhallen (mobil)   | 15           |
|                               | Defibrillator   | 7            |
|                               | E-Gitarre   | 5            |
|                               | EC-Kartenleser  | 5            |
|                               | Einbauküchen  | 18           |
|                               | Einbauküchen (für Kinder)   | 9            |
|                               | Elektrostempel  | 10           |
|                               | elektronisches Stimmgerät   | 10           |
|                               | Entwertungsstanze   | 4            |
|                               | Erste-Hilfe-Kasten (Notfallkoffer)                                  | 4            |
|                               | Fahnenmasten  | 10           |
|                               | Fahrtrage   | 10           |
|                               | Fleischwaagen   | 7            |
|                               | Flugmessanlage  | 10           |
|                               | Freischneider   | 11           |
|                               | Gartenhäuschen  | 15           |
|                               | Geldprüfgeräte  | 7            |
|                               | Geldsortiergeräte   | 7            |
|                               | Geldwechselgeräte   | 7            |
|                               | Geldzählgeräte  | 7            |
|                               | Gemüsewaagen  | 11           |
|                               | Geschirrspülmaschinen   | 7            |
|                               | Getränkeautomaten   | 7            |
|                               | Gitarrenverstärker  | 5            |
|                               | Gläserspülmaschinen   | 7            |
|                               | Handkarren  | 5            |
|                               | Hängeleiter   | 3            |
|                               | Heckenschere  | 8            |
|                               | Heißluftgebläse (mobil)   | 11           |
|                               | Hochdruckreiniger   | 8            |
|                               | Hockeyfeldbande   | 10           |
|                               | Hochtisch   | 15           |
|                               | integrales Wahlsystem   | 10           |
|                               | Industriestaubsauger  | 7            |
|                               | Internet-(Stehpult)   | 10           |
|                               | Kaffeemaschine  | 7            |
|                               | Kaltluftgebläse (mobil)   | 11           |
|                               | Kartenleser   | 5            |
|                               | Kehrmaschinen   | 9 - 10       |
|                               | Klavierbank   | 20           |
|                               | Kletterwand (Turnhalle)   | 25           |
|                               | Kombinationsschutzräume   | 16           |
|                               | Krankenbetten   | 6            |
|                               | Kreditkartenleser   | 8            |
|                               | Kücheneinrichtung   | 8            |
|                               | Kühleinrichtungen   | 9            |
|                               | Kühlschränke  | 9            |
|                               | Kugelbahnset  | 3            |
|                               | Laborgeräte   | 13           |
|                               | Lackierpistole  | 3            |
|                               | Lärmampel (Ampelanlagen)  | 5            |
|                               | Leergutautomaten  | 7            |
|                               | Leinwand  | 5            |

\*) max. Nutzungsdauer gem. NKF-Rahmentabelle



| Ortsübliche Nutzungsdauer NKF              |  | ND in Jahren |
|--|--|--------------|
| Leitern                                    |  | 15           |
| Litfaßsäule, Werbetafel                    |  | 8            |
| Luftbilder                                 |  | 5            |
| Mannschafts- und Unterkunftszelt           |  | 6            |
| Metallspind                                |  | 10           |
| Mikrofonanlage                             |  | 5            |
| Mikroskope                                 |  | 13           |
| Mikrowellengeräte                          |  | 8            |
| Mixer / Verstärker                         |  | 5            |
| Monitorsäule                               |  | 7            |
| Obstwaagen                                 |  | 11           |
| Orchesterpult                              |  | 30           |
| Outdoortische/-stühle                      |  | 15           |
| Passbildautomaten                          |  | 5            |
| Pflegebetten                               |  | 6            |
| Planspiel Feuerwehr                        |  | 3            |
| Präzisionswaagen                           |  | 13           |
| Prüfgerät für elektr. Betriebsm.           |  | 6            |
| Receiver                                   |  | 5            |
| Regaleinrichtungen (allgemein)             |  | 18           |
| Reinigungsgeräte (fahrbar)                 |  | 9            |
| Sandkasten                                 |  | 5            |
| Seitenradarmesssystem                      |  | 5            |
| Schneepflüge                               |  | 10           |
| Scooter (für Kinder)                       |  | 5            |
| Sitzkissenrondel                           |  | 8            |
| Spender f. Hundekotbeutel                  |  | 3            |
| Spielautomaten                             |  | 6            |
| Sonnenschutz                               |  | 20           |
| Stapelrockner                              |  | 10           |
| Stapelwahlurnen                            |  | 15           |
| Staubsauger                                |  | 4            |
| Sterilisatoren                             |  | 10           |
| Streichinstrumente                         |  | 8            |
| Tastensinstrumente                         |  | 20           |
| Teppichreinigungsggeräte (transportabel)   |  | 7            |
| Theke-Bibliothek                           |  | 15           |
| Toilettenkabinen, -wagen                   |  | 9            |
| Transportkästen (FW)                       |  | 5            |
| Trimmer                                    |  | 8            |
| Umkleideschrank                            |  | 10           |
| Unterhaltungsmusikautomaten                |  | 8            |
| Unterhaltungsvideoautomaten                |  | 6            |
| Verkaufsbuden, -stände                     |  | 8            |
| Verkaufstheken                             |  | 10           |
| Visitenkartenautomaten                     |  | 5            |
| Wärmebildkamera                            |  | 10           |
| Warenautomaten                             |  | 5            |
| Warnschwelle                               |  | 8            |
| Wäschetrockner                             |  | 8            |
| Waschmaschinen                             |  | 10           |
| Wasserhochdruckreiniger                    |  | 8            |
| Werkbank                                   |  | 20           |
| Werkstattwagen                             |  | 10           |
| Wickeltischanlage                          |  | 8            |
| Zentrifugen                                |  | 10           |
| Zubringerwagen (f. Essensausgabe)          |  | 5            |
|  |  |              |
| <b>8.0 Sonstiges</b>                       |  |              |
| Anlageähnliche Rechte (Abwasserentsorgung) |  | 30           |
| Anlageähnliche Rechte (Wasserversorgung)   |  | 20           |
| Immaterielle Vermögensgegenstände          |  | 5            |

