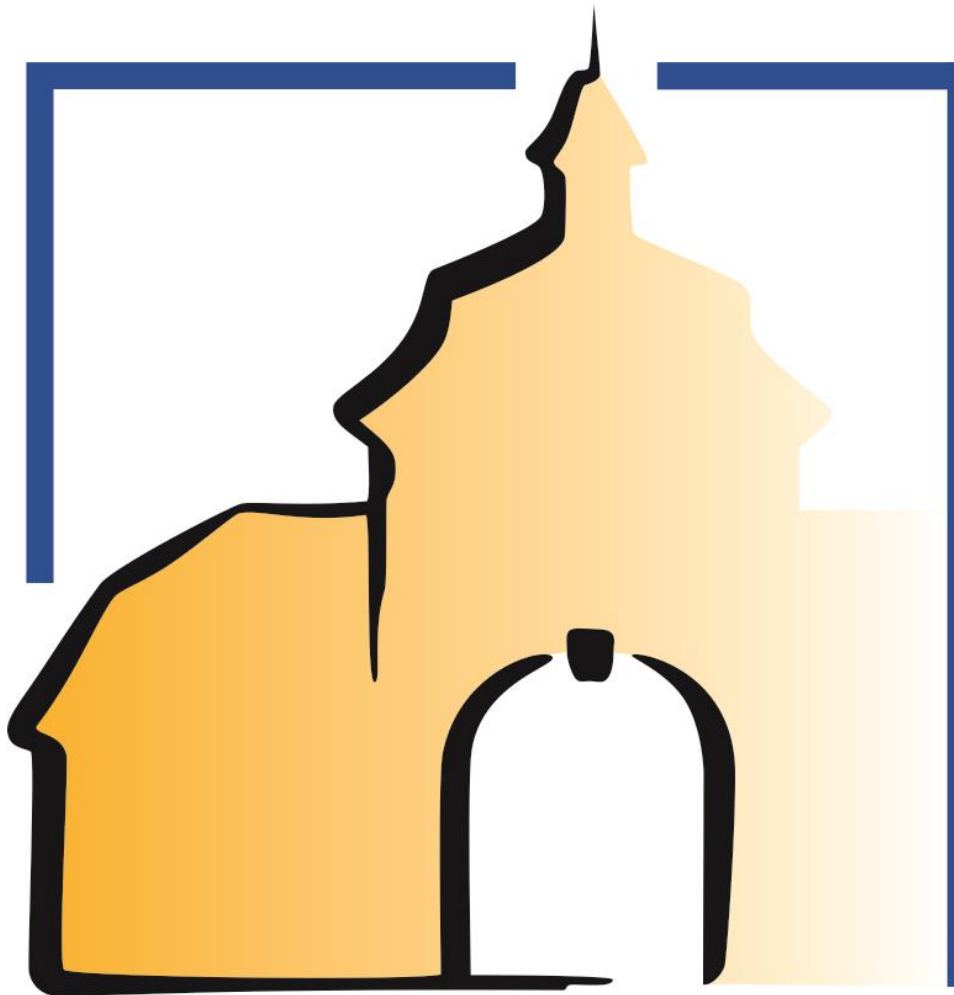


Stadt Rösrath

Örtliche Rechnungsprüfung



Bericht

über die Prüfung des

Jahresabschlusses und des Lageberichts

für das Haushaltsjahr vom 01. Januar bis zum 31. Dezember 2023

Jahresabschluss und Lagebericht 2023

Gemäß § 95 Gemeindeordnung NRW in Verbindung mit dem § 38 ff., § 45 ff. und § 49 Kommunalhaushaltsverordnung NRW wurde der Entwurf des Jahresabschlusses vom Kämmerer aufgestellt und dem Bürgermeister zur Bestätigung vorgelegt.

Rösrath, den 15. April 2026

aufgestellt
Im Auftrag



Welsch Christian
Stadtkämmerer

bestätigt



Yannick Steinbach
Bürgermeister

Inhaltsverzeichnis

1	Bilanz	4
2	Ergebnisrechnung und Finanzrechnung	5
3	Teilrechnungen	9
4	Anhang	123
4.1	Erläuterungen zur Bilanz	123
4.2	Wirklichkeitsprinzip	123
4.3	Abschreibung Geringwertiger Wirtschaftsgüter	124
4.4	Aktiva	124
4.5	Passiva	136
4.6	Ergebnisrechnung	149
4.7	Finanzrechnung	155
4.8	Inventur	156
4.9	Sonstige Angaben	157
4.10	Gesamtabschluss	159
4.11	Informationen zu sämtlichen verselbständigten Aufgabenbereichen	159
4.12	Anlagenpiegel	163
4.13	Forderungsspiegel	164

4.14	Verbindlichkeitspiegel.....	165
4.15	Noch nicht erhobene Beiträge aus fertiggestellten Erschließungsmaßnahmen.....	166
4.16	Ermächtigungsübertragungen gem. § 22 Abs. 4 KomHVO NRW	168
4.17	Übersicht über die örtlich festgesetzten Nutzungsdauern der Vermögensgegenstände.....	171
4.18	Angabe der Mitglieder des Verwaltungsvorstandes sowie der Ratsmitglieder gem. § 95 Abs. 3 GO NRW (31.12.2023).....	173
5	Lagebericht § 49 KomHVO NRW	185
5.1	Geschäftsverlauf in 2023.....	185
5.2	Kennzahlen	188
5.3	Ausblick auf die zukünftige Entwicklung einschließlich Chancen und Risiken	194
5.3.1	Prognosebericht.....	194
5.3.2	Risikobericht	194
5.3.3	Chancenbericht	195
5.3.4	Gesamtaussage	196

Stadt Rösrath - Jahresabschluss 2023

1 Bilanz

Bilanz der Stadt Rösrath zum 31.12.2023

	31.12.2023 €	Vorjahr €	Passiva	31.12.2023 €	Vorjahr €
0. Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit		838.420,07			
1. Anlagevermögen	202.937.130,48	191.241.985,80	1. Eigenkapital	62.716.866,50	61.911.217,92
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	93.540,03	284.465,60	1.1 Allgemeine Rücklage	47.492.845,46	47.495.531,35
1.2 Sachanlagen	186.162.437,93	174.471.092,50	1.3 Ausgleichsrücklage	14.415.686,57	11.915.609,88
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	9.873.299,72	9.894.543,56	1.4 Jahresüberschuss/fehlbetrag	808.334,47	2.500.076,69
1.2.1.1 Grünflächen	5.951.621,65	5.932.865,49			
1.2.1.2 Ackerland	162.588,60	162.588,60			
1.2.1.3 Wald, Forsten	1.068.583,27	1.068.583,27			
1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	2.690.506,20	2.690.506,20			
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	61.142.472,56	60.657.059,04	2. Sonderposten	40.659.422,81	40.403.383,17
1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	2.109.573,04	2.155.243,77	2.1 für Zuwendungen	22.481.716,65	22.242.849,69
1.2.2.2 Schulen	32.379.862,69	33.414.159,69	2.2 für Beiträge (Erschließungsbeiträge z.B. Straße)	17.777.544,29	17.735.769,46
1.2.2.3 Wohnbauten	5.230.275,12	4.063.250,54	2.4 Sonstige Sonderposten (z.B. Spenden)	400.161,87	424.764,02
1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	21.422.761,71	21.024.405,04			
1.2.3 Infrastrukturvermögen	63.379.215,53	63.382.532,83	3. Rückstellungen	28.004.271,60	27.844.536,85
1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	14.934.974,51	14.917.514,39	3.1 Pensionsrückstellungen	22.176.215,00	21.970.526,00
1.2.3.2 Brücken und Tunnel	2.637.105,21	2.709.469,49	3.2 Rückstellungen für Deponien und Altlasten	-	-
1.2.3.3 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrsleitanlagen	45.667.229,41	45.641.461,02	3.3 Instandhaltungsrückstellungen	1.729.627,48	2.770.581,11
1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	139.906,40	114.087,93	3.4 Sonstige Rückstellungen	4.098.429,12	3.103.429,74
1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	2.785,73	4.239,16			
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	699,11	824,32	4. Verbindlichkeiten	96.181.235,08	76.666.525,75
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	1.910.128,34	2.104.634,71	4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	28.964.862,81	15.121.348,60
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.347.333,46	1.301.337,87	4.3 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	19.000.000,00	22.000.000,00
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	48.506.503,48	37.165.921,01	4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	5.134.401,46	3.752.455,44
1.3 Finanzanlagen	16.681.152,52	16.486.427,70	4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	2.436.083,20	1.742.431,64
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	15.986.502,00	15.986.502,00	4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	6.919.822,37	2.847.321,05
1.3.2 Beteiligungen	19.260,44	20.946,33	4.8 Erhaltene Anzahlungen	33.726.065,24	31.202.969,02
1.3.3 Sondervermögen	582.906,55	385.302,90			
1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	92.483,53	93.676,47	5. Passive Rechnungsabgrenzung	3.929.653,85	4.509.703,91
1.3.5 Ausleihungen	-	-			
1.3.5.1 an verbundene Unternehmen	-	-			
1.3.5.1 an Beteiligungen	-	-			
1.3.5.1 an Sondervermögen	-	-			
1.3.5.1 sonstige Ausleihungen	92.483,53	93.676,47			
2. Umlaufvermögen	23.140.331,24	14.912.751,34			
2.2 Forderung und sonstige Vermögensgegenstände	22.278.033,97	11.811.981,96			
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	19.219.439,29	10.433.541,60			
2.2.1.1 Gebühren	919.784,14	164.743,70			
2.2.1.2 Beiträge	78.890,85	16.596,70			
2.2.1.3 Steuern	7.818.665,70	2.493.515,19			
2.2.1.4 Forderungen aus Transferleistungen	8.873.413,38	6.245.671,75			
2.2.1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	1.528.685,22	1.513.014,26			
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen	2.254.485,50	23.186,60			
2.2.2.1 gegenüber dem privaten Bereich	725.341,42	23.186,60			
2.2.2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich	1.475.322,48	-			
2.2.2.3 gegen verbundene Unternehmen	53.519,60	-			
2.2.2.4 gegen Beteiligungen	302,00	-			
2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände	804.109,18	1.355.253,76			
2.4 Liquide Mittel	862.297,27	3.100.769,38			
3. Aktive Rechnungsabgrenzung	3.856.013,58	4.342.210,39	Summe Passiva	231.491.449,84	211.335.367,60
Summe Aktiva	231.491.449,84	211.335.367,60			

Stadt Rösrath – Jahresabschluss 2023

2 Ergebnisrechnung und Finanzrechnung

Jahresabschluss 2023 – Gesamtergebnishaushalt									
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.-Übertr. VJ	Ist 2023	Vergleich Ansatz - Ist	Erm.-Übertr. Folgejahr		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	43.451.468,96	44.817.800,00	-	47.696.093,67	2.878.293,67	-		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	19.624.160,69	19.078.010,00	-	20.022.557,19	944.547,19	-		
03	+ Sonstige Transfererträge	711.538,40	621.000,00	-	600.372,23	20.627,77	-		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.659.842,41	3.933.470,00	-	4.076.629,10	143.159,10	-		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	381.892,77	284.750,00	-	306.492,96	21.742,96	-		
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.775.004,44	1.517.300,00	-	1.307.757,31	209.542,69	-		
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	3.185.742,66	4.461.510,00	-	5.189.298,08	727.788,08	-		
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	-	-	-	-	-	-		
09	+/- Bestandsveränderungen	-	-	-	-	-	-		
10	=Ordentliche Erträge	72.789.650,33	74.713.840,00	-	79.199.200,54	4.485.360,54	-		
11	- Personalaufwendungen	- 11.424.546,00	- 11.472.588,08	- 49.668,08	- 12.628.088,17	- 1.155.500,09	- 2.334,00		
12	- Versorgungsaufwendungen	- 1.876.150,86	- 1.231.550,00	-	- 1.598.760,89	- 367.210,89	-		
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	- 8.624.791,71	- 12.528.465,42	- 888.017,28	- 10.788.067,23	- 1.740.398,19	- 256.481,59		
14	- Bilanzielle Abschreibungen	- 4.062.073,09	- 3.732.020,00	-	- 4.263.747,16	- 531.727,16	-		
15	- Transferaufwendungen	- 39.949.826,88	- 43.864.593,72	- 18.688,42	- 44.317.160,39	- 452.566,67	- 3.000,00		
16	- Sonstige Aufwendungen	- 3.997.289,32	- 4.789.962,25	- 383.842,19	- 4.779.071,51	- 10.890,74	- 100.459,97		
17	=Ordentliche Aufwendungen	- 69.934.677,86	- 77.619.179,47	- 1.340.215,97	- 78.374.895,35	- 755.715,88	- 362.275,56		
18	=Ordentliches Jahresergebnis (=Zeilen 10 und 17)	2.854.972,47	- 2.905.339,47	- 1.340.215,97	824.305,19	3.729.644,66	- 362.275,56		
19	+ Finanzerträge	9.832,00	1.670,00	-	10.191,06	8.521,06	-		
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	- 364.727,78	- 854.000,00	-	- 728.228,33	- 125.771,67	-		
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	- 354.895,78	- 852.330,00	-	- 718.037,27	- 134.292,73	-		

Stadt Rösrath - Jahresabschluss 2023

22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)	2.500.076,69	-	3.757.669,47	-	1.340.215,97	106.267,92	3.863.937,39	-	362.275,56
23	+ Außerordentliche Erträge	-	-	-	-	-	719.554,47	719.554,47	-	-
24	- Außerordentliche Aufwendungen	-	-	-	-	-	17.487,92	17.487,92	-	-
25	=Außerordentliches Ergebnis	-	-	-	-	-	702.066,55	702.066,55	-	-
26	=Jahresergebnis	2.500.076,69	-	3.757.669,47	-	1.340.215,97	808.334,47	4.566.003,94	-	362.275,56
27	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	150.180,62	-	-	-	-	-	-	-	-
28	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	-	-	-	-	-	-	-	-	-
29	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	129.380,46	-	-	-	-	2.685,89	2.685,89	-	-
30	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	-	-	-	-	-	-	-	-	-
31	Finanzanlagen Verrechnungssaldo (= Zeilen 27 bis 30)	20.800,16	-	-	-	-	2.685,89	2.685,89	-	-

Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz HHU	davon Erm.-Übertr. aus VJ	Ist-Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich Ansatz/Ist	Erm.Übertr.in das Folgejahr
29	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	150.180,62	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	129.380,46	0,00	2.685,89	2.685,89	0,00
32	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33	Verrechnungssaldo (=Zeile 29 bis 32)	20.800,16	0,00	2.685,89	2.685,89	0,00

Stadt Rösrath – Jahresabschluss 2023

Jahresabschluss 2023 – Gesamtfinanzaushalt									
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.-Übertr. VJ	Ist 2023	Vergleich Ansatz - Ist	Erm.-Übertr. Folgejahr		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	42.328.775,64	44.817.800,00	-	42.707.723,15	- 2.110.076,85	-		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	18.524.505,98	18.255.810,00	-	15.950.221,07	- 2.305.588,93	-		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	727.189,62	621.000,00	-	521.099,73	- 99.900,27	-		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.041.375,97	3.373.100,00	-	2.537.821,31	- 835.278,69	-		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	450.939,11	284.750,00	-	252.629,32	- 32.120,68	-		
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.343.451,17	1.517.300,00	-	1.242.640,18	- 274.659,82	-		
07	+ Sonstige Einzahlungen	1.592.965,27	2.398.350,00	-	4.858.952,43	2.460.602,43	-		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	10.003,76	1.670,00	-	9.930,18	8.260,18	-		
09	=Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	68.019.206,52	71.269.780,00	-	68.081.017,37	- 3.188.762,63	-		
10	- Personalauszahlungen	- 10.076.732,00	- 11.427.988,08	- 49.668,08	- 11.153.717,61	274.270,47	- 2.334,00		
11	- Versorgungsauszahlungen	- 1.254.461,48	- 1.190.000,00	-	- 1.049.961,03	140.038,97	-		
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	- 9.359.341,06	- 12.473.665,42	- 888.017,28	- 9.028.636,44	3.445.028,98	- 256.481,59		
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	- 360.505,48	- 854.000,00	-	- 471.341,01	382.658,99	-		
14	- Transferauszahlungen	- 39.253.850,25	- 43.616.058,84	- 18.688,42	- 42.383.100,46	1.232.958,38	- 3.000,00		
15	- Sonstige Auszahlungen	- 3.704.886,55	- 4.789.962,25	- 383.842,19	- 3.456.657,06	1.333.305,19	- 100.459,97		
16	=Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	- 64.009.776,82	- 74.351.674,59	- 1.340.215,97	- 67.543.413,61	6.808.260,98	- 362.275,56		
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.009.429,70	- 3.081.894,59	- 1.340.215,97	537.603,76	3.619.498,35	- 362.275,56		
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	3.831.546,53	5.658.620,00	-	3.357.900,80	- 2.300.719,20	-		
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	35.615,00	520.000,00	-	641,50	- 519.358,50	-		
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	186.326,44	1.060.000,00	-	551.785,46	- 508.214,54	-		
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	1.994,01	2.020,00	-	1.891,40	- 128,60	-		

Stadt Rösrath - Jahresabschluss 2023

23	=Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	4.055.481,98	7.240.640,00	-	3.912.219,16	-	3.328.420,84	-
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäude	- 27.065,72	- 1.250.539,33	- 762.385,30	- 61.380,58	-	1.189.158,75	- 698.832,74
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	- 10.285.326,58	- 29.396.630,55	- 14.068.254,58	- 15.637.285,45	-	13.759.345,10	- 14.055.557,10
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlagevermögen	- 1.294.656,13	- 7.031.138,14	- 3.069.343,14	- 1.153.601,16	-	5.877.536,98	- 4.178.028,48
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	- 65.662,47	- 2.134.750,00	- 152.570,00	- 180.803,96	-	1.953.946,04	- 150.000,00
30	=Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 11.672.710,90	- 39.813.058,02	- 18.052.553,02	- 17.033.071,15	-	22.779.986,87	- 19.082.418,32
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	- 7.617.228,92	- 32.572.418,02	- 18.052.553,02	- 13.120.851,99	-	19.451.566,03	19.082.418,32
32	=Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	- 3.607.799,22	- 35.654.312,61	- 19.392.768,99	- 12.583.248,23	-	23.071.064,38	18.720.142,76
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	3.500.000,00	15.651.895,00	-	15.000.000,00	-	651.895,00	-
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	4.000.000,00	-	-	4.000.000,00	-	4.000.000,00	-
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	- 906.031,36	- 1.162.880,00	-	- 1.006.611,19	-	156.268,81	-
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	- 10.000.000,00	-	-	- 7.000.000,00	-	7.000.000,00	-
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	- 3.406.031,36	14.489.015,00	-	10.993.388,81	-	3.495.626,19	-
38	=Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 37)	- 7.013.830,58	- 21.165.297,61	- 19.392.768,99	- 1.589.859,42	-	19.575.438,19	18.720.142,76
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	9.660.280,12	3.100.351,98	-	3.100.351,98	-	0,00	- 31.579.120,21
40	+ Bestand an fremden Finanzmitteln	453.902,44	-	-	648.195,29	-	648.195,29	-
41	= Liquide Mittel (Zeilen 38, 39 und 40)	3.100.351,98	- 18.064.945,63	- 19.392.768,99	862.297,27	-	18.927.242,90	- 12.858.977,45

3 Teilrechnungen

In der folgenden Übersicht ist der Produktplan der Stadt Rösrath mit der Zuordnung der Produkte zu den verschiedenen Budgets dargestellt. Auf den darauffolgenden Seiten befinden sich die Teilergebnis- und Teilfinanzrechnungen der Budgets mit den entsprechenden Produkten.

Jahresabschluss 2023 – Teilergebnishaushalte Übersicht

Teilrechnungen

In der folgenden Übersicht ist der Produktplan der Stadt Rösrath mit der Zuordnung der Produkte zu den verschiedenen Budgets dargestellt. Auf den darauffolgenden Seiten befinden sich die Teilergebnis- und Teilfinanzrechnungen der Budgets mit den entsprechenden Produkten.

Budget	Produkt	Bezeichnung	Budget	Produkt	Bezeichnung
01	16.10.10	Allgemeine Finanzwirtschaft	07	02.20.20	Wahlen
02	01.20.10	Personalvertretung	07	02.30.10	Standesamt
03	01.30.10	Gleichstellung	07	15.10.20	Wochenmärkte
04	01.40.10	Rechnungsprüfung, Revision, RPA, Datenschutz	08	01.70.30	Grundstücksentwicklung
05	01.10.20	Büro der Bürgermeisterin	08	09.10.10	Räumliche Konzepte u. Bauleitplanung
05	01.10.10	Pol. Steuerung u. Verwaltungsführung, Organisation, Vergabe	08	10.10.10	Bauordnungsangelegenheiten
05	01.50.10	Zentrale Dienste	08	10.10.20	Denkmalschutz- u. Denkmalpflege
05	01.50.20	Personalservice	08	12.10.10	Verkehr
06	03.10.10	Grundschulen	08	13.10.20	Landschaftspark Venauen
06	03.10.20	Schulen der Sekundarstufen	08	14.10.10	Umweltschutz
06	03.10.30	Verbundschule	08	15.10.10	Tourismus
06	03.10.40	Übrige schulische Aufgaben	09	01.60.10	Finanzmanagement u. Rechnungswesen
06	04.10.20	Stadtbücherei	10	01.70.10	Immobilienverwaltung
06	04.10.30	Musik- und Erwachsenenbildung	10	01.70.20	Immobilienprojektierung
06	06.10.10	Tagesbetreuung von Kindern und Spielplätze	10	03.10.50	Lehrschwimmbecken
06	06.10.20	Sonstige Leistungen zur Förderung junger Menschen und Familien	10	13.10.10	Öffentl. Grün- und Waldflächen
06	06.10.30	Förderung von Kindern in der Tagespflege	11	04.10.10	Kulturverwaltung, -förderung u. Veranstaltungen
06	06.10.40	Jugendarbeit	11	05.10.10	Hilfen zur Sicherung der Lebensgrundlage
06	08.10.10	Sportförderung	11	05.10.20	Besondere soziale Bürgerdienste
07	02.10.10	Schutz von Leben u. Gesundheit	11	05.20.10	Hilfe bei Wohnproblemen

Jahresabschluss 2023 – Teilergebnishaushalt Produkt 01.10.10 Pol. Steuerung u. Verwaltungsführung, Organisation, Vergabe

Budgetebene 1	05	Fachbereich 1
Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.10	Verwaltungsvorstand
Produkt	01.10.10	Pol. Steuerung u. Verwaltungsführung, Organisation, Vergabe

Beschreibung

- Erlass und Änderung von Satzungen, Prüfungen, Anwendung und Auslegung gesetzlicher Vorschriften
- Organisation des Sitzungsdienstes (Einladungen, Niederschriften, Protokollführung, Sitzungsräume)
- Fachliche, organisatorische und technische Hilfestellung für die jeweiligen Gremien
- Abrechnung von Entschädigungen
- Anregungen, Beschwerden, Bürgerbegehren und Bürgerentscheide
- Amtliche Bekanntmachungen und Pressemitteilungen
- Aktualisierung und Pflege des Ratsinformationssystems für die Öffentlichkeit
- Repräsentationen, Ehrungen und Empfänge
- Betreuung des Verwaltungsvorstandes
- Mitgliedschaften

Auftrag

Umsetzung der rechtlichen Vorgaben des kommunalen Verfassungsrechts, insb. der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (GO NRW) und der Ratsbeschlüsse, Hauptsatzung, Zuständigkeitsordnung, Geschäftsordnung; Inklusionsplan

Zielgruppe

- Bürgerinnen und Bürger
- Rats- und Ausschussmitglieder
- Verwaltung

Ziele

- Zeit- und fristgerechte Abwicklung von Beschlussvorlagen
- Information der Öffentlichkeit über die Rats- und Ausschussarbeit

Stadt Rösrath – Jahresabschluss 2023

Jahresabschluss 2023 – Teilergebnishaushalt Produkt 01.10.10 Pol. Struktur u. Verwaltungsgührung, Organisation, Vergabe									
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.-Übertr. VJ	Ist 2023	Vergleich Ansatz - Ist	Erm.-Übertr. Folgejahr		
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	3.473,91	3.000,00	-	3.288,30	288,30	-		
10	=Ordentliche Erträge	3.473,91	3.000,00	-	3.288,30	288,30	-		
11	- Personalaufwendungen	457.264,53	360.830,00	-	372.922,89	12.092,89	-		
12	- Versorgungsaufwendungen	-	235.440,00	-	-	235.440,00	-		
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	56.260,00	56.740,00	6.740,00	-	56.740,00	-	15.000,00	
15	- Transferaufwendungen	180,00	-	-	247,00	247,00	-		
16	- Sonstige Aufwendungen	432.571,58	510.439,10	42.219,46	439.302,91	71.136,19	-	24.810,00	
17	=Ordentliche Aufwendungen	946.276,11	1.163.449,10	48.959,46	812.472,80	350.976,30	-	39.810,00	
18	=Ordentliches Jahresergebnis (=Zeilen 10 und 17)	942.802,20	1.160.449,10	48.959,46	809.184,50	351.264,60	-	39.810,00	
21	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)	-	-	-	-	-	-	-	
22	=Ordentliches Jahresergebnis	942.802,20	1.160.449,10	48.959,46	809.184,50	351.264,60	-	39.810,00	
25	=Außerordentliches Ergebnis	-	-	-	-	-	-	-	
26	=Jahresergebnis	942.802,20	1.160.449,10	48.959,46	809.184,50	351.264,60	-	39.810,00	
29T	=Teilergebnis (= Zeilen 26, 27T 28T)	942.802,20	1.160.449,10	48.959,46	809.184,50	351.264,60	-	39.810,00	

Jahresabschluss 2023 – Teilfinanzhaushalt Produkt 01.10.10 Pol. Struktur u. Verwaltungsgührung, Organisation, Vergabe									
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.-Übertr. VJ	Ist 2023	Vergleich Ansatz - Ist	Erm.-Übertr. Folgejahr		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	-	-	-	-	-	-	-	
28	- Auszahlungen von aktivierbaren	180,00	2.570,00	2.570,00	247,00	2.323,00	-	-	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	180,00	2.570,00	2.570,00	247,00	2.323,00	-	-	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	180,00	2.570,00	2.570,00	247,00	2.323,00	-	-	

Jahresabschluss 2023 – Investitionen Produkt 01.10.10 Pol. Struktur u. Verwaltungsgührung, Organisation, Vergabe									
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.-Übertr. VJ	Ist 2023	Vergleich Ansatz - Ist	Erm.-Übertr. Folgejahr		

Stadt Rösrath - Jahresabschluss 2023

1	I04100 Ausstattungs/Vermögensgegenstände	-	180,00	-	-	2.570,00	-	247,00	247,00	-
---	--	---	--------	---	---	----------	---	--------	--------	---

Jahresabschluss 2023 – Teilergebnishaushalt Produkt 01.10.20 Büro der Bürgermeisterin

Budgetebene 1	05	Fachbereich 1
Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.10	Verwaltungsvorstand
Produkt	01.10.20	Büro der Bürgermeisterin

Beschreibung

- Ratsangelegenheiten / Ratsbüro
- Organisation der Sitzungsdienste (Einladung, Niederschriften usw.
 - Protokollführung bei Sitzungen des Hauptausschusses und des Stadtrates
 - Anregungen, Beschwerden, Bürgerbegehren und Bürgerentscheide
 - amtliche Bekanntmachungen und Pressemitteilungen
 - Betreuung und Pflege des Ratsinformationssystem
- Klimaschutz
Nachhaltigkeitsmanagement und Fördermittelakquise
Pressearbeit

Auftrag

Der Rat der Stadt Rösrath hat im Jahre 2021 die Änderung der Organisationsstruktur der Stadt Rösrath zur Kenntnis genommen. U. a. sieht die geänderte Organisationsstruktur erstmals die Ausweisung der Organisationseinheit Büro der Bürgermeisterin vor.

