

**A. Konsolidierungsmaßnahmen HSK 2013 bis 2022 - Ergebnishaushalt (Fortschreibung 2022)**

**Anlage 1**

Lfd. Nr.	Beschreibung	geschätztes Konsolidierungspotenzial (€)	davon bereits umgesetzt (€)	Bemerkungen	Umsetzung ab Haushaltsjahr -geplant-	Organeinheit
1	Ausschreibung der Versicherungsleistungen / Nachverhandlung der Verträge	4.600,00 €	4.600,00 €	Versicherung gewährt 10 %igen Rabatt	2011	FB 1
1a	Vertragsumstellung im Bereich der Spezial-Strafrechtsschutzversicherung	6.000,00 €	6.000,00 €		2016	FB 1
2	Straßenbeleuchtung (Teil 1)	40.000,00 €	40.000,00 €	Durch den Abschluss eines neuen Wartungsvertrages ab 01.01.2014 konnten geringere lfd. Kosten vereinbart werden. Außerdem werden sich durch den vermehrten Einsatz von LED-Technik auch Energiekosten senken lassen. Für den Fall einer Verlängerung dieses Vertrages über 2018 hinaus, wird über weitere Einsparungen verhandelt.	2014	FB 6
2a	Straßenbeleuchtung (Teil 2)	27.000,00 €	27.000,00 €	Zum 01.01.2019 wird der bestehende Wartungsvertrag um 10 Jahre verlängert. Darin ist die vollständige Umstellung auf LED-Technik vereinbart. Obwohl die Wartungspauschalen steigen, kann durch die Energieeinsparung ein weiterer Konsolidierungseffekt erzielt werden. Da die Umrüstung bis ins Frühjahr 2019 dauern wird, wird der gesamte Einspareffekt erst ab 2020 voll zum Tragen kommen.	2019	FB 6
3	Ausschreibung Fremdreinigung Gebäude einschl. Überprüfung der Standards	5.000,00 €	0,00 €	Empfehlung GPA; zunächst Überprüfung der Standards, danach kann eine Neuausschreibung erwogen werden	2019	FB 6
4	Anteil der Feuerwehr an kostenpflichtigen Einsätzen reduzieren	3.000,00 €	0,00 €	Prüfung im Rahmen des Brandschutzkonzeptes; bisher im Rahmen der Förderung des Ehrenamtes nicht umgesetzt.	2019	FB 3
5	Lehrschwimmbecken gegen Entgelt anbieten (Vereine, VHS)	5.000,00 €	1.500,00 €	kein öffentliches Schwimmen	2014	FB 3
6	Streichung Schülerbeförderung OGS in Abhängigkeit der Benutzterzahlen	17.500,00 €	17.500,00 €	Schülerbeförderung am Nachmittag wird nicht angeboten.	2011	FB 3
7	Nutzungsentschädigungen der Vereine (z.B. für Duschen Turnhalle)	5.000,00 €	0,00 €	auch Sportheim Rott pp. Teilweise übernehmen die Vereine die Beträge auch direkt. Weitere Gespräche sind hier in den nächsten Jahren zu führen.	2011	FB 3
8	Sportplatzpflegeverträge überprüfen	6.000,00 €	6.000,00 €	Die Verträge wurden hinsichtlich einer Reduzierung der Pflegepauschalen mit den Vereinen geändert.	2014	FB 1
9	Verkauf von Ökopunkten an Meistbietenden			Eine sachliche und rechtliche Prüfung hat ergeben, dass für die Gemeinde Roetgen keine realistische Chance besteht, Mehrerträge zu erzielen.		FB 6

Lfd. Nr.	Beschreibung	geschätztes Konsolidierungspotenzial (€)	davon bereits umgesetzt (€)	Bemerkungen	Umsetzung ab Haushaltsjahr -geplant-	Organeinheit
10	Vollkostendeckung in den kostenrechnenden Einrichtungen (auch Märkte) einschl. Sondervermögen "Abwasserbeseitigung"			Einhaltung des § 6 KAG auch hinsichtlich Kostenunterdeckungen	2010	FB 2 + 6
11	Mitgliedschaften in Vereinen/Verbänden überprüfen	1.000,00 €	1.000,00 €		2011	FB 1
12	Hundesteuer: 2011: 1. Erhöhung + Bestandsaufnahme	10.000,00 €	10.000,00 €	Ratsbeschluss umgesetzt	2011	FB 2
13	Hundesteuer: 2013: 2. Erhöhung	7.000,00 €	7.000,00 €	Ratsbeschluss umgesetzt	2013	dto.
14	Hundesteuer: 2015: 3. Erhöhung	8.000,00 €	8.000,00 €	Ratsbeschluss umgesetzt	2015	dto.
15	Hundesteuer: 2016: 4. Erhöhung	8.000,00 €	8.000,00 €	Ratsbeschluss umgesetzt	2016	dto.
16	schrittweise Umsetzung des GPA-Kataloges: (u.a. Umsetzung Kosten-und Leistungsrechnung Bauhof)			Eine Organisationsuntersuchung des Bauhofes zur Bestandsaufnahme ist durchgeführt worden. Derzeit werden Untersuchungen zur interkommunalen Zusammenarbeit gemeindlicher Bauhöfe durchgeführt (gefördert durch das Land NRW).	2012	FB 6
17	Umschichtungen im Personalkörper/Personalbedarfsplanung	29.000,00 €	29.000,00 €		2011	FB 1
18	Überprüfung der Verwaltungsgebührensatzung	1.000,00 €	1.000,00 €		2011	FB 1
19	Einstellung der Mitteilung über Abholung von Ausweispapieren	1.300,00 €	1.300,00 €		2011	FB 3
20	Einsparung/Überprüfung des Strassenunterhaltungsprogramms	0,00 €	0,00 €	Reduzierung des Sockels ab 2011 auf 110 TEUR; Inwieweit sich diese Kürzung in Bezug auf die vorhandenen Straßenschäden und die Verkehrssicherungspflicht der Gemeinde halten lässt, ist in Frage zu stellen. Aufgrund des Glasfaserausbau wird der Sockelbetrag 2017 bis 2022 nicht erhöht. Dafür werden die Mittel ab 2023 ff. um jährlich 100 TEUR angehoben.	2016	FB 6
21	Einführung von Patenschaften für die kommunale Grünpflege	1.000,00 €	0,00 €	Bisher nur in Teilen und als Sachleistung umgesetzt.	2015	FB 6
22	Einnahmen aus Verpachtung von gemeindeigenen Dachflächen für Photovoltaikanlagen	1.400,00 €	1.400,00 €	Dachflächen auf der Turnhalle und dem Bauhofgebäude wurden an Versorger verpachtet. In 2022 soll eine Photovoltaikanlage auf dem Grundschulgebäude installiert werden.	2012	FB 6 + 2
23	Qualifizierte Maßnahmen zum Gebäudemanagement/Immobilienmanagement			eventuell interkommunale Zusammenarbeit Südkreis Aachen	2016	FB 1, 2, 6
24	Verschiebung barrierefreier Internetauftritt	0,00 €	0,00 €		2011	FB 1