**6.2 Kommunalen Bestätigungsvermerk**





## **KOMMUNALER BESTÄTIGUNGSVERMERK**

Kommunaler Bestätigungsvermerk des Wirtschaftsprüfers:

### *Prüfungsurteil*

Wir haben den Jahresabschluss der Kreisstadt Siegburg - bestehend aus der Bilanz zum 31. Dezember 2021, der Ergebnisrechnung, der Finanzrechnung und den Teilrechnungen für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2021 sowie dem Anhang, einschließlich der Darstellung der Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden - geprüft.

Nach unserer Beurteilung aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse entspricht der beigefügte Jahresabschluss in allen wesentlichen Belangen dem § 95 GO NRW i.V.m. der Kommunalhaushaltsverordnung NRW und vermittelt unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens- und Finanzlage der Kreisstadt zum 31. Dezember 2021 sowie ihrer Ertragslage für das Haushaltsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2021.

Gemäß § 102 Abs. 8 GO NRW erklären wir in Anlehnung an § 322 HGB, dass unsere Prüfung zu keinen Einwendungen gegen die Ordnungsmäßigkeit des Jahresabschlusses geführt hat.

### *Grundlage für die Prüfungsurteile*

Wir haben unsere Prüfung des Jahresabschlusses in Übereinstimmung mit § 317 HGB und nach § 102 GO NRW unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung und der Leitlinien zur Durchführung kommunaler Abschlussprüfungen des Instituts der Rechnungsprüfer (IDR) durchgeführt. Unsere Verantwortung nach diesen Vorschriften und Grundsätzen ist im Abschnitt „Verantwortung des Wirtschaftsprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses“ unseres kommunalen Bestätigungsvermerks weitergehend beschrieben. Wir sind von der Kreisstadt unabhängig in Übereinstimmung mit den deutschen handelsrechtlichen und berufsrechtlichen Vorschriften und haben unsere sonstigen deutschen Berufspflichten in Übereinstimmung mit diesen Anforderungen erfüllt. Wir sind der Auffassung, dass die von uns erlangten Prüfungsnachweise ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile zum Jahresabschluss zu dienen.

## *Verantwortung der gesetzlichen Vertreter für den Jahresabschluss*

Die gesetzlichen Vertreter sind verantwortlich für die Aufstellung des Jahresabschlusses, der den gesetzlichen Vorschriften des § 95 GO NRW i.V.m. der Kommunalhaushaltsverordnung NRW in allen wesentlichen Belangen entspricht, und dafür, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Kreisstadt vermittelt. Ferner sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die internen Kontrollen, die sie in Übereinstimmung mit den deutschen Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung als notwendig bestimmt haben, um die Aufstellung eines Jahresabschlusses zu ermöglichen, der frei von wesentlichen - beabsichtigten oder unbeabsichtigten - falschen Darstellungen ist.

Bei der Aufstellung des Jahresabschlusses sind die gesetzlichen Vertreter dafür verantwortlich, die Fähigkeit der Kreisstadt zur Fortführung ihrer Tätigkeit, d.h. der stetigen Erfüllung ihrer Aufgaben zu beurteilen. Des Weiteren haben sie die Verantwortung, Sachverhalte im Zusammenhang mit der stetigen Erfüllung ihrer Aufgaben, sofern einschlägig, anzugeben.