Zielgruppe

- Bürgerinnen und Bürger der Stadt Rösrath
- Rats- und Ausschussmitglieder
- Verwaltung

Ziele

Schaffung einer Dialogkultur zwischen Bürgerschaft, Rat und Verwaltung
Planung von Prozessen zum Erhalt und zur Verbesserung des Klimas und Schaffung einer lebensweiten Umwelt
Einleitung von Denkprozessen in Fragen der Nachhaltigkeit

Stadt Rösrath - Jahresabschluss 2023

Jahresabschluss 2023 – Teilergebnishaushalt Produkt 01.10.20 Büro der Bürgermeisterin									
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.-Übertr. VJ	Ist 2023	Vergleich Ansatz - Ist	Erm.-Übertr. Folgejahr		
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	-	-	-	100,00	100,00	-	-	-
10	=Ordentliche Erträge	-	-	-	100,00	100,00	-	-	-
11	- Personalaufwendungen	-	-366.490,00	-	-105.452,12	261.037,88	-	-	-
12	- Versorgungsaufwendungen	-	-93.210,00	-	-	93.210,00	-	-	-
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-60,00	-	-	-	-	-	-	-
15	- Transferaufwendungen	-1.475,60	-	-	-	-	-	-	-
16	- Sonstige Aufwendungen	-2.397,47	-13.784,60	-1.284,60	-11.560,70	2.223,90	-	-	-
17	=Ordentliche Aufwendungen	-3.933,07	-473.484,60	-1.284,60	-117.012,82	356.471,78	-	-	-
18	=Ordentliches Jahresergebnis (=Zeilen 10 und 17)	-3.933,07	-473.484,60	-1.284,60	-116.912,82	356.571,78	-	-	-
21	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)	-	-	-	-	-	-	-	-
22	=Ordentliches Jahresergebnis	-3.933,07	-473.484,60	-1.284,60	-116.912,82	356.571,78	-	-	-
25	=Außerordentliches Ergebnis	-	-	-	-	-	-	-	-
26	=Jahresergebnis	-3.933,07	-473.484,60	-1.284,60	-116.912,82	356.571,78	-	-	-
29T	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27T 28T)	-3.933,07	-473.484,60	-1.284,60	-116.912,82	356.571,78	-	-	-

Jahresabschluss 2023 – Teilfinanzhaushalt Produkt 01.10.20 Büro der Bürgermeisterin									
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.-Übertr. VJ	Ist 2023	Vergleich Ansatz - Ist	Erm.-Übertr. Folgejahr		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	-	-	-	-	-	-	-	-
30	=Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-	-	-	-	-	-	-	-
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	-	-	-	-	-	-	-	-

Jahresabschluss 2023 – Teilergebnishaushalt Produkt 01.20.10 Personalvertretung

Budgetebene 1	02	Personalvertretung
Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.20	Personalvertretung
Produkt	01.20.10	Personalvertretung

Beschreibung

- Mitbestimmung und -wirkung bei Personal- und Organisationsentscheidungen
- Durchführung von Personalversammlungen
- Beratung / Hilfe bei Einzelfällen
- Ausrichtung von Personalgemeinschaftsveranstaltungen

Auftrag

Landespersonalvertretungsgesetz (LPVG),
Allgemeines Gleichstellungsgesetz (AGG)

Zielgruppe

Tariflich Beschäftigte und Beamte

Ziele

Schutz und Förderung der Interessen der Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter der Stadtverwaltung Rösrath

Stadt Rösrath - Jahresabschluss 2023

Jahresabschluss 2023 – Teilergebnishaushalt Produkt 01.20.10 Personalvertretung							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.-Übertr. VJ	Ist 2023	Vergleich Ansatz - Ist	Erm.-Übertr. Folgejahr
10	= Ordentliche Erträge	-	-	-	-	-	-
11	- Personalaufwendungen	-13.805,55	-13.400,00	-	-15.271,06	-1.871,06	-
12	- Versorgungsaufwendungen	-	-4.340,00	-	-	4.340,00	-
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-46,13	-100,00	-	-	100,00	-
16	- Sonstige Aufwendungen	-	-6.400,00	-	-6.123,23	276,77	-
17	= Ordentliche Aufwendungen	-13.851,68	-24.240,00	-	-21.394,29	2.845,71	-
18	= Ordentliches Jahresergebnis (=Zeilen 10 und 17)	-13.851,68	-24.240,00	-	-21.394,29	2.845,71	-
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	-	-	-	-	-	-
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)	-	-24.240,00	-	-21.394,29	2.845,71	-
25	=Außerordentliches Ergebnis	-	-	-	-	-	-
26	=Jahresergebnis	-13.851,68	-24.240,00	-	-21.394,29	2.845,71	-
29T	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27T 28T)	-13.851,68	-24.240,00	-	-21.394,29	2.845,71	-

Jahresabschluss 2023 – Teilfinanzhaushalt Produkt 01.20.10 Personalvertretung							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.-Übertr. VJ	Ist 2023	Vergleich Ansatz - Ist	Erm.-Übertr. Folgejahr
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	-	-	-	-	-	-
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-	-	-	-	-	-
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	-	-	-	-	-	-

Jahresabschluss 2023 – Teilergebnishaushalt Produkt 01.30.10 Gleichstellung

Budgetebene 1	03	Gleichstellung
Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.30	Gleichstellung
Produkt	01.30.10	Gleichstellung

Beschreibung

- Unterstützung der Dienststelle & Mitwirkung bei der Ausführung des Landesgleichstellungsgesetzes NRW sowie aller Vorschriften & Maßnahmen, welche Auswirkungen auf die Gleichstellung von Mann & Frau haben oder haben können, insb. bei personellen, sozialen oder organisatorischen Maßnahmen gem. Landesgleichstellungsgesetz NRW
- Beratung von Beschäftigten und ggf. Bürgerinnen und Bürgern
- Maßnahmen zur Vereinbarkeit von Beruf, Karriere & Familie und zur Frauenförderung, insb. bei der Aufstellung und Änderung des Frauenförderplans und dessen Bericht zur Umsetzung
- Öffentlichkeitsarbeit, inkl. Pflege des Auftritts im Internet
- Teilnahme an internen und externen Gremien
- Umsetzung der sprachlichen Gleichbehandlung von Frauen und Männern

Auftrag

Landesgleichstellungsgesetz NRW, Dienstanweisung für die Gleichstellungsbeauftragte, Gemeindeordnung NRW, Allgemeines Gleichstellungsgesetz & Allgemeines Gleichbehandlungsgesetz

Zielgruppe

Alle Beschäftigten der Stadtverwaltung, Bürgerinnen und Bürger im Stadtgebiet

Ziele

- Verwirklichung des Grundrechts der Gleichberechtigung von Frauen und Männern
- Bessere Vereinbarkeit von Beruf und Familie
- Einbindung der Gleichstellungsbeauftragten bei allen personalwirtschaftlichen, sozialen und organisatorischen Maßnahmen, die Auswirkung auf die gesellschaftliche Stellung der Frau haben oder haben können
- Frauenförderung
- Sprachliche Gleichbehandlung

Stadt Rösrath - Jahresabschluss 2023

Jahresabschluss 2023 – Teilergebnishaushalt Produkt 01.30.10 Gleichstellung									
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.-Übertr. VJ	Ist 2023	Vergleich Ansatz - Ist	Erm.-Übertr. Folgejahr		
10	= Ordentliche Erträge	-	-	-	-	-	-		
11	- Personalaufwendungen	-40.134,54	-39.850,00	-	-40.066,39	-216,39	-		
16	- Sonstige Aufwendungen	-2.469,24	-2.700,00	-	-2.342,82	357,18	-		
17	=Ordentliche Aufwendungen	-42.603,78	-42.550,00	-	-42.409,21	140,79	-		
18	=Ordentliches Jahresergebnis (=Zeilen 10 und 17)	-42.603,78	-42.550,00	-	-42.409,21	140,79	-		
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	-	-	-	-	-	-		
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)	-42.603,78	-42.550,00	-	-42.409,21	140,79	-		
23	+ Außerordentliche Erträge	-	-	-	-	-	-		
25	=Außerordentliches Ergebnis	-42.603,78	-	-	-	-	-		
26	=Jahresergebnis	-42.603,78	-42.550,00	-	-42.409,21	140,79	-		
29T	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27T 28T)	-42.603,78	-42.550,00	-	-42.409,21	140,79	-		

Jahresabschluss 2023 – Teilfinanzhaushalt Produkt 01.30.10 Gleichstellung							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.-Übertr. VJ	Ist 2023	Vergleich Ansatz - Ist	Erm.-Übertr. Folgejahr
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	-	-	-	-	-	-
30	=Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-	-	-	-	-	-
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	-	-	-	-	-	-

Jahresabschluss 2023 – Teilergebnishaushalt Produkt 01.40.10 Örtliche Rechnungsprüfung, Korruptionsvermeidung, Datenschutz

Budgetebene 1	04	Rechnungsprüfung
Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.40	Rechnungsprüfung
Produkt	01.40.10	Rechnungsprüfung, Korruptionsvermeidung, Datenschutz

Beschreibung

- Örtliche Rechnungsprüfung der Verwaltungsvorgänge, der Finanzbuchhaltung, der Zahlungsabwicklung, der Jahresabschlüsse sowie der Vergaben
- Beratung der gesamten Verwaltung bei haushaltsrechtlichen, vergaberechtlichen Fragestellungen sowie wichtigen organisatorischen Änderungen
- Datenschutz und Korruptionsprävention
- Technische Prüfung

Auftrag

GO NRW, KomHVO NRW, LHO, Rechnungsprüfungsordnung, Beschlüsse der politischen Gremien

Zielgruppe

Politische Gremien, Verwaltungsführung, Mitarbeiter/ innen

Ziele

- Begleitende Prüfung
- Prüfung der Verwaltung auf Wirtschaftlichkeit und Zweckmäßigkeit
- Korruptionsvermeidung
- Erfüllung der Datenschutzvorgaben

Stadt Rösrath - Jahresabschluss 2023

Jahresabschluss 2023 – Teilergebnishaushalt Produkt 01.40.10 Örtliche Rechnungsprüfung, Korruptionsvermeidung, Datenschutz							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.-Übertr. VJ	Ist 2023	Vergleich Ansatz - Ist	Erm.-Übertr. Folgejahr
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-	-	-	50,00	50,00	-
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	-	19.730,00	-	-	-19.730,00	-
10	=Ordentliche Erträge	-	19.730,00	-	50,00	-19.680,00	-
11	- Personalaufwendungen	-110.838,58	-146.110,00	-	-72.603,15	73.506,85	-
12	- Versorgungsaufwendungen	-	-62.260,00	-	-	62.260,00	-
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.218,26	-1.250,00	-	-1.303,35	-53,35	-
16	- Sonstige Aufwendungen	-3.853,05	-3.600,00	-	-1.506,30	2.093,70	-
17	=Ordentliche Aufwendungen	-115.909,89	-213.220,00	-	-75.412,80	137.807,20	-
18	=Ordentliches Jahresergebnis (=Zeilen 10 und 17)	-115.909,89	-193.490,00	-	-75.362,80	118.127,20	-
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	-	-	-	-	-	-
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)	-115.909,89	-193.490,00	-	-75.362,80	118.127,20	-
25	=Außerordentliches Ergebnis	-115.909,89	-	-	-	-	-
26	=Jahresergebnis	-115.909,89	-193.490,00	-	-75.362,80	118.127,20	-
29T	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27T 28T)	-115.909,89	-193.490,00	-	-75.362,80	118.127,20	-

Jahresabschluss 2023 – Teilfinanzhaushalt Produkt 01.40.10 Örtliche Rechnungsprüfung, Korruptionsvermeidung, Datenschutz							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.-Übertr. VJ	Ist 2023	Vergleich Ansatz - Ist	Erm.-Übertr. Folgejahr
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	-	-	-	-	-	-
30	=Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-	-	-	-	-	-
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	-	-	-	-	-	-

Jahresabschluss 2023 – Teilergebnishaushalt Produkt 01.50.10 Zentrale Dienste

Budgetebene 1	05	Fachbereich 1
Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.50	Verw. Management/Organisation
Produkt	01.50.10	Zentrale Dienste

Beschreibung

- EDV-Dienstleistungen (Bereitstellung & Betrieb des zentralen Rechners, Benutzerservice, Beratung & Betrieb dezentraler Anwendungen, Anwenderbetreuung)
- Zentrale Dienste (Post- & Botendienste, Telefondienste, Informationen von allgemeiner Bedeutung)
- Servicedienste (Druckerei, zentrale Beschaffungen, Fuhrparkverwaltung & -management)
- Stadtarchiv (Historische & Verwaltungsarchiv)

Auftrag

Gesetze, Dienstvereinbarungen, Beschlüsse des Verwaltungsvorstandes

Zielgruppe

Beschäftigte der Stadtverwaltung und -als Serviceleistung- der Stadtwerke Rösrath

Ziele

Für rd. 190 Mitarbeiter / innen der Stadtverwaltung Rösrath sind die Deintisleistungen zu erbringen. Tätigkeiten der Infrastruktur werden auch für die Beschäftigten der StadtWerke Rösrath erbracht.

Stadt Rösrath - Jahresabschluss 2023

Jahresabschluss 2023 – Teilergebnishaushalt Produkt 01.50.10 Zentrale Dienste							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.-Übertr. VJ	Ist 2023	Vergleich Ansatz - Ist	Erm.-Übertr. Folgejahr
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.981,29	1.800,00	-	13.070,79	11.270,79	-
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	306,00	400,00	-	306,00	-94,00	-
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	112.303,19	96.000,00	-	-8.210,65	-104.210,65	-
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	8,00	50,00	-	-	-50,00	-
10	=Ordentliche Erträge	120.598,48	98.250,00	-	5.166,14	-93.083,86	-
11	- Personalaufwendungen	-346.307,07	-422.650,00	-	-504.654,71	-82.004,71	-
12	- Versorgungsaufwendungen	-	-39.730,00	-	-	39.730,00	-
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-66.434,88	-155.250,00	-	-74.452,68	80.797,32	-
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-185.989,73	-80.900,00	-	-131.083,02	-50.183,02	-
15	- Transferaufwendungen	-178.593,39	-221.000,00	-	-215.627,12	5.372,88	-
16	- Sonstige Aufwendungen	-424.383,67	-558.750,36	-105.900,00	-470.322,40	88.427,96	-
17	=Ordentliche Aufwendungen	-1.201.708,74	-1.478.280,36	-105.900,00	-1.396.139,93	82.140,43	-
18	=Ordentliches Jahresergebnis (=Zeilen 10 und 17)	-1.081.110,26	-1.380.030,36	-105.900,00	-1.390.973,79	-10.943,43	-
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	-	-	-	-	-	-
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)	-1.081.110,26	-1.380.030,36	-105.900,00	-1.390.973,79	-10.943,43	-
25	=Außerordentliches Ergebnis	-	-	-	-	-	-
26	=Jahresergebnis	-1.081.110,26	-1.380.030,36	-105.900,00	-1.390.973,79	-10.943,43	-
29T	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27T 28T)	-1.081.110,26	-1.380.030,36	-105.900,00	-1.390.973,79	-10.943,43	-

Jahresabschluss 2023 – Teilfinanzhaushalt Produkt 01.50.10 Zentrale Dienste							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.-Übertr. VJ	Ist 2023	Vergleich Ansatz - Ist	Erm.-Übertr. Folgejahr
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	47.922,24	-	-	-	-	-
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew.	-277.688,50	-825.248,94	-432.248,94	-185.968,15	639.280,79	-184.622,61
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	-	-	-	-1.000,00	-1.000,00	-
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-277.688,50	-825.248,94	-432.248,94	-186.968,15	638.280,79	-184.622,61
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	-229.766,26	-825.248,94	-432.248,94	-186.968,15	638.280,79	-184.622,61

Stadt Rösrath - Jahresabschluss 2023

Jahresabschluss 2023 – Investitionen Produkt 01.50.10 Zentrale Dienste									
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.-Übertr. VJ	Ist 2023	Vergleich Ansatz - Ist	Erm.-Übertr. Folge- jahr		
1	I04000 Geringwertige Wirtschaftsgüter	-94.596,24	-23.954,44	-	-20.750,99	3.203,45	-772,19		
2	I04009 Geringwertige Wirtschaftsgüter EDV	-	-23.500,00	-6.000,00	-18.876,15	4.623,85	-		
3	I04100 Ausstattungs-/Vermögensgegenstände	-135.170,02	-109.045,56	-14.500,00	-24.915,37	84.130,19	-18.590,77		
4	I04109 EDV-technische Ausstattung	-	-236.500,00	-411.748,94	-121.425,64	115.074,36	-165.259,65		
5	I08420 Beteiligungen	-	-	-	-1.000,00	-1.000,00	-		

Stadt Rösrath - Jahresabschluss 2023

Jahresabschluss 2023 – Teilergebnishaushalt Produkt 01.50.20 Personalservice

Budgetebene 1	05	Fachbereich 1
Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.50	Verw. Management/Organisation
Produkt	01.50.20	Personalservice

Beschreibung

- Personalverwaltung (Stellenausschreibungen, Bewerbungsverfahren, Einstellungen, Besoldungs- und Gehaltszahlungen, Beihilfen, Kindergeldkasse, dienst- und arbeitsrechtliche Maßnahmen)
- Personalentwicklung (Ausbildung, Weiterbildung, Beurteilungen)
- Personalplanung (künftiger Personalbedarf, Stellenplan, Stellenbewertungen, Optimierung der Personalkosten)
- Sicherheitstechnischer und arbeitsmedizinischer Dienst
- Betreuung aller Beschäftigten der Stadtverwaltung
- Durchführung des BEM-Verfahrens (Betriebliches Eingliederungsmanagement)

Auftrag

Beamten- und Tarifrecht, Haushaltsrecht, Beihilfebestimmungen, Landesreisekostengesetz, Verordnungen, Richtlinien, Dienstanweisungen und -vereinbarungen, Gemeindeordnung NRW, Hauptsatzung, Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

- Alle Beschäftigte der Stadtverwaltung, Personalrat, Gleichstellungsbeauftragte, Stadtrat

Ziele

- Sicherstellung der Bereitstellung des erforderlichen Personals
- Besoldungs- und tarifrechtliche Eingruppierung und Aufgabenzuweisung der Beschäftigten
- Betreuung des Personals

Stadt Rösrath - Jahresabschluss 2023

Jahresabschluss 2023 – Teilergebnishaushalt Produkt 01.50.20 Personalservice									
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.-Übertr. VJ	Ist 2023	Vergleich Ansatz - Ist	Erm.-Übertr. Folgejahr		
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	134.332,39	50.000,00	-	179.917,68	129.917,68	-		
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	-	-	-	0,01	0,01	-		
10	=Ordentliche Erträge	134.332,39	50.000,00	-	179.917,69	129.917,69	-		
11	- Personalaufwendungen	-486.877,01	-618.458,08	-49.668,08	-871.202,56	-252.744,48	-2.334,00		
12	- Versorgungsaufwendungen	-	-92.550,00	-	-	92.550,00	-		
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-6.495,72	-6.500,00	-	-6.495,72	4,28	-		
16	- Sonstige Aufwendungen	-88.367,68	-189.574,54	-54.374,54	-156.908,55	32.665,99	-19.689,44		
17	=Ordentliche Aufwendungen	-581.740,41	-907.082,62	-104.042,62	-1.034.606,83	-127.524,21	-22.023,44		
18	=Ordentliches Jahresergebnis (=Zeilen 10 und 17)	-447.408,02	-857.082,62	-104.042,62	-854.689,14	2.393,48	-22.023,44		
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	-	-	-	-	-	-		
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)	-447.408,02	-857.082,62	-104.042,62	-854.689,14	2.393,48	-22.023,44		
25	=Außerordentliches Ergebnis	-	-	-	-	-	-		
26	=Jahresergebnis	-447.408,02	-857.082,62	-104.042,62	-854.689,14	2.393,48	-22.023,44		
29T	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27T 28T)	-447.408,02	-857.082,62	-104.042,62	-854.689,14	2.393,48	-22.023,44		

Jahresabschluss 2023 – Teilfinanzhaushalt Produkt 01.50.20 Personalservice									
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.-Übertr. VJ	Ist 2023	Vergleich Ansatz - Ist	Erm.-Übertr. Folgejahr		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	-	-	-	-	-	-		
30	=Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-	-	-	-	-	-		
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	-	-	-	-	-	-		

Stadt Rösrath - Jahresabschluss 2023

Jahresabschluss 2023 – Teilergebnishaushalt Produkt 01.60.10 Finanzmanagement, Rechnungswesen u. Vergabe

Budgetebene 1	09	Fachbereich 5
Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.60	Finanzmanagement u. Rechnungswesen
Produkt	01.60.10	Finanzmanagement, Rechnungswesen u. Vergabe

Beschreibung

Das Produkt Finanzmanagement und Rechnungswesen umfasst alle Maßnahmen der Haushaltsführung, der Haushaltsplanung, der Jahresrechnung, des Controllings und Berichtswesens, des Finanzierungsmanagements und der Liquiditätssteuerung, der Zahlungsabwicklung inkl. Buchführung und Verwahrungen, der Buchhaltung, der Vollstreckung. Darüber hinaus sämtliche Maßnahmen im Zusammenhang mit der Erhebung von Steuern und sonstigen Abgaben und Dienstleistungen der Finanzwirtschaft.

Auftrag

Gemeindeordnung, Kommunalhaushaltsverordnung, Gemeindefinanzierungsgesetz, NKF Einführungsgesetz, Finanzstatistik, Solidarbeitragsgesetz, Verwaltungsvollstreckungsgesetz, Zwangsversteigerungsgesetz, Konkursordnung, Insolvenzordnung, Abgabenordnung, Gewerbesteuerergesetz, Grundsteuergesetz, Bewertungsgesetz, Zivilprozessordnung, Satzungsrecht, Beschlüsse des Rates und des Finanzausschusses

Zielgruppe

Fachbereiche, Verwaltungsführung, Stadtrat, Einwohner und Betriebe, Kommunalaufsicht, Gemeindeprüfungsanstalt

Ziele

- Rechtmäßigkeit und Wirtschaftlichkeit der Haushaltsführung
- Rechtmäßiger, vollständiger und wirtschaftlicher Kassenbetrieb
- Rechtmäßige, termingerechte und wirtschaftliche Steuer- und Abgabenabwicklung
- Erreichen des Haushaltsausgleichs

Stadt Rösrath - Jahresabschluss 2023

Jahresabschluss 2023 – Teilergebnishaushalt Produkt 01.60.10 Finanzmanagement, Rechnungswesen u. Vergabe							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.-Übertr. VJ	Ist 2023	Vergleich Ansatz - Ist	Erm.-Übertr. Folgejahr
03	+ Sonstige Transfererträge	-	-	-	-	-	-
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	301,50	600,00	-	1.129,81	529,81	-
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.019.604,13	257.830,00	-	1.847.034,17	1.589.204,17	-
10	=Ordentliche Erträge	1.019.905,63	258.430,00	-	1.848.163,98	1.589.733,98	-
11	- Personalaufwendungen	-2.060.233,65	-816.170,00	-	-2.124.872,08	-1.308.702,08	-
12	- Versorgungsaufwendungen	-1.876.150,86	-41.550,00	-	-1.598.760,89	-1.557.210,89	-
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-127.086,97	-222.200,00	-	-267.735,57	-45.535,57	-
16	- Sonstige Aufwendungen	-90.390,71	-428.237,24	-57.237,24	-347.909,61	80.327,63	-
17	=Ordentliche Aufwendungen	-4.153.862,19	-1.508.157,24	-57.237,24	-4.339.278,15	-2.831.120,91	-
18	=Ordentliches Jahresergebnis (=Zeilen 10 und 17)	-3.133.956,56	-1.249.727,24	-57.237,24	-2.491.114,17	-1.241.386,93	-
19	+ Finanzerträge	1.642,00	1.670,00	-	2.001,06	331,06	-
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	1.642,00	1.670,00	-	2.001,06	331,06	-
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)	-3.132.314,56	-1.248.057,24	-57.237,24	-2.489.113,11	-1.241.055,87	-
24	- Außerordentliche Aufwendungen	-	-	-	-17.487,92	-17.487,92	-
25	= Außerordentliches Ergebnis	-	-	-	-17.487,92	-17.487,92	-
26	= Jahresergebnis	-3.132.314,56	-1.248.057,24	-57.237,24	-2.506.601,03	-1.258.543,79	-
29T	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27T 28T)	-3.132.314,56	-1.248.057,24	-57.237,24	-2.506.601,03	-1.258.543,79	-

Jahresabschluss 2023 – Teilfinanzhaushalt Produkt 01.60.10 Finanzmanagement, Rechnungswesen u. Vergabe							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.-Übertr. VJ	Ist 2023	Vergleich Ansatz - Ist	Erm.-Übertr. Folgejahr
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	1.994,01	2.020,00	-	1.891,40	128,60	-
23	=Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.994,01	2.020,00	-	1.891,40	128,60	-
30	=Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-	-	-	-	-	-
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	1.994,01	2.020,00	-	1.891,40	128,60	-

Jahresabschluss 2023 – Investitionen Produkt 01.60.10 Finanzmanagement, Rechnungswesen u. Vergabe

Stadt Rösrath - Jahresabschluss 2023

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.-Übertr. VJ	Ist 2023	Vergleich Ansatz - Ist	Erm.-Übertr. Folgejahr
109000	109000 Kredite/Darlehen	1.994,01	2.020,00	-	1.968,08	-51,92	-

Jahresabschluss 2023 – Teilergebnishaushalt Produkt 01.70.10 Immobilienverwaltung

Budgetebene 1	10	Fachbereich 6
Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.70	Zentrale Immobilienwirtschaft
Produkt	01.70.10	Immobilienverwaltung

Beschreibung

Bereitstellung und Betrieb der zur kommunalen Aufgabenerfüllung zur Verfügung stehenden Immobilien und Liegenschaften im Auftrag und für Rechnung der beauftragenden Fachbereiche mit Ausnahme des Mietflächenbestandes.