Lfd. Nr.	Beschreibung	geschätztes Konsolidierungspotenzial (€)	davon bereits umgesetzt (€)	Bemerkungen	Umsetzung ab Haushaltsjahr -geplant-	Organeinheit
25	Halbierung Ansatz Unterhaltung landwirtschaftlicher Wege	15.000,00 €	0,00 €	Aufgrund der erheblichen Schäden (u.a. Umleitungen wegen Brückenneubauten) wurde die Halbierung ab 2013 wieder aufgehoben. Zur Einhaltung der Verkehrssicherungspflicht ist eine Reduzierung des Ansatzes ab 2021 nicht mehr vorgesehen.	2021	FB 6
26	pauschale Kürzungen (5 %/Jahr) bei den Geschäftsausgaben: Bücher/Zeitschriften, Bürobedarf	2.240,00 €	2.240,00 €		2011	FB 1
27	Verzicht auf Kreditaufnahmen (Einsparung bei den Kreditzinsen)			Grundsätzlich sind langfristige Kreditaufnahmen möglichst zu vermeiden. Aus dem Programm "Gute Schule 2020" sind Kreditaufnahmen von jährlich rd. 83 TEUR getätigt worden, die zu Lasten des Landeshaushaltes verbucht werden. Darüber hinaus gilt im unrentierlichen Bereich eine Nettoverschuldung von 0 EUR. In 2021 und 2022 wurde diese Auflage ausgesetzt. Zur Finanzierung der Gewerbegebietsweiterung "Am Vennstein" und zur Anschaffung einer Flüchtlingsunterkunft ist die Aufnahme von Krediten in 2022 in Höhe von 1.816 TEUR vorgesehen.	2015	FB 2
28	Anhebung der Eigenkapitalverzinsung (Kalkulation Kanalgebühren)	25.000,00 €	25.000,00 €	Die Anhebung um 0,5 % auf 4,5 % ab 2013 wurde beschlossen.	2013	FB 2
28 a	Anhebung der Eigenkapitalverzinsung (Kalkulation Kanalgebühren)	63.000,00 €	63.000,00 €	Zum 01.01.2019 wird die Eigenkapitalverzinsung von 4,5 auf 5,5 % angehoben. Aufgrund des sinkenden Zinsniveaus wird die EK-Verzinsung in den nächsten Jahren leicht fallen.	2019	FB 2
28 b	Gewinnausschüttung Sondervermögen Abwasserwerk	70.000,00 €	70.000,00 €	Neben der Eigenkapitalverzinsung wird ab 2018 der gesamte Gewinn des Abwasserwerkes an die Gemeinde ausgeschüttet.	2018	FB 2
29	Anhebung Hebesatz Grundsteuer B von 410 v.H. auf 427 v.H.	51.539,00 €	51.539,00 €	Ratsbeschluss	2012	dto.
30	Anhebung Hebesatz Grundsteuer B von 427 v.H. auf 490 v.H.	196.208,00 €	196.208,00 €	Ratsbeschluss	2014	dto.
31	Anhebung Hebesatz Grundsteuer B von 490 v.H. auf 530 v.H.	125.000,00 €	125.000,00 €	Ratsbeschluss	2015	dto.
32	Anhebung Hebesatz Grundsteuer B von 530 v.H. auf 570 v.H.	125.000,00 €	125.000,00 €	Ratsbeschluss	2016	dto.
33	Anhebung Hebesatz Grundsteuer B von 570 v.H. auf 595 v.H.	80.000,00 €	80.000,00 €	Ratsbeschluss	2017	dto.
34	Anhebung Hebesatz Grundsteuer B von 595 v.H. auf 620 v.H.	82.600,00 €	82.600,00 €	Ratsbeschluss	2018	dto.
35	Anhebung Hebesatz Grundsteuer B von 620 v.H. auf 660 v.H.	137.000,00 €	137.000,00 €	Ratsbeschluss	2020	dto.
36	Anhebung Hebesatz Grundsteuer A von 270 v.H. auf 320 v.H.	2.500,00 €	2.500,00 €	Ratsbeschluss	2014	dto.
37	Anhebung Hebesatz Grundsteuer A von 320 v.H. auf 370 v.H.	2.400,00 €	2.400,00 €	Ratsbeschluss	2015	dto.
38	Anhebung Hebesatz Grundsteuer A von 410 v.H. auf 426 v.H.	95.573,00 €	95.573,00 €	Ratsbeschluss	2012	dto.

Lfd. Nr.	Beschreibung	geschätztes Konsolidierungspotenzial (€)	davon bereits umgesetzt (€)	Bemerkungen	Umsetzung ab Haushaltsjahr -geplant-	Orga-einheit
39	Anhebung Hebesatz Gewerbesteuer von 426 v.H. auf 450 v.H.	160.028,00 €	160.028,00 €	Ratsbeschluss	2014	dto.
40	Anhebung Hebesatz Gewerbesteuer von 450 v.H. auf 470 v.H.	115.000,00 €	115.000,00 €	Ratsbeschluss	2015	dto.
41	Anhebung Hebesatz Gewerbesteuer von 470 v.H. auf 490 v.H.	117.000,00 €	117.000,00 €	Ratsbeschluss	2016	dto.
42	Anhebung Hebesatz Gewerbesteuer von 490 v.H. auf 500 v.H.	61.225,00 €	61.225,00 €	Ratsbeschluss	2017	dto.
43	Anhebung Hebesatz Gewerbesteuer von 500 v.H. auf 510 v.H.	64.000,00 €	64.000,00 €	Ratsbeschluss	2018	dto.
44	Anhebung Hebesatz Gewerbesteuer von 510 v.H. auf 530 v.H.	145.000,00 €	145.000,00 €	Ratsbeschluss	2020	dto.
45	Erhebung Zweitwohnungssteuer	7.000,00 €	7.000,00 €	Die Zweitwohnungssteuer wurde zum 01.01.2014 eingeführt.	2014	dto.
46	Heranziehung Vorteilhaber und Erschwerer bei der Gewässerumlage	110.000,00 €	0,00 €	Die Verwaltung wurde beauftragt, die rechtliche und technische Umsetzung zu prüfen. Nach wie vor bestehen neben dem enormen administrativen Aufwand rechtliche Bedenken, die derzeit gegen eine Einführung sprechen.	2020	FB 6 + 2
47	Eingliederung des Schülerspezialverkehrs in den Linienverkehr	35.000,00 €	35.000,00 €	Im Rahmen der Umgestaltung des ÖPNV und der Einführung eines Ortsbusses wird der Schülerspezialverkehr in den Linienverkehr integriert.	2018	FB 1
48	Einführung einer Fremdenverkehrsabgabe	25.000,00 €	0,00 €	U.a. zur Finanzierung einer zusätzlichen 0,5 Vollzeitstelle für den Bereich Tourismus/Marketing soll in 2020 ein Fremdenverkehrsbeitrag o.ä. eingeführt werden. Derzeit sprechen rechtliche Gründe gegen eine Einführung.	2022	FB 1
49	Anpassung der Elternbeiträge für die offene Ganztagschule an die Höchstsätze	21.000,00 €	21.000,00 €	Aufgrund der Feststellung im überörtlichen Prüfbericht 2018 der gpaNRW wurde eine Neukalkulation der Elternbeiträge und der hieraus resultierenden Festsetzung der möglichen Höchstbeträge vorgenommen und per Satzung zum 01.08.2019 umgesetzt.	2019	FB 3
	Zwischensumme:	<b>2.120.113,00 €</b>	<b>1.952.613,00 €</b>			
50	zuzüglich 75 % (ab 2018: 50 %) der Schulpauschale zur Bedienung der Annuitäten aus dem Schülerweiterungs- und umbau	150.000,00 €	150.000,00 €	Vorrangig für Kreditzinsen aus der Finanzierung des Schulbaus; bis 2014 teilweise für die Finanzierung des Umbaus der Grundschule einschl. energetischer Sanierung benötigt.	2014	FB 2
	<b>Summe Konsolidierungspotential -geschätzt-</b>	<b>2.270.113,00 €</b>				
	<b>-&gt; davon umgesetzt:</b>		<b>2.102.613,00 €</b>			

## B. Konsolidierungsmaßnahmen HSK 2013 bis 2022 - Finanzhaushalt (Fortschreibung 2022)

### Anlage 1

Lfd. Nr.	Produkt	Beschreibung	Einzahlung (€)	Auszahlung (€)	Bemerkungen	Zuständige Orga. Einheit
1	08-424-01	Ansparung der kompletten Sportpauschalen bis 2014 für eigene Sportstätten; keine Zuschüsse an Vereine	160.000,00 €		Die Sportpauschalen wurden für größere Instandsetzungsarbeiten in der Turnhalle (Abdichtungsarbeiten, Lüftungsanlage) und für die Sanierung des Kunstrasenplatzes in Roetgen verwandt. Ein entsprechender Beschluss des Rates wurde am 14.12.10 gefasst. Mit Ratsbeschluss vom 17.12.2013 wurden dem Turnverein die Sportpauschalen 2015 und 2016 zur Herstellung vorgeschriebener Stelplätze an der vereinseigenen Sporthalle zugesagt. In 2017 wird die Sportpauschale für die Sanierung des Kunstrasenplatzes in Rott verwendet. In 2018 sollen die Mittel für die eigenen Sportstätten angespart werden. Mit Beschluss vom 07.12.2021 wurden die Zuschüsse aus der Sportpauschale auf Vorschlag des Gemeindegemeinschafts verteilt. Für den Austausch des Schwingbodens in der Gemeindegemeinschaftshalle in 2023 wird die Sportpauschale in 2021 und 2022 (teilweise) angespart.	FB 3
2	12-541-01	Straßeninstandsetzung (ausschließlich beitragspflichtige Maßnahmen)			Die Anliegerbeitragsatzung wurde an die neueste Rechtsprechung angepasst. Da die Mindestsätze kaum angehoben wurden, ergeben sich kaum höhere Beitragserlöse. Der Empfehlung der gpaNRW zur Anhebung der Prozentanteile wurde bisher nicht gefolgt.	FB 6 und FB 2
3	01-111-10	Verkauf von unrentablem und nicht gemeindlich genutztem Vermögen	1.000.000,00 €		Über den jeweiligen Verkauf ist ein entsprechender Ratsbeschluss herbei zu führen. Daraus ergibt sich dann der tatsächlich zu realisierende Verkaufserlös. Im Jahre 2011 wurden sämtliche landwirtschaftlich verpachteten Grundstücke verkauft. Die Gemeinde hat außerdem zwischen 2011 und 2013 mehrere Baugrundstücke verkaufen können. In den nächsten Jahren könnte sog. Bauwartungsland verkauft werden. Hierzu sind allerdings Erschließungsmaßnahmen erforderlich. Die Verkaufserlöse werden teilweise zur Finanzierung der notwendigen Investitionen eingesetzt. Da die Erlöse über den Bilanzwerten liegen werden, verringern sich in diversen Produkten einmalig die freiwilligen Aufwendungen. Zuletzt konnten die erschlossenen Baugrundstücke "Im Gehaaks II" verkauft werden.	FB 2.23
4	08-424-01	Verschiebung/Streichung 2. Sportplatz Roetgen		450.000,00 €	im Finanzplanungszeitraum bis 2025 nicht vorgesehen	FB 6