Die für die Überwachung Verantwortlichen sind verantwortlich für die Überwachung des Rechnungslegungsprozesses der Kreisstadt zur Aufstellung des Jahresabschlusses.

## *Verantwortung des Wirtschaftsprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses*

Unsere Zielsetzung ist, hinreichende Sicherheit darüber zu erlangen, ob der Jahresabschluss als Ganzes frei von wesentlichen - beabsichtigten oder unbeabsichtigten - falschen Darstellungen ist, sowie einen Bestätigungsvermerk zu erteilen, der unsere Prüfungsurteile zum Jahresabschluss beinhaltet.

Hinreichende Sicherheit ist ein hohes Maß an Sicherheit, aber keine Garantie dafür, dass eine in Übereinstimmung mit § 317 HGB und § 102 GO NRW unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung und der Leitlinien zur Durchführung kommunaler Abschlussprüfungen vom Institut der Rechnungsprüfer (IDR) durchgeführte Prüfung eine wesentliche falsche Darstellung stets aufdeckt. Falsche Darstellungen können aus Verstößen oder Unrichtigkeiten resultieren und werden als wesentlich angesehen, wenn vernünftigerweise erwartet werden könnte, dass sie einzeln oder insgesamt die auf der Grundlage dieses Jahresabschlusses getroffenen wirtschaftlichen Entscheidungen von Adressaten beeinflussen.

Während der Prüfung üben wir pflichtgemäßes Ermessen aus und bewahren eine kritische Grundhaltung. Darüber hinaus

- identifizieren und beurteilen wir die Risiken wesentlicher - beabsichtigter oder unbeabsichtigter - falscher Darstellungen im Jahresabschluss, planen und führen Prüfungshandlungen als Reaktion auf diese Risiken durch sowie erlangen Prüfungsnachweise, die ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile zu dienen. Das Risiko, dass wesentliche falsche Darstellungen nicht aufgedeckt werden, ist bei Verstößen höher als bei Unrichtigkeiten, da Verstöße betrügerisches Zusammenwirken, Fälschungen, beabsichtigte Unvollständigkeiten, irreführende Darstellungen bzw. das Außerkraftsetzen interner Kontrollen beinhalten können.
- gewinnen wir ein Verständnis von dem für die Prüfung des Jahresabschlusses relevanten internen Kontrollsystem um Prüfungshandlungen zu planen, die unter den gegebenen Umständen angemessen sind, jedoch nicht mit dem Ziel, ein Prüfungsurteil zur Wirksamkeit dieses Systems der Kreisstadt abzugeben.
- beurteilen wir die Angemessenheit der von den gesetzlichen Vertretern angewandten Rechnungslegungsmethoden sowie die Vertretbarkeit der von den gesetzlichen Vertretern dargestellten geschätzten Werte und damit zusammenhängenden Angaben.
- ziehen wir auf der Grundlage der erlangten Prüfungsnachweise Schlussfolgerungen darüber, ob eine wesentliche Unsicherheit im Zusammenhang mit Ereignissen oder Gegebenheiten besteht, die bedeutsame Zweifel an der Fähigkeit der Kreisstadt zur Fortführung ihrer Tätigkeit, d.h. der stetigen Erfüllung ihrer Aufgaben, aufwerfen könnte. Falls wir zu dem Schluss kommen, dass eine wesentliche Unsicherheit besteht, sind wir verpflichtet, im Bestätigungsvermerk auf die dazugehörigen Angaben im Jahresabschluss aufmerksam zu machen oder, falls diese Angaben unangemessen sind, unser Prüfungsurteil zu modifizieren. Wir ziehen unsere Schlussfolgerungen auf der Grundlage der bis zum Datum unseres Bestätigungsvermerks erlangten Prüfungsnachweise. Zukünftige Ereignisse und Gegebenheiten können jedoch dazu führen, dass die Gemeinde die stetige Aufgabenerfüllung nicht mehr ohne Inanspruchnahme finanzieller Unterstützung im Rahmen der Gewährträgerhaftung des Landes sicherstellen kann. Eine Insolvenz der Kreisstadt ist nach § 128 GO i.V.m. § 12 InsO ausgeschlossen.
- beurteilen wir die Gesamtdarstellung, den Aufbau und den Inhalt des Jahresabschlusses einschließlich der Angaben sowie ob der Jahresabschluss die zugrunde liegenden Geschäftsvorfälle und Ereignisse so darstellt, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Kreisstadt vermittelt.

Wir erörtern mit den für die Überwachung Verantwortlichen unter anderem den geplanten Umfang und die Zeitplanung der Prüfung sowie bedeutsame Prüfungsfeststellungen, einschließlich etwaiger Mängel im internen Kontrollsystem, die wir während unserer Prüfung feststellen.