Auftrag

Die mengenmäßige Bereitstellung erfolgt auf der Grundlage der Anforderungen der beauftragenden Fachbereiche; gleiches gilt auch für besondere qualitative Anforderungen, die sich darüber hinaus auch aus besonderen Beschlüssen des Stadtrates und seiner Ausschüsse und der allgemeinen Rechtsordnung ergeben.

Zielgruppe

Unmittelbar: Fachbereiche 1, 2, 3 und 7 der Stadtverwaltung
 Mittelbar: alle Bürgerinnen und Bürger und Bedienstete der Stadtverwaltung

Ziele

- Betriebs- und anforderungsgerechte Bereitstellung
- Werterhaltung
- Aufwandsminderung

Stadt Rösrath – Jahresabschluss 2023

Jahresabschluss 2023 – Teilergebnishaushalt Produkt 01.70.10 Immobilienverwaltung									
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.-Übertr. VJ	Ist 2023	Vergleich Ansatz - Ist	Erm.-Übertr. Jahr	Folgejahr	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	496.205,93	496.000,00	-	684.471,25	188.471,25	-	-	-
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	310.754,92	-	-	12.742,38	12.742,38	-	-	-
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-	219.500,00	-	216.729,70	-2.770,30	-	-	-
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	26.885,54	56.000,00	-	121.346,10	65.346,10	-	-	-
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	7.205,51	2.013.800,00	-	1.242.514,21	-771.285,79	-	-	-
10	=Ordentliche Erträge	841.051,90	2.785.300,00	-	2.277.803,64	-507.496,36	-	-	-
11	- Personalaufwendungen	-1.117.982,98	-1.221.210,00	-	-1.111.732,99	109.477,01	-	-	-
12	- Versorgungsaufwendungen	-	-74.070,00	-	-	74.070,00	-	-	-
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-4.673.633,43	-6.506.606,70	-275.106,70	-5.841.118,97	665.487,73	-23.935,07	-	-
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-1.512.034,06	-1.565.900,00	-	-1.581.454,91	-15.554,91	-	-	-
15	- Transferaufwendungen	-5.500,00	-5.500,00	-	-5.500,00	-	-	-	-
16	- Sonstige Aufwendungen	-1.081.660,17	-1.382.586,64	-27.686,64	-1.384.628,24	-2.041,60	-19.571,02	-	-
17	=Ordentliche Aufwendungen	-8.390.810,64	-10.755.873,34	-302.793,34	-9.924.435,11	831.438,23	-43.506,09	-	-
18	=Ordentliches Jahresergebnis (=Zeilen 10 und 17)	-7.549.758,74	-7.970.573,34	-302.793,34	-7.646.631,47	323.941,87	-43.506,09	-	-
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	-	-	-	-	-	-	-	-
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)	-7.549.758,74	-7.970.573,34	-302.793,34	-7.646.631,47	323.941,87	-43.506,09	-	-
25	=Außerordentliches Ergebnis	-	-	-	-	-	-	-	-
26	=Jahresergebnis	-7.549.758,74	-7.970.573,34	-302.793,34	-7.646.631,47	323.941,87	-43.506,09	-	-
29T	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27T 28T)	-7.549.758,74	-7.970.573,34	-302.793,34	-7.646.631,47	-339.862,64	-43.506,09	-	-

Jahresabschluss 2023 – Teilfinanzhaushalt Produkt 01.70.10 Immobilienverwaltung									
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.-Übertr. VJ	Ist 2023	Vergleich Ansatz - Ist	Erm.-Übertr. Jahr	Folgejahr	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	-	-	-	-	-	-	-	-
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-	-	-	-28.435,67	-28.435,67	-	-	-
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlagevermögen	-109.761,91	-297.950,00	-8.250,00	-14.597,67	283.352,33	-249.882,49	-	-
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-109.761,91	-297.950,00	-8.250,00	-43.033,34	254.916,66	-249.882,49	-	-

Stadt Rösrath - Jahresabschluss 2023

31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	-109.761,91	-297.950,00	-8.250,00	-43.033,34	254.916,66	-249.882,49
-----------	---	--------------------	--------------------	------------------	-------------------	-------------------	--------------------

Jahresabschluss 2023 – Investitionen Produkt 01.70.10 Immobilienverwaltung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.-Übertr. VJ	Ist 2023	Vergleich Ansatz - Ist	Erm.-Übertr. Folgejahr
1	104000 Geringwertige Wirtschaftsgüter	-1.859,19	-5.000,00	0	-4.039,82	960,18	0,00
2	104100 Ausstattungs-/Vermögensgegenstände	-107.902,72	-284.700,00	-8.250,00	-38.993,52	245.706,48	-249.882,49

Jahresabschluss 2023 – Teilergebnishaushalt Produkt 01.70.20 Immobilienprojektierung

Budgetebene 1	10	Fachbereich 6
Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.70	Zentrale Immobilienwirtschaft
Produkt	01.70.20	Immobilienprojektierung

Beschreibung

Projektierung von für die kommunale Aufgabenerfüllung erforderlichen Immobilien und Liegenschaften sowie Bau, Errichtung, Sanierung, Umbau oder Erwerb der Immobilien und Liegenschaften. Verwertung nicht mehr benötigter Immobilien und Liegenschaften.

Auftrag

Allgemeine Rechtsordnung, Beschlüsse des Stadtrates und Beauftragung durch einzelne Fachbereiche der Stadtverwaltung

Zielgruppe

Unmittelbar: Fachbereiche 1, 2, 3 und 7 der Stadtverwaltung, der Stadtrat
Mittelbar: alle Bürgerinnen und Bürger und Bedienstete der Stadtverwaltung

Ziele

Anforderungsoptimierte Projektierung und budgetkonforme Realisierung

Kenn- u. Messzahlen

Ausführungsquote = geplante Auszahlungen für Baumaßnahmen im Verhältnis zum aktuellen Mittelabfluss; Investitionsvolumen in € je Einwohner

Stadt Rösrath - Jahresabschluss 2023

Jahresabschluss 2023 – Teilergebnishaushalt Produkt 01.70.20 Immobilienprojektierung							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.-Übertr. VJ	Ist 2023	Vergleich Ansatz - Ist	Erm.-Übertr. Folgejahr
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-	1.000,00	-	3.702,32	2.702,32	-
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	-	200.000,00	-	-	-200.000,00	-
10	=Ordentliche Erträge	-	201.000,00	-	3.702,32	-197.297,68	-
11	- Personalaufwendungen	-126.783,69	-94.650,00	-	-99.841,37	-5.191,37	-
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-37.283,60	-21.450,00	-	-533,86	20.916,14	-
17	=Ordentliche Aufwendungen	-164.067,29	-116.100,00	-	-100.375,23	15.724,77	-
18	=Ordentliches Jahresergebnis (=Zeilen 10 und 17)	-164.067,29	84.900,00	-	-96.672,91	-181.572,91	-
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	-	-	-	-	-	-
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)	-164.067,29	84.900,00	-	-96.672,91	-181.572,91	-
25	=Außerordentliches Ergebnis	-	-	-	-	-	-
26	=Jahresergebnis	-164.067,29	84.900,00	-	-96.672,91	-181.572,91	-
29T	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27T 28T)	-164.067,29	84.900,00	-	-96.672,91	-181.572,91	-

Jahresabschluss 2023 – Teilfinanzhaushalt Produkt 01.70.20 Immobilienprojektierung							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.-Übertr. VJ	Ist 2023	Vergleich Ansatz - Ist	Erm.-Übertr. Folgejahr
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	852.880,00	1.093.400,00	-	1.321.904,14	228.504,14	-
23	=Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	852.880,00	1.093.400,00	-	1.321.904,14	228.504,14	-
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäude	-	-	-	-30.155,00	-30.155,00	-
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-7.842.876,39	-22.081.335,01	-7.898.805,01	-14.484.741,04	7.596.593,97	-8.784.669,45
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlagevermögen	-4.350,00	-55.155,00	-30.155,00	-8.644,78	46.510,22	-25.000,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-7.847.226,39	-22.136.490,01	-7.928.960,01	-14.523.540,82	7.612.949,19	-8.809.669,45
31	=Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-6.994.346,39	-21.043.090,01	-7.928.960,01	-13.201.636,68	7.841.453,33	-8.809.669,45

Jahresabschluss 2023 – Investitionen Produkt 01.70.20 Immobilienprojektierung							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.-Übertr. VJ	Ist 2023	Vergleich Ansatz - Ist	Erm.-Übertr. Folgejahr
1	I04131 Feuerwehrgebäude Rösrath	-12.355,74	-	-	-	-	-

Stadt Rösrath - Jahresabschluss 2023

2	I04133	Feuerwehrstandort Venauen	-525,00	-122.300,00	-31.475,00	-6.372,45	115.927,55	-147.087,55
3	I04134	Feuerwehrgebäude Kleineichen	-53.418,68	-116.000,00	-461.205,13	-557.971,06	-441.971,06	-17.038,16
4	I04200	Schulen allgemein	-6.555.600,13	210.920,00	-	-780,94	-211.700,94	-
5	I04210	Grundschulen	-	-15.000,00	-	-	15.000,00	-15.000,00
6	I04211	Katholische Grundschule Rösrath	-	-	-	3.702,32	3.702,32	-
7	I04212	Grundschule Hoffnungsthal	-238.033,05	-1.125.000,00	-2.357.831,64	-2.231.112,73	-1.106.112,73	-1.194.992,02
8	I04214	Grundschule Rösrath	-	-400.000,00	-	-	400.000,00	-400.000,00
9	I04260	Turnhallen/Sport	-	-50.000,00	-	-	50.000,00	-50.000,00
10	I04290	Schulzentrum FvS	-	-11.444.230,00	-4.650.034,27	-11.013.641,37	430.588,63	-6.458.470,72
11	I04291	Herrichten der Räumlichkeiten Gesamtschule	-104.428,94	-	-	-	-	-
12	I04460	Kinderspielplätze	-4.350,00	-25.000,00	-30.155,00	-30.155,00	-5.155,00	-25.000,00
13	I04802	Unterkunft Asylbewerber	-25.634,85	-800.000,00	-398.258,97	661.717,55	1.461.717,55	-419.104,00
14	I04803	Investitionen nach KinFöG NRW	-	-882.480,00	-	-	882.480,00	-
15	I04900	RathausHauptstr. 229	-	-10.000,00	-	-	10.000,00	-10.000,00
16	I04901	Schloss Eulenbroich	-	-100.000,00	-	-27.023,00	72.977,00	-72.977,00

Jahresabschluss 2023 – Teilergebnishaushalt Produkt 01.70.30 Grundstücksentwicklung

Budgetebene 1	08	Fachbereich 4
Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.70	Zentrale Immobilienwirtschaft
Produkt	01.70.30	Grundstücksentwicklung

Beschreibung

Vermarktung von Baugrundstücken

Auftrag

Bauinteressenten, Rat und Ausschüsse

Zielgruppe

Im Rahmen der zur Verfügung stehenden Ressourcen, Vermarktung von Baugrundstücken zur Konsolidierung des Haushalts, zur Steuerung des Liegenschaftsmarktes der Stadt und zur Förderung bestimmter Personengruppen.

Stadt Rösrath - Jahresabschluss 2023

Jahresabschluss 2023 – Teilergebnishaushalt Produkt 01.70.30 Grundstücksentwicklung							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.-Übertr. VJ	Ist 2023	Vergleich Ansatz - Ist	Erm.-Übertr. Folgejahr
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	-	450.000,00	-	-	-450.000,00	-
10	= Ordentliche Erträge	-	450.000,00	-	-	-450.000,00	-
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-	-5.000,00	-	-	5.000,00	-
16	- Sonstige Aufwendungen	-	2.900,00	-	-	-2.900,00	-
17	= Ordentliche Aufwendungen	-	-2.100,00	-	-	2.100,00	-
18	= Ordentliches Jahresergebnis (=Zeilen 10 und 17)	-	447.900,00	-	-	-447.900,00	-
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	-	-	-	-	-	-
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)	-	447.900,00	-	-	-447.900,00	-
25	=Außerordentliches Ergebnis	-	-	-	-	-	-
26	=Jahresergebnis	-	447.900,00	-	-	-447.900,00	-
29T	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27T 28T)	-	447.900,00	-	-	-447.900,00	-

Jahresabschluss 2023 – Teilfinanzhaushalt Produkt 01.70.30 Grundstücksentwicklung							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.-Übertr. VJ	Ist 2023	Vergleich Ansatz - Ist	Erm.-Übertr. Folgejahr
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	-	500.000,00	-	-	-500.000,00	-
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	-	500.000,00	-	-	-500.000,00	-
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäude	-	-1.030.000,00	-570.000,00	-347,50	1.029.652,50	-674.999,47
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-	-	-	-354.653,03	-354.653,03	-
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-	-1.030.000,00	-570.000,00	-355.000,53	674.999,47	-674.999,47
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	-	-530.000,00	-570.000,00	-355.000,53	174.999,47	-674.999,47

Jahresabschluss 2023 – Investitionen Produkt 01.70.30 Grundstücksentwicklung							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.-Übertr. VJ	Ist 2023	Vergleich Ansatz - Ist	Erm.-Übertr. Folgejahr
1	I00100 Grundstücke	-	40.000,00	-570.000,00	-355.000,53	-395.000,53	-674.999,47

Jahresabschluss 2023 – Teilergebnishaushalt Produkt 02.10.10 Schutz von Leben u. Gesundheit

Budgetebene 1	07	Fachbereich 3
Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	02.10	Sicherheit und Ordnung
Produkt	02.10.10	Schutz von Leben u. Gesundheit

Beschreibung

Hier werden Aufgaben zur Wahrung der öffentlichen Sicherheit und Ordnung wahrgenommen.

Hierzu zählen insbesondere: allgemeine Gefahrenabwehr, Einleitung und Durchführung von Ordnungswidrigkeitenverfahren und die in diesem Zusammenhang anfallenden Verwaltungs-/Bußgeldverfahren bis hin

zu gerichtlichen Entscheidungen, Erlaubnisse für besondere Veranstaltungen, Gestattungen, Marktfestsetzungen, verkaufsoffene Sonntage, Wochenmärkte, traditionelle Feste und sonstige Veranstaltungen.

Auftrag

OBG, Ordnungswidrigkeitengesetz, Landeshundegesetz, Sonn- und Feiertagsgesetz, Psych KG, JuSchG, OBV, Tierseuchengesetz, Tierische Nebenprodukt-Beseitigungsgesetz, LImSchG, BestG, SprengG, IfSchG, KrW/AbfG, LÖG, NISchG

Zielgruppe

Alle Bürgerinnen und Bürger und Einwohner der Stadt Rösrath

Ziele

Zahl der ordnungs- und gefahrenabwehrrechtlichen Verfahren durch vorausschauende und rechtzeitige Überwachung und persönliche Ansprache der Betroffenen/Beteiligten zu reduzieren.

Stadt Rösrath - Jahresabschluss 2023

Jahresabschluss 2023 – Teilergebnishaushalt Produkt 02.10.10 Schutz von Leben u. Gesundheit							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.-Übertr. VJ	Ist 2023	Vergleich Ansatz - Ist	Erm.-Übertr. Folgejahr
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	72.196,03	-	-	-	-	-
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	59.004,06	50.000,00	-	59.645,89	9.645,89	-
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	12.019,46	11.000,00	-	7.068,94	-3.931,06	-
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.560,00	500,00	-	1.370,32	870,32	-
10	=Ordentliche Erträge	144.779,55	61.500,00	-	68.085,15	6.585,15	-
11	- Personalaufwendungen	-135.643,32	-170.010,00	-	-156.586,70	13.423,30	-
12	- Versorgungsaufwendungen	-	-34.560,00	-	-	34.560,00	-
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-32.807,65	-64.559,26	-6.000,00	-59.024,58	5.534,68	-
16	- Sonstige Aufwendungen	-64.720,12	-23.393,55	-12.558,81	-8.787,39	14.606,16	-
17	=Ordentliche Aufwendungen	-233.171,09	-292.522,81	-18.558,81	-224.398,67	68.124,14	-
18	=Ordentliches Jahresergebnis (=Zeilen 10 und 17)	-88.391,54	-231.022,81	-18.558,81	-156.313,52	74.709,29	-
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	-	-	-	-	-	-
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)	-88.391,54	-231.022,81	-18.558,81	-156.313,52	74.709,29	-
25	=Außerordentliches Ergebnis	-	-	-	-	-	-
26	=Jahresergebnis	-88.391,54	-231.022,81	-18.558,81	-156.313,52	74.709,29	-
29T	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27T 28T)	-88.391,54	-231.022,81	-18.558,81	-156.313,52	74.709,29	-

Jahresabschluss 2023 – Teilfinanzhaushalt Produkt 02.10.10 Schutz von Leben u. Gesundheit							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.-Übertr. VJ	Ist 2023	Vergleich Ansatz - Ist	Erm.-Übertr. Folgejahr
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	-	-	-	-	-	-
30	=Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-	-	-	-	-	-
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	-	-	-	-	-	-

Jahresabschluss 2023 – Teilergebnishaushalt Produkt 02.10.20 Verkehrssicherheit

Budgetebene 1	07	Fachbereich 3
Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	02.10	Sicherheit und Ordnung
Produkt	02.10.20	Verkehrssicherheit
Beschreibung		
- Örtliche Straßenverkehrsbehörde		
- Verkehrsregelnde und -lenkende Maßnahmen		
- Überwachung der Straßenverkehrssicherheit		
- Genehmigung von Sondernutzungen		
- Genehmigungen und Anordnungen von Verkehrszeichen		
- Entfernen von nicht zugelassenen Kraftfahrzeugen aus dem öffentlichen Verkehrsraum sowie sämtliche Maßnahmen zur Gefahrenabwehr		
- Überwachung des ruhenden Verkehrs		
- Durchführung von Verkehrs- und Bahnschauen		

Auftrag

StVG, StVO, OwiG, StrVG NW, Ortsrecht, StrVZO

Zielgruppe

Verkehrsteilnehmer und Einwohner im Stadtgebiet

Ziele

Gewährleistung der Sicherheit und Leichtigkeit im Straßenverkehr sowie die ständige Verbesserung durch intensive Zusammenarbeit mit der Polizei (Ordnungspartnerschaften), gemeindlichen und übergeordneten Dienststellen.

Stadt Rösrath - Jahresabschluss 2023

Jahresabschluss 2023 – Teilergebnishaushalt Produkt 02.10.20 Verkehrssicherheit							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.-Übertr. VJ	Ist 2023	Vergleich Ansatz - Ist	Erm.-Übertr. Folgejahr
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.131,18	10.000,00	-	10.661,70	661,70	-
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	105.565,05	70.500,00	-	271.931,03	201.431,03	-
10	=Ordentliche Erträge	108.696,23	80.500,00	-	282.592,73	202.092,73	-
11	- Personalaufwendungen	-185.426,02	-224.500,00	-	-230.113,07	-5.613,07	-
12	- Versorgungsaufwendungen	-	-11.610,00	-	-	11.610,00	-
16	- Sonstige Aufwendungen	-3.794,49	-10.000,00	-	-	10.000,00	-
17	=Ordentliche Aufwendungen	-189.220,51	-246.110,00	-	-230.113,07	15.996,93	-
18	=Ordentliches Jahresergebnis (=Zeilen 10 und 17)	-80.524,28	-165.610,00	-	52.479,66	218.089,66	-
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	-	-	-	-	-	-
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)	-80.524,28	-165.610,00	-	52.479,66	218.089,66	-
25	=Außerordentliches Ergebnis	-	-	-	-	-	-
26	=Jahresergebnis	-80.524,28	-165.610,00	-	52.479,66	218.089,66	-
29T	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27T 28T)	-80.524,28	-165.610,00	-	52.479,66	218.089,66	-

Jahresabschluss 2023 – Teilfinanzhaushalt Produkt 02.10.20 Verkehrssicherheit							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.-Übertr. VJ	Ist 2023	Vergleich Ansatz - Ist	Erm.-Übertr. Folgejahr
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	-	-	-	-	-	-
30	=Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-	-	-	-	-	-
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	-	-	-	-	-	-

Jahresabschluss 2023 – Teilergebnishaushalt Produkt 02.10.30 Feuer-, Zivil- u. Katastrophenschutz

Budgetebene 1	07	Fachbereich
Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	02.10	Sicherheit und Ordnung
Produkt	02.10.30	Feuer-, Zivil- u. Katastrophenschutz

Beschreibung

Die Gefahrenabwehr bei Bränden, Hilfeleistungen und Katastrophen wird durch die Feuerwehr mit ausschließlich ehrenamtlichen Kräften sichergestellt. Die Bezirksregierung Köln hat der Stadt Rösrath hierfür eine Ausnahmegenehmigung von der Verpflichtung zur Einstellung hauptamtlicher Kräfte erteilt. Diese Genehmigung ist längstens bis zum 01.12.2019 gültig. Zum Produktbereich gehören die Unterhaltung und Sicherstellung einer leistungsfähigen Feuerwehr, vorbeugender Brandschutz, Hilfe bei Bränden, Unfällen und öffentlichen Notständen sowie überörtliche Hilfeleistung (durch Einbindung in Kreis- und Landeskonzepete).

Auftrag

Brandschutz-, Hilfeleistungs- und Katastrophenschutzgesetz (BHKG NRW), Laufbahnverordnung (LVO FF), Feuerwehr-Dienstvorschriften (FwDV), UVV-Feuerwehren, BauO NRW, örtliche Satzungen

Zielgruppe

Gefährdete und betroffene Personen und die Eigentümer von durch Bränden gefährdeten Tiere, Gegenstände und Immobilien sowie die Allgemeinheit unter dem Aspekt des Umweltschutzes und des Schutzes von Kulturgütern.

Ziele

Sicherstellung der Leistungsfähigkeit der Feuerwehr; Sicherstellung des Feuer- und Katastrophenschutzes sowie der Hilfeleistungen unter Beibehaltung der bisher erreichten Standards, sowohl in Hinsicht auf die Personalstärke, als auch den Fahrzeugbestand.
Die Einhaltung vorgegebener Hilfefristen ist entsprechend der Vorgaben aus dem Brandschutzbedarfsplan bei allen zeitkritischen Einsätzen anzustreben.