5	12-541-01	Verschiebung/Streichung Ortsentwicklung Mulartshütte	230.000,00 €	760.000,00 €	im Finanzplanungszeitraum bis 2025 nicht vorgesehen	FB 6
6	12-541-01	Verzicht auf Brücke "Genagelter Stein"	8.000,00 €	16.000,00 €	geplante Auszahlung 16 TEUR abzügl. der hälftigen Förderung aus Tourismuszuschüssen	FB 6 und FB 1
7	12-541-01	Verzicht auf Neubau Brücke "Wollwasch"		55.000,00 €	Die Brücke wurde in 2015 konsumtiv in stand gesetzt.	FB 6
8	06-366-01	Streichung Generationenspielfeld	15.000,00 €	60.000,00 €	Der Generationenspielfeld wird durch den Betreiber des Altenheims finanziert.	FB 6
		<b>Zwischensummen:</b>	<b>1.413.000,00 €</b>	<b>1.341.000,00 €</b>		

## C. Konsolidierungsmaßnahmen HSK 2013 bis 2022 - Allgemeine Konsolidierungsmaßnahmen

Anlage 1

- Fortschreibung 2022

Ifd.Nr.	Bezeichnung	Bemerkungen	Zuständige Orga. Einheit
1	Vermeidung von Kreditaufnahmen (ab 2015) in teil- und unrentierlichen Investitionsbereichen (maximal: Nettoneuverschuldung = 0 EUR)	niedrigere Zinsbelastung, keine zusätzliche Belastung der Liquidität (Tilgung); hierzu ist es erforderlich, auf einige Investitionen zu verzichten, zusätzliche Fördermittel zu generieren und diverse Investitionen zeitlich zu strecken. Im Zeitraum 2017 bis 2020 wurden jährliche Kreditaufnahmen von rd. 83 TEUR aus dem Förderprogramm "Gute Schule 2020" in Anspruch genommen. Die Kreditzinsen gehen zu Lasten des Landes NRW. Die Kreditbegrenzung lt. Verfügung der Kommunalaufsicht wird eingehalten. Zur Erweiterung des Gewerbegebietes soll diese Begrenzung nunmehr unterbrochen werden. In den Jahren 2021 und 2022 waren dafür Kreditaufnahmen in Höhe von jeweils 2.500 TEUR geplant. In 2021 wurden diese Mittel nicht benötigt; in 2022 ist nunmehr noch eine Kreditaufnahme in Höhe von 1.816 TEUR geplant. Für den Finanzplanungszeitraum sind für notwendige Investitionen in den Feuerschutz bzw. die Grundschule weitere langfristige Kredite in Höhe von 13,726 Mio. EUR vorgesehen.	alle
2	konsequente Einhaltung des Personalkostenbegrenzungskonzepts	Zurverfügungstellung von Ausbildungsplätzen, bessere Aufstiegsmöglichkeiten für Mitarbeiter, temporäre Einsparungen ab 2013 wegen Ausscheidens dreier Amtsleiter, Wiederbesetzungssperren	FB 1
3	möglichst permanente Aufgabenkritik bzw. Überprüfung von Standards		alle
4	Erarbeitung und Umsetzung von Unterhaltungsplänen	rechtzeitige Planung, homogene Verteilung des Aufwandes über einen längeren Zeitraum	FB 6
5	Verbesserung der Zuschussakquisition	Bereiche: Tourismus und ÖPNV (z.B. Bushof)-Ausführung der Maßnahmen erst ab einer Förderquote von 80 %-; Infrastruktur (z.B. beitragspflichtige Straßeninstandsetzung)	alle
6	Einführung einer flächendeckenden Kosten- und Leistungsrechnung	Voraussetzung hierfür ist eine strategische Ausrichtung der Gemeinde Roetgen über ein langfristiges Leitbild und die Festlegung kurz- und mittelfristiger Ziele; Budget- und Sachberichte, Controlling, Kosten- und Leistungsrechnung; zunächst vorrangig für den Bauhof (externe Projektunterstützung erforderlich). Mit Unterstützung der KGST wurde eine strategische Zielplanung erarbeitet. Daraus sind nunmehr operative Ziele zu entwickeln, damit zukünftig anhand von Kennzahlen die Zielerreichung gemessen werden kann.	alle
7	Steigerung von Effektivität und Effizienz der Verwaltungsleistung	u.a. durch den Einsatz der leistungsorientierten Bezahlung (kein Gleißkammerprinzip), Zielvereinbarungen zwischen Verwaltungsleitung und Mitarbeiter; die Entwicklung eines Zielvereinbarungssystems ist geplant.	alle

8	Steigerungen bei Personal- und Sachkosten entsprechend des jährlichen Orientierungsdatenerlasses	Inhalt des Orientierungsdaten-Erlasses	alle
9	Restriktivere Handhabung über-/außerplanmäßiger Aufwendungen/Auszahlungen		alle
10	Forderungsmanagement verbessern	Für Altforderungen wird ein Inkassounternehmen auf Erfolgsbasis eingesetzt.	FB 2.21
11	Liquiditätsplanung	Kassenkredit verringern = Zinsersparnis. Die Gemeinde hat derzeit Liquiditätskredite des Abwasserwerkes in Höhe von 5.000 TEUR im Bestand. Eine Erhöhung dieses Betrages ist derzeit nicht angedacht. Im Zusammenhang mit der Gewerbegebietserweiterung ist eine Verringerung des Betrages um 1.500 TEUR angedacht.	FB 2.21
12	Ausbau der interkommunalen Zusammenarbeit	z. B. hinsichtlich qualifizierter Maßnahmen zum Gebäudemanagement / Immobilienmanagement. Dabei handelt es sich auch um eine zentrale Empfehlung der GPA NRW aus der überörtlichen Prüfung 2008/2011. Interkommunale Zusammenarbeit wurde bereits im Bereich des Datenschutzauftrags, des Vergabemanagements sowie des Servicecenters Call Aachen umgesetzt. Hierdurch werden der Einsatz und die Fortbildung von eigenem Personal verringert. Derzeit wird die Zusammenarbeit von Bauhöfen verschiedener Kommunen unter geförderter, externer Begleitung geprüft.	alle
13	Ausweisung neuer Baugebiete, Erweiterung des Gewerbegebietes	Auswirkungen auf die Realsteuern; Demografie In 2021 wurden Grünflächen zur Erweiterung des Gewerbegebietes erworben. Die Erschließung erfolgt nicht wie ursprünglich vorgesehen über die RGEK, sondern durch die Gemeinde. Dazu wurden RWP-Mittel beantragt. In den nächsten Jahren sollen im Bereich Hahnbruch/Brunnenweg und in der Grepstraße weitere Bauflächen erschlossen werden.	FB 6





**Darstellung der Planstellen 2007 - 2022 - Beamte -**

Jahr	B 2/ A 16	A 15	A 14	A 13	A 12	A 11	A 10	A 9	A 9	A 9	A 8	A 7	A 6	Summe	Bemerkung
2007	1	0	0	1	4	1	0	0	1	0	0	0	1	9	
2007 StA	1	0	0	1	4	1	0	0	1	0	0	0	0	8	
2008	1	0	0	1	4	1	0	0	1	0	0	0	1	9	
2008 StA	1	0	0	1	4	1	0	0	0	0	0	0	1	8	
2009	1	0	0	1	4	1	0	3	0	0	0	0	1	11	
2009 StA	1	0	0	1	4	1	0	3	0	0	0	0	1	11	
2010	1	0	0	1	4	1	0	3	0	0	0	0	1	11	
2010 StA	1	0	0	1	4	1	0	3	0	0	0	0	1	11	
2011	1	0	0	1	4	1	1	1	0	0	0	0	1	10	
2011 StA	1	0	0	1	4	1	1	1	0	0	0	0	1	10	
2012	1	0	0	1	4	1	1	2	0	0	0	0	0	10	
2012 StA	1	0	0	1	4	1	1	2	0	0	0	0	0	10	
2013	1	0	0	1	4	1	1	2	0	0	0	0	0	10	
2013 StA	1	0	0	1	4	1	1	2	0	0	0	0	0	10	
2014	1	0	0	1	3	1	2	0	0	0	0	0	0	8	
2014 StA	1	0	0	1	1	0	2	0	0	0	0	0	0	6	
2015	1	0	0	1	3	1	2	0	0	0	0	0	0	8	
2015 StA	1	0	0	1	1	0	2	0	0	0	0	0	0	6	
2016	1	0	0	1	3	1	2	0	0	0	0	0	0	8	
2016 StA	1	0	0	1	2	0	2	0	0	0	0	0	0	6	Stand 30.06.2016
2017	1	0	0	1	2	0	1	0	0	0	0	0	0	5	
2017 StA	1	0	0	1	1	1	1	0	0	0	0	0	0	5	Stand 30.06.2017
2018	1	0	0	1	2	1	0	0	0	0	0	0	0	5	
2018 StA	1	0	0	1	2	0	0	0	0	0	0	0	0	4	
2019	1	0	0	1	2	0	0	0	0	0	0	0	0	4	
2019 StA	1	0	0	1	2	0	0	0	0	0	0	0	0	4	Stand 30.06.2019
2020	1			1	3	0	0	0	0	0	0	0	0	5	
2020 StA	1	0	0	1	2	0	0	0	0	0	0	0	0	4	Stand 30.06.2020
2021	1	0	0	1	3	0	0	0	0	0	0	0	0	5	
2021 StA	1	0	0	1	2	0	0	1	0	0	0	0	0	5	Stand 30.06.2021
2022	1	0	0	1	2	0	0	0	0	0	0	0	0	5	