## SONSTIGE GESETZLICHE UND ANDERE RECHTLICHE ANFORDERUNGEN

### VERMERK ÜBER DIE PRÜFUNG DES LAGEBERICHTS

#### Prüfungsurteil

Wir haben den Lagebericht der Kreisstadt Siegburg für das Haushaltsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2021 geprüft.

Nach unserer Beurteilung aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse entspricht der beigefügte Lagebericht in allen wesentlichen Belangen den Vorschriften der Kommunalhaushaltsverordnung NRW und vermittelt insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Kreisstadt. In allen wesentlichen Belangen steht der Lagebericht in Einklang mit dem Jahresabschluss und stellt die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend dar.

#### *Grundlage für das Prüfungsurteil*

Wir haben unsere Prüfung des Lageberichts unter Beachtung des International Standard on Assurance Engagements (ISAE) 3000 (Revised) durchgeführt.

Danach wenden wir als Wirtschaftsprüfungsgesellschaft die Anforderungen des IDW Qualitätssicherungsstandards: Anforderungen an die Qualitätssicherung in der Wirtschaftsprüferpraxis (IDW QS 1) an. Die Berufspflichten gemäß der Wirtschaftsprüferordnung und der Berufssatzung für Wirtschaftsprüfer/ vereidigte Buchprüfer einschließlich der Anforderungen an die Unabhängigkeit haben wir eingehalten.

Wir sind der Auffassung, dass die von uns erlangten Prüfungsnachweise ausreichend und angemessen sind, um als Grundlage für unser Prüfungsurteil zu dienen.

#### *Verantwortung der gesetzlichen Vertreter und der für die Überwachung Verantwortlichen für den Lagebericht*

Die gesetzlichen Vertreter sind verantwortlich für die Aufstellung des Lageberichts, der in allen wesentlichen Belangen den Vorschriften der Kommunalhaushaltsverordnung NRW entspricht, insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Kreisstadt vermittelt, in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss in Einklang steht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt. Ferner sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die Vorkehrungen und Maßnahmen (Systeme), die sie als notwendig erachtet haben, um die Aufstellung eines Lageberichts in Übereinstimmung mit den anzuwendenden Vorschriften mit der Kommunalhaushaltsverordnung NRW zu ermöglichen und um ausreichende geeignete Nachweise für die Aussagen im Lagebericht erbringen zu können. Die für die Überwachung Verantwortlichen sind verantwortlich für die Überwachung des Rechnungslegungsprozesses der Kreisstadt zur Aufstellung des Lageberichts.

#### *Verantwortung des Wirtschaftsprüfers für die Prüfung des Lageberichts*

Unsere Zielsetzung ist hinreichende Sicherheit darüber zu erlangen, ob der Lagebericht in allen wesentlichen Belangen den Vorschriften der Kommunalhaushaltsverordnung NRW entspricht.

Die Ausführungen zur Verantwortung des Wirtschaftsprüfers zur Prüfung des Jahresabschlusses gelten gleichermaßen für die Prüfung des Lageberichts mit der Ausnahme, dass wir nicht beurteilen, ob der Lagebericht die zugrunde liegenden Geschäftsvorfälle so darstellt, dass er unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Kreisstadt vermittelt.

Des Weiteren führen wir Prüfungshandlungen zu den von den gesetzlichen Vertretern dargestellten zukunftsorientierten Angaben im Lagebericht durch. Auf Basis ausreichender geeigneter Prüfungsnachweise vollziehen wir dabei insbesondere die den zukunftsorientierten

Angaben von den gesetzlichen Vertretern zugrunde gelegten bedeutsamen Annahmen nach und beurteilen die sachgerechte Ableitung der zukunftsorientierten Angaben aus diesen Annahmen. Ein eigenständiges Prüfungsurteil zu den zugrundeliegenden Annahmen geben wir nicht ab. Es besteht ein erhebliches unvermeidbares Risiko, dass zukünftige Ereignisse wesentlich von den zukunftsorientierten Angaben abweichen.

Köln, den 21. Juni 2022

Rödl & Partner GmbH  
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft  
Steuerberatungsgesellschaft

gez. Quost  
Wirtschaftsprüfer

gez. Richter  
Wirtschaftsprüfer



**6.3 Allgemeine Auftragsbedingungen für Wirtschaftsprüfer und Wirtschaftsprüfungsgesellschaften in der Fassung vom 1. Januar 2017**





# Allgemeine Auftragsbedingungen

## für Wirtschaftsprüfer und Wirtschaftsprüfungsgesellschaften vom 1. Januar 2017

DokID:

Alle Rechte vorbehalten. Ohne Genehmigung des Verlages ist es nicht gestattet, die Vordrucke ganz oder teilweise nachzudrucken bzw. auf fotomechanischem oder elektronischem Wege zu vervielfältigen und/oder zu verbreiten.  
© IDW Verlag GmbH · Tersteegenstraße 14 · 40474 Düsseldorf