Kenn- u. Messzahlen

- Anzahl der Einsätze
- Anzahl der Mitglieder
- Anzahl der aus- und Fortbildungsveranstaltungen

Stadt Rösrath - Jahresabschluss 2023

Jahresabschluss 2023 – Teilergebnishaushalt Produkt 02.10.30 Feuer-, Zivil- u. Katastrophenschutz							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.-Übertr. VJ	Ist 2023	Vergleich Ansatz - Ist	Erm.-Übertr. Folgejahr
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	104.495,84	84.900,00	-	105.787,83	20.887,83	-
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	22.151,11	22.000,00	-	48.994,20	26.994,20	-
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.592,13	20.000,00	-	-	-20.000,00	-
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	16.887,54	16.000,00	-	4.570,79	-11.429,21	-
10	=Ordentliche Erträge	153.126,62	142.900,00	-	159.352,82	16.452,82	-
11	- Personalaufwendungen	-203.928,33	-219.950,00	-	-212.747,27	7.202,73	-
12	- Versorgungsaufwendungen	-	-11.660,00	-	-	11.660,00	-
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-216.697,36	-234.860,57	-4.169,19	-195.148,18	39.712,39	-
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-290.692,31	-287.900,00	-	-302.885,60	-14.985,60	-
16	- Sonstige Aufwendungen	-277.528,31	-366.006,10	-	-380.665,95	-14.659,85	-
17	=Ordentliche Aufwendungen	-988.846,31	-1.120.376,67	-4.169,19	-1.091.447,00	28.929,67	-
18	=Ordentliches Jahresergebnis (=Zeilen 10 und 17)	-835.719,69	-977.476,67	-4.169,19	-932.094,18	45.382,49	-
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	-	-	-	-	-	-
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)	-835.719,69	-977.476,67	-4.169,19	-932.094,18	45.382,49	-
25	=Außerordentliches Ergebnis	-	-	-	-	-	-
26	=Jahresergebnis	-835.719,69	-977.476,67	-4.169,19	-932.094,18	45.382,49	-
29T	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27T 28T)	-835.719,69	-977.476,67	-4.169,19	-932.094,18	45.382,49	-

Jahresabschluss 2023 – Teilfinanzhaushalt Produkt 02.10.30 Feuer-, Zivil- u. Katastrophenschutz							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.-Übertr. VJ	Ist 2023	Vergleich Ansatz - Ist	Erm.-Übertr. Folgejahr
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	60.730,90	55.000,00	-	76.183,24	21.183,24	-
23	=Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	60.730,90	55.000,00	-	76.183,24	21.183,24	-
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlagevermögen	-196.713,34	-1.668.758,04	-886.208,04	-273.788,76	1.394.969,28	-1.320.547,45
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-196.713,34	-1.668.758,04	-886.208,04	-273.788,76	1.394.969,28	-1.320.547,45

Stadt Rösrath - Jahresabschluss 2023

31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	-135.982,44	-1.613.758,04	-886.208,04	-197.605,52	1.416.152,52	-1.320.547,45
-----------	--	-------------	---------------	-------------	-------------	--------------	---------------

Jahresabschluss 2023 – Investitionen Produkt 02.10.30 Feuer-, Zivil- u. Katastrophenschutz

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.-Übertr. VJ	Ist 2023	Vergleich Ansatz - Ist	Erm.-Übertr. Folgejahr
1	I04000 Geringwertige Wirtschaftsgüter	-16.117,26	-36.550,00	-20.159,71	-50.749,69	-14.199,69	-10.000,00
2	I04130 Feuerwehrfahrzeuge /-ausrüstung	-110.388,78	-621.000,00	-815.037,93	-146.135,83	474.864,17	-1.247.761,40
3	I04140 Sirenenanlagen	-9.476,40	-	-51.010,40	-720,00	-720,00	-39.010,40
4	I04141 Katastrophenschutz	-	-70.000,00	-	-	70.000,00	-23.775,65

Jahresabschluss 2023 – Teilergebnishaushalt Produkt 02.10.40 Gewerbeüberwachung

Budgetebene 1	07	Fachbereich 03
Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	02.10	Sicherheit und Ordnung
Produkt	02.10.40	Gewerbeüberwachung
Beschreibung		
- Bearbeitung der Angelegenheiten erlaubnisfreier und erlaubnispflichtiger Betriebe		
- Gaststättenangelegenheiten		
- Führung und Pflege Gewerberegister		
- Auskünfte Gewerberegister		
- Erlaubnisse für besondere Veranstaltungen, Gestattungen, Marktfestsetzungen (Jahr- und Spezialmärkte), verkaufsoffene Sonntage und Wochenmärkte		
- Ordnungswidrigkeits- und Verwaltungsverfahren		

Auftrag

Umsetzung der Bundes- und Landesgesetze sowie Nebengesetze

Zielgruppe

Gewerbetreibende und Verbraucher, Auskunftssuchende, Behörden und Institutionen

Ziele

- Größtmögliche Einhaltung und Durchsetzung der gewerberechtlichen Vorschriften einschl. der Nebengesetze (z.B. Landesimmissionsschutzgesetz, Jugendschutzgesetz)
- Unterstützung der Gewerbetreibenden

Stadt Rösrath - Jahresabschluss 2023

Jahresabschluss 2023 – Teilergebnishaushalt Produkt 02.10.40 Gewerbeerwahrung							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.-Übertr. VJ	Ist 2023	Vergleich Ansatz - Ist	Erm.-Übertr. Folgejahr
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	61.545,75	15.000,00	-	26.690,73	11.690,73	-
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	-	500,00	-	1.144,00	644,00	-
10	=Ordentliche Erträge	61.545,75	15.500,00	-	27.834,73	12.334,73	-
11	- Personalaufwendungen	-60.239,08	-51.500,00	-	-65.501,65	-14.001,65	-
12	- Versorgungsaufwendungen	-	-43.170,00	-	-	43.170,00	-
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-78,50	-1.000,00	-	-828,76	171,24	-
17	= Ordentliche Aufwendungen	-60.317,58	-95.670,00	-	-66.330,41	29.339,59	-
18	=Ordentliches Jahresergebnis (=Zeilen 10 und 17)	1.228,17	-80.170,00	-	-38.495,68	41.674,32	-
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	-	-	-	-	-	-
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)	1.228,17	-80.170,00	-	-38.495,68	41.674,32	-
25	=Außerordentliches Ergebnis	-	-	-	-	-	-
26	= Jahresergebnis	1.228,17	-80.170,00	-	-38.495,68	41.674,32	-
29T	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27T 28T)	1.228,17	-80.170,00	-	-38.495,68	41.674,32	-

Jahresabschluss 2023 – Teilfinanzhaushalt Produkt 02.10.40 Gewerbeerwahrung							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.-Übertr. VJ	Ist 2023	Vergleich Ansatz - Ist	Erm.-Übertr. Folgejahr
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	-	-	-	-	-	-
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-	-	-	-	-	-
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	-	-	-	-	-	-

Jahresabschluss 2023 – Teilergebnishaushalt Produkt 02.20.10 Meldeangelegenheiten

Budgetebene 1	07			Fachbereich
Produktbereich	02			Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	02.20			Sicherheit und Ordnung
Produkt	02.20.10			Meldeangelegenheiten
Beschreibung				
- Verarbeitung aller melderrechtlich und passrechtlich relevanten Vorgänge, Beratung der Pass- und Meldepflichtigen, Ausstellen/Beantragen von Bescheinigungen, Auskünften, etc.				
- Bearbeitung aller KFZ-Zulassungsangelegenheiten				
- Annahme und Vorprüfung von Führerscheinanträgen				
- Führen des Fundbüros				
- Ausfertigung von Schwerbehinderten-Parkausweisen, Verlängerung von Schwerbehindertenausweisen				
- Ausfertigung von Untersuchungsberechtigungscheinen				
- Ausfertigung von Fischereischeinen, Annahme von Hundean-/abmeldungen, Ausgabe von Hundemarken				
- zentrale Anlaufstelle für Bürger				
- Erstellen von Statistiken für andere Fachbereiche und Institutionen				
Auftrag				
Pass- und Personalausweisgesetz inkl. Verordnungen und Ausführungsgesetze, Meldegesetz, Fahrzeugzulassungsverordnung, Straßenverkehrszulassungsverordnung, Straßenverkehrsordnung, Einkommensteuergesetz inkl. Verordnungen und Hinweisen, Abgabenordnung, Bundeszentralregistergesetz, Verwaltungsverfahrensgesetz, Landesfischereigesetz, Verwaltungsgebührenverordnung, Verwaltungsvollstreckungsgesetz, Jugendarbeitsschutzgesetz, Wehrpflichtgesetz, div. Erlasse und Verordnungen, der Führerscheinstelle RBK, des Versorgungsamtes, Satzungen der Stadt Rösrath				
Zielgruppe				
- Bürgerinnen und Bürger der Stadt Rösrath				
- andere Behörden				
- andere Fachbereiche				
- Anfragende				
Ziele				
- Registrierung der Einwohner zur Feststellung und zum Nachweis der Identität und der Wohnung				
- Versorgung der Deutschen mit Personaldokumenten und benötigten amtlichen Bescheinigungen / Dokumenten				
- Verwaltung der Fundsachen				
- Bereitstellen von Auskunfts-, Beratungs- und weiteren Serviceleistungen als zentrale (örtliche) Anlaufstelle für die Einwohner				

- Bearbeitung von Zulassungsangelegenheiten als Außenstelle der Zulassungsstelle des RBK

Kenn- u. Messzahlen

Kosten und Einnahmen je Dokument (28,80 € Personalausweis, 60,00 € Reisepass), Bescheinigungen, erbrachte Serviceleistungen

Stadt Rösrath - Jahresabschluss 2023

Jahresabschluss 2023 – Teilergebnishaushalt Produkt 02.20.10 Meldeangelegenheiten							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.-Übertr. VJ	Ist 2023	Vergleich Ansatz - Ist	Erm.-Übertr. Folgejahr
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	320.211,70	280.000,00	-	291.023,00	11.023,00	-
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	-	500,00	-	-	-500,00	-
10	=Ordentliche Erträge	320.211,70	280.500,00	-	291.023,00	10.523,00	-
11	- Personalaufwendungen	-289.731,82	-310.450,00	-	-314.526,86	-4.076,86	-
12	- Versorgungsaufwendungen	-	-17.420,00	-	-	17.420,00	-
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-61.137,10	-70.363,81	-	-68.821,19	1.542,62	-
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-	-100,00	-	-	100,00	-
16	- Sonstige Aufwendungen	-168.075,08	-152.771,53	-10.000,00	-145.350,00	7.421,53	-
17	=Ordentliche Aufwendungen	-518.944,00	-551.105,34	-10.000,00	-528.698,05	22.407,29	-
18	=Ordentliches Jahresergebnis (=Zeilen 10 und 17)	-198.732,30	-270.605,34	-10.000,00	-237.675,05	32.930,29	-
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	-	-	-	-	-	-
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)	-198.732,30	-270.605,34	-10.000,00	-237.675,05	32.930,29	-
25	=Außerordentliches Ergebnis	-	-	-	-	-	-
26	=Jahresergebnis	-198.732,30	-270.605,34	-10.000,00	-237.675,05	32.930,29	-
29T	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27T 28T)	-198.732,30	-270.605,34	-10.000,00	-237.675,05	32.930,29	-

Jahresabschluss 2023 – Teilfinanzhaushalt Produkt 02.20.10 Meldeangelegenheiten							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.-Übertr. VJ	Ist 2023	Vergleich Ansatz - Ist	Erm.-Übertr. Folgejahr
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	-	-	-	-	-	-
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlagevermögen	-	-22.000,00	-20.000,00	-	22.000,00	-20.000,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-	-22.000,00	-20.000,00	-	22.000,00	-20.000,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	-	-22.000,00	-20.000,00	-	22.000,00	-20.000,00

Jahresabschluss 2023 – Investitionen Produkt 02.20.10 Meldeangelegenheiten							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.-Übertr. VJ	Ist 2023	Vergleich Ansatz - Ist	Erm.-Übertr. Folgejahr
1	104100 Ausstattungs- / Vermögensgegenstände	-	-2.000,00	-20.000,00	-	2.000,00	-20.000,00

Jahresabschluss 2023 – Teilergebnishaushalt Produkt 02.20.20 Wahlen

Budgetebene 1	07	Fachbereich 3
Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	02.20	Einwohnermeldewesen
Produkt	02.20.20	Wahlen
Beschreibung		
- Vorbereitung und Durchführung von Wahlen und Abstimmungen		
- Durchführung von Europa-, Bundestags-, Landtags-, Landrats- und Kommunalwahlen		
->Listenerstellungen bzw. -prüfungen (Volksbegehren, Volksentscheide, Volksinitiativen, Bürgerbegehren, Bürgerentscheide, ehrenamtliche Richter)		
Auftrag		
Wahlgesetze, Gemeindeordnung NRW, Gerichtsverfassungsgesetz, städt. Satzungen		
Zielgruppe		
Wahlberechtigte, Wahlbehörden, Parteien und Kandidaten, Bürgerinnen und Bürger der Stadt Rösrath		
Ziele		
Rechtmäßige Durchführung von Wahlen und Abstimmungen; Wahleinsprüche verhindern		
Kenn- u. Messzahlen		
- Anzahl der Wahlberechtigten		
- Anzahl der Briefwähler		
- Anzahl der Wahlen / Abstimmungen		

Stadt Rösrath - Jahresabschluss 2023

Jahresabschluss 2023 – Teilergebnishaushalt Produkt 02.20.20 Wahlen							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.-Übertr. VJ	Ist 2023	Vergleich Ansatz - Ist	Erm.-Übertr. Folgejahr
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	38.151,16	-	-	21.143,03	21.143,03	-
10	=Ordentliche Erträge	38.151,16	-	-	21.143,03	21.143,03	-
11	- Personalaufwendungen	-32.580,89	-27.060,00	-	-30.453,81	-3.393,81	-
12	- Versorgungsaufwendungen	-	-5.810,00	-	-	5.810,00	-
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.308,19	-	-	-	-	-
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-	-600,00	-	-	600,00	-
16	- Sonstige Aufwendungen	-35.178,56	-1.602,52	-	-1.602,52	-	-
17	=Ordentliche Aufwendungen	-70.067,64	-35.072,52	-	-32.056,33	3.016,19	-
18	=Ordentliches Jahresergebnis (=Zeilen 10 und 17)	-31.916,48	-35.072,52	-	-10.913,30	24.159,22	-
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	-	-	-	-	-	-
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)	-31.916,48	-35.072,52	-	-10.913,30	24.159,22	-
25	=Außerordentliches Ergebnis	-	-	-	-	-	-
26	=Jahresergebnis	-31.916,48	-35.072,52	-	-10.913,30	24.159,22	-
29T	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27T 28T)	-31.916,48	-35.072,52	-	-10.913,30	24.159,22	-

Jahresabschluss 2023 – Teilfinanzhaushalt Produkt 02.20.20 Wahlen							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.-Übertr. VJ	Ist 2023	Vergleich Ansatz - Ist	Erm.-Übertr. Folgejahr
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	-	-	-	-	-	-
30	=Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-	-	-	-	-	-
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	-	-	-	-	-	-

Jahresabschluss 2023 – Teilergebnishaushalt Produkt 02.30.10 Standesamt

Budgetebene 1	07	Fachbereich 3
Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	02.30	Standesamt
Produkt	02.30.10	Standesamt

Beschreibung

- Beurkundung von Geburten- u. Sterbefällen sowie Namens- u. Personenstandsänderungen
- Entgegennahme - Anmeldung der Eheschließungen
- Durchführung der Eheschließungen
- Folgebeurkundung im Eheregister, Sterberegister und Geburtenregister, Lebenspartnerschaftsregister
- Öffentlich-rechtliche Namensänderungen
- Ausstellung von Personenstandsurkunden
- Ausstellung von Ehefähigkeitszeugnissen
- Einbürgerungen
- Nachbeurkungen von Personenstandsfällen

Auftrag

Personenstandsgesetz, Ehegesetz, Internationales Ehe- und Kindschaftsrecht, Fam.NamRG, BGB, Vertriebenengesetz, EGBGB, StAG, DA für Standesbeamte, Personenstandsreformgesetz

Zielgruppe

Bürgerinnen und Bürger aus der Stadt Rösrath und anderen Gemeinden und Städten

Ziele

- Feststellung der Ehefähigkeit und Durchführung der Eheschließungen
- rechtl. Dokumentation des Personenstands
- Prüfung von ausländischen Urkunden
- Feststellung und Nachweis von personenbezogenen Daten im Sterbefall / Geburt
- Anpassen von Familiennamen und Beseitigung von Unzulänglichkeiten im Namen
- Aktualisierung personenstandsrechtlicher Daten und Namen

Stadt Rösrath - Jahresabschluss 2023

Jahresabschluss 2023 – Teilergebnishaushalt Produkt 02.30.10 Standesamt							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.-Übertr. VJ	Ist 2023	Vergleich Ansatz - Ist	Erm.-Übertr. Folgejahr
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	29.739,00	25.000,00	-	27.986,30	2.986,30	-
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.995,02	700,00	-	386,00	-314,00	-
10	=Ordentliche Erträge	31.734,02	25.700,00	-	28.372,30	2.672,30	-
11	- Personalaufwendungen	-99.069,93	-96.240,00	-	-100.099,39	-3.859,39	-
12	- Versorgungsaufwendungen	-	-40.160,00	-	-	40.160,00	-
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.689,53	-6.200,00	-	-4.000,44	2.199,56	-
16	- Sonstige Aufwendungen	-2.536,62	-3.100,00	-	-4.088,42	-988,42	-
17	=Ordentliche Aufwendungen	-103.296,08	-145.700,00	-	-108.188,25	37.511,75	-
18	=Ordentliches Jahresergebnis (=Zeilen 10 und 17)	-71.562,06	-120.000,00	-	-79.815,95	40.184,05	-
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	-	-	-	-	-	-
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)	-71.562,06	-120.000,00	-	-79.815,95	40.184,05	-
25	=Außerordentliches Ergebnis	-	-	-	-	-	-
26	=Jahresergebnis	-71.562,06	-120.000,00	-	-79.815,95	40.184,05	-
29T	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27T 28T)	-71.562,06	-120.000,00	-	-79.815,95	40.184,05	-

Jahresabschluss 2023 – Teilfinanzhaushalt Produkt 02.30.10 Standesamt							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.-Übertr. VJ	Ist 2023	Vergleich Ansatz - Ist	Erm.-Übertr. Folgejahr
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	-	-	-	-	-	-
30	=Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-	-	-	-	-	-
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	-	-	-	-	-	-

Jahresabschluss 2023 – Teilergebnishaushalt Produkt 03.10.10 Grundschulen

Budgetebene 1	06	Fachbereich 2
Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	03.10	Schulen
Produkt	03.10.10	Grundschulen

Beschreibung

Angebot für die Bildung im Primarbereich der Schüler/innen des 1. bis 4. Schuljahres. Die Auswahl besteht aus verschiedenen Grundschulen inkl. einer Angebotsschule, der Katholischen Grundschule. Der Besuch einer wohnortnahen Grundschule wird gewährleistet.

Für einen Teil der Schüler/innen wird an jeder Grundschule eine Offene Ganztagschule angeboten. Weiterhin wird die Möglichkeit geboten, Angebote unterhalb der Offenen Ganztagschule in Anspruch zu nehmen.

Auftrag

Der Auftrag ergibt sich aus den gesetzlichen Regelungen im Schulgesetz NRW sowie den entsprechenden Erlassen und Verordnungen.

Zielgruppe

Eltern, schulpflichtige Kinder, in der Regel im Alter von 6 - 10 Jahren

Ziele

Bei den Schüler/innen sollen die kognitiven Grundkenntnisse und sozialen Voraussetzungen geschaffen werden, um ihrem Leistungsvermögen entsprechend, eine der weiterführenden Schulformen besuchen zu können.
Lernrückstände bzw. besondere Fähigkeiten sollen besonders gefördert werden. Die notwendigen Räume und die Ausstattung für einen zeitgemäßen Unterricht und eine gute Aufenthaltsqualität sollen vorgehalten werden.

Die Schüler/innen die ein Angebot aufgrund der Berufstätigkeit der Eltern benötigen, sollen auch am Nachmittag ein Angebot durch die Offene Ganztagschule oder ein Angebot unterhalb erhalten.

Stadt Rösrath - Jahresabschluss 2023

Jahresabschluss 2023 – Teilergebnishaushalt Produkt 03.10.10 Grundschulen									
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.-Übertr. VJ	Ist 2023	Vergleich Ansatz - Ist	Erm.-Übertr. Folgejahr		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.129.307,14	1.183.700,00	-	1.189.593,68	5.893,68	-		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	670.702,00	700.000,00	-	714.780,20	14.780,20	-		
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	5.694,98	5.600,00	-	-	-5.600,00	-		
10	=Ordentliche Erträge	1.805.704,12	1.889.300,00	-	1.904.373,88	15.073,88	-		
11	- Personalaufwendungen	-137.039,19	-130.010,00	-	-168.734,21	-38.724,21	-		
12	- Versorgungsaufwendungen	-	-6.060,00	-	-	6.060,00	-		
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-140.389,07	-165.915,06	-	-179.613,38	-13.698,32	-		
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-138.074,63	-43.500,00	-	-117.172,96	-73.672,96	-		
15	- Transferaufwendungen	-2.112.819,05	-2.213.900,00	-	-2.195.096,37	18.803,63	-		
16	- Sonstige Aufwendungen	-170.365,08	-142.470,17	-	-135.007,06	7.463,11	-1.828,61		
17	=Ordentliche Aufwendungen	-2.698.687,02	-2.701.855,23	-	-2.795.623,98	-93.768,75	-1.828,61		
18	=Ordentliches Jahresergebnis (=Zeilen 10 und 17)	-892.982,90	-812.555,23	-	-891.250,10	-78.694,87	-1.828,61		
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	-	-	-	-	-	-		
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)	-892.982,90	-812.555,23	-	-891.250,10	-78.694,87	-1.828,61		
25	=Außerordentliches Ergebnis	-	-	-	-	-	-		
26	=Jahresergebnis	-892.982,90	-812.555,23	-	-891.250,10	-78.694,87	-1.828,61		
29T	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27T 28T)	-892.982,90	-812.555,23	-	-891.250,10	-78.694,87	-1.828,61		

Jahresabschluss 2023 – Teilfinanzhaushalt Produkt 03.10.10 Grundschulen									
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.-Übertr. VJ	Ist 2023	Vergleich Ansatz - Ist	Erm.-Übertr. Folgejahr		
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-	100.000,00	-	-	-100.000,00	-		
23	=Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	-	100.000,00	-	-	-100.000,00	-		
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlagevermögen	-146.078,84	-542.450,60	-27.350,60	-7.643,28	534.807,32	-334.455,49		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-146.078,84	-542.450,60	-27.350,60	-7.643,28	534.807,32	-334.455,49		
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	-146.078,84	-442.450,60	-27.350,60	-7.643,28	434.807,32	-334.455,49		

Stadt Rösrath - Jahresabschluss 2023

Jahresabschluss 2023 – Investitionen Produkt 03.10.10 Grundschulen								
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.-Übertr. VJ	Ist 2023	Vergleich Ansatz - Ist	Erm.-Übertr. Folgejahr	
1	I04000 Geringwertige Wirtschaftsgüter	-105.354,55	-86.150,85	-200.999,72	-7.643,28	-78.507,57	-279.506,34	
2	I04210 Grundschulen	-40.724,29	-149.949,15	-5.350,88	-	-149.949,15	-54.949,15	

Jahresabschluss 2023 – Teilergebnishaushalt Produkt 03.10.20 Schulen der Sekundarstufen

Budgetebene 1	06	Fachbereich 2
Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	03.10	Schulen
Produkt	03.10.20	Schulen der Sekundarstufen

Beschreibung

Angebot für die Bildung im Sekundarbereich I und II der Schüler/innen des 5. bis 10. Schuljahres bzw. bis zur Q2 in der Sekundarstufe II. Zentral erfolgt das Angebot in den weiterführenden Schulformen, Gesamtschule, (seit dem 01.08.2020 bei einer Anmeldezahl von ca. 108 Schülerinnen und Schülern), Realschule (auslaufend seit dem 01.08.2020) und Gymnasium.

Für einen Teil der Schüler erfolgt ein Nachmittagsangebot mit Mittagessen.

Kinder mit besonderem Förderbedarf erhalten ein sozialpädagogisches Angebot in Form von Schulsozialarbeit.

Den Schülern steht das Selbstlernzentrum zur Verfügung.

Auftrag

Der Auftrag ergibt sich aus den gesetzlichen Regelungen im Schulgesetz NRW.

Zielgruppe

Item, schulpflichtige Kinder, Jugendliche und junge Menschen im Alter von 10 - 21 Jahren

Ziele

Den Schüler/innen soll ihrer Leistungs- und Lernfähigkeit entsprechend ein Schulangebot vorgehalten werden. Dieses soll den Schülern/innen die Möglichkeit bieten einen Abschluss zu erhalten, welcher als Voraussetzung für eine spätere Ausbildung, einen aufbauenden Schulbesuch oder ein Studium dient.

Die notwendigen Räume und die Ausstattung für einen zeitgemäßen Unterricht und eine gute Aufenthaltsqualität sollen vorgehalten werden.

Stadt Rösrath - Jahresabschluss 2023

Jahresabschluss 2023 – Teilergebnishaushalt Produkt 03.10.20 Schulen der Sekundarstufen									
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.-Übertr. VJ	Ist 2023	Vergleich Ansatz - Ist	Erm.-Übertr. Folgejahr		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	19.983,79	9.300,00	-	15.035,30	5.735,30	-		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-	-	-	375,72	375,72	-		
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	13.594,08	13.594,08	-	13.503,25	-90,83	-		
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	400,70	300,00	-	-	-300,00	-		
10	=Ordentliche Erträge	33.978,57	10.300,00	-	28.914,27	18.614,27	-		
11	- Personalaufwendungen	-212.974,34	-205.190,00	-	-234.719,95	-29.529,95	-		
12	- Versorgungsaufwendungen	-	-9.090,00	-	-	9.090,00	-		
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-235.821,14	-284.695,48	-	-222.313,18	62.382,30	-		
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-215.374,32	-90.000,00	-	-340.616,05	-250.616,05	-		
16	- Sonstige Aufwendungen	-210.278,18	-181.647,89	-	-179.366,81	2.281,08	-		
17	=Ordentliche Aufwendungen	-874.447,98	-770.623,37	-	-977.015,99	-206.392,62	-		
18	=Ordentliches Jahresergebnis (=Zeilen 10 und 17)	-840.469,41	-760.323,37	-	-948.101,72	-187.778,35	-		
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	-	-	-	-	-	-		
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)	-840.469,41	-760.323,37	-	-948.101,72	-187.778,35	-		
25	=Außerordentliches Ergebnis	-	-	-	-	-	-		
26	=Jahresergebnis	-840.469,41	-760.323,37	-	-948.101,72	-187.778,35	-		
29T	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 und 17)	-840.469,41	-760.323,37	-	-948.101,72	-187.778,35	-		

Jahresabschluss 2023 – Teilfinanzhaushalt Produkt 03.10.20 Schulen der Sekundarstufen									
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.-Übertr. VJ	Ist 2023	Vergleich Ansatz - Ist	Erm.-Übertr. Folgejahr		
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	130.753,86	261.510,00	-	261.507,72	-2,28	-		
23	=Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	130.753,86	261.510,00	-	261.507,72	-2,28	-		
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlagevermögen	-124.000,40	-1.649.876,20	-324.624,72	-301.827,46	1.348.048,74	-1.344.069,89		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-124.000,40	-1.649.876,20	-324.624,72	-301.827,46	1.348.048,74	-1.344.069,89		
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	6.753,46	-1.388.366,20	-324.624,72	-40.319,74	1.348.046,46	-1.344.069,89		

Stadt Rösrath - Jahresabschluss 2023

Jahresabschluss 2023 – Investitionen Produkt 03.10.20 Schulen der Sekundarstufen									
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.-Übertr. VJ	Ist 2023	Vergleich Ansatz - Ist	Erm.-Übertr. Folgejahr		
1	I04000 Geringwertige Wirtschaftsgüter	-62.235,44	-281.215,01	-55.662,58	-145.844,26	-135.370,75	-184.441,03		
2	I04009 Geringwertige Wirtschaftsgüter EDV	-	-1.250,10	-1.141,45	-1.817,25	567,15	-		
3	I04230 Realschule /Gesamtschule	-48.013,85	-741.954,99	-104.093,63	-17.234,37	-724.720,62	-832.002,00		
4	I04240 Gymnasium	-117.002,75	-17.290,00	-185.758,44	124.576,14	-141.866,14	-327.626,86		

Jahresabschluss 2023 – Teilergebnishaushalt Produkt 03.10.30 Verbundschule

Budgetebene 1	06	Fachbereich 2
Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	03.10	Schulen
Produkt	03.10.30	Verbundschule

Beschreibung

Der Auftrag ergibt sich aus den gesetzlichen Regelungen im Schulgesetz NRW sowie den entsprechenden Erlassen und Verordnungen und einer öffentlich-rechtlichen Vereinbarung mit dem Rheinisch-Bergischen Kreis.