## Darstellung der Planstellen 2007 - 2022 - tariflich Beschäftigte -

Jahr	13	12	11	10	9	8	7	6	5	4	3	2	1	Summe	Bemerkung
2007	0	0	0	1	5	5	7	7	4	0	1	0	0	23	
2007 StA	0	0	0	1	5	4,8	4,94	4,94	2	0	0,21	0	0	17,95	
2008	0	0	0	1	5	5	7	7	2	0	1	0	0	21	
2008 StA	0	0	0	1	5	3,04	4,94	4,94	2,8	0	0,21	0	0	16,99	
2009	0	0	0	1	6	6	7	7	0	0	1	0	0	21	
2009 StA	0	0	0	1	5	4,04	3,94	3,94	2	0	0,21	0	0	16,19	
2010	0	0	0	1	6	7	11	11	5	2	1	2	1	36	
2010 StA	0	0	0	1	5	4,04	9,24	9,24	6	2	0,21	0,62	0,26	28,37	
2011	0	0	0	2	5	7	11	11	5	2	1	2	1	36,00	
2011 StA	0	0	0	2	4	6,47	7,24	7,24	5,8	1	1	0,62	0,26	28,39	
2012	0	0	0	3	4	7,8	9,24	9,24	5	2	0,21	1,01	0,28	32,54	
2012 StA	0	0	0	2	4	6,47	8,24	8,24	6	2	1	0,62	0,26	30,59	
2013	0	2	0	0	5	7,8	9,76	9,76	6	3	0,21	1,01	0,28	35,06	
2013 StA	0	2	0	0	5	6,47	9,7	9,7	5	4	1,17	0,26	0	33,60	
2014	0	2	0	3	4	7,8	9,76	9,76	6,51	3	0,21	1	0,28	37,56	
2014 StA	0	2	0	3	4	6,47	9,44	9,44	5,51	3	0,16	1	0,26	34,84	
2015	0	2	0	3	4	7,8	9,76	9,76	6,51	3	1,21	0	0,28	37,56	
2015 StA	0	2	0	3	4	7,27	9,64	9,64	5,51	4	1,17	0	0,26	36,85	
2016	0	2	0	3	4	8,8	8,76	8,76	6,51	3	1,21	0	0,26	37,54	
2016 StA	0	2	0	3	2	9	9,18	9,18	3,8	6	1,16	0	1,26	37,40	
2017	0	2	0	4	4	8	10,18	10,18	8,66	1	2,16	0	0,26	40,26	
2017 StA	0	2	0	3,75	3	9	9,87	9,87	8,37	0	3,16	0	0,26	39,41	Stand 30.06.2017
2018	0	2	1,75	3	4	8,51	13,62	10,37	10,37	1	2,16	0	0,26	46,67	
2018 StA	0	2	0	5,88	3	9	12,64	9,37	9,37	2	1,93	0	0,26	46,08	Stand 30.06.2018
2019	0	2	1,88	4	8	8,51	10,74	8,37	8,37	1	1,93	0	0,26	48,69	
2019 StA	0	2	0,88	5	7	8,51	10,74	9,23	9,23	2	1,93	0	0	49,19	Stand 30.06.2019
2020	0	2	1,88	6	6	10,40	10,45	8,36	8,36	1	1,93	0	0	50,02	
2020 StA	0	2	1,88	4	7	10,15	11,45	7,23	7,23	2	1,93	0	0	50,54	Stand 30.06.2020
2021	0	3	1,88	7	4	11,41	15,45	3,23	3,23	1	1,16	0	0	50,03	
2021 StA	0	3	1,88	4	5,3	10,41	13,45	4,23	4,23	1	1,16	0	0	47,29	Stand 30.06.2021
2022	0	4	1,88	6	5,4	12,41	15,45	3,23	3,23	1	1,21	0	0	51,56	

# Freiwillige Aufwendungen der Gemeinde Roetgen

(ohne interne Leistungsverrechnung)

Stand:

08.03.2022

## Anlage 4 (HSK)

Buchungsstelle	Bezeichnung	RE 2020	2021	2022	2023	2024	2025
01-111-01/543280	Kranzspenden, Feiern, Ehrungen, Nachrufe	50	100	100	100	100	100
Verwaltungsführung, Rat und Ausschüsse	Gästebewirtung und Repräsentation	894	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
01-111-01/543330	Verfügungsmittel Bürgermeister	1.563	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
01-111-01/549100	Kranzspenden, Feiern, Ehrungen, Nachrufe	645	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Verwaltungsführung, Rat und Ausschüsse	Beiträge an Verbände, Vereine und dergleichen	9.379	8.500	8.500	8.500	8.500	8.500
01-111-02/543280	Kranzspenden, Feiern, Ehrungen, Nachrufe	550	600	600	600	600	400
Zentrale Dienste	Nachrufe	0	400	400	400	400	400
01-111-02/544130 +544600	Fehlbedarf Städtepartnerschaften	138.623	0	0	166.465	169.105	169.840
Zentrale Dienste	Fehlbedarf Grundstücks- und Gebäude- management	508.407	146.628	168.390	619.269	645.517	651.068
01-111-03/543280	Fehlbedarf Technisches Immobilien- management	2.510	2.600	2.600	3.000	3.000	3.000
Personalmanagement	Zuschuss Tierschutzverein	2.780	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
01-111-07	Zuschuss an die Kameradschaftskasse	903	900	900	900	900	900
Städtepartnerschaften	Anteil an FF an kostenpflichtigen Einsätzen	15.000	21.000	21.000	21.000	21.000	21.000
01-111-10	Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit (ohne Aufwandsentschädigungen)	0	500	500	500	500	500
Gebäude- und Grundstücksmanagement	Kranzspenden, Feiern, Ehrungen, Nachrufe	2.070	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500
01-111-11	Lehr- und Lernmittel						
Technisches Immobilienmanagement							
02-122-01/531200							
Öffentliche Sicherheit und Ordnung							
02-126-01/523080							
Brandschutz							
02-126-01/531800							
Brandschutz							
02-126-01/542100							
Brandschutz							
02-126-01/543280							
Brandschutz							
03-211-01/527123							
Grundschulen							

# Freiwillige Aufwendungen der Gemeinde Roetgen

(ohne interne Leistungsverrechnung)

Stand:

08.03.2022

## Anlage 4 (HSK)

Buchungsstelle	Bezeichnung	RE 2020	2021	2022	2023	2024	2025
03-211-01/527125	Neuanschaffung Schülerbücherei	500	500	500	500	500	500
Grundschulen							
03-243-01/527126	schulische Veranstaltungen, Fahrten	0	50	50	50	50	50
Sonstige schulische Aufgaben							
03-243-01/531700	Zuschuss Jugendverkehrsschule	410	410	410	410	410	410
Sonstige schulische Aufgaben							
04-252-01/	Veranstaltungen und Kulturförderung	21.107	22.242	28.028	28.300	28.575	28.840
Veranstaltungen, Kulturförderung	Fehlbedarf						
04-252-02/524200	Unterhaltung Kriegerdenkmal	2.358	500	1.000	1.000	1.000	1.000
Heimspflege, Gemeindearchiv, Denkmäler							
04-252-02/531700 + 531800	Zuschuss Vereine und übrige Bereiche abzügl. Einnahme Heimatpreis (2020-2022)	1.625	3.350	4.000	4.000	4.000	4.000
Heimspflege, Gemeindearchiv, Denkmäler							
04-252-02/543280	Feiern, Ehrungen, Kranzspenden, Nachrufe	396	400	400	400	400	400
Heimspflege, Gemeindearchiv, Denkmäler							
04-262-01/531700+531800	Förderung der Musik	125	525	2.300	2.000	2.000	2.000
Förderung d. Musik u. musiktreibenden Vereine							
04-272-01/531800	Fehlbedarf Büchereien	1.000	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
Büchereien							
05-313-01/531700	Zuschuss an Flüchtlingsrat	1.100	10.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Leistungen für Asylbewerber							
05-351-01/531800 + 529100	Zuschüsse Seniorenarbeit	1.111	2.200	3.200	3.200	3.200	14.200
Wohngeld und Sozialversicherung, Seniorenarbeit	Gesprächsreihe "Alter werden in Roetgen"						
06-366-01	Fehlbedarf Einrichtungen zur Förderung junger Menschen und Familien	8.255	12.800	10.300	9.800	9.800	9.800
Kinderspielfläche, Skateranlagen							
06-366-02/531200	Zuschuss Discobus	0	0	0	0	0	0
Kinder- und Jugendarbeit							
06-366-02/531700	Zuschuss Ferienspiele	0	250	250	250	250	250
Kinder- und Jugendarbeit							
06-366-02/531700	Zuschuss zur Förderung der Vereinsjugend	7.670	10.750	8.850	18.550	18.550	18.550
Kinder- und Jugendarbeit							