### 1. Geltungsbereich

(1) Die Auftragsbedingungen gelten für Verträge zwischen Wirtschaftsprüfern oder Wirtschaftsprüfungsgesellschaften (im Nachstehenden zusammenfassend „Wirtschaftsprüfer“ genannt) und ihren Auftraggebern über Prüfungen, Steuerberatung, Beratungen in wirtschaftlichen Angelegenheiten und sonstige Aufträge, soweit nicht etwas anderes ausdrücklich schriftlich vereinbart oder gesetzlich zwingend vorgeschrieben ist.

(2) Dritte können nur dann Ansprüche aus dem Vertrag zwischen Wirtschaftsprüfer und Auftraggeber herleiten, wenn dies ausdrücklich vereinbart ist oder sich aus zwingenden gesetzlichen Regelungen ergibt. Im Hinblick auf solche Ansprüche gelten diese Auftragsbedingungen auch diesen Dritten gegenüber.

### 2. Umfang und Ausführung des Auftrags

(1) Gegenstand des Auftrags ist die vereinbarte Leistung, nicht ein bestimmter wirtschaftlicher Erfolg. Der Auftrag wird nach den Grundsätzen ordnungsmäßiger Berufsausübung ausgeführt. Der Wirtschaftsprüfer übernimmt im Zusammenhang mit seinen Leistungen keine Aufgaben der Geschäftsführung. Der Wirtschaftsprüfer ist für die Nutzung oder Umsetzung der Ergebnisse seiner Leistungen nicht verantwortlich. Der Wirtschaftsprüfer ist berechtigt, sich zur Durchführung des Auftrags sachverständiger Personen zu bedienen.

(2) Die Berücksichtigung ausländischen Rechts bedarf – außer bei betriebswirtschaftlichen Prüfungen – der ausdrücklichen schriftlichen Vereinbarung.

(3) Ändert sich die Sach- oder Rechtslage nach Abgabe der abschließenden beruflichen Äußerung, so ist der Wirtschaftsprüfer nicht verpflichtet, den Auftraggeber auf Änderungen oder sich daraus ergebende Folgerungen hinzuweisen.

### 3. Mitwirkungspflichten des Auftraggebers

(1) Der Auftraggeber hat dafür zu sorgen, dass dem Wirtschaftsprüfer alle für die Ausführung des Auftrags notwendigen Unterlagen und weiteren Informationen rechtzeitig übermittelt werden und ihm von allen Vorgängen und Umständen Kenntnis gegeben wird, die für die Ausführung des Auftrags von Bedeutung sein können. Dies gilt auch für die Unterlagen und weiteren Informationen, Vorgänge und Umstände, die erst während der Tätigkeit des Wirtschaftsprüfers bekannt werden. Der Auftraggeber wird dem Wirtschaftsprüfer geeignete Auskunftspersonen benennen.

(2) Auf Verlangen des Wirtschaftsprüfers hat der Auftraggeber die Vollständigkeit der vorgelegten Unterlagen und der weiteren Informationen sowie der gegebenen Auskünfte und Erklärungen in einer vom Wirtschaftsprüfer formulierten schriftlichen Erklärung zu bestätigen.

### 4. Sicherung der Unabhängigkeit

(1) Der Auftraggeber hat alles zu unterlassen, was die Unabhängigkeit der Mitarbeiter des Wirtschaftsprüfers gefährdet. Dies gilt für die Dauer des Auftragsverhältnisses insbesondere für Angebote auf Anstellung oder Übernahme von Organfunktionen und für Angebote, Aufträge auf eigene Rechnung zu übernehmen.

(2) Sollte die Durchführung des Auftrags die Unabhängigkeit des Wirtschaftsprüfers, die der mit ihm verbundenen Unternehmen, seiner Netzwerkunternehmen oder solcher mit ihm assoziierten Unternehmen, auf die die Unabhängigkeitsvorschriften in gleicher Weise Anwendung finden wie auf den Wirtschaftsprüfer, in anderen Auftragsverhältnissen beeinträchtigen, ist der Wirtschaftsprüfer zur außerordentlichen Kündigung des Auftrags berechtigt.

### 5. Berichterstattung und mündliche Auskünfte

Soweit der Wirtschaftsprüfer Ergebnisse im Rahmen der Bearbeitung des Auftrags schriftlich darzustellen hat, ist alleine diese schriftliche Darstellung maßgebend. Entwürfe schriftlicher Darstellungen sind unverbindlich. Sofern nicht anders vereinbart, sind mündliche Erklärungen und Auskünfte des Wirtschaftsprüfers nur dann verbindlich, wenn sie schriftlich bestätigt werden. Erklärungen und Auskünfte des Wirtschaftsprüfers außerhalb des erteilten Auftrags sind stets unverbindlich.