Auftrag

Der Auftrag ergibt sich aus den gesetzlichen Regelungen im Schulgesetz NRW.

Zielgruppe

Eltern, schulpflichtige Kinder, Jugendliche und junge Menschen mit Förderbedarf.

Ziele

Die Schüler/innen sollen zu den Abschlüssen geführt werden, die das Schulgesetz vorsieht. Möglichst früh, durch gezielte Förderung, soll der Besuch einer Regelschule ermöglicht werden. Der Erwerb eines Hauptschulabschlusses für die Schüler/innen mit besonderem Förderbedarf soll möglichst erreicht werden.

Stadt Rösrath - Jahresabschluss 2023

Jahresabschluss 2023 – Teilergebnishaushalt Produkt 03.10.30 Verbundschule							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.-Übertr. VJ	Ist 2023	Vergleich Ansatz - Ist	Erm.-Übertr. Folgejahr
10	= Ordentliche Erträge	1.424,02	-	-	-	-	-
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-462.022,51	-591.581,49	-	-556.805,66	34.775,83	-
17	= Ordentliche Aufwendungen	-462.022,51	-591.581,49	-	-556.805,66	34.775,83	-
18	=Ordentliches Jahresergebnis (=Zeilen 10 und 17)	-460.598,49	-591.581,49	-	-556.805,66	34.775,83	-
21	=Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	-	-	-	-	-	-
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)	-460.598,49	-591.581,49	-	-556.805,66	34.775,83	-
25	=Außerordentliches Ergebnis	-	-	-	-	-	-
26	=Jahresergebnis	-460.598,49	-591.581,49	-	-556.805,66	34.775,83	-
29T	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27T 28T)	-460.598,49	-591.581,49	-	-556.805,66	34.775,83	-

Jahresabschluss 2023 – Teilfinanzhaushalt Produkt 03.10.30 Verbundschule							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.-Übertr. VJ	Ist 2023	Vergleich Ansatz - Ist	Erm.-Übertr. Folgejahr
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	-	-	-	-	-	-
30	=Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-	-	-	-	-	-
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	-	-	-	-	-	-

Jahresabschluss 2023 – Teilergebnishaushalt Produkt 03.10.40 Übrige schulische Aufgaben

Budgetebene 1	06	Fachbereich 2
Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	03.10	Schulen
Produkt	03.10.40	Übrige schulische Aufgaben

Beschreibung

- Beteiligung am Zweckverband der Berufsschule durch Übernahme anteiliger Kosten am Betrieb und Investitionen
- Beteiligung an der Kreisbildstelle
- Überprüfung der elektrischen Anlagen in Schulen
- EDV-Ausstattung der Schulen
- Teilnahme der Schulen am Projekt KLU
- Vorhalten der Mensa für den Bereich der weiterführenden Schulen
- Einsatz einer Schulsozialarbeiterin / eines Schulsozialarbeiters am Schulzentrum Freiherr-vom-Stein
- Kostenerstattung an die Gemeinde Lindlar aus öffentlich-rechtlicher Vereinbarung zur Beschulung von Hauptschülern

Auftrag

Der Auftrag ergibt sich aus den gesetzlichen Regelungen im Schulgesetz NRW sowie den entsprechenden Erlassen und Verordnungen und der öffentlich-rechtlichen Vereinbarung mit den Städten Bergisch-Gladbach, Overath und den Gemeinde Odenthal und Kürten und den Vereinbarungen zu KLU.

Zielgruppe

Eltern, schulpflichtige Kinder, Jugendliche und junge Menschen sowie Schüler/innen der gewerblichen kaufmännischen Berufsschulen im Alter von in der Regel 6 - 25 Jahren

Ziele

Durch die Beteiligung am Berufsschulzweckverband wird ein umfassendes, ortsnahes Ausbildungsangebot gesichert.
Die Kreisbildstelle soll für alle Rösrather Bürger/innen zugänglich sein.
Durch die Bereitstellung & Wartung der EDV-Ausstattung der Schulen soll der vom Schulministerium geforderte Unterricht an neuen Medien gewährleistet werden.
Durchführung des Bildungsauftrages durch KLU an außerschulischen Standorten mit innovativen Mitteln.
Sicherstellung eines Schulangebotes für Hauptschüler/innen

Kenn- u. Messzahlen

- Anzahl der Schüler/innen aus Rösrath, die die Berufsschulen in Bergisch Gladbach besuchen
- Anzahl der Schüler/innen, welche das Lehrschwimmbecken besuchen
- Anzahl der die Hauptschule Lindlar besuchenden Schüler/innen

Stadt Rösrath - Jahresabschluss 2023

Jahresabschluss 2023 – Teilergebnishaushalt Produkt 03.10.40 Übrige schulische Aufgaben									
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.-Übertr. VJ	Ist 2023	Vergleich Ansatz - Ist	Erm.-Übertr. Folgejahr		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	298.719,23	387.750,00	-	405.009,90	17.259,90	-		
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	75,00	-	-	1.862,81	1.862,81	-		
10	=Ordentliche Erträge	298.794,23	387.750,00	-	406.872,71	19.122,71	-		
11	- Personalaufwendungen	-111.327,85	-144.530,00	-	-65.117,09	79.412,91	-		
12	- Versorgungsaufwendungen	-	-3.030,00	-	-	3.030,00	-		
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-181.563,02	-297.713,99	-8.403,20	-294.824,03	2.889,96	-		
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-8.329,90	-19.400,00	-	-88.163,60	-68.763,60	-		
15	- Transferaufwendungen	-785.031,20	-952.520,00	-	-1.012.652,78	-60.132,78	-		
16	- Sonstige Aufwendungen	-144.237,08	-273.565,79	-3.445,05	-261.083,53	12.482,26	-10.800,00		
17	=Ordentliche Aufwendungen	-1.230.489,05	-1.690.759,78	-11.848,25	-1.721.841,03	-31.081,25	-10.800,00		
18	=Ordentliches Jahresergebnis (=Zeilen 10 und 17)	-931.694,82	-1.303.009,78	-11.848,25	-1.314.968,32	-11.958,54	-10.800,00		
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	-	-	-	-	-	-		
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)	-931.694,82	-1.303.009,78	-11.848,25	-1.314.968,32	-11.958,54	-10.800,00		
25	=Außerordentliches Ergebnis	-	-	-	-	-	-		
26	=Jahresergebnis	-931.694,82	-1.303.009,78	-11.848,25	-1.314.968,32	-11.958,54	-10.800,00		
29T	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27T 28T)	-931.694,82	-1.303.009,78	-11.848,25	-1.314.968,32	-11.958,54	-10.800,00		

Jahresabschluss 2023 – Teilfinanzhaushalt Produkt 03.10.40 Übrige schulische Aufgaben									
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.-Übertr. VJ	Ist 2023	Vergleich Ansatz - Ist	Erm.-Übertr. Folgejahr		
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	233.751,72	497.230,00	-	93.678,42	-403.551,58	-		
23	=Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	233.751,72	497.230,00	-	93.678,42	-403.551,58	-		
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlagevermögen	-367.736,33	-1.568.854,93	-1.171.451,41	-299.577,46	1.269.277,47	-441.379,65		
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	-26.620,00	-24.680,00	-	-18.507,75	6.172,25	-		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-394.356,33	-1.593.534,93	-1.171.451,41	-318.085,21	1.275.449,72	-441.379,65		

Stadt Rösrath - Jahresabschluss 2023

31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	-160.604,61	-1.096.304,93	-1.171.451,41	-224.406,79	871.898,14	-441.379,65
----	--	-------------	---------------	---------------	-------------	------------	-------------

Jahresabschluss 2023 – Investitionen Produkt 03.10.40 Übrige schulische Aufgaben

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.-Übertr. VJ	Ist 2023	Vergleich Ansatz - Ist	Erm.-Übertr. Folgejahr
1	I04000 Geringwertige Wirtschaftsgüter	192.319,83	-6.456,96	-709,77	51.566,71	-58.023,67	-
2	I04009 Geringwertige Wirtschaftsgüter EDV	-	-45.254,11	-	17.865,46	-63.119,57	-
3	I04200 Schulen allgemein	-125.519,13	-124.333,13	-522.379,90	-153.629,55	29.296,42	-321.000,00
4	I04201 DigitalPakt Grundschule	-18.916,97	79.065,12	-180.000,00	-24.724,88	103.790,00	-26.505,86
5	I04202 DigitalPakt weiterführende Schule	-181.868,34	66.918,95	-189.090,17	-50.088,63	117.007,58	-93.873,79
6	I04209 Schulen allgemein EDV	-	-71.144,77	-78.240,19	-46.888,15	-24.256,62	-
7	I04280 Berufsschulzweckverband	-26.620,00	-24.680,00	-	-18.507,75	-6.172,25	-

Jahresabschluss 2023 – Teilergebnishaushalt Produkt 03.10.50 Lehrschwimmbecken

Budgetebene 1	10	Fachbereich 6
Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	03.10	Schulen
Produkt	03.10.50	Lehrschwimmbecken

Beschreibung

Betrieb eines Lehrschwimmbeckens für den Schulunterricht.

Auftrag

Der Auftrag ergibt sich aus den gesetzlichen Regelungen im Schulgesetz NRW sowie den entsprechenden Erlassen und Verordnungen.

Zielgruppe

Eltern, schulpflichtige Kinder, Jugendliche und junge Menschen mit Förderbedarf.

Ziele

Schwimmertüchtigung möglichst aller Schülerinnen und Schülern an den Schulen Rösraths.

Kenn- u. Messzahlen

Anzahl der Schülerinnen und Schüler, die das Lehrschwimmbecken besuchen.

Zielgruppe

Schülerinnen und Schüler

Stadt Rösrath - Jahresabschluss 2023

Jahresabschluss 2023 – Teilergebnishaushalt Produkt 03.10.50 Lehrschwimmbecken							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.-Übertr. VJ	Ist 2023	Vergleich Ansatz - Ist	Erm.-Übertr. Folgejahr
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.000,00	5.000,00	-	-	-5.000,00	-
10	=Ordentliche Erträge	5.000,00	5.000,00	-	-	-5.000,00	-
11	- Personalaufwendungen	-43.531,01	-12.740,00	-	-47.682,48	-34.942,48	-
12	- Versorgungsaufwendungen	-	-1.250,00	-	-	1.250,00	-
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-16.514,57	-30.000,00	-	-25.970,79	4.029,21	-
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-1.734,93	-2.500,00	-	-2.162,61	337,39	-
16	- Sonstige Aufwendungen	-312,87	-500,00	-	-313,74	186,26	-
17	=Ordentliche Aufwendungen	-62.093,38	-46.990,00	-	-76.129,62	-29.139,62	-
18	=Ordentliches Jahresergebnis (=Zeilen 10 und 17)	-57.093,38	-41.990,00	-	-76.129,62	-34.139,62	-
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	-	-	-	-	-	-
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)	-57.093,38	-41.990,00	-	-76.129,62	-34.139,62	-
25	=Außerordentliches Ergebnis	-	-	-	-	-	-
26	=Jahresergebnis	-57.093,38	-41.990,00	-	-76.129,62	-34.139,62	-
29T	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27T 28T)	-57.093,38	-41.990,00	-	-76.129,62	-34.139,62	-

Jahresabschluss 2023 – Teilfinanzhaushalt Produkt 03.10.50 Lehrschwimmbecken							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.-Übertr. VJ	Ist 2023	Vergleich Ansatz - Ist	Erm.-Übertr. Folgejahr
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	-	-	-	-	-	-
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlagevermögen	-9.996,00	-12.500,00	-	-	12.500,00	-10.000,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-9.996,00	-12.500,00	-	-	12.500,00	-10.000,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	-9.996,00	-12.500,00	-	-	12.500,00	-10.000,00

Jahresabschluss 2023 – Investitionen Produkt 03.10.50 Lehrschwimmbecken							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.-Übertr. VJ	Ist 2023	Vergleich Ansatz - Ist	Erm.-Übertr. Folgejahr
1	I04000 Geringwertige Wirtschaftsgüter	-	-2.500,00	-	-	-2.500,00	-
2	I04100 Ausstattungs-/Vermögensgegenstände	-9.996,00	-10.000,00	-	-	-10.000,00	-10.000,00

Jahresabschluss 2023 – Teilergebnishaushalt Produkt 04.10.10 Kulturverwaltung, -förderung u. Veranstaltungen

Budgetebene 1	11	Fachbereich 7
Produktbereich	04	Kultur- u. Wissenschaft
Produktgruppe	04.10	Kultur
Produkt	04.10.10	Kulturverwaltung, -förderung u. Veranstaltungen

Beschreibung
 Bereitstellung und Betrieb der zur kommunalen Aufgabenerfüllung zur Verfügung stehenden Grünflächen, Parkflächen, Hochwasserschutzräume und Waldflächen.
 - Förderung der Kultur durch Unterstützung von Personen, Gemeinschaften, Gruppen, Vereinen mit Aktivitäten im Bereich der Kultur- & Brauchtumspflege
 - Initiierung von Kulturveranstaltungen
 - Unterstützung der Städtepartnerschaften zwischen Rösrath & Veume sowie dem Pays de Gallie

Auftrag

Beschlüsse des Rates sowie des zuständigen Ausschusses und Aufträge des Verwaltungsvorstandes

Zielgruppe

- Die Einwohner der Stadt Rösrath sowie der umliegenden Kommunen, Vereine, Gemeinschaften & sonstige Kultureinrichtungen
- Bürgerinnen und Bürger der Partnerstädte

Ziele

- Förderung eines Forums zur Präsentation von Künstlern
- Den Bürgern der Stadt sowie insb. den Kindern und Jugendlichen soll ergänzend zu den kulturellen Angeboten in den Oberzentren, der Zugang zu den unterschiedlichsten Formen von Kultur/der kulturellen Bildung ermöglicht werden.

Stadt Rösrath - Jahresabschluss 2023

Jahresabschluss 2023 – Teilergebnishaushalt Produkt 04.10.10 Kulturverwaltung, -förderung u. Veranstaltungen							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.-Übertr. VJ	Ist 2023	Vergleich Ansatz - Ist	Erm.-Übertr. Folgejahr
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	720,00	500,00	-	900,00	400,00	-
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-	-	-	25,00	25,00	-
10	=Ordentliche Erträge	720,00	500,00	-	925,00	425,00	-
11	- Personalaufwendungen	-19.337,21	-48.430,00	-	-25.041,23	23.388,77	-
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-8.647,49	-11.800,00	-	-11.913,15	-113,15	-
15	- Transferaufwendungen	-	-5.500,00	-	-1.784,72	3.715,28	-
16	- Sonstige Aufwendungen	-479,42	-1.700,00	-	-534,84	1.165,16	-
17	=Ordentliche Aufwendungen	-28.464,12	-67.430,00	-	-39.273,94	28.156,06	-
18	=Ordentliches Jahresergebnis (=Zeilen 10 und 17)	-27.744,12	-66.930,00	-	-38.348,94	28.581,06	-
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	-	-	-	-	-	-
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)	-27.744,12	-66.930,00	-	-38.348,94	28.581,06	-
25	=Außerordentliches Ergebnis	-	-	-	-	-	-
26	=Jahresergebnis	-27.744,12	-66.930,00	-	-38.348,94	28.581,06	-
29T	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27T 28T)	-27.744,12	-66.930,00	-	-38.348,94	28.581,06	-

Jahresabschluss 2023 – Teilfinanzhaushalt Produkt 04.10.10 Kulturverwaltung, -förderung u. Veranstaltungen							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.-Übertr. VJ	Ist 2023	Vergleich Ansatz - Ist	Erm.-Übertr. Folgejahr
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	-	-	-	-	-	-
30	=Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-	-	-	-	-	-
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	-	-	-	-	-	-

Jahresabschluss 2023 – Teilergebnishaushalt Produkt 04.10.20 Stadtbücherei

Budgetebene 1	06	Fachbereich 2
Produktbereich	04	Kultur- u. Wissenschaft
Produktgruppe	04.10	Kultur
Produkt	04.10.20	Stadtbücherei

Beschreibung

- Angebot von Medien zur Ausleihe an die Einwohner der Stadt mit einer zentralen Hauptstelle sowie einer ehrenamtlich betreuten Außenstelle im Stadtteil Forsbach mit dem Schwerpunkt Schülerbibliothek
- Beratung und Information
- Öffentlichkeitsarbeit und Leseförderung
- Durchführung von Veranstaltungen (Lesungen, Vorträgen, Ausstellungen u.a.) in den Räumlichkeiten der Stadtbücherei
- Leseförderprojekte (Lesclub für die jüngeren Leser)
- Information und Vermittlung von Medien über die Fernleihe und Onleihe
- Förderung von Literatur und Medien
- Angebote für Schulen z.B. Offene Ganztagschule, Klassenführungen, Medienkisten

Auftrag

Beschluss des Stadtrates

Zielgruppe

Einwohner der Stadt Rösrath und der umliegenden Kommunen, Schulen, Interessenten aus Wirtschaft, Politik und Verwaltung, Partnerbibliotheken und sonstige Institutionen.

Ziele

- Bereitstellung und Gewährleistung der Ausleihe von Büchern und anderen Medien
- Beratung und Hilfe bei der Suche nach bestimmten Informationen
- Aufbau eines weitgefächerten, anspruchsvollen Medienbestandes aus den verschiedensten Themenbereichen
- Vermittlung von Literatur und Leseförderung junger Menschen
- Anleitung zum Umgang mit den Medien (Vermittlung von Medienkompetenz)
- Förderung des lebenslangen Lernens, der Aus- und Weiterbildung, Kulturellen Bildung, Meinungsbildung und der sinnvollen Freizeitgestaltung

- Die Bibliothek soll ein Informations- und Medienzentrum sowie ein Kommunikationszentrum und Treffpunkt der Bevölkerung sein

Stadt Rösrath – Jahresabschluss 2023

Jahresabschluss 2023 – Teilergebnishaushalt Produkt 04.10.20 Stadtbücherei							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.-Übertr. VJ	Ist 2023	Vergleich Ansatz - Ist	Erm.-Übertr. Folgejahr
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.857,50	8.000,00	-	6.666,50	-1.333,50	-
10	=Ordentliche Erträge	6.857,50	8.000,00	-	6.666,50	-1.333,50	-
11	- Personalaufwendungen	-117.484,70	-115.690,00	-	-110.066,15	5.623,85	-
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-8.239,59	-7.909,98	-	-10.865,76	-2.955,78	-
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-294,19	-4.400,00	-	-597,34	3.802,66	-
16	- Sonstige Aufwendungen	-10.468,70	-11.199,80	-234,13	-8.044,02	3.155,78	-
17	=Ordentliche Aufwendungen	-136.487,18	-139.199,78	-234,13	-129.573,27	9.626,51	-
18	=Ordentliches Jahresergebnis (=Zeilen 10 und 17)	-129.629,68	-131.199,78	-234,13	-122.906,77	8.293,01	-
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	-	-	-	-	-	-
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)	-129.629,68	-131.199,78	-234,13	-122.906,77	8.293,01	-
25	=Außerordentliches Ergebnis	-	-	-	-	-	-
26	=Jahresergebnis	-129.629,68	-131.199,78	-234,13	-122.906,77	8.293,01	-
29T	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27T 28T)	-129.629,68	-131.199,78	-234,13	-122.906,77	8.293,01	-

Jahresabschluss 2023 – Teilfinanzhaushalt Produkt 04.10.20 Stadtbücherei							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.-Übertr. VJ	Ist 2023	Vergleich Ansatz - Ist	Erm.-Übertr. Folgejahr
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	-	-	-	-	-	-
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlagevermögen	-	-201.795,80	-88.795,80	-741,54	201.054,26	-168.000,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-	-201.795,80	-88.795,80	-741,54	201.054,26	-168.000,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	-	-201.795,80	-88.795,80	-741,54	201.054,26	-168.000,00

Jahresabschluss 2023 – Investitionen Produkt 04.10.20 Stadtbücherei							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.-Übertr. VJ	Ist 2023	Vergleich Ansatz - Ist	Erm.-Übertr. Folgejahr
1	I04000 Geringwertige Wirtschaftsgüter	-	-1.000,00	-795,80	-741,54	-258,46	-
2	I04350 Bücherei	-	-112.000,00	-88.000,00	-	-112.000,00	-168.000,00

Jahresabschluss 2023 – Teilergebnishaushalt Produkt 04.10.30 Musik- und Erwachsenenbildung

Budgetebene 1	06	Fachbereich 2
Produktbereich	04	Kultur- u. Wissenschaft
Produktgruppe	04.10	Kultur
Produkt	04.10.30	Musik- und Erwachsenenbildung

Beschreibung

Die Erfüllung kultureller Aufgaben der Stadt Rösrath wird gemeinsam mit der Stadt Overath sichergestellt. Gefördert werden die Volkshochschulangebote sowie musikalische Angebote.

Auftrag

Der Auftrag wird definiert durch Ratsbeschlüsse, das Weiterbildungsgesetz NW sowie die Satzungen des Zweckverbandes.

Zielgruppe

Einwohner und Institutionen der Stadt Rösrath und umliegender Städte und Gemeinden

Ziele

- Sicherstellung der Erwachsenenbildung
- Schaffung kultureller Weiterbildungsangebote
- Ortsnahes, erreichbares Angebot für den Bürger
- Große Angebotspalette
- Angebote sollen sich an den Bedürfnissen der Bürger orientieren
- Durch Gebühren sollen die Teilnehmer im angemessenen Rahmen an den Kosten beteiligt werden

Kenn- u. Messzahlen

- Stattgefundene Kurse der Volkshochschule
- Belegungen der Volkshochschule
- Schüler des musikalischen Angebotes

Stadt Rösrath - Jahresabschluss 2023

Jahresabschluss 2023 – Teilergebnishaushalt Produkt 04.10.30 Musik- und Erwachsenenbildung							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.-Übertr. VJ	Ist 2023	Vergleich Ansatz - Ist	Erm.-Übertr. Folgejahr
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		18.000,00	-	18.708,28	708,28	-
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	3.932,00	-	-	19.747,00	19.747,00	-
10	=Ordentliche Erträge	3.932,00	18.000,00	-	38.455,28	20.455,28	-
11	- Personalaufwendungen	-728,39	-1.330,00	-	-1.299,70	30,30	-
15	- Transferaufwendungen	-141.300,00	-159.800,00	-	-155.956,38	3.843,62	-
17	=Ordentliche Aufwendungen	-142.028,39	-161.130,00	-	-157.256,08	3.873,92	-
18	=Ordentliches Jahresergebnis (=Zeilen 10 und 17)	-138.096,39	-143.130,00	-	-118.800,80	24.329,20	-
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	-	-	-	-	-	-
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)	-138.096,39	-143.130,00	-	-118.800,80	24.329,20	-
25	=Außerordentliches Ergebnis	-	-	-	-	-	-
26	= Jahresergebnis	-138.096,39	-143.130,00	-	-118.800,80	24.329,20	-
29T	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27T 28T)	-138.096,39	-143.130,00	-	-118.800,80	24.329,20	-

Jahresabschluss 2023 – Teilfinanzhaushalt Produkt 04.10.30 Musik- und Erwachsenenbildung							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.-Übertr. VJ	Ist 2023	Vergleich Ansatz - Ist	Erm.-Übertr. Folgejahr
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	-	-	-	-	-	-
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	-2.500,00	-2.500,00	-	-2.500,00	-	-
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-2.500,00	-2.500,00	-	-2.500,00	-	-
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	-2.500,00	-2.500,00	-	-2.500,00	-	-

Jahresabschluss 2023 – Investitionen Produkt 04.10.30 Musik- und Erwachsenenbildung							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.-Übertr. VJ	Ist 2023	Vergleich Ansatz - Ist	Erm.-Übertr. Folgejahr
1	104281 Volkshochschulzweckverband	-2.500,00	-2.500,00	-	-2.500,00	-	-

Stadt Rösrath - Jahresabschluss 2023

Jahresabschluss 2023 – Teilergebnishaushalt Produkt 05.10.10 Hilfen zur Sicherung der Lebensgrundlage

Budgetebene 1	11	Fachbereich 7
Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	05.10	Leistungen der Sozialhilfe
Produkt	05.10.10	Hilfen zur Sicherung der Lebensgrundlage

Beschreibung

Überwiegende Sicherstellung des Lebensunterhalts für unterschiedliche Personengruppen durch Hilfe zum Lebensunterhalt und Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsunfähigkeit (u.a. Krankenhilfe oder ambulante Hilfe zur Pflege) sowie Leistungen nach dem Unterhaltsvorschussgesetz. Weitere Hilfen nach dem SGB XII, die nicht zur Hilfe zum Lebensunterhalt oder zur Grundsicherung im Alter und Erwerbsminderung gehören, werden vom Rheinisch-Bergischen Kreis als örtlichem oder Vertreter des überörtlichen Trägers gewährt.

Die Kosten nach dem SGB XII werden vom Rheinisch-Bergischen Kreis getragen. Die Aufwendungen treffen die Stadt jedoch mittelbar über die Kreisumlage.

Die Kosten für Unterhaltsvorschuss werden zu rd. 3/10 von der Stadt getragen. Die Erstattung, der auf die Stadt Rösrath entfallenden Anteils für die Kosten der Unterkunft nach dem SGB II, sind hier erfasst. Einnahmen aus Unterhaltseranzahlung SGB XII werden an den Kreis abgeführt. Einnahmen aus Unterhaltseranzahlung beim Unterhaltsvorschuss sind hier berücksichtigt. Beratung in Rentenangelegenheiten der von der Sozialhilfe betroffenen Rentnern und zur Sozialversicherung.