## Freiwillige Aufwendungen der Gemeinde Roetgen

(ohne interne Leistungsverrechnung)

Stand:

08.03.2022

## Anlage 4 (HSK)

Buchungsstelle	Bezeichnung	RE 2020	2021	2022	2023	2024	2025
08-421-01/531700	Zuschuss an Sportvereine	750	5.775	7.500	7.500	7.500	7.500
Förderung des Sports							
08-424-01	Fehlbedarf Bereitstellung und Betrieb von Sportanlagen	151.227	53.838	68.011	208.105	169.020	164.090
Bereitstellung u. Betrieb v. Sportanlagen							
10-523-01/531800	allgemeine Denkmalschutzförderung (abzüglich Landeszuweisungen)	0	5.000	4.000	4.000	4.000	4.000
Denkmalschutz, Denkmalpflege, Förderung							
12-547-01/523070	Kostenbeteiligung Ortstarif	192	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Einrichtungen des ÖPNV							
13-551-01	Fehlbedarf Öffentliche Parkanlagen, Grünflächen	36.045	34.600	34.600	34.600	34.600	34.600
Öffentliche Parkanlagen, Grünflächen							
13-553-02/543280	Feiern, Ehrungen, Kranzspenden, Nachrufe	200	200	200	200	200	200
Kriegsgräberstätten							
13-554-01/544130 + 544600	Mitgliedsbeiträge	165	165	165	165	165	165
Natur und Landschaft							
13-555-02	Fehlbedarf Gemeindewald	83.257	208.859	88.429	86.605	162.140	232.280
Gemeindewald							
13-555-03	Fehlbedarf Schwarzwildpark	2.830	4.700	5.800	4.800	4.800	4.800
Schwarzwildpark							
14-561-01/523020 + 529100	Eigenanteil Netzwerk Klimaschutz, Klimaschutzbudget	0	15.300	300	300	300	300
Umweltinformation und -koordination							
15-571-01	Fehlbedarf Wirtschaftsförderung	715	6.000	46.000	2.000	2.000	6.000
Wirtschaftsförderung							
15-575-01/	Fehlbedarf Tourismusförderung	77.066	158.342	136.727	75.720	75.825	76.139
Touristische Einrichtungen u.a.							
<b>Summe</b>		<b>1.081.478</b>	<b>1.418.298</b>	<b>1.376.204</b>	<b>1.432.336</b>	<b>1.399.507</b>	<b>1.486.362</b>
<b>Veränderung</b>			<b>336.820</b>	<b>-42.094</b>	<b>56.132</b>	<b>-32.829</b>	<b>86.875</b>
<b>Veränderung (in Prozent)</b>			<b>31,14%</b>	<b>-2,97%</b>	<b>4,08%</b>	<b>-2,29%</b>	<b>6,21%</b>

RE = Rechnungsergebnis (gerundet)

## Freiwillige Aufwendungen der Gemeinde Roetgen

(ohne interne Leistungsverrechnung)

## Anlage 4 (HSK)

Stand: 08.03.2022

Buchungsstelle	Bezeichnung	RE 2020	2021	2022	2023	2024	2025
----------------	-------------	---------	------	------	------	------	------

### Erläuterungen:

Bei den *kursiv* eingetragenen Werten handelt es sich um einmalige Auswirkungen aus Erträgen aus dem Verkauf von Grundstücken!  
Die Steigerung beim Fehlbedarf Tourismusförderung betrifft eine (Eigen-)Beteiligung der Gemeinde an dem Projekt "Roetgen Schleife", die mit RWP-Mitteln (2022) gefördert wird.  
Bei einigen Produkten wurden nunmehr Personalkosten neu zugeordnet, die vorher bei Produkten veranschlagt waren, die bisher teilweise nicht freiwillig waren (z.B. Kulturförderung, Jugend).  
Im Bereich Sportanlagen sind nunmehr die Auswirkungen der Förderung aus der Sportpauschale berücksichtigt. Teilweise werden die Mittel auch für gemeindliche Einrichtungen angespart. Die Aufwendungen wirken sich dann erst in Folgejahren aus.  
Im Produkt Wirtschaftsförderung sind in 2022 einmalig 40 TEUR für Beratungsdienstleistungen hinsichtlich der Gewerbebegebietsenweiterung enthalten.

**Kontenschema**

Filter: Kontenschemazeile Datumsfilter: 01.01.22..31.12.22

Optionen: Fehler anzeigen: Keine

Anlage 5 (HSK)

Periode 01.01.22..31.12.22  
 Geschäftsjahr Startdatum 01.01.22  
 Kontenschema SACHKONTEN Sachkontenschema Ergebnishaushalt  
 Spaltenlayout HSK STAT Rundungsfaktor Rund. aus Spaltenlayout

Alle Beträge sind in EUR.

Rubriken	Beschreibung	RE 2020	2021	2022	2023	2024	2025
01	Steuern und ähnliche Abgaben	13.347.338,77	12.944.130,00	14.520.495,00	14.880.550,00	15.285.390,00	15.674.730,00
401100	Grundsteuer A	19.576,62	19.600,00	19.700,00	19.700,00	19.700,00	19.700,00
401200	Grundsteuer B	2.284.143,09	2.290.000,00	2.304.500,00	2.315.000,00	2.336.000,00	2.357.000,00
401300	Gewerbsteuer	4.651.603,49	3.700.000,00	5.000.000,00	5.000.000,00	5.000.000,00	5.000.000,00
402100	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	5.293.991,32	5.890.610,00	6.103.620,00	6.437.800,00	6.807.130,00	7.162.800,00
402200	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	413.474,38	363.220,00	386.875,00	398.050,00	406.060,00	413.230,00
403100	Vergnügungssteuer	43.956,53	40.000,00	54.000,00	55.000,00	56.000,00	56.000,00
403200	Hundesteuer	92.812,00	92.500,00	98.800,00	97.000,00	97.500,00	98.000,00
403400	Zweitwohnungssteuer	9.835,19	8.200,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
405100	Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich	537.946,15	540.000,00	545.000,00	550.000,00	555.000,00	560.000,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.308.014,30	2.069.841,00	2.265.543,00	2.030.920,00	1.564.180,00	1.378.661,00
413100	Allgemeine Zuweisungen vom Land	198.599,00	900,00	22.615,00	900,00	900,00	900,00
413101	Allgemeine Zuweisungen vom Land (investiv)	254.815,30	449.827,00	447.277,00	587.000,00	525.000,00	502.000,00
414001	Zuweisungen vom Bund			14.000,00	14.000,00		
414100	Zuweisungen vom Land	459.806,48	1.181.534,00	1.370.786,00	814.270,00	636.770,00	445.270,00
414400	Zuweisungen vom sonstigen öffentlichen Bereich	9.318,00	6.000,00	18.250,00	9.100,00		
414700	Zuschüsse von privaten Unternehmen	2.600,00	2.600,00	2.600,00	2.600,00	2.600,00	2.600,00
414800	Zuschüsse von übrigen Bereichen		20.000,00				
416100	Erträge a.d.Aufl. v. SoPo aus Zuweisungen	382.875,52	408.980,00	390.015,00	603.050,00	398.910,00	427.891,00
03	+ Sonstige Transfererträge	133.159,71	158.010,00	300.950,00	300.950,00	310.950,00	320.950,00
421110	Kostenbeiträge u. Aufwendungsersatz, Kostenersatz	128.283,28	156.000,00	300.000,00	300.000,00	310.000,00	320.000,00
421130	Leist. v. Sozialleistungsträgern (o. Pflegevers.)	1.122,68	1.000,00	450,00	450,00	450,00	450,00
421150	Rückzahlung gewährter Hilfe	3.753,75	1.000,00	500,00	500,00	500,00	500,00
422190	Sonstige Ersatzleistungen		10,00				
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.288.361,15	1.431.797,00	1.403.359,00	1.530.500,00	1.543.584,00	1.537.800,00
431100	Verwaltungsgebühren	76.372,76	94.200,00	97.800,00	99.800,00	98.800,00	98.800,00
432100	Benutzungsgebühren	26.061,14	20.500,00	20.500,00	20.500,00	20.500,00	20.500,00
432110	Benutzungsgebühren Grabnutzungsrechte	55.900,13	108.386,00	125.351,00	125.000,00	125.000,00	125.000,00
432111	Benutzungsgebühren Bestattung	26.223,00	30.647,00	30.646,00	31.000,00	32.000,00	33.000,00
432112	Benutzungsgebühren Friedhofskapellen	1.260,00	1.575,00	1.785,00	1.600,00	1.600,00	1.600,00
432200	Straßenreinigungsgebühren	131.112,82	174.400,00	123.223,00	126.000,00	128.000,00	131.000,00
432210	Abfallbeseitigungsgebühren	727.543,97	738.270,00	744.161,00	751.000,00	761.000,00	771.000,00
432211	Verkauf Restmüllsäcke/Sperrmüllkarten	2.856,00	2.688,00	3.507,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00
432212	Anerkennungsentgelte Grünschnittsammlung	2.471,10	1.950,00	2.100,00	2.200,00	2.300,00	2.400,00
432250	Elternbeiträge Offene Ganztagschule	92.736,50	142.000,00	143.000,00	144.000,00	145.000,00	146.000,00
432300	Gebühren f. Beiträge/Umlagen Wasserverbände				110.000,00	110.000,00	110.000,00
437100	Erträge a.d. Auflösung von SoPo für Beiträge	92.105,59	94.000,00	95.000,00	97.000,00	97.000,00	95.000,00