### 6. Weitergabe einer beruflichen Äußerung des Wirtschaftsprüfers

(1) Die Weitergabe beruflicher Äußerungen des Wirtschaftsprüfers (Arbeitsergebnisse oder Auszüge von Arbeitsergebnissen – sei es im Entwurf oder in der Endfassung) oder die Information über das Tätigwerden des Wirtschaftsprüfers für den Auftraggeber an einen Dritten bedarf der schriftlichen Zustimmung des Wirtschaftsprüfers, es sei denn, der Auftraggeber ist zur Weitergabe oder Information aufgrund eines Gesetzes oder einer behördlichen Anordnung verpflichtet.

(2) Die Verwendung beruflicher Äußerungen des Wirtschaftsprüfers und die Information über das Tätigwerden des Wirtschaftsprüfers für den Auftraggeber zu Werbezwecken durch den Auftraggeber sind unzulässig.

### 7. Mängelbeseitigung

(1) Bei etwaigen Mängeln hat der Auftraggeber Anspruch auf Nacherfüllung durch den Wirtschaftsprüfer. Nur bei Fehlschlagen, Unterlassen bzw. unberechtigter Verweigerung, Unzumutbarkeit oder Unmöglichkeit der Nacherfüllung kann er die Vergütung mindern oder vom Vertrag zurücktreten; ist der Auftrag nicht von einem Verbraucher erteilt worden, so kann der Auftraggeber wegen eines Mangels nur dann vom Vertrag zurücktreten, wenn die erbrachte Leistung wegen Fehlschlagens, Unterlassung, Unzumutbarkeit oder Unmöglichkeit der Nacherfüllung für ihn ohne Interesse ist. Soweit darüber hinaus Schadensersatzansprüche bestehen, gilt Nr. 9.

(2) Der Anspruch auf Beseitigung von Mängeln muss vom Auftraggeber unverzüglich in Textform geltend gemacht werden. Ansprüche nach Abs. 1, die nicht auf einer vorsätzlichen Handlung beruhen, verjähren nach Ablauf eines Jahres ab dem gesetzlichen Verjährungsbeginn.

(3) Offenbare Unrichtigkeiten, wie z.B. Schreibfehler, Rechenfehler und formelle Mängel, die in einer beruflichen Äußerung (Bericht, Gutachten und dgl.) des Wirtschaftsprüfers enthalten sind, können jederzeit vom Wirtschaftsprüfer auch Dritten gegenüber berichtigt werden. Unrichtigkeiten, die geeignet sind, in der beruflichen Äußerung des Wirtschaftsprüfers enthaltene Ergebnisse infrage zu stellen, berechtigen diesen, die Äußerung auch Dritten gegenüber zurückzunehmen. In den vorgenannten Fällen ist der Auftraggeber vom Wirtschaftsprüfer tunlichst vorher zu hören.

### 8. Schweigepflicht gegenüber Dritten, Datenschutz

(1) Der Wirtschaftsprüfer ist nach Maßgabe der Gesetze (§ 323 Abs. 1 HGB, § 43 WPO, § 203 StGB) verpflichtet, über Tatsachen und Umstände, die ihm bei seiner Berufstätigkeit anvertraut oder bekannt werden, Stillschweigen zu bewahren, es sei denn, dass der Auftraggeber ihn von dieser Schweigepflicht entbindet.

(2) Der Wirtschaftsprüfer wird bei der Verarbeitung von personenbezogenen Daten die nationalen und europarechtlichen Regelungen zum Datenschutz beachten.

### 9. Haftung

(1) Für gesetzlich vorgeschriebene Leistungen des Wirtschaftsprüfers, insbesondere Prüfungen, gelten die jeweils anzuwendenden gesetzlichen Haftungsbeschränkungen, insbesondere die Haftungsbeschränkung des § 323 Abs. 2 HGB.

(2) Sofern weder eine gesetzliche Haftungsbeschränkung Anwendung findet noch eine einzelvertragliche Haftungsbeschränkung besteht, ist die Haftung des Wirtschaftsprüfers für Schadensersatzansprüche jeder Art, mit Ausnahme von Schäden aus der Verletzung von Leben, Körper und Gesundheit, sowie von Schäden, die eine Ersatzpflicht des Herstellers nach § 1 ProdHaftG begründen, bei einem fahrlässig verursachten einzelnen Schadensfall gemäß § 54a Abs. 1 Nr. 2 WPO auf 4 Mio. € beschränkt.

(3) Einreden und Einwendungen aus dem Vertragsverhältnis mit dem Auftraggeber stehen dem Wirtschaftsprüfer auch gegenüber Dritten zu.