Auftrag

SGB, SGB II, SGB XII, UVG, BSHG, Delegationssatzung des RBK, SGB IV

Zielgruppe

- Einwohner und Institutionen der Stadt Rösrath und umliegender Städte und Gemeinden
- Hilfeberechtigte Personen, deren Bedarfslage bekannt ist.
- Alleinerziehende mit Kindern bis zum 18. Lebensjahr
- Ratsuchende Hilfeempfänger in Rentenangelegenheiten

Ziele

- Umsetzung von Beratungsleistungen und wirtschaftlichen Hilfen nach dem SGB XII in Verbindung mit anderen gesetzlichen Regelungen außerhalb von Einrichtungen, die aufgrund nicht ausreichenden Einkommens oder Vermögens ihren sozialhilferechtlichen Bedarf nicht oder nicht ausreichend realisieren können oder darüber hinausgehende soziale Leistungen in Anspruch nehmen müssen.
- Sicherung des Unterhaltes von Kindern bis 18 von alleinstandenden Eltern durch Vorschlüsse und Ausfallleistungen. Unterhaltleistungen als Vorschuss oder Ausfallleistung
- Verringerung der Aufwendungen für Grundsicherungsleistungen

Kenn- u. Messzahlen

- Zahl der Bedarfsgemeinschaften und Leistungsberechtigten, aufgliedert nach Leistungsarten SGB XII - Anzahl UVG-Fälle

Stadt Rösrath - Jahresabschluss 2023

Jahresabschluss 2023 – Teilergebnishaushalt Produkt 05.10.10 Hilfen zur Sicherung der Lebensgrundlage							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.-Übertr. VJ	Ist 2023	Vergleich Ansatz - Ist	Erm.-Übertr. Folgejahr
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	20.000,00					
03	+ Sonstige Transfererträge	46.265,91	101.000,00	-	37.349,32	-63.650,68	-
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	406.758,35	412.500,00	-	497.920,95	85.420,95	-
10	=Ordentliche Erträge	473.024,26	513.500,00	-	535.270,27	21.770,27	-
11	- Personalaufwendungen	-220.382,39	-227.390,00	-	-182.166,25	45.223,75	-
12	- Versorgungsaufwendungen	-	-31.260,00	-	-	31.260,00	-
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-102.548,38	-117.321,42	-	-127.264,04	-9.942,62	-
15	- Transferaufwendungen	-552.031,99	-571.634,00	-	-588.820,93	-17.186,93	-
16	- Sonstige Aufwendungen	-7.991,91	-8.385,03	-	-6.639,21	1.745,82	-
17	=Ordentliche Aufwendungen	-882.954,67	-955.990,45	-	-904.890,43	51.100,02	-
18	=Ordentliches Jahresergebnis (=Zeilen 10 und 17)	-409.930,41	-442.490,45	-	-369.620,16	72.870,29	-
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	-	-	-	-	-	-
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)	-409.930,41	-442.490,45	-	-369.620,16	72.870,29	-
25	=Außerordentliches Ergebnis	-	-	-	-	-	-
26	=Jahresergebnis	-409.930,41	-442.490,45	-	-369.620,16	72.870,29	-
29T	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27T 28T)	-409.930,41	-442.490,45	-	-369.620,16	72.870,29	-

Jahresabschluss 2023 – Teilfinanzhaushalt Produkt 05.10.10 Hilfen zur Sicherung der Lebensgrundlage							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.-Übertr. VJ	Ist 2023	Vergleich Ansatz - Ist	Erm.-Übertr. Folgejahr
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	-	-	-	-	-	-
30	=Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-	-	-	-	-	-
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	-	-	-	-	-	-

Jahresabschluss 2023 – Teilergebnishaushalt Produkt 05.10.20 Besondere soziale Bürgerdienste

Budgetebene 1	11	Fachbereich 7
Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	05.10	Leistungen der Sozialhilfe
Produkt	05.10.20	Besondere soziale Bürgerdienste

Beschreibung

- Allgemeine Information für Senioren. Einzelfallbezogene Beratung älterer Menschen, Pflegebedürftiger, von Pflegebedürftigkeit Bedrohte und Angehörige ihres sozialen Umfeldes
- Wohnberatung
- Pflege und Entwicklung der regionalen Versorgungsstruktur
- Öffentlichkeitsarbeit der Pflege- und Seniorenberatung
- Organisation des Seniorenbeirates und des Beirates für die Belange von Menschen mit Behinderung und Umsetzung der Beschlüsse
- Förderung von Seniorengruppen zur Sicherung von Angeboten zur Kommunikation und Freizeitgestaltung
- Förderung des Vereins Arbeit für Rösrath
- Abwicklung des Inklusionsplans
- Stadtteilbüro

Auftrag

SGB XII, Landespflegegesetz; Ratsbeschluss zur Bildung eines Seniorenbeirates; Ratsbeschluss zur Förderung des Vereins Arbeit für Rösrath; Inklusionsplan, Ratsbeschluss zur Vorhaltung des Stadtteilbüros Handlungsempfehlungen Sozialraumkonferenz

Zielgruppe

- Ältere Menschen
- Pflegebedürftige und von Pflegebedürftigkeit Bedrohte und deren Angehörige
- Erwerbslose
- Bürgerinnen und Bürger

Ziele

- Verbesserung der Lebenssituation älterer Menschen in der Stadt Rösrath, u.a. durch trägerunabhängige Beratung
- Selbständige Lebensführung in der eigenen Häuslichkeit
- Hilfe bei besonderen Schwierigkeiten und psychosoziale Beratung
- Förderung des bürgerschaftlichen Engagements in der Seniorenarbeit
- Zusammenarbeit mit Land und Kreis zur Gewährleistung einer bedarfsgerechten Angebotsstruktur für Pflegebedürftige und deren Pflegenden

Kenn- u. Messzahlen

- Anzahl der Beratungseinheiten
- Anzahl der Beratenen

- Unterstützung der Beiräte (Beirat für die Belange von Menschen mit Behinderung, Seniorenbeirat)
- Entwicklung von stadtteilbezogener Seniorenarbeit
- Öffentlichkeitsarbeit „Rund ums Alter“
- Unterstützung von Beschäftigungsförderung (u.a. für Migrantinnen und Migranten)

Stadt Rösrath - Jahresabschluss 2023

Jahresabschluss 2023 – Teilergebnishaushalt Produkt 05.10.20 Besondere soziale Bürgerdienste							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.-Übertr. VJ	Ist 2023	Vergleich Ansatz - Ist	Erm.-Übertr. Folgejahr
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-	-	-	500,00	500,00	-
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	43.541,00	500,00	-	1.500,00	1.000,00	-
10	=Ordentliche Erträge	43.541,00	500,00	-	2.000,00	1.500,00	-
11	- Personalaufwendungen	-110.775,48	-168.680,00	-	-97.890,63	70.789,37	-
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-20,00	-1.000,00	-	-819,82	180,18	-
15	- Transferaufwendungen	-105.128,44	-125.000,00	-7.500,00	-112.461,92	12.538,08	-
16	- Sonstige Aufwendungen	-3.427,18	-4.750,00	-	-3.657,25	1.092,75	-
17	=Ordentliche Aufwendungen	-219.351,10	-299.430,00	-7.500,00	-214.829,62	84.600,38	-
18	=Ordentliches Jahresergebnis (=Zeilen 10 und 17)	-175.810,10	-298.930,00	-7.500,00	-212.829,62	86.100,38	-
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	-	-	-	-	-	-
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)	-175.810,10	-298.930,00	-7.500,00	-212.829,62	86.100,38	-
25	=Außerordentliches Ergebnis	-	-	-	-	-	-
26	=Jahresergebnis	-175.810,10	-298.930,00	-7.500,00	-212.829,62	86.100,38	-
29T	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27T 28T)	-175.810,10	-298.930,00	-7.500,00	-212.829,62	86.100,38	-

Jahresabschluss 2023 – Teilfinanzhaushalt Produkt 05.10.20 Besondere soziale Bürgerdienste							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.-Übertr. VJ	Ist 2023	Vergleich Ansatz - Ist	Erm.-Übertr. Folgejahr
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	-	-	-	-	-	-
30	=Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-	-	-	-	-	-
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	-	-	-	-	-	-

Jahresabschluss 2023 – Teilergebnishaushalt Produkt 05.20.10 Hilfe bei Wohnproblemen

Budgetebene 1	11	Fachbereich 7
Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	05.20	Soziale Förderung
Produkt	05.20.10	Hilfe bei Wohnproblemen

Beschreibung

- Unterbringung und Betreuung von asylbehrenden oder geduldeten Ausländern in Gemeinschaftsunterkünften der Stadt
- Unterbringung und Betreuung von obdachlosen Personen in Notunterkünften
- Erhebung von Benutzungsgebühren
- Überwachung und Kontrolle von öffentlich geförderten Wohnungen
- Ausstellung von Wohnberechtigungsscheinen und Zinssenkungsbescheinigungen
- Mietpreisprüfungen und Bescheinigungen über das Ende der Bindung bei öffentlich geförderten Wohnungen
- Wohnungsvermittlung
- Kontrolle der Gebrauchsfähigkeit von Wohnraum
- Bearbeitung von Anträgen auf Wohngeld, welches aus dem Landeshaushalt gezahlt wird

Auftrag

Flüchtlingsaufnahmegesetz, Landesaufnahmegesetz, Asylverfahrensgesetz, Aufenthaltsgesetz, Satzung und Benutzungsordnung für die Unterkünfte, Wohnraumförderungs-gesetz, Wohnungsbindungsgesetz, Gesetz zur Förderung und Nutzung von Wohnraum für das Land NRW, Umsetzung der Wohnungsbauförderungsbestimmungen, Wohngeldgesetz NW, Nebengesetze

Zielgruppe

- Zugewiesene Asylsuchende und Geduldete sowie Personen mit Wohnsitzauflage
- In Rösrath obdachlos gewordene Personen
- Eigentümer und Mieter von öfftl. geförd. Wohnraum
- Wohnungssuchende
- Einkommensschwache Mieter und Eigentümer von Wohnraum

Ziele

- Unterbringung der Personen unter Berücksichtigung der unterschiedlichen Migrationshintergründe
- Schaffung und Aufrechterhaltung eines ausreichenden Platzangebotes
- Vermeidung von Obdachlosigkeit. Abstimmung mit dem „Netzwerk Wohnungsnot“.

Kenn- u. Messzahlen

- Anzahl untergebrachte Personen
- Anzahl Beratungen Wohnungssuchende
- Anzahl Überprüfungen Wohnungsbestand

Stadt Rösrath - Jahresabschluss 2023

Wiedereingliederung von Obdachlosen in Wohnungen des regulären Marktes.

- Sicherstellung der Einhaltung der Wohnungsbindungsvorschriften bei öfftl. geförd. Wohnraum
- Sicherung angemessenen und familiengerechten Wohnens durch Gewährung von Wohngeld

- Anzahl wohnungswirtschaftlicher Bescheinigungen

Stadt Rösrath - Jahresabschluss 2023

Jahresabschluss 2023 – Teilergebnishaushalt Produkt 05.20.10 Hilfe bei Wohnproblemen							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.-Übertr. VJ	Ist 2023	Vergleich Ansatz - Ist	Erm.-Übertr. Folgejahr
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-	-	-	101.999,21	101.999,21	-
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	669.519,29	608.500,00	-	1.059.724,35	451.224,35	-
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.052,80	-	-	-	-	-
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-	400,00	-	-	-400,00	-
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	270,50	300,00	-	118,50	-181,50	-
10	=Ordentliche Erträge	672.842,59	609.200,00	-	1.161.842,06	552.642,06	-
11	- Personalaufwendungen	-109.879,65	-131.340,00	-	-167.923,42	-36.583,42	-
12	- Versorgungsaufwendungen	-	-22.800,00	-	-	22.800,00	-
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-36.897,29	-285,97	-	-67.302,11	-67.016,14	-
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-51.358,67	-750,00	-	-52.206,12	-51.456,12	-
16	- Sonstige Aufwendungen	-1.640,98	-2.300,00	-	-2.695,42	-395,42	-
17	=Ordentliche Aufwendungen	-199.776,59	-157.475,97	-	-290.127,07	-132.651,10	-
18	=Ordentliches Jahresergebnis (=Zeilen 10 und 17)	473.066,00	451.724,03	-	871.714,99	419.990,96	-
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	-	-	-	-	-	-
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)	473.066,00	451.724,03	-	871.714,99	419.990,96	-
25	=Außerordentliches Ergebnis	-	-	-	-	-	-
26	=Jahresergebnis	473.066,00	451.724,03	-	871.714,99	419.990,96	-
29T	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27T 28T)	473.066,00	451.724,03	-	871.714,99	419.990,96	-

Jahresabschluss 2023 – Teilfinanzhaushalt Produkt 05.20.10 Hilfe bei Wohnproblemen							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.-Übertr. VJ	Ist 2023	Vergleich Ansatz - Ist	Erm.-Übertr. Folgejahr
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-	-	-	34.708,09	34.708,09	-
23	=Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	-	-	-	34.708,09	34.708,09	-
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlagevermögen	-52.110,61	-54.211,63	-19.211,63	-53.449,12	762,51	-
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-52.110,61	-54.211,63	-19.211,63	-53.449,12	762,51	-
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	-52.110,61	-54.211,63	-19.211,63	-18.741,03	35.470,60	-

Stadt Rösrath - Jahresabschluss 2023

Jahresabschluss 2023 – Investitionen Produkt 05.20.10 Hilfe bei Wohnproblemen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.-Übertr. VJ	Ist 2023	Vergleich Ansatz - Ist	Erm.-Übertr. Folgejahr
1	104000 Geringwertige Wirtschaftsgüter	-52.110,61	-35.000,00	-19.211,63	-18.741,03	-16.258,97	-

Jahresabschluss 2023 – Teilergebnishaushalt Produkt 05.20.20 Leistungen für Asylbewerber

Budgetebene 1	11	Fachbereich 7
Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	05.20	Soziale Förderung
Produkt	05.20.20	Leistungen für Asylbewerber

Beschreibung

- Sicherung des notwendigen Bedarfs zum Lebensunterhalt durch Bar- und Sachmittel sowie der Krankenhilfe
- Abrechnung der Erstattungen des Landes

Auftrag

Asylbewerberleistungsgesetz, Aufenthaltsgesetz, Flüchtlingsaufnahmegesetz

Zielgruppe

Hilfeberechtigte Asylbewerber und geduldete Ausländer

Ziele

Angemessene Hilfeleistung entsprechend der gesetzlichen Vorgaben.
Reduzierung der Kosten durch genaue Abrechnung der Landesmittel.

Kenn- u. Messzahlen

Anzahl der Leistungsberechtigten

Stadt Rösrath - Jahresabschluss 2023

Jahresabschluss 2023 – Teilergebnishaushalt Produkt 05.20.20 Leistungen für Asylbewerber							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.-Übertr. VJ	Ist 2023	Vergleich Ansatz - Ist	Erm.-Übertr. Folgejahr
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.387.640,67	1.300.000,00	-	1.332.031,88	32.031,88	-
03	+ Sonstige Transfererträge	156.342,78	40.000,00	-	58.696,26	18.696,26	-
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.270,00	-	-	9.283,48	9.283,48	-
10	=Ordentliche Erträge	2.554.253,45	1.340.000,00	-	1.400.011,62	60.011,62	-
11	- Personalaufwendungen	-450.881,77	-517.820,00	-	-520.173,93	-2.353,93	-
12	- Versorgungsaufwendungen	-	-16.920,00	-	-	16.920,00	-
15	- Transferaufwendungen	-1.874.427,61	-2.354.725,53	-	-2.261.415,69	93.309,84	-
17	=Ordentliche Aufwendungen	-2.325.309,38	-2.889.465,53	-	-2.781.589,62	107.875,91	-
18	=Ordentliches Jahresergebnis (=Zeilen 10 und 17)	228.944,07	-1.549.465,53	-	-1.381.578,00	167.887,53	-
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	-	-	-	-	-	-
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)	228.944,07	-1.549.465,53	-	-1.381.578,00	167.887,53	-
25	=Außerordentliches Ergebnis	-	-	-	-	-	-
26	=Jahresergebnis	228.944,07	-1.549.465,53	-	-1.381.578,00	167.887,53	-
29T	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27T 28T)	228.944,07	-1.549.465,53	-	-1.381.578,00	167.887,53	-

Jahresabschluss 2023 – Teilfinanzhaushalt Produkt 05.20.20 Leistungen für Asylbewerber							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.-Übertr. VJ	Ist 2023	Vergleich Ansatz - Ist	Erm.-Übertr. Folgejahr
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	-	-	-	-	-	-
30	=Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-	-	-	-	-	-
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	-	-	-	-	-	-

Jahresabschluss 2023 – Teilergebnishaushalt Produkt 06.10.10 Tagesbetreuung von Kindern und Spielplätze

Budgetebene 1	06	Fachbereich 2
Produktbereich	06	Kinder-, Jugend-u. Familienhilfe
Produktgruppe	06.10	Kinder-, Jugend-u. Familienförderung
Produkt	06.10.10	Tagesbetreuung von Kindern und Spielplätze

Beschreibung

Die Tagesbetreuung von Kindern wird durch Tageseinrichtungen oder Tagespflege sichergestellt. Tageseinrichtungen sind Einrichtungen, in denen sich Kinder für einen Teil des Tages oder ganztätig aufhalten und in Gruppen gefördert werden. Kindertagespflege wird von einer geeigneten Tagespflegeperson in ihrem Haushalt oder im Haushalt des Personensorgeberechtigten geleistet. Der Förderungsauftrag umfasst Erziehung, Bildung und Betreuung des Kindes und bezieht sich auf die soziale, emotionale, körperliche und geistige Entwicklung des Kindes. Er schließt die Vermittlung orientierender Werte und Regeln ein. Die Förderung soll sich am Alter und Entwicklungsstand, den sprachlichen und sonstigen Fähigkeiten, der Lebenssituation sowie den Interessen und Bedürfnissen des einzelnen Kindes orientieren und seine ethnische Herkunft berücksichtigen. Das Produkt umfasst die Förderung der Träger bzw. Trägerverbände.

Auftrag

SGB VIII
 Kinderbildungsgesetz mit entsprechenden Verordnungen und Erlassen
 Satzung der Stadt Rösrath

Zielgruppe

Eltern und Kinder, in der Regel im Alter von 0 bis 6 Jahren sowie Kinder und Jugendliche

Ziele

Schaffung und Erhaltung eines bedarfsgerechten Angebotes an Plätzen in Kindertageseinrichtungen und Tagespflege für Kinder bis zur Einschulung. Die Kinder sollen entsprechend ihrem Alter gefördert werden. Das soziale Lernen und die Sprachentwicklung sollen im Vordergrund stehen. In der Gruppe mit Gleichaltrigen sollen die Grundlagen für ein gemeinschaftsfähiges Miteinander geschaffen werden. Die Kinder sollen auf den bevorstehenden Schulbesuch vorbereitet werden. Angebote für Kinder mit besonderem Bedarf sollen erfolgen. Bereitstellung eines bedarfsorientierten Angebots an Spielplätzen.
 Beteiligung der Kinder bei der Gestaltung der Freiräume.

Stadt Rösrath - Jahresabschluss 2023

Jahresabschluss 2023 – Teilergebnishaushalt Produkt 06.10.10 Tagesbetreuung von Kindern und Spielplätze							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.-Übertr. VJ	Ist 2023	Vergleich Ansatz - Ist	Erm.-Übertr. Folgejahr
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.296.381,76	6.338.500,00	-	6.831.026,52	492.526,52	-
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.061.169,25	1.426.000,00	-	984.447,13	-441.552,87	-
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	696,80	6.000,00	-	1.500,00	-4.500,00	-
10	=Ordentliche Erträge	7.358.247,81	7.770.500,00	-	7.816.973,65	46.473,65	-
11	- Personalaufwendungen	-1.916.132,96	-2.163.280,00	-	-1.992.917,26	170.362,74	-
12	- Versorgungsaufwendungen	-	-21.220,00	-	-	21.220,00	-
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-110.139,05	-176.605,50	-3.496,48	-178.603,67	-1.998,17	-
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-10.348,45	-6.700,00	-	-8.906,69	-2.206,69	-
15	- Transferaufwendungen	-9.682.820,26	-10.845.241,51	-	-11.383.929,52	-538.688,01	-
16	- Sonstige Aufwendungen	-53.404,51	-23.114,05	-685,70	-21.781,23	1.332,82	-
17	=Ordentliche Aufwendungen	-11.772.845,23	-13.236.161,06	-4.182,18	-13.586.138,37	-349.977,31	-
18	=Ordentliches Jahresergebnis (=Zeilen 10 und 17)	-4.414.597,42	-5.465.661,06	-4.182,18	-5.769.164,72	-303.503,66	-
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	-	-	-	-	-	-
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)	-4.414.597,42	-5.465.661,06	-4.182,18	-5.769.164,72	-303.503,66	-
25	=Außerordentliches Ergebnis	-	-	-	-	-	-
26	=Jahresergebnis	-4.414.597,42	-5.465.661,06	-4.182,18	-5.769.164,72	-303.503,66	-
29T	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27T 28T)	-4.414.597,42	-5.465.661,06	-4.182,18	-5.769.164,72	-303.503,66	-

Jahresabschluss 2023 – Teilfinanzhaushalt Produkt 06.10.10 Tagesbetreuung von Kindern und Spielplätze							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.-Übertr. VJ	Ist 2023	Vergleich Ansatz - Ist	Erm.-Übertr. Folgejahr
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-	1.000.000,00	-	-	-1.000.000,00	-
23	=Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	-	1.000.000,00	-	-	-1.000.000,00	-
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlagevermögen	-4.868,92	-32.990,00	-	-3.184,18	29.805,82	-21.270,90
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	-	-1.500.000,00	-	-	1.500.000,00	-
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-4.868,92	-1.532.990,00	-	-3.184,18	1.529.805,82	-21.270,90
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	-4.868,92	-532.990,00	-	-3.184,18	529.805,82	-21.270,90

Stadt Rösrath - Jahresabschluss 2023

Jahresabschluss 2023 – Investitionen Produkt 06.10.10 Tagesbetreuung von Kindern und Spielplätze							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.-Übertr. VJ	Ist 2023	Vergleich Ansatz - Ist	Erm.-Übertr. Folgejahr
1	I04000 Geringwertige Wirtschaftsgüter	-3.753,88	-5.300,00	-	-3.184,18	-2.115,82	-2.115,82
2	I04464 Kindertagesstätten	-1.115,04	-527.690,00	-	-	-527.690,00	-19.155,08

Jahresabschluss 2023 – Teilergebnishaushalt Produkt 06.10.20 Sonstige Leistungen zur Förderung junger Menschen und Familien

Budgetebene 1	06	Fachbereich 2
Produktbereich	06	Kinder-, Jugend-u. Familienhilfe
Produktgruppe	06.10	Kinder-, Jugend-u. Familienförderung
Produkt	06.10.20	Sonstige Leistungen zur Förderung junger Menschen und Familien

Beschreibung

Zur Vermeidung von Fehlentwicklungen werden präventive Angebote gemacht, z.B. Drogen- und Suchtprophylaxe, Sexual- und Aidsberatung. Im Rahmen der Förderung der Erziehung in der Familie bietet das Jugendamt in Zusammenarbeit mit den freien Trägern Beratung in allgemeinen Fragen der Erziehung und Entwicklung junger Menschen, in Fragen der Partnerschaft, Trennung und Scheidung und bei der Ausübung der Personensorge an. In den Fällen, in denen bereits ein Hilfebedarf entstanden ist, greift die Hilfe zur Erziehung.

Hilfe zur Erziehung wird in verschiedensten Formen angeboten. Sie teilt sich auf in:

- Ambulante Hilfen (das Kind bleibt in seiner Familie)
- Teilstationäre Hilfen (das Kind wird für einen Teil des Tages außerhalb seiner Familie betreut)
- Stationäre Hilfen (das Kind wird außerhalb seiner Familie betreut)

Auftrag

Grundgesetz, SGB VIII insb. §§ 27 ff. SGB VIII

Zielgruppe

Eltern, Kinder, Jugendliche, junge Erwachsene aus der Stadt Rösraath

Ziele

Personensorgerechtere Hilfen zur Erziehung erhalten, wenn eine dem Wohl des Kindes entsprechende Erziehung nicht gewährleistet ist. Die Hilfen sollen sich am erzieherischen Bedarf des Kindes ausrichten. Die Hilfen sollen familienergänzend und wenn dies nicht ausreicht, teilstationär oder familienersetzend erfolgen. Durch die Hilfe soll erreicht werden, dass das Kind wieder in die Familie integriert wird oder der junge Mensch auf ein selbstständiges Leben vorbereitet wird.