Rubriken	Beschreibung	RE 2020	2021	2022	2023	2024	2025
438100	Erträge a.d. Auflösung v. SoPo f.d. Gebührenausschl.	53.718,14	23.181,00	16.286,00	18.900,00	18.884,00	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	378.633,51	281.560,00	483.970,00	498.670,00	498.670,00	798.670,00
441100	Mieten und Pachten	150.195,53	144.610,00	143.420,00	143.420,00	143.420,00	443.420,00
442100	Erträge aus Verkauf	224.103,01	132.750,00	335.950,00	350.650,00	350.650,00	350.650,00
446100	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	4.334,97	4.200,00	4.600,00	4.600,00	4.600,00	4.600,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	883.032,74	1.706.738,00	623.833,00	299.073,00	300.723,00	303.342,00
448100	Erstattungen vom Land	407.951,85	1.314.731,00	79.100,00	9.100,00	14.100,00	14.100,00
448200	Erstattungen von Gemeinden (GV)	152.394,25	20.393,00	36.092,00	2.120,00	2.153,00	2.187,00
448300	Erstattungen von Zweckverbänden	35.564,46	30.000,00	30.000,00	31.000,00	32.000,00	33.000,00
448400	Erstattungen vom sonst. öffentl. Bereich		100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
448500	Erstattungen von verb. Untern., Beteilig. u. SV	172.122,63	193.369,00	179.124,00	182.720,00	198.320,00	202.085,00
448600	Erstattungen von sonst. öffentl. Sonderrechnungen	364,45		292,00	308,00	325,00	345,00
448700	Erstattungen von privaten Unternehmen	44.160,76	58.960,00	202.810,00	48.410,00	28.410,00	28.210,00
448800	Erstattungen von übrigen Bereichen	70.474,34	89.185,00	96.315,00	25.315,00	25.315,00	23.315,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	773.575,33	908.925,00	1.077.081,00	616.800,00	554.970,00	498.035,00
451100	Konzessionsabgaben	258.318,93	258.000,00	264.000,00	269.500,00	275.500,00	278.000,00
454121	Ertr.a.d.Veräußer.v.Grund u.Boden v.Grünflächen		82.325,00	82.325,00			
454123	Ertr.a.d.Veräußer.v.Grund u.Boden v.Ackerland		267.000,00	302.000,00			
454275	Ertr. a.d.Ver.Fahrzeugen		500,00	1.500,00			2.500,00
456100	Buß- und Zwangsgelder, Verwarnungsgelder	4.102,00	7.600,00	7.600,00	7.600,00	7.600,00	7.600,00
456150	Mahn- und Vollstreckungsgebühren	12.486,18	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
456200	Säumniszuschläge und dgl.	11.288,50	7.500,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00
456250	Stundungs-/Aussetzungszinsen	117,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
456400	Verzinsung der Gewerbesteuer nach § 233a AO	17.636,00	10.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
457100	Erträge a.d. Auflösung von sonstigen Sonderposten	59.108,62	48.450,00	57.600,00	58.505,00	57.030,00	56.530,00
458200	Erträge a.d. Auflösung o. Herabsetzung v. Rückst.	409.547,10	210.850,00	335.156,00	254.295,00	187.940,00	126.755,00
458320	Ertr. a.d. Aufl. o. Herabs. v. Wertber. a. Forder.	803,50					
459100	Andere sonstige ordentliche Erträge	167,50	700,00	400,00	400,00	400,00	150,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen		50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
471100	Aktivierte Eigenleistungen		50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
09	+/- Bestandsveränderungen						
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>18.112.115,51</b>	<b>19.501.051,00</b>	<b>20.675.281,00</b>	<b>20.157.513,00</b>	<b>20.058.517,00</b>	<b>20.512.238,00</b>
11	- Personalaufwendungen	-3.451.126,74	-3.407.622,00	-3.577.612,00	-3.695.212,00	-3.738.245,00	-3.721.895,00
501100	Beamte	-263.405,97	-293.735,00	-327.305,00	-330.580,00	-333.890,00	-337.240,00
501200	Tariflich Beschäftigte	-2.136.253,18	-2.277.005,00	-2.348.724,00	-2.435.255,00	-2.459.650,00	-2.484.265,00
501300	Aufw.f.Rückstellungen f.nicht gen. Urlaub	4.844,91	-2.500,00	-2.500,00	-2.500,00	-2.500,00	-2.500,00
501400	Aufw.f.Rückstellungen f.Überstunden	-17.465,64	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00
501500	Aufw.f.Rückstellungen f.Altersteilzeit v.Besch.	-207.456,97	-25.000,00	-15.000,00	-5.000,00		
502200	ZVK Tariflich Beschäftigte	-162.151,89	-178.662,00	-191.606,00	-198.712,00	-200.745,00	-202.775,00
503200	SV Tariflich Beschäftigte	-421.502,48	-464.598,00	-502.362,00	-520.855,00	-526.085,00	-531.360,00
503201	Umlagen zur gesetzlichen Unfallversicherung	-20.272,52	-20.910,00	-21.320,00	-21.520,00	-21.720,00	-21.920,00
504100	Beihilfen u. Unterstützungsleistungen f. Beschäft.	-13.080,00	-14.412,00	-18.015,00	-18.200,00	-18.385,00	-18.575,00
505100	Zuführung zu Pensionsrückstell. f. Beschäftigte	-160.932,00	-100.700,00	-114.950,00	-124.250,00	-134.250,00	-90.150,00
506100	Zuführungen zu Beihilferückstell. f. Beschäftigte	-53.451,00	-25.100,00	-30.830,00	-33.340,00	-36.020,00	-28.110,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-454.520,00	-488.096,00	-466.608,00	-467.910,00	-470.865,00	-473.470,00
512100	Beiträge zu Versorgungsk. f. Versorgungsem. Beamte	-325.027,00	-382.380,00	-382.380,00	-386.205,00	-390.070,00	-393.980,00