(4) Leiten mehrere Anspruchsteller aus dem mit dem Wirtschaftsprüfer bestehenden Vertragsverhältnis Ansprüche aus einer fahrlässigen Pflichtverletzung des Wirtschaftsprüfers her, gilt der in Abs. 2 genannte Höchstbetrag für die betreffenden Ansprüche aller Anspruchsteller insgesamt.

(5) Ein einzelner Schadensfall im Sinne von Abs. 2 ist auch bezüglich eines aus mehreren Pflichtverletzungen stammenden einheitlichen Schadens gegeben. Der einzelne Schadensfall umfasst sämtliche Folgen einer Pflichtverletzung ohne Rücksicht darauf, ob Schäden in einem oder in mehreren aufeinanderfolgenden Jahren entstanden sind. Dabei gilt mehrfaches auf gleicher oder gleichartiger Fehlerquelle beruhendes Tun oder Unterlassen als einheitliche Pflichtverletzung, wenn die betreffenden Angelegenheiten miteinander in rechtlichem oder wirtschaftlichem Zusammenhang stehen. In diesem Fall kann der Wirtschaftsprüfer nur bis zur Höhe von 5 Mio. € in Anspruch genommen werden. Die Begrenzung auf das Fünffache der Mindestversicherungssumme gilt nicht bei gesetzlich vorgeschriebenen Pflichtprüfungen.

(6) Ein Schadensersatzanspruch erlischt, wenn nicht innerhalb von sechs Monaten nach der schriftlichen Ablehnung der Ersatzleistung Klage erhoben wird und der Auftraggeber auf diese Folge hingewiesen wurde. Dies gilt nicht für Schadensersatzansprüche, die auf vorsätzliches Verhalten zurückzuführen sind, sowie bei einer schuldhaften Verletzung von Leben, Körper oder Gesundheit sowie bei Schäden, die eine Ersatzpflicht des Herstellers nach § 1 ProdHaftG begründen. Das Recht, die Einrede der Verjährung geltend zu machen, bleibt unberührt.

## 10. Ergänzende Bestimmungen für Prüfungsaufträge

(1) Ändert der Auftraggeber nachträglich den durch den Wirtschaftsprüfer geprüften und mit einem Bestätigungsvermerk versehenen Abschluss oder Lagebericht, darf er diesen Bestätigungsvermerk nicht weiterverwenden.

Hat der Wirtschaftsprüfer einen Bestätigungsvermerk nicht erteilt, so ist ein Hinweis auf die durch den Wirtschaftsprüfer durchgeführte Prüfung im Lagebericht oder an anderer für die Öffentlichkeit bestimmter Stelle nur mit schriftlicher Einwilligung des Wirtschaftsprüfers und mit dem von ihm genehmigten Wortlaut zulässig.

(2) Widerruft der Wirtschaftsprüfer den Bestätigungsvermerk, so darf der Bestätigungsvermerk nicht weiterverwendet werden. Hat der Auftraggeber den Bestätigungsvermerk bereits verwendet, so hat er auf Verlangen des Wirtschaftsprüfers den Widerruf bekanntzugeben.

(3) Der Auftraggeber hat Anspruch auf fünf Berichtsausfertigungen. Weitere Ausfertigungen werden besonders in Rechnung gestellt.

## 11. Ergänzende Bestimmungen für Hilfeleistung in Steuersachen

(1) Der Wirtschaftsprüfer ist berechtigt, sowohl bei der Beratung in steuerlichen Einzelfragen als auch im Falle der Dauerberatung die vom Auftraggeber genannten Tatsachen, insbesondere Zahlenangaben, als richtig und vollständig zugrunde zu legen; dies gilt auch für Buchführungsaufträge. Er hat jedoch den Auftraggeber auf von ihm festgestellte Unrichtigkeiten hinzuweisen.

(2) Der Steuerberatungsauftrag umfasst nicht die zur Wahrung von Fristen erforderlichen Handlungen, es sei denn, dass der Wirtschaftsprüfer hierzu ausdrücklich den Auftrag übernommen hat. In diesem Fall hat der Auftraggeber dem Wirtschaftsprüfer alle für die Wahrung von Fristen wesentlichen Unterlagen, insbesondere Steuerbescheide, so rechtzeitig vorzulegen, dass dem Wirtschaftsprüfer eine angemessene Bearbeitungszeit zur Verfügung steht.