Kenn- u. Messzahlen

- Anzahl der Ambulanten Hilfen
- Anzahl der Teilstationären Hilfen
- Anzahl der Stationären Hilfen

Stadt Rösrath - Jahresabschluss 2023

Jahresabschluss 2023 – Teilergebnishaushalt Produkt 06.10.20 Sonstige Leistungen zur Förderung junger Menschen und Familien							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.-Übertr. VJ	Ist 2023	Vergleich Ansatz - Ist	Erm.-Übertr. Folgejahr
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	18.750,00	16.000,00	-	162.047,00	146.047,00	-
03	+ Sonstige Transfererträge	145.973,71	130.000,00	-	164.207,65	34.207,65	-
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	900.963,13	850.000,00	-	381.199,45	-468.800,55	-
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	4.520,00	-	-	-	-	-
10	=Ordentliche Erträge	1.070.206,84	996.000,00	-	707.454,10	-288.545,90	-
11	- Personalaufwendungen	-704.124,85	-900.700,00	-	-1.037.994,61	-137.294,61	-
12	- Versorgungsaufwendungen	-	-71.130,00	-	-	71.130,00	-
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-177.429,44	-150.686,18	-	-117.368,87	33.317,31	-
15	- Transferaufwendungen	-5.688.511,32	-5.976.809,16	-	-5.939.294,71	37.514,45	-
16	- Sonstige Aufwendungen	-17.428,96	-37.737,60	-25.287,60	-21.873,71	15.863,89	-
17	=Ordentliche Aufwendungen	-6.587.494,57	-7.137.062,94	-25.287,60	-7.116.531,90	20.531,04	-
18	=Ordentliches Jahresergebnis (=Zeilen 10 und 17)	-5.517.287,73	-6.141.062,94	-25.287,60	-6.409.077,80	-268.014,86	-
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	-	-	-	-	-	-
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)	-5.517.287,73	-6.141.062,94	-25.287,60	-6.409.077,80	-268.014,86	-
25	=Außerordentliches Ergebnis	-	-	-	-	-	-
26	=Jahresergebnis	-5.517.287,73	-6.141.062,94	-25.287,60	-6.409.077,80	-268.014,86	-
29T	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27T 28T)	-5.517.287,73	-6.141.062,94	-25.287,60	-6.409.077,80	-268.014,86	-

Jahresabschluss 2023 – Teilfinanzhaushalt Produkt 06.10.20 Sonstige Leistungen zur Förderung junger Menschen und Familien							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.-Übertr. VJ	Ist 2023	Vergleich Ansatz - Ist	Erm.-Übertr. Folgejahr
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	-	-	-	-	-	-
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlagevermögen	-	-58.000,00	-58.000,00	-	58.000,00	-58.000,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-	-58.000,00	-58.000,00	-	58.000,00	-58.000,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	-	-58.000,00	-58.000,00	-	58.000,00	-58.000,00

Jahresabschluss 2023 – Investitionen Produkt 06.10.20 Sonstige Leistungen zur Förderung junger Menschen und Familien

Stadt Rösrath - Jahresabschluss 2023

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.-Übertr. VJ	Ist 2023	Vergleich Ansatz - Ist	Erm.-Übertr. Folgejahr
1	104100 Ausstattungs-/Vermögensgegenstände	-	-	-58.000,00	-	-	-58.000,00

Jahresabschluss 2023 – Teilergebnishaushalt Produkt 06.10.30 Förderung von Kindern in der Tagespflege

Budgetebene 1	06	Fachbereich 2
Produktbereich	06	Kinder-, Jugend-u. Familienhilfe
Produktgruppe	06.10	Kinder-, Jugend-u. Familienförderung
Produkt	06.10.30	Förderung von Kindern in der Tagespflege

Beschreibung

Aufwendungen für die Unterbringung von einzelnen Kindern in Kindergärten, z.B. Integration und Pflegefamilien, sofern die Kinder tagsüber oder während der üblichen Arbeits- und Geschäftszeit bzw. vor oder nach der Schulzeit, ganztägig oder für einen Teil des Tages aufgenommen sowie pflegerisch und erzieherisch betreut werden. Vermittlung und Finanzierung einzelner Kinder / Jugendlicher in Tagespflege.

Auftrag

SGB VIII, Richtlinien zur Förderung der Tagespflege in Rösrath

Zielgruppe

Eltern und Kinder aus Rösrath
Tagespflegepersonen, welche ein Tagespflegeangebot vorhalten

Ziele

Förderung der Entwicklung von Kindern/Jugendlichen in der Tagespflege gem. dem jeweiligen Betreuungsbedarf.
Unterstützung der Eltern, insb. der alleinerziehenden und berufstätigen Eltern bei der Betreuung ihres Kindes.

Stadt Rösrath - Jahresabschluss 2023

Jahresabschluss 2023 – Teilergebnishaushalt Produkt 06.10.30 Förderung von Kindern in der Tagespflege									
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.-Übertr. VJ	Ist 2023	Vergleich Ansatz - Ist	Erm.-Übertr. Folgejahr		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	220.304,83	143.580,00	-	150.516,69	6.936,69	-		
03	+ Sonstige Transfererträge	362.956,00	350.000,00	-	340.088,50	-9.911,50	-		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-	-	-	2.342,00	2.342,00	-		
10	=Ordentliche Erträge	583.260,83	493.580,00	-	492.947,19	-632,81	-		
11	- Personalaufwendungen	-46.728,00	-76.240,00	-	-45.695,82	30.544,18	-		
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-	-500,00	-	-227,80	272,20	-		
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-375,00	-1.970,00	-	-1.146,94	823,06	-		
15	- Transferaufwendungen	-1.486.084,09	-1.412.194,93	-2.328,42	-1.463.515,50	-51.320,57	-		
16	- Sonstige Aufwendungen	-2.316,67	-3.000,00	-	-3.372,65	-372,65	-		
17	=Ordentliche Aufwendungen	-1.535.503,76	-1.493.904,93	-2.328,42	-1.513.958,71	-20.053,78	-		
18	=Ordentliches Jahresergebnis (=Zeilen 10 und 17)	-952.242,93	-1.000.324,93	-2.328,42	-1.021.011,52	-20.686,59	-		
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	-	-	-	-	-	-		
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)	-952.242,93	-1.000.324,93	-2.328,42	-1.021.011,52	-20.686,59	-		
25	=Außerordentliches Ergebnis	-	-	-	-	-	-		
26	=Jahresergebnis	-952.242,93	-1.000.324,93	-2.328,42	-1.021.011,52	-20.686,59	-		
29T	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27T 28T)	-952.242,93	-1.000.324,93	-2.328,42	-1.021.011,52	-20.686,59	-		

Jahresabschluss 2023 – Teilfinanzhaushalt Produkt 06.10.30 Förderung von Kindern in der Tagespflege									
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.-Übertr. VJ	Ist 2023	Vergleich Ansatz - Ist	Erm.-Übertr. Folgejahr		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	-	-	-	-	-	-		
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlagevermögen	-375,00	-35.000,00	-	-1.146,94	33.853,06	-		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-375,00	-35.000,00	-	-1.146,94	33.853,06	-		
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	-375,00	-35.000,00	-	-1.146,94	33.853,06	-		

Jahresabschluss 2023 – Investitionen Produkt 06.10.30 Förderung von Kindern in der Tagespflege

Stadt Rösrath - Jahresabschluss 2023

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.-Übertr. VJ	Ist 2023	Vergleich Ansatz - Ist	Erm.-Übertr. Folgejahr
1	104000 Geringwertige Wirtschaftsgüter	-375,00	-15.000,00	-	-1.146,94	-13.853,06	-
2	104100 Ausstattungs-/Vermögensgegenstände	-	-20.000,00	-	-	-20.000,00	-

Jahresabschluss 2023 – Teilergebnishaushalt Produkt 06.10.40 Jugendarbeit

Budgetebene 1	06	Fachbereich 2
Produktbereich	06	Kinder-, Jugend-u. Familienhilfe
Produktgruppe	06.10	Kinder-, Jugend-u. Familienförderung
Produkt	06.10.40	Jugendarbeit

Beschreibung

Jungen Menschen sind die zur Förderung ihrer Entwicklung erforderlichen Angebote der Jugendhilfearbeit zur Verfügung zu stellen. Sie sollen an den Interessen junger Menschen anknüpfen und von ihnen mitbestimmt und mitgestaltet werden, sie zur Selbstbestimmung befähigen und zu gesellschaftlicher Mitverantwortung und zu sozialem Engagement anregen und hinführen.

Sie umfasst die offene Jugendarbeit und gemeinwesenorientierte Angebote wie außerschulische Jugendbildung, Jugendarbeit in Sport, Spiel und Geselligkeit, arbeitswelt-, schul- und familienbezogene Jugendarbeit, internationale Jugendarbeit, Kinder- und Jugenderholung, Jugend-, Familien- und Erziehungsberatung.

Auftrag

SGB VIII, Richtlinien zur finanziellen Förderung von Personal und Einrichtung der Offenen Jugendarbeit durch die Stadt Rösrath, Richtlinien zur finanziellen Förderung von Maßnahmen der Jugendarbeit

Zielgruppe

- Kinder, Jugendliche, junge Erwachsene aus der Stadt Rösrath
- Verbände, Gruppen und Initiativen der Jugend
- Träger der Jugendarbeit

Ziele

Jungen Menschen sollen die Angebote zur Verfügung gestellt werden um sie in ihrer Entwicklung zu fördern. Die Interessen der jungen Menschen sollen berücksichtigt werden.

Die Angebote sollen von den jungen Menschen mitbestimmt und mitgestaltet werden. Sie sollen hierdurch befähigt werden gesellschaftliche Mitverantwortung zu übernehmen. Soziales Engagement soll angeregt werden.

Kenn- u. Messzahlen

- Anzahl der Jugendzentren (2)
- Anzahl der geförderten Ferienmaßnahmen
- Anzahl der geförderten Bildungsmaßnahmen

Stadt Rösrath - Jahresabschluss 2023

Jahresabschluss 2023 – Teilergebnishaushalt Produkt 06.10.40 Jugendarbeit							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.-Übertr. VJ	Ist 2023	Vergleich Ansatz - Ist	Erm.-Übertr. Folgejahr
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	241.109,77	60.430,00	-	62.487,10	2.057,10	-
10	=Ordentliche Erträge	241.109,77	60.430,00	-	62.487,10	2.057,10	-
11	- Personalaufwendungen	-36.429,94	-35.300,00	-	-39.336,66	-4.036,66	-
12	- Versorgungsaufwendungen	-	-3.030,00	-	-	3.030,00	-
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-	-1.000,00	-	-	1.000,00	-
15	- Transferaufwendungen	-378.246,00	-425.590,59	-	-466.420,45	-40.829,86	-
16	- Sonstige Aufwendungen	-65.611,88	-7.743,95	-	-405,00	7.338,95	-
17	=Ordentliche Aufwendungen	-480.287,82	-472.664,54	-	-506.162,11	-33.497,57	-
18	=Ordentliches Jahresergebnis (=Zeilen 10 und 17)	-239.178,05	-412.234,54	-	-443.675,01	-31.440,47	-
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	-	-	-	-	-	-
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)	-239.178,05	-412.234,54	-	-443.675,01	-31.440,47	-
25	=Außerordentliches Ergebnis	-	-	-	-	-	-
26	=Jahresergebnis	-239.178,05	-412.234,54	-	-443.675,01	-31.440,47	-
29T	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27T 28T)	-239.178,05	-412.234,54	-	-443.675,01	-31.440,47	-

Jahresabschluss 2023 – Teilfinanzhaushalt Produkt 06.10.40 Jugendarbeit							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.-Übertr. VJ	Ist 2023	Vergleich Ansatz - Ist	Erm.-Übertr. Folgejahr
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	-	-	-	-	-	-
30	=Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-	-	-	-	-	-
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	-	-	-	-	-	-

Jahresabschluss 2023 – Teilergebnishaushalt Produkt 08.10.10 Sportförderung

Budgetebene 1	06	Fachbereich 2
Produktbereich	08	Sportförderung
Produktgruppe	08.10	Sport
Produkt	08.10.10	Sportförderung

Beschreibung

Förderung der sportlichen Betätigung und des sportlich-gesellschaftlichen Lebens in der Stadt.
Unterstützung des Vereinssports.

Auftrag

GO NRW, Ratsbeschlüsse, Richtlinie zur Förderung des Sports

Zielgruppe

Einwohner der Stadt Rösrath, Sportvereine

Ziele

Durch die Sportförderung soll insbesondere den jungen Menschen die Teilnahme an den Sportangeboten der Vereine ermöglicht werden.
Sozialverträglich sollen die städtischen Sportanlagen den Vereinen überlassen werden. Im Gegenzug sollen die Vereine die Anlagen unterhalten. Die Sportvereine sollen unterstützt werden, ein attraktives, zeitgemäßes und finanzierbares Angebot für die Bürger/ innen vorzuhalten.

Kenn- u. Messzahlen

- Anzahl der Sportvereine
- Anzahl der Mitglieder in Sportvereinen
- Anzahl der Sportsstätten

Stadt Rösrath - Jahresabschluss 2023

Jahresabschluss 2023 – Teilergebnishaushalt Produkt 08.10.10 Sportförderung							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.-Übertr. VJ	Ist 2023	Vergleich Ansatz - Ist	Erm.-Übertr. Folgejahr
10	= Ordentliche Erträge	-	-	-	-	-	-
11	- Personalaufwendungen	-10.196,03	-8.960,00	-	-6.666,33	2.293,67	-
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-995,08	-2.500,00	-	-3.173,37	-673,37	-
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-1.069,63	-100,00	-	-3.125,10	-3.025,10	-
15	- Transferaufwendungen	-9.000,00	-9.000,00	-	-9.000,00	-	-
16	- Sonstige Aufwendungen	-13.875,84	-673,37	-	-	673,37	-
17	= Ordentliche Aufwendungen	-35.136,58	-21.233,37	-	-21.964,80	-731,43	-
18	= Ordentliches Jahresergebnis (=Zeilen 10 und 17)	-35.136,58	-21.233,37	-	-21.964,80	-731,43	-
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	-	-	-	-	-	-
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)	-35.136,58	-21.233,37	-	-21.964,80	-731,43	-
25	=Außerordentliches Ergebnis	-	-	-	-	-	-
26	=Jahresergebnis	-35.136,58	-21.233,37	-	-21.964,80	-731,43	-
29T	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27T 28T)	-35.136,58	-21.233,37	-	-21.964,80	-731,43	-

Jahresabschluss 2023 – Teilfinanzhaushalt Produkt 08.10.10 Sportförderung							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.-Übertr. VJ	Ist 2023	Vergleich Ansatz - Ist	Erm.-Übertr. Folgejahr
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	-	-	-	-	-	-
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlagevermögen	-976,28	-5.547,00	-3.047,00	-3.031,82	2.515,18	-800,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-976,28	-5.547,00	-3.047,00	-3.031,82	2.515,18	-800,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	-976,28	-5.547,00	-3.047,00	-3.031,82	2.515,18	-800,00

Jahresabschluss 2023 – Investitionen Produkt 08.10.10 Sportförderung							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.-Übertr. VJ	Ist 2023	Vergleich Ansatz - Ist	Erm.-Übertr. Folgejahr
1	104000 Geringwertige Wirtschaftsgüter	-976,28	-2.500,00	-900,00	-3.031,82	531,82	-300,00
2	104260 Turnhallen/Sport	-	-	-2.147,00	-	-	-500,00

Jahresabschluss 2023 – Teilergebnishaushalt Produkt 09.10.10 Räumliche Konzepte u. Bauleitplanung

Budgetebene 1	08	Fachbereich 4
Produktbereich	09	Räuml. Planung u. Entwicklung, Geoinformationen
Produktgruppe	09.10	Räumliche Konzepte
Produkt	09.10.10	Räumliche Konzepte u. Bauleitplanung

Beschreibung

- Beteiligung in übergeordneten Planungen (Raumordnungsplanung, Landesplanung, Gebietsentwicklungsplanung) sowie innerhalb von Fachplanungen übergeordneter Behörden (z.B. Landschaftsplanung, Hochwasserschutz etc.)
- Erarbeitung von Konzepten, Gutachten und Planungen für das gesamte Stadtgebiet sowie von Stadtteilen
- Erarbeitung von Verkehrskonzepten
- Besondere städtebauliche Maßnahmen z.B. Sanierungsverfahren
- Aufstellung, Änderung und Ergänzung des Flächennutzungsplanes der Stadt Rösrath als Grundlage für die weitere städtische Entwicklung
- Aufstellung, Änderung oder Ergänzung von Bebauungsplänen, Begleitung und Verfahrensführung von Planverfahren privater Investoren
- Aufstellung, Änderung oder Ergänzung von Bauleitplänen und Satzungen gem. § 34 und § 35 BauGB

Auftrag

Grundlage bildet das Baugesetzbuch sowie die raumordnungs- und landesplanerischen Gesetze von Bund und Land, zunehmend auch aus europäischem Recht heraus, Landesbauordnung NW, Beschlüsse aus den politischen Gremien der Stadt Rösrath

Zielgruppe

Rat und Ausschüsse, Verwaltung, Investoren

Ziele

- Entwicklung städtebaulicher Konzepte
- Steuerung der städtebaulichen Entwicklung der Stadt mittels Bebauungsplänen, Gewährleistung der Infrastruktur, des Schutzes des Ortsbildes und der Belange von Umwelt- und Landschaftsschutz
- Ausgleich von öffentlichen und privaten Belangen der Bodennutzung
- Entwicklung neuer Baugebiete mittels Bodenordnungsverfahren
- Geltendmachung von städtischen Entwicklungszielen im Rahmen von übergeordneten Planungen

Kenn- u. Messzahlen

Zur Zeit befinden sich 10 Bauleitpläne (Stand Januar 2022) im Verfahren. Die Einleitung 2-3 weiterer Planverfahren ist im Laufe des Jahres 2022 zu erwarten.

Stadt Rösrath - Jahresabschluss 2023

Jahresabschluss 2023 – Teilergebnishaushalt Produkt 09.10.10 Räumliche Konzepte u. Bauleitplanung							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.-Übertr. VJ	Ist 2023	Vergleich Ansatz - Ist	Erm.-Übertr. Folgejahr
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	17.190,32	140.500,00	-	-	-140.500,00	-
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.910,00	4.000,00	-	1.080,00	-2.920,00	-
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	70.402,22	-	-	58.152,74	58.152,74	-
10	=Ordentliche Erträge	95.502,54	144.500,00	-	59.232,74	-85.267,26	-
11	- Personalaufwendungen	-365.558,12	-357.480,00	-	-483.363,25	-125.883,25	-
12	- Versorgungsaufwendungen	-	-143.140,00	-	-	143.140,00	-
15	- Transferaufwendungen	-50,00	-480.000,00	-	-42.848,27	437.151,73	-
16	- Sonstige Aufwendungen	-117.172,24	-346.151,32	-20.751,32	-103.743,33	242.407,99	-1.020,00
17	=Ordentliche Aufwendungen	-482.780,36	-1.326.771,32	-20.751,32	-629.954,85	696.816,47	-1.020,00
18	=Ordentliches Jahresergebnis (=Zeilen 10 und 17)	-387.277,82	-1.182.271,32	-20.751,32	-570.722,11	611.549,21	-1.020,00
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	-	-	-	-	-	-
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)	-387.277,82	-1.182.271,32	-20.751,32	-570.722,11	611.549,21	-1.020,00
25	=Außerordentliches Ergebnis	-	-	-	-	-	-
26	=Jahresergebnis	-387.277,82	-1.182.271,32	-20.751,32	-570.722,11	611.549,21	-1.020,00
29T	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27T 28T)	-387.277,82	-1.182.271,32	-20.751,32	-570.722,11	611.549,21	-1.020,00

Jahresabschluss 2023 – Teilfinanzhaushalt Produkt 09.10.10 Räumliche Konzepte u. Bauleitplanung							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.-Übertr. VJ	Ist 2023	Vergleich Ansatz - Ist	Erm.-Übertr. Folgejahr
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	48.483,29	-	-	-	-	-
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlagevermögen	-	-300,00	-	-	300,00	-
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	-36.362,47	-155.000,00	-150.000,00	-	155.000,00	-150.000,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-36.362,47	-155.300,00	-150.000,00	-	155.300,00	-150.000,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	12.120,82	-155.300,00	-150.000,00	-	155.300,00	-150.000,00

Jahresabschluss 2023 – Investitionen Produkt 09.10.10 Räumliche Konzepte u. Bauleitplanung							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.-Übertr. VJ	Ist 2023	Vergleich Ansatz - Ist	Erm.-Übertr. Folgejahr

Stadt Rösrath - Jahresabschluss 2023

1	104000 Geringwertige Wirtschaftsgüter	-	-300,00	-	-	300,00	-
2	105005 Hof- und Fassadenprogramm InHK	-	-	-150.000,00	-	-	-150.000,00
3	105010 Breitbandausbau	12.120,82	-5.000,00	-	-	5.000,00	-

Jahresabschluss 2023 – Teilergebnishaushalt Produkt 10.10.10 Bauordnungsangelegenheiten

Budgetebene 1	08	Fachbereich 4
Produktbereich	10	Bauen und Wohnen
Produktgruppe	10.10	Baurechtlicher Bürgerservice
Produkt	10.10.10	Bauordnungsangelegenheiten

Beschreibung

Das Produkt umfasst alle Leistungen der Bauaufsicht:

- Durchführung der Genehmigungsverfahren, Bauüberwachung und -prüfung
- Abgabe von fachlichen Stellungnahmen
- Durchführung ordnungsrechtlicher Verfahren
- Umfassende Bauberatung vor Antragstellung und im laufenden Verfahren
- Abgeschlossenheitsbescheinigungen, Teilungsgenehmigungen, Freistellungsverfahren
- Führung des Baulastenverzeichnisses
- In der Regel Verfahrensführung bei Klageverfahren. Nur bei besonders rechtlich heiklen Fällen oder im Rahmen von obergerichtlichen Verfahren Verfahrensführung zusammen mit einem Fachanwalt

Auftrag

Baugesetzbuch, Baunutzungsverordnung, Landesbauordnung NW mit einer Vielzahl von Verordnungen, Fachplanungsgesetze (z.B. Straßen- und Wegegesetz, Landeswassergesetz, Landschaftsgesetz u.a.), Verwaltungsverfahrens- und Verwaltungsvollstreckungsgesetz, Ortsrecht (Bebauungspläne, sonstige Satzungen), Rats- und Ausschussbeschlüsse

Zielgruppe

- Private und öffentliche Bauherren
- Mittelbar Betroffene (z.B. Nachbarn)
- Architekten

Ziele

- Rechtssichere Prüfung und Erteilung von Baugenehmigungen
- Kontrolle der Einhaltung der öffentlich-rechtlichen Vorschriften
- Erfassung von ordnungsbehördliches Einschreiten gegen illegale Bauten
- Beratung von Architekten und Bauherren im Sinne einer rechtssicheren Antragstellung und des Einfügens in das Ortsbild
- Weitere Optimierung der Bearbeitungszeiten
- Durchführung von Mediationen zur Abwendung von Klageverfahren

Stadt Rösrath - Jahresabschluss 2023

Jahresabschluss 2023 – Teilergebnishaushalt Produkt 10.10.10 Bauordnungsangelegenheiten							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.-Übertr. VJ	Ist 2023	Vergleich Ansatz - Ist	Erm.-Übertr. Folgejahr
03	+ Sonstige Transfererträge	-	-	-	30,50	30,50	-
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	210.795,00	210.000,00	-	267.385,20	57.385,20	-
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	-	2.000,00	-	-	-2.000,00	-
10	= Ordentliche Erträge	210.795,00	212.000,00	-	267.415,70	55.415,70	-
11	- Personalaufwendungen	-390.798,20	-463.440,00	-	-433.290,75	30.149,25	-
12	- Versorgungsaufwendungen	-	-42.840,00	-	-	42.840,00	-
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-18.690,16	-37.700,00	-5.600,00	-26.991,40	10.708,60	-
16	- Sonstige Aufwendungen	-10.377,17	-16.137,10	-1.337,10	-18.831,10	-2.694,00	-
17	= Ordentliche Aufwendungen	-419.865,53	-560.117,10	-6.937,10	-479.113,25	81.003,85	-
18	= Ordentliches Jahresergebnis (=Zeilen 10 und 17)	-209.070,53	-348.117,10	-6.937,10	-211.697,55	136.419,55	-
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	-	-	-	-	-	-
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)	-209.070,53	-348.117,10	-6.937,10	-211.697,55	136.419,55	-
25	= Außerordentliches Ergebnis	-	-	-	-	-	-
26	= Jahresergebnis	-209.070,53	-348.117,10	-6.937,10	-211.697,55	136.419,55	-
29T	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27T 28T)	-209.070,53	-348.117,10	-6.937,10	-211.697,55	136.419,55	-

Jahresabschluss 2023 – Teilfinanzhaushalt Produkt 10.10.10 Bauordnungsangelegenheiten							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.-Übertr. VJ	Ist 2023	Vergleich Ansatz - Ist	Erm.-Übertr. Folgejahr
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	-	-	-	-	-	-
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-	-	-	-	-	-
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	-	-	-	-	-	-

Jahresabschluss 2023 – Teilergebnishaushalt Produkt 10.10.20 Denkmalschutz- u. Denkmalpflege

Budgetebene 1	08	Fachbereich 4
Produktbereich	10	Bauen und Wohnen
Produktgruppe	10.10	Baurechtlicher Bürgerservice
Produkt	10.10.20	Bauordnungsangelegenheiten

Beschreibung

- Ermittlung denkmalwerter historischer Bausubstanz und deren Unterschutzstellung durch Satzung nach dem DSchG und Eintragung in die Denkmalliste
- Prüfung von Anträgen zur Änderung, Beseitigung oder Umnutzung von Denkmälern
- Ausstellen von Steuerbescheinigungen
- Öffentlichkeitsarbeit (Tag des Offenen Denkmals)
- zurzeit ein laufendes Eintragungsverfahren (Heilig-Geist Kirche, Forsbach)
- Denkmalschutzsatzung aktuell in Aufstellung
- Erweiterung des BodendenkmalsGLO58

Auftrag

Denkmalschutzgesetz, Steuergesetze, Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

- Eigentümer und Nutzungsberechtigte von Denkmälern
- Träger öffentlicher Planungen
- Rat und Ausschüsse

Ziele

- Erhalt der historischen Bausubstanz zur Wahrung des Ortsbildes und der Bewahrung alter Bautechniken
- Erhalt von identitätsstiftenden Strukturen in Ortsteilen, Ensembles oder bei Solitärbauten

Stadt Rösrath - Jahresabschluss 2023

Jahresabschluss 2023 – Teilergebnishaushalt Produkt 10.10.20 Denkmalschutz- u. Denkmalpflege							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.-Übertr. VJ	Ist 2023	Vergleich Ansatz - Ist	Erm.-Übertr. Folgejahr
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-	3.000,00	-	3.000,00	-	-
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-	2.000,00	-	3.656,39	1.656,39	-
10	=Ordentliche Erträge	-	5.000,00	-	6.656,39	1.656,39	-
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-	-50.000,00	-	-586,91	49.413,09	-15.000,00
15	- Transferaufwendungen	-1.475,60	-9.000,00	-6.000,00	-6.000,00	3.000,00	-3.000,00
16	- Sonstige Aufwendungen	-2.397,47	-2.500,00	-	-5.908,71	-3.408,71	-
17	=Ordentliche Aufwendungen	-3.873,07	-61.500,00	-6.000,00	-12.495,62	49.004,38	-18.000,00
18	=Ordentliches Jahresergebnis (=Zeilen 10 und 17)	-3.873,07	-56.500,00	-6.000,00	-5.839,23	50.660,77	-18.000,00
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	-	-	-	-	-	-
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)	-3.873,07	-56.500,00	-6.000,00	-5.839,23	50.660,77	-18.000,00
25	=Außerordentliches Ergebnis	-	-	-	-	-	-
26	=Jahresergebnis	-3.873,07	-56.500,00	-6.000,00	-5.839,23	50.660,77	-18.000,00
29T	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27T 28T)	-3.873,07	-56.500,00	-6.000,00	-5.839,23	50.660,77	-18.000,00