Rubriken	Beschreibung	RE 2020	2021	2022	2023	2024	2025
514100	Beihilfen, Unterstütz.leist. u. dgl. f. Vers.empf.	-73.224,00	-90.816,00	-73.353,00	-74.090,00	-74.830,00	-75.580,00
515100	Zuführungen zu Pensionsrückstellungen f. Vers.empf	-8.157,00					
516100	Zuführungen zu Beihilferückstellungen f. Vers.empf	-48.112,00	-14.900,00	-10.875,00	-7.615,00	-5.965,00	-3.910,00
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	-2.347.982,35	-5.085.351,00	-4.138.336,00	-3.471.117,00	-2.889.967,00	-2.595.077,00
523001	Erstattungen an Bund	-3.261,06	-3.000,00	-3.200,00	-3.200,00	-3.200,00	-3.200,00
523020	Erstattungen an Gemeinden (GV)	-711,00	-65.600,00	-58.200,00	-1.600,00	-1.600,00	-1.600,00
523030	Erstattungen an Zweckverbänden und dergl.		-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00
523050	Erstattungen an verb. Untern., Beteiligungen u. SV	-24.159,52	-35.000,00	-35.000,00			
523070	Erstattungen an private Unternehmen	-13.892,59	-580.132,00	-637.532,00	-637.232,00	-359.232,00	-81.232,00
523080	Erstattungen an übrigen Bereiche	-2.780,00	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00
524110	Grundsteuer/Hausgebühren	-16.478,50	-17.580,00	-19.650,00	-19.750,00	-19.950,00	-20.050,00
524111	Wasser	-10.260,67	-12.280,00	-13.390,00	-14.040,00	-14.140,00	-14.140,00
524112	Stromkosten/Beleuchtung	-132.751,03	-169.640,00	-175.310,00	-181.420,00	-183.680,00	-187.290,00
524113	Reinigung (Fremdreinigung), Reinigungsmittel	-153.821,80	-157.970,00	-155.170,00	-156.870,00	-157.100,00	-158.200,00
524114	Wärme, Heizung	-172.079,35	-195.200,00	-200.400,00	-200.200,00	-202.500,00	-205.300,00
524115	Abwasser	-355.870,30	-359.180,00	-363.120,00	-365.170,00	-367.570,00	-369.870,00
524116	Versicherungen (Gebäude)	-51.327,59	-51.860,00	-53.690,00	-55.000,00	-56.310,00	-57.610,00
524120	Unterhaltung der Grundstücke u. bauliche Anlagen	-128.516,07	-173.900,00	-174.000,00	-341.000,00	-128.000,00	-138.000,00
524200	Unterhaltung/Bewirtsch. des Infrastrukturvermögens	-564.541,59	-1.858.840,00	-1.036.290,00	-653.050,00	-659.050,00	-655.550,00
525100	Haltung v. Fahrzeugen (Betriebs- und Schmierstoffe)	-17.915,34	-25.000,00	-26.500,00	-28.000,00	-29.000,00	-30.500,00
525110	Kfz-Versicherungsbeiträge	-12.320,64	-13.350,00	-13.650,00	-14.050,00	-14.450,00	-14.850,00
525120	Kfz-Steuer	-3.102,00	-3.305,00	-3.045,00	-2.985,00	-2.985,00	-2.985,00
525130	Pflege und Unterhaltung der Fahrzeuge	-39.733,14	-49.500,00	-46.000,00	-34.500,00	-34.500,00	-34.500,00
525500	Unterhaltung des sonstigen bewegl. Vermögens	-20.821,50	-23.870,00	-24.500,00	-21.200,00	-23.150,00	-21.350,00
527100	Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz	-8.003,27	-8.000,00	-8.500,00	-8.500,00	-8.500,00	-8.500,00
527121	Schülerbeförderungskosten	-54.379,68	-55.000,00	-55.000,00	-55.000,00	-55.000,00	-55.000,00
527123	Lehr- und Unterrichtsmittel (incl.Ton- u.Bildmateri	-2.069,94	-5.500,00	-5.500,00	-5.500,00	-5.500,00	-5.500,00
527125	Schülerbücherei	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00
527126	Schulische Veranstaltungen, Fahrten		-50,00	-50,00	-50,00	-50,00	-50,00
527900	Sonst. besonderer Verwaltungs- u. Betriebsaufwand	-13.658,43	-8.150,00	-9.000,00	-9.000,00	-9.000,00	-9.000,00
528190	Geräte pp.( <60€), Vorräte, Verbrauchsmaterial	-54.196,22	-73.780,00	-66.150,00	-58.250,00	-59.150,00	-58.600,00
528195	Geringwertige Vermögensgegenstände (AHK > 60€ < 800€)	-60.902,62	-73.510,00	-76.950,00	-56.000,00	-56.950,00	-35.700,00
529100	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	-429.928,50	-1.061.654,00	-874.039,00	-545.050,00	-434.900,00	-422.000,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-1.176.001,17	-1.196.205,00	-1.187.175,00	-1.540.590,00	-1.178.220,00	-1.279.035,00
571013	Abschreibung a. DV-Software		-2.360,00	-1.500,00	-1.500,00	-1.500,00	-1.500,00
571022	Abschreibung a.Aufb.u.Betriebsvorr.v.Grünflächen	-64.845,50	-65.400,00	-41.900,00	-41.580,00	-41.680,00	-41.680,00
571026	Abschreibung a.Aufb.u.Betriebsvorr.v.Wald u.Forst	-10.987,60	-12.500,00	-10.330,00	-2.730,00	-2.230,00	-2.230,00
571034	Abschreibung a.Aufb.u.Betriebsvorr.b.Schulen	-245.180,44	-253.200,00	-261.200,00	-262.200,00	-260.850,00	-323.700,00
571036	Abschreibung a.Aufb.u.Betriebsvorr.b.Wohnbau			-2.100,00	-8.500,00	-8.500,00	-8.500,00
571038	Abschreibung a.Aufb.u.Betriebsvorr.b.sonst.Geb.	-151.786,18	-155.835,00	-153.865,00	-495.035,00	-144.845,00	-194.540,00
571042	Abschreibung a.Brücken u. Tunnel	-18.207,79	-18.500,00	-25.000,00	-30.000,00	-30.000,00	-30.000,00
571045	Abschreibung a.Straßennetz (Wege, Plätze, Verkehrsli.)	-426.974,32	-415.100,00	-415.100,00	-410.100,00	-400.100,00	-395.100,00
571046	Abschreibung a.Sonst.Bauten d.Infrastrukturverm.	-24.693,36	-24.870,00	-26.320,00	-31.020,00	-35.720,00	-34.720,00

Rubriken	Beschreibung	RE 2020	2021	2022	2023	2024	2025
571050	Abschreibung a.Bauten a.fremd.Grd.u.Boden	-29.687,84	-21.380,00	-21.020,00	-21.020,00	-21.020,00	-20.545,00
571071	Abschreibung a.Maschinen	-1.793,91	-1.700,00	-2.100,00	-4.200,00	-4.200,00	-4.200,00
571072	Abschreibung a.techn.Anlagen	-2.068,92	-110,00	-2.110,00	-2.110,00	-2.110,00	-2.000,00
571075	Abschreibung a.Fahrzeugen	-129.525,91	-133.800,00	-120.250,00	-124.000,00	-123.200,00	-117.400,00
571080	Abschreibung a.BGA	-69.854,84	-79.850,00	-78.380,00	-79.595,00	-74.265,00	-73.920,00
571085	Abschreibung a.Geringwertige Wirtschaftsgüter		-11.600,00	-26.000,00	-27.000,00	-28.000,00	-29.000,00
579100	außerplanmäßige Abschreibungen	-394,56					
15	- Transferaufwendungen	-9.648.541,58	-9.716.599,00	-10.826.788,00	-10.688.402,00	-11.069.630,00	-11.304.450,00
531200	Aufwendungen für Zuweisungen an Gemeinden (GV)	-2.510,49	-2.600,00	-2.600,00	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00
531700	Aufwend. f. Zuschüsse an private Unternehmen	-314.699,33	-317.410,00	-324.010,00	-369.910,00	-381.710,00	-358.710,00
531710	Aufwend. f. Zuschüsse an private Unternehmen (ARAP)	-12.800,00	-12.800,00	-12.800,00	-12.800,00	-12.800,00	-12.800,00
531800	Aufwend. f. Zuschüsse an übrige Bereiche	-9.802,71	-16.100,00	-28.600,00	-28.200,00	-28.200,00	-28.200,00
533800	Laufende Leistungen (§ 2 AsylbLG)	-97.772,25	-152.500,00	-168.000,00	-171.500,00	-175.000,00	-178.500,00
533801	Einmalige Leistungen (§ 2 AsylbLG)	-1.812,57	-6.000,00	-2.400,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00
533803	Sachleistungen (§ 3 AsylbLG)	-229.111,11	-25.000,00	-30.000,00	-31.000,00	-32.000,00	-33.000,00
533804	Geldleistungen f. persönl. Bedürfnisse (§ 3)	-18.509,77	-18.000,00	-27.500,00	-28.000,00	-28.500,00	-29.000,00
533805	Geldleistungen f.den Lebensunterhalt (§ 3)	-28.691,31	-30.000,00	-33.000,00	-34.000,00	-34.500,00	-35.000,00
533806	Leistungen bei Krankheit pp. (§ 4 AsylbLG)	-27.000,58	-30.000,00	-31.000,00	-32.000,00	-33.000,00	-34.000,00
533807	Leistungen bei Krankheit pp. -in Einrichtungen-	-4.951,74	-25.000,00	-30.000,00	-30.500,00	-31.000,00	-31.500,00
533808	Arbeitsgelegenheiten (§ 5 AsylbLG)		-500,00	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00
533809	Sonstige Leistungen (§ 6) - Sachleistung		-100,00	-100,00	-100,00	-100,00	-100,00
533810	Sonstige Leistungen (§ 6) - Geldleistung	-1.537,22	-1.500,00	-1.500,00	-1.600,00	-1.700,00	-1.800,00
533811	Leistungen aus dem Bildungspaket	-5.511,96	-6.000,00	-6.000,00	-6.000,00	-6.000,00	-6.000,00
534100	Gewerbesteuerumlage	-264.793,32	-250.000,00	-330.200,00	-330.200,00	-330.200,00	-330.200,00
537100	Allgemeine Umlagen an das Land	-128.160,00	-130.850,00	-134.000,00	-135.000,00	-136.000,00	-137.000,00
537400	Allgemeine Regionsumlage	-4.209.679,21	-4.062.564,00	-4.564.851,00	-4.660.092,00	-4.908.010,00	-5.114.640,00
537500	Regionsumlage-Mehrbelastung f.Kosten d.Jugendhilfe	-2.676.540,52	-2.955.971,00	-3.444.416,00	-3.104.580,00	-3.138.610,00	-3.139.560,00
537600	Regionsumlage-Mehrbelastung f. Kosten d. ÖPNV	-658.351,96	-712.430,00	-703.292,00	-746.810,00	-818.000,00	-852.440,00
537900	Allgemeine Umlagen an Zweckverbände	-956.305,53	-961.274,00	-952.019,00	-961.610,00	-969.800,00	-977.500,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-834.207,85	-1.032.339,00	-1.180.777,00	-1.206.813,00	-1.290.535,00	-1.243.500,00
541200	Aufwendungen für ärztl. Untersuchungen	-9.112,38	-6.150,00	-6.150,00	-6.150,00	-6.150,00	-6.150,00
541230	Aufwendungen für übernommene Reisekosten	-4.590,83	-6.550,00	-5.950,00	-5.450,00	-5.950,00	-5.950,00
541240	Aufw. f. Beschäftigtenbetreuung	-616,70	-12.000,00	-11.000,00	-16.000,00	-16.000,00	-17.000,00
541250	Aus- und Fortbildung, Umschulungen	-30.140,67	-39.150,00	-56.400,00	-56.400,00	-50.150,00	-50.150,00
541260	Aufw. f. Dienst- u. Schutzkleid., pers. Ausr.gegen	-12.801,34	-17.900,00	-23.000,00	-21.900,00	-19.400,00	-16.900,00
541270	Personalnebenaufwendungen	-125,64	-250,00	-250,00	-250,00	-250,00	-250,00
541280	Aufw. f. Fachkräfte n.d.Arbeitssicherheitsgesetz	-4.209,95	-4.400,00	-4.500,00	-4.600,00	-4.700,00	-4.800,00
542100	Aufwendungen für ehrenamtl. und sonstige Tätigkeit	-170.881,17	-189.000,00	-185.500,00	-182.400,00	-199.400,00	-199.400,00
542200	Mieten und Pachten	-88.888,83	-278.985,00	-310.650,00	-371.750,00	-432.875,00	-374.000,00
542300	Leasing	-16.571,29	-23.500,00	-24.400,00	-25.300,00	-25.300,00	-25.300,00
542902	Gutachterkosten	-5.479,01	-4.500,00	-38.500,00	-22.000,00	-2.000,00	-13.800,00
542903	Buchführung und Beratung	-13.510,65	-20.000,00	-23.350,00	-10.000,00	-6.000,00	-6.000,00
542904	Jahresabschlusskosten/Prüfungskosten	-33.053,32	-36.000,00	-35.000,00	-36.000,00	-37.000,00	-38.000,00
543110	Bürobedarf	-27.720,75	-20.100,00	-22.600,00	-16.400,00	-18.830,00	-18.900,00
543120	Bücher, Zeitschriften	-21.811,64	-20.030,00	-21.180,00	-20.100,00	-20.650,00	-20.650,00