(3) Mangels einer anderweitigen schriftlichen Vereinbarung umfasst die laufende Steuerberatung folgende, in die Vertragsdauer fallenden Tätigkeiten:

- a) Ausarbeitung der Jahressteuererklärungen für die Einkommensteuer, Körperschaftsteuer und Gewerbesteuer sowie der Vermögensteuererklärungen, und zwar auf Grund der vom Auftraggeber vorzulegenden Jahresabschlüsse und sonstiger für die Besteuerung erforderlicher Aufstellungen und Nachweise
- b) Nachprüfung von Steuerbescheiden zu den unter a) genannten Steuern
- c) Verhandlungen mit den Finanzbehörden im Zusammenhang mit den unter a) und b) genannten Erklärungen und Bescheiden
- d) Mitwirkung bei Betriebsprüfungen und Auswertung der Ergebnisse von Betriebsprüfungen hinsichtlich der unter a) genannten Steuern
- e) Mitwirkung in Einspruchs- und Beschwerdeverfahren hinsichtlich der unter a) genannten Steuern.

Der Wirtschaftsprüfer berücksichtigt bei den vorgenannten Aufgaben die wesentliche veröffentlichte Rechtsprechung und Verwaltungsauffassung.

(4) Erhält der Wirtschaftsprüfer für die laufende Steuerberatung ein Pauschalhonorar, so sind mangels anderweitiger schriftlicher Vereinbarungen die unter Abs. 3 Buchst. d) und e) genannten Tätigkeiten gesondert zu honorieren.

(5) Sofern der Wirtschaftsprüfer auch Steuerberater ist und die Steuerberatervergütungsverordnung für die Bemessung der Vergütung anzuwenden ist, kann eine höhere oder niedrigere als die gesetzliche Vergütung in Textform vereinbart werden.

(6) Die Bearbeitung besonderer Einzelfragen der Einkommensteuer, Körperschaftsteuer, Gewerbesteuer, Einheitsbewertung und Vermögensteuer sowie aller Fragen der Umsatzsteuer, Lohnsteuer, sonstigen Steuern und Abgaben erfolgt auf Grund eines besonderen Auftrags. Dies gilt auch für

- a) die Bearbeitung einmalig anfallender Steuerangelegenheiten, z.B. auf dem Gebiet der Erbschaftsteuer, Kapitalverkehrssteuer, Grunderwerbsteuer,
- b) die Mitwirkung und Vertretung in Verfahren vor den Gerichten der Finanz- und der Verwaltungsgerichtsbarkeit sowie in Steuerstrafsachen,
- c) die beratende und gutachtliche Tätigkeit im Zusammenhang mit Umwandlungen, Kapitalerhöhung und -herabsetzung, Sanierung, Eintritt und Ausscheiden eines Gesellschafters, Betriebsveräußerung, Liquidation und dergleichen und
- d) die Unterstützung bei der Erfüllung von Anzeige- und Dokumentationspflichten.

(7) Soweit auch die Ausarbeitung der Umsatzsteuerjahreserklärung als zusätzliche Tätigkeit übernommen wird, gehört dazu nicht die Überprüfung etwaiger besonderer buchmäßiger Voraussetzungen sowie die Frage, ob alle in Betracht kommenden umsatzsteuerrechtlichen Vergünstigungen wahrgenommen worden sind. Eine Gewähr für die vollständige Erfassung der Unterlagen zur Geltendmachung des Vorsteuerabzugs wird nicht übernommen.

## 12. Elektronische Kommunikation

Die Kommunikation zwischen dem Wirtschaftsprüfer und dem Auftraggeber kann auch per E-Mail erfolgen. Soweit der Auftraggeber eine Kommunikation per E-Mail nicht wünscht oder besondere Sicherheitsanforderungen stellt, wie etwa die Verschlüsselung von E-Mails, wird der Auftraggeber den Wirtschaftsprüfer entsprechend in Textform informieren.

## 13. Vergütung

(1) Der Wirtschaftsprüfer hat neben seiner Gebühren- oder Honorarforderung Anspruch auf Erstattung seiner Auslagen; die Umsatzsteuer wird zusätzlich berechnet. Er kann angemessene Vorschüsse auf Vergütung und Auslagenersatz verlangen und die Auslieferung seiner Leistung von der vollen Befriedigung seiner Ansprüche abhängig machen. Mehrere Auftraggeber haften als Gesamtschuldner.

(2) Ist der Auftraggeber kein Verbraucher, so ist eine Aufrechnung gegen Forderungen des Wirtschaftsprüfers auf Vergütung und Auslagenersatz nur mit unbestrittenen oder rechtskräftig festgestellten Forderungen zulässig.

## 14. Streitschlichtungen

Der Wirtschaftsprüfer ist nicht bereit, an Streitbeilegungsverfahren vor einer Verbraucherschlichtungsstelle im Sinne des § 2 des Verbraucherstreitbeilegungsgesetzes teilzunehmen.

## 15. Anzuwendendes Recht

Für den Auftrag, seine Durchführung und die sich hieraus ergebenden Ansprüche gilt nur deutsches Recht.