Rubriken	Beschreibung	RE 2020	2021	2022	2023	2024	2025
543130	Post- u. Telekommunikations-, Fernseh-, Rundfunkgeb.	-37.354,59	-26.670,00	-30.570,00	-23.570,00	-27.070,00	-27.070,00
543140	Produkte und Leistungen (TUIV) einschl.Lizenzgeb.	-147.060,44	-178.300,00	-189.550,00	-241.150,00	-259.150,00	-264.150,00
543150	Sachverständigen- und Gerichtskosten	-772,07	-11.500,00	-49.500,00	-8.500,00	-8.500,00	-8.500,00
543280	Feiern, Ehrungen, Kranzspenden, Nachrufe	-1.841,21	-2.900,00	-2.900,00	-2.900,00	-2.900,00	-2.900,00
543295	Sonstige Geschäftsausgaben	-4.997,69	-11.760,00	-11.860,00	-6.760,00	-7.760,00	-11.860,00
543310	Öffentlichkeitsarbeit, Printmedien, Internet	-575,82	-1.300,00	-1.300,00	-1.300,00	-11.300,00	-1.300,00
543320	Öffentl.Bekanntmachungen, Amtsblatt, sonst.Bekannt	-5.490,34	-3.050,00	-3.100,00	-3.150,00	-3.200,00	-3.250,00
543330	Gästebewirtung und Repräsentation	-893,61	-1.600,00	-1.600,00	-1.600,00	-1.600,00	-1.600,00
544110	Versicherungsbeiträge u.ä.	-79.458,74	-79.800,00				
544130	Beitr. zu Wirtsch.verb., BerufsvEinzahl. u. Verein	-17.912,92	-17.115,00				
544163	Sonstige betriebliche Steueraufwendungen	-8.167,34	-8.500,00				
544170	Aufwendungen für Schadensfälle	-4.755,35	-8.000,00				
544200	Umsatzsteuer			8.500,00	8.500,00	8.500,00	8.500,00
544600	Versicherungen, Beiträge			102.025,00	103.225,00	104.425,00	105.625,00
544700	Einstellungen und Zuschreibungen i.d. Sonderposten	-51.240,12					
544800	Aufwend. z. Rückst. soweit nicht u.a. Aufw. erfass	-313,00	-279,00	-292,00	-308,00	-325,00	-345,00
544801	Schadensfälle			8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
547300	Wertveränderungen beim Umlaufvermögen	-31.080,54					
548200	Säumiszuschläge		-250,00	-250,00	-250,00	-250,00	-250,00
549100	Verfügunsmittel	-1.562,70	-1.600,00	-1.600,00	-1.600,00	-1.600,00	-1.600,00
549200	Fraktionszuwendungen	-1.217,20	-1.200,00	-1.300,00	-1.300,00	-1.300,00	-1.300,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-17.912.379,69</b>	<b>-20.926.212,00</b>	<b>-21.377.296,00</b>	<b>-21.070.044,00</b>	<b>-20.637.462,00</b>	<b>-20.617.427,00</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)</b>	<b>199.735,82</b>	<b>-1.425.161,00</b>	<b>-702.015,00</b>	<b>-912.531,00</b>	<b>-578.945,00</b>	<b>-105.189,00</b>
19	+ Finanzerträge	572.597,80	510.700,00	553.266,00	534.614,00	718.448,00	807.218,00
461700	Kreditinstitute		2.500,00	1.000,00	1.500,00	2.000,00	2.500,00
465100	Gewinnanteile aus verb. Unternehmen und Beteilig.	572.544,73	508.000,00	552.066,00	532.914,00	716.248,00	804.518,00
469100	Sonstige Finanzerträge	53,07	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-138.831,62	-141.250,00	-144.000,00	-151.750,00	-184.000,00	-249.000,00
551100	Zinsaufwendungen an das Land		-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00
551500	Zinsaufwendungen an verb. Untern., Beteilig. u. SV	-12.500,00	-12.500,00	-12.500,00	-12.500,00	-20.000,00	-25.000,00
551700	Zinsaufwendungen an private Unternehmen	-123.198,71	-120.000,00	-122.000,00	-130.000,00	-155.000,00	-215.000,00
551710	Zinsaufw. an private Unternehmen - Kassenkredite	-24,95	-750,00	-1.000,00	-1.250,00	-1.500,00	-2.000,00
559900	Sonstige Finanzaufwendungen	-3.107,96	-7.000,00	-7.500,00	-7.000,00	-6.500,00	-6.000,00
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (19 und 20)</b>	<b>433.766,18</b>	<b>369.450,00</b>	<b>409.266,00</b>	<b>382.864,00</b>	<b>534.448,00</b>	<b>558.218,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigk. (18 und 21)</b>	<b>633.502,00</b>	<b>-1.055.711,00</b>	<b>-292.749,00</b>	<b>-529.667,00</b>	<b>-44.497,00</b>	<b>453.029,00</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	286.978,90	438.349,00	292.749,00	167.811,00	147.889,00	164.723,00
491100	Außerordentliche Erträge	286.978,90	438.349,00	292.749,00	167.811,00	147.889,00	164.723,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)</b>	<b>286.978,90</b>	<b>438.349,00</b>	<b>292.749,00</b>	<b>167.811,00</b>	<b>147.889,00</b>	<b>164.723,00</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis (22 und 25)</b>	<b>920.480,90</b>	<b>-617.362,00</b>		<b>-361.856,00</b>	<b>103.392,00</b>	<b>617.752,00</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	957.829,61	942.002,00	958.469,00	961.720,00	972.005,00	978.895,00
481100	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	957.829,61	942.002,00	958.469,00	961.720,00	972.005,00	978.895,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-957.829,61	-942.002,00	-958.469,00	-961.720,00	-972.005,00	-978.895,00
581100	Aufwendungen aus ILV - Verwaltung/Zentrale Dienste	-252.236,13	-271.301,00	-275.339,00	-278.770,00	-283.495,00	-287.730,00

Rubriken	Beschreibung	RE 2020	2021	2022	2023	2024	2025
581200	Aufwendungen aus ILV - Baubetriebshof	-664.441,93	-619.701,00	-632.130,00	-631.950,00	-637.510,00	-640.165,00
581400	Aufwendungen aus ILV - Forst	-41.151,55	-51.000,00	-51.000,00	-51.000,00	-51.000,00	-51.000,00
<b>29</b>	<b>= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>920.480,90</b>	<b>-617.362,00</b>		<b>-361.856,00</b>	<b>103.392,00</b>	<b>617.752,00</b>