Jahresabschluss 2023 – Teilfinanzhaushalt Produkt 10.10.20 Denkmalschutz- u. Denkmalpflege							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.-Übertr. VJ	Ist 2023	Vergleich Ansatz - Ist	Erm.-Übertr. Folgejahr
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	-	-	-	-	-	-
30	=Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-	-	-	-	-	-
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	-	-	-	-	-	-

Jahresabschluss 2023 – Teilergebnishaushalt Produkt 12.10.10 Verkehr

Budgetebene 1	08	Fachbereich 4
Produktbereich	12	Verkehrsflächen- u. Anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	12.10	Verkehr
Produkt	12.10.10	Verkehr

Beschreibung

- Planung, Bau, Erneuerung & Unterhaltung der Gemeindestraßen, Wege, Brücken, Plätzen sowie der Anlagen des ruhenden Verkehrs einschließlich der beitragsrechtlichen Abrechnung
- Mitwirkung und Koordinierung bei Planungen von Verkehrsanlagen anderer Baustraßenträger
- Mitwirkung bei der Erarbeitung sowie Umsetzung von Angeboten des ÖPNV

Auftrag

Baugesetzbuch, Straßen- und Wegegesetz NW, Straßenverkehrsordnung, Gemeindeverkehrsfinanzierungsgesetz, Kommunalabgabengesetz, Bebauungspläne, Rats- und Ausschussbeschlüsse, Verkehrssicherungspflicht, verkehrsrechtliche Anordnungen

Zielgruppe

- Anlieger an Straßen
- Verkehrsteilnehmer
- Versorgungsunternehmen
- Aufgabenträger des ÖPNV, Verkehrsunternehmen, Fahrgäste des ÖPNV
- Rat und Ausschüsse

Ziele

- Aus- bzw. Neubau von Straßen unter dem Gesichtspunkt der Abwicklung des Verkehrs und der Refinanzierungsmöglichkeit für die Kommune
- Unterhaltung und Werterhaltung des Straßennetzes im Rahmen der finanziellen Mittel
- Erfüllung der Verkehrssicherungspflicht
- Verbesserung des optischen Erscheinungsbildes der Stadt
- Schaffung eines attraktiven Angebotes im ÖPNV
- Umsetzung des Straßen- und Wegekonzepthes gemäß Ratsbeschluss

Stadt Rösrath - Jahresabschluss 2023

Jahresabschluss 2023 – Teilergebnishaushalt Produkt 12.10.10 Verkehr									
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.-Übertr. VJ	Ist 2023	Vergleich Ansatz - Ist	Erm.-Übertr. Folgejahr		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	142.211,90	148.250,00	-	142.942,96	-5.307,04	-		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	531.805,07	564.700,00	-	557.163,17	-7.536,83	-		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	23.646,75	24.000,00	-	55.131,66	31.131,66	-		
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	12.526,25	19.200,00	-	22.913,47	3.713,47	-		
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	81.335,95	900,00	-	52.068,00	51.168,00	-		
10	=Ordentliche Erträge	791.525,92	757.050,00	-	830.219,26	73.169,26	-		
11	- Personalaufwendungen	-357.769,87	-426.700,00	-	-418.780,01	7.919,99	-		
12	- Versorgungsaufwendungen	-	-39.100,00	-	-	39.100,00	-		
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.371.693,93	-2.902.779,70	-520.303,40	-2.250.291,88	652.487,82	-202.546,52		
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-1.607.189,51	-1.601.100,00	-	-1.631.766,68	-30.666,68	-		
15	- Transferaufwendungen	-454.500,00	-446.610,00	-2.860,00	-833.779,96	-387.169,96	-		
16	- Sonstige Aufwendungen	-30.888,03	-56.390,00	-1.490,00	-39.073,33	17.316,67	-22.740,90		
17	=Ordentliche Aufwendungen	-3.822.041,34	-5.472.679,70	-524.653,40	-5.173.691,86	298.987,84	-225.287,42		
18	=Ordentliches Jahresergebnis (=Zeilen 10 und 17)	-3.030.515,42	-4.715.629,70	-524.653,40	-4.343.472,60	372.157,10	-225.287,42		
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	-	-	-	-	-	-		
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)	-3.030.515,42	-4.715.629,70	-524.653,40	-4.343.472,60	372.157,10	-225.287,42		
25	=Außerordentliches Ergebnis	-	-	-	-	-	-		
26	=Jahresergebnis	-3.030.515,42	-4.715.629,70	-524.653,40	-4.343.472,60	372.157,10	-225.287,42		
29T	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27T 28T)	-3.030.515,42	-4.715.629,70	-524.653,40	-4.343.472,60	372.157,10	-225.287,42		

Jahresabschluss 2023 – Teilfinanzhaushalt Produkt 12.10.10 Verkehr									
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.-Übertr. VJ	Ist 2023	Vergleich Ansatz - Ist	Erm.-Übertr. Folgejahr		
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	186.429,49	329.200,00	-	-	-329.200,00	-		
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	35.615,00	20.000,00	-	641,50	-19.358,50	-		
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	186.326,44	1.055.000,00	-	551.785,46	-503.214,54	-		
23	=Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	408.370,93	1.404.200,00	-	552.426,96	-851.773,04	-		
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäude	-27.065,72	-220.539,33	-192.385,30	-30.878,08	189.661,25	-23.833,27		

Stadt Rösrath - Jahresabschluss 2023

25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-2.442.450,19	-6.964.853,54	-6.035.007,57	-718.279,53	6.246.574,01	-4.946.515,65
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlagevermögen	-	-500,00	-	-	500,00	-
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	-	-450.000,00	-	-158.549,21	291.450,79	-
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-2.469.515,91	-7.635.892,87	-6.227.392,87	-907.706,82	6.728.186,05	-4.970.348,92
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	-2.061.144,98	-6.231.692,87	-6.227.392,87	-355.279,86	-6.273.208,97	-4.970.348,92

Jahresabschluss 2023 – Investitionen Produkt 12.10.10 Verkehr

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.-Übertr. VJ	Ist 2023	Vergleich Ansatz - Ist	Erm.-Übertr. Folgejahr
1	I01004 Scharrenbroicher Straße	-141.432,54	-	-8.796,00	-50.053,49	50.053,49	-
2	I01007 Bahnhof Rösrath	-	-3.443,53	-	-	-3.443,53	-
3	I01008 P + R Bahnhof Stümpen	-	-	-10.000,00	-	-	-
4	I01009 P + R Bahnhof Hoffnungsthal	-	-	-150.000,00	-	-	-
5	I01010 Sandweg	-249.087,93	-	-299.029,03	-194.143,81	194.143,81	-48.023,35
6	I01013 Burggasse	-8.877,31	-	-	-	-	-
7	I01015 Nonnenstrombergweg	-5.000,00	-	-102.400,00	-	-	-102.400,00
8	I01016 Drachenfelsweg	-5.400,00	-	-128.100,00	-	-	-128.100,00
9	I01017 Wolkenburgweg	-6.300,00	-	-162.300,00	-	-	-162.300,00
10	I01021 Am Hohwinkel	-	-100.000,00	-169.500,00	-8.300,00	-91.700,00	-259.676,80
11	I01023 An der Fochel/Gerottener Weg InHK	-431.944,00	28.300,00	-763.294,72	-374.258,84	402.558,84	-337.019,87
12	I01026 Heinrich-Heine-Weg InHK	-5.216,00	-	-	-	-	-
13	1033 Auf dem Langenbroich - Hirschstraße	-8.998,22	-	-	-	-	-
14	I01037 Lindenweg, 2. BA	-604.579,79	-	-147.824,22	99.934,60	-99.934,60	-78.242,98
15	I01038 Gerhart- Hauptmann-Straße	-	-	-27.761,33	-	-	-11.060,32
16	I01039 An der Krumbach	-	-	-651.200,00	-	-	-651.200,00
17	I01040 Ulmenweg	-	-	-85.000,00	-3.430,18	3.430,18	-81.569,82
18	I01045 Umgestaltung Sülztaipplatz InHK	-915.748,56	75.400,00	-149.708,07	-36.156,70	111.556,70	-105.240,74
19	I01046 Stadteingänge InHK	-	-2.500,00	-	-	-2.500,00	-5.000,00
20	I01049 Schmiedeweg 1.BA.	-	-	-338.021,46	-	-	-338.021,46
21	I01050 Alte Kölner Straße	-	-	-80.000,00	-	-	-
22	I01051 Akazienweg	-	-	-350.000,00	-	-	-350.000,00

Stadt Rösrath - Jahresabschluss 2023

23	I01052 Weißdornweg	-	-	-35.000,00	-	-	-	-35.000,00	-	-	-35.000,00
24	I01500 Straßen übergreifend	194.875,72	1.046.845,97	-42.385,30	549.948,88	496.897,09	496.897,09	-23.833,27			-23.833,27
25	I01501 Bodenuntersuchungen	-	-8.000,00	-	-	-8.000,00	-8.000,00	-			-
26	I01502 Vermessungskosten	-	-36.845,97	-3.400,43	-	-36.845,97	-36.845,97	-3.400,43			-3.400,43
27	I01514 Radpendlerroute	-	-5.000,00	-	-	-5.000,00	-5.000,00	-			-
28	I01550 Straßenbeleuchtung	-	-450.000,00	-	238.246,75	-688.246,75	-688.246,75	-			-
29	I02013 Rotdornallee	-7.963,48	-	-	-1.272,00	1.272,00	1.272,00	-			-
30	I02031 Bücheler Weg	-	-86.556,47	-	-	-86.556,47	-86.556,47	-86.556,47			-86.556,47
31	I03001 Hoffnungsthaler Straße	-	-	-1.148.314,78	-	-	-	-1.138.589,53			-1.138.589,53
32	I03010 Kirchstraße	-	-655.000,00	-119.871,68	-50.194,56	-604.805,44	-604.805,44	-696.327,01			-696.327,01
33	I03017 Jägerstraße + 3.BA	-	-	-51.238,88	-	-	-	-43.606,01			-43.606,01
34	I03025 Erschl. Baugebiet Heidenwiese	-	-	-205.000,00	-	-	-	-190.958,86			-190.958,86
35	I04000 Geringwertige Wirtschaftsgüter	-	-500,00	-	-	-500,00	-500,00	-			-
36	I04290 Schulzentrum FvS	-	-	-	-65.450,00	65.450,00	65.450,00	-			-
37	I05001 Agger Stütz Korridor	-	-	-665.024,95	-	-	-	-			-
38	I05009 Alternativverkehr	-	-	-240.000,00	-	-	-	-			-
39	I05793 Fahrradboxen	-	-30.000,00	-	-34.954,55	4.954,55	4.954,55	-			-
40	I05794 Mobilstation Rösrath	234.047,85	223.000,00	94.222,00	-	223.000,00	223.000,00	-94.222,00			-94.222,00
41	I05794 Mobilstation Rösrath	-	223.000,00	-94.222,00	-	223.000,00	223.000,00	-94.222,00			-94.222,00

Jahresabschluss 2023 – Teilergebnishaushalt Produkt 13.10.10 Öffentl. Grün- und Waldflächen

Budgetebene 1	10	Fachbereich 6
Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	13.10	Öffentl. Grün- und Waldflächen
Produkt	13.10.10	Öffentl. Grün- und Waldflächen

Beschreibung

Bereitstellung und Betrieb der zur kommunalen Aufgabenerfüllung zur Verfügung stehenden Grünflächen, Parkflächen, Hochwasserschutzräume und Waldflächen.

Auftrag

Allgemeine Rechtsordnung, Gemeindeordnung NRW, Kommunales Abgaberecht, Umweltrecht, Beschlüsse des Stadtrates

Zielgruppe

Unmittelbar: alle Bürgerinnen und Bürger

Ziele

- Bewahrung der Schöpfung und Werterhaltung des kommunalen Besitzes
- Anforderungsgerechter Betrieb
- Intergenerative Gerechtigkeit durch Sicherung eines nachhaltigen Holzzuwachses
- Schutz öffentlicher und privater Rechtsgüter durch ordnungsgemäßen Betrieb
- Schaffung von landschafts- und naturrechten Wirtschafts- und Waldflächen

Kenn- u. Messzahlen

- Fläche der Grün- und Parkanlagen: 77.391 m² darin enthalten parkähnlicher Wald Eulenbroich ca. 40.000 m²
- Städtischer Forstbesitz rd. 87,4 ha, wesentlich als Streubesitz
- Fläche der bewirtschafteten Hochwasserschutzräume in 84.310 m²

Stadt Rösrath - Jahresabschluss 2023

Jahresabschluss 2023 – Teilergebnishaushalt Produkt 13.10.10 Öffentl. Grün- und Waldflächen							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.-Übertr. VJ	Ist 2023	Vergleich Ansatz - Ist	Erm.-Übertr. Folgejahr
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-	-	-	84,43	84,43	-
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	25.584,80	25.200,00	-	21.631,75	-3.568,25	-
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	82,19	-	-	-	-	-
10	=Ordentliche Erträge	25.666,99	25.200,00	-	21.716,18	-3.483,82	-
11	- Personalaufwendungen	-39.410,39	-35.530,00	-	-12.125,02	23.404,98	-
12	- Versorgungsaufwendungen	-	-8.290,00	-	-	8.290,00	-
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-224.351,59	-234.700,55	-8.690,55	-169.928,00	64.772,55	-
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-434,00	-500,00	-	-435,51	64,49	-
17	=Ordentliche Aufwendungen	-264.195,98	-279.020,55	-8.690,55	-182.488,53	96.532,02	-
18	=Ordentliches Jahresergebnis (=Zeilen 10 und 17)	-238.528,99	-253.820,55	-8.690,55	-160.772,35	93.048,20	-
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	-	-	-	-	-	-
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)	-238.528,99	-253.820,55	-8.690,55	-160.772,35	93.048,20	-
25	=Außerordentliches Ergebnis	-	-	-	-	-	-
26	=Jahresergebnis	-238.528,99	-253.820,55	-8.690,55	-160.772,35	93.048,20	-
29T	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27T 28T)	-238.528,99	-253.820,55	-8.690,55	-160.772,35	93.048,20	-

Jahresabschluss 2023 – Teilfinanzhaushalt Produkt 13.10.10 Öffentl. Grün- und Waldflächen							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.-Übertr. VJ	Ist 2023	Vergleich Ansatz - Ist	Erm.-Übertr. Folgejahr
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	-	-	-	-	-	-
30	=Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-	-	-	-	-	-
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	-	-	-	-	-	-

Jahresabschluss 2023 – Teilergebnishaushalt Produkt 13.10.20 Landschaftspark Venauen

Budgetebene 1	08	Fachbereich 4
Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	13.10	Öffentl. Grün- und Waldflächen
Produkt	13.10.20	Landschaftspark Venauen

Beschreibung

Umsetzung von ökologischen Ausgleichsmaßnahmen auf der städtischen Sammelausgleichsfläche in Venauen im Rahmen von Bauleitplanverfahren (hier: nur investive Maßnahmen)

Auftrag

Baugesetzbuch, Bundesnaturschutzgesetz, Landschaftsgesetz, Rats- und Ausschussbeschlüsse

Zielgruppe

- Bauherren und Investoren
- Alle Bürgerinnen und Bürger der Stadt als Nutzer
- Rat und Ausschüsse

Ziele

Entwicklung einer gestalterisch ansprechenden Sülzau zur Erholungsnutzung für die Rösrather Bürger durch die Umsetzung von rechtlich vorgeschriebenem ökologischem Ausgleich.

Kenn- u. Messzahlen

Die Gesamtausgleichsfläche in Venauen beträgt ca. 10,3 ha. Bislang wurden 23 Ausgleichsmaßnahmen umgesetzt, denen eine Fläche von insgesamt 49.781 m² zugeordnet wurde. Der Ausgleich für das Baugebiet Heidchenwiese ist eingeplant, wird aber erst parallel zur

Erschließung umgesetzt

Stadt Rösrath - Jahresabschluss 2023

Jahresabschluss 2023 – Teilergebnishaushalt Produkt 13.10.20 Landschaftspark Venauen							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.-Übertr. VJ	Ist 2023	Vergleich Ansatz - Ist	Erm.-Übertr. Folgejahr
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.529,31	2.400,00	-	1.490,17	-909,83	-
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-	2.670,00	-	-	-2.670,00	-
10	=Ordentliche Erträge	8.529,31	5.070,00	-	1.490,17	-3.579,83	-
11	- Personalaufwendungen	-25.430,62	-25.200,00	-	-27.458,59	-2.258,59	-
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.975,00	-700,00	-	-650,00	50,00	-
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-1.490,16	-1.500,00	-	-1.490,17	9,83	-
17	=Ordentliche Aufwendungen	-29.895,78	-27.400,00	-	-29.598,76	-2.198,76	-
18	=Ordentliches Jahresergebnis (=Zeilen 10 und 17)	-21.366,47	-22.330,00	-	-28.108,59	-5.778,59	-
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	-	-	-	-	-	-
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)	-21.366,47	-22.330,00	-	-28.108,59	-5.778,59	-
25	=Außerordentliches Ergebnis	-	-	-	-	-	-
26	=Jahresergebnis	-21.366,47	-22.330,00	-	-28.108,59	-5.778,59	-
29T	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27T 28T)	-21.366,47	-22.330,00	-	-28.108,59	-5.778,59	-

Jahresabschluss 2023 – Teilfinanzhaushalt Produkt 13.10.20 Landschaftspark Venauen							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.-Übertr. VJ	Ist 2023	Vergleich Ansatz - Ist	Erm.-Übertr. Folgejahr
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-	140.000,00	-	-	-140.000,00	-
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	-	5.000,00	-	-	-5.000,00	-
23	=Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	-	145.000,00	-	-	-145.000,00	-
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-	-332.442,00	-129.442,00	-70,00	332.372,00	-324.372,00
30	=Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-	-332.442,00	-129.442,00	-70,00	332.372,00	-324.372,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	-	-187.442,00	-129.442,00	-70,00	187.372,00	-324.372,00

Jahresabschluss 2023 – Investitionen Produkt 13.10.20 Landschaftspark Venauen							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.-Übertr. VJ	Ist 2023	Vergleich Ansatz - Ist	Erm.-Übertr. Folgejahr
1	105000 Ausgleichsmaßnahmen	-	-3.000,00	-	-	3.000,00	-

Stadt Rösrath - Jahresabschluss 2023

2	105003 Landschaftsfenster Sülztal InHK	-	-55.000,00	-129.442,00	-70,00	54.930,00	-324.372,00
---	--	---	------------	-------------	--------	-----------	-------------

Jahresabschluss 2023 – Teilergebnishaushalt Produkt 14.10.10 Umweltschutz

Budgetebene 1	08	Fachbereich 4
Produktbereich	14	Umweltschutz
Produktgruppe	14.10	Umweltschutz
Produkt	14.10.10	Umweltschutz

Beschreibung

- Maßnahmen zur Sicherung und Verbesserung der Qualität von Boden, Gewässer und Luft
- Unterstützung und Förderung der Bereitschaft zum eigenen umweltgerechten Handeln durch Beratung und Information
- Immissionschutz
- Artenschutzmaßnahmen
- Umsetzung der EU-Richtlinien Umgebungslärm, Wasserrahmenrichtlinie und Hochwasser-Risikomanagement
- Betreuung des Ausgleichsflächenpools und des Landschaftsparks Sülzau Venauen (hier nur Unterhaltungsmaßnahmen)

Auftrag

Natur- und Landschaftsgesetz, Wasserhaushalts- und Landeswassergesetz, Landesabfallgesetz, Bundesimmissionschutzgesetz, TALuft, EU-Wasserrahmenrichtlinie, EU-Richtlinie Umgebungslärm, Rats- und Ausschussbeschlüsse

Zielgruppe

- Alle Einwohner der Stadt Rösrath
- Gewerbebetriebe
- Rat und Ausschüsse

Ziele

- Steigerung des Umweltbewusstseins und Stärkung des umweltbewussten Verhaltens
- Schutz, Erhalt und Wiederherstellung naturnaher Gewässer und Steigerung der Wassergüte
- Schutz des Bodens und Wiederherstellung natürlicher Bodenverhältnisse
- Schutz von Menschen, Tieren und Pflanzen vor schädlichen Immissionen
- Durchführung des Artenschutzprogramms (Amphibien) trotz schwieriger Rahmenbedingungen

Kenn- u. Messzahlen

Aktionen zur Amphibienwanderung werden an 4 Stellen in der Stadt durchgeführt.

Es sind dabei im Durchschnitt 15-20 ehrenamtliche Helfer beteiligt, ohne die diese Aktion nicht durchführbar wäre. Da die Zahl kontinuierlich abnimmt, wurden und werden die Maßnahmen nur noch auf die Hotspots der Querungsstellen beschränkt und Lösungen angedacht, die auch Personaleinsatz funktionieren. Im Rahmen der Unterhaltung des Ausgleichsflächenpools in Venauen werden ca. 10,3 ha betreut.

Stadt Rösrath - Jahresabschluss 2023

Jahresabschluss 2023 – Teilergebnishaushalt Produkt 14.10.10 Umweltschutz							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.-Übertr. VJ	Ist 2023	Vergleich Ansatz - Ist	Erm.-Übertr. Folgejahr
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.500,00	6.000,00	-	5.700,00	-300,00	-
10	=Ordentliche Erträge	4.500,00	6.000,00	-	5.700,00	-300,00	-
11	- Personalaufwendungen	-68.586,61	-71.270,00	-	-74.686,60	-3.416,60	-
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-6.941,95	-131.439,76	-49.507,76	-23.623,97	107.815,79	-
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-	-2.750,00	-	-	2.750,00	-
15	- Transferaufwendungen	-143.865,00	-161.968,00	-	-161.968,00	-	-
16	- Sonstige Aufwendungen	-	-19.750,00	-19.350,00	-18.737,00	1.013,00	-
17	=Ordentliche Aufwendungen	-219.393,56	-387.177,76	-68.857,76	-279.015,57	108.162,19	-
18	=Ordentliches Jahresergebnis (=Zeilen 10 und 17)	-214.893,56	-381.177,76	-68.857,76	-273.315,57	107.862,19	-
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	-	-	-	-	-	-
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)	-214.893,56	-381.177,76	-68.857,76	-273.315,57	107.862,19	-
25	=Außerordentliches Ergebnis	-	-	-	-	-	-
26	=Jahresergebnis	-214.893,56	-381.177,76	-68.857,76	-273.315,57	107.862,19	-
29T		-214.893,56	-381.177,76	-68.857,76	-273.315,57	107.862,19	-

Jahresabschluss 2023 – Teilfinanzhaushalt Produkt 14.10.10 Umweltschutz							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.-Übertr. VJ	Ist 2023	Vergleich Ansatz - Ist	Erm.-Übertr. Folgejahr
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	-	-	-	-	-	-
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-	-18.000,00	-5.000,00	-	18.000,00	-
30	=Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-	-18.000,00	-5.000,00	-	18.000,00	-
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	-	-18.000,00	-5.000,00	-	18.000,00	-

Jahresabschluss 2023 – Investitionen Produkt 14.10.10 Umweltschutz							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.-Übertr. VJ	Ist 2023	Vergleich Ansatz - Ist	Erm.-Übertr. Folgejahr
1	101513 Amphibienschutz	-	-8.000,00	-	-	8.000,00	-

Stadt Rösrath - Jahresabschluss 2023

2	105002 Deichanlagen	-	-5.000,00	-5.000,00	-	5.000,00	-
---	---------------------	---	-----------	-----------	---	----------	---

Jahresabschluss 2023 – Teilergebnishaushalt Produkt 15.10.10 Tourismus

Budgetebene 1	08	Fachbereich 4
Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	15.10	Wirtschaft und Tourismus
Produkt	15.10.10	Tourismus

Beschreibung

Das Produkt beinhaltet die touristische Öffentlichkeitsarbeit, die Mitgestaltung und Mitarbeit innerhalb der Naturarena Bergisches Land als Zusammenschluss der bergischen und oberbergischen Kommunen, die Zusammenarbeit mit der Gastronomie und der Hotellerie und die Entwicklung eigener Angebote.

Auftrag

Rat und Ausschüsse

Zielgruppe

- Alle Bürgerinnen und Bürger, insbesondere Anbieter in Gastronomie und Hotellerie
- Externe Besucher der Stadt Rösrath

Ziele

Stadtmarketing und Entwicklung eines attraktiven Angebotes im touristischen Bereich für Gäste, aber auch für die Bürgerinnen und Bürger der Stadt.
 Entwicklung / Schärfung eines eigenen „Tourismus-Profiles“ der Stadt Rösrath unter Berücksichtigung der Möglichkeiten der Naturarena Bergisches Land.

Stadt Rösrath - Jahresabschluss 2023

Jahresabschluss 2023 – Teilergebnishaushalt Produkt 15.10.10 Tourismus							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.-Übertr. VJ	Ist 2023	Vergleich Ansatz - Ist	Erm.-Übertr. Folgejahr
10	= Ordentliche Erträge	-	-	-	-	-	-
11	- Personalaufwendungen	-4.887,51	-4.820,00	-	-5.297,97	-477,97	-
12	- Versorgungsaufwendungen	-	-4.030,00	-	-	4.030,00	-
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-	-1.000,00	-	-	1.000,00	-
16	- Sonstige Aufwendungen	-	-200,00	-	-	200,00	-
17	= Ordentliche Aufwendungen	-4.887,51	-10.050,00	-	-5.297,97	4.752,03	-
18	= Ordentliches Jahresergebnis (=Zeilen 10 und 17)	-4.887,51	-10.050,00	-	-5.297,97	4.752,03	-
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	-	-	-	-	-	-
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)	-4.887,51	-10.050,00	-	-5.297,97	4.752,03	-
25	= Außerordentliches Ergebnis	-	-	-	-	-	-
26	= Jahresergebnis	-4.887,51	-10.050,00	-	-5.297,97	4.752,03	-
29T	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27T 28T)	-4.887,51	-10.050,00	-	-5.297,97	4.752,03	-

Jahresabschluss 2023 – Teilfinanzhaushalt Produkt 15.10.10 Tourismus							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.-Übertr. VJ	Ist 2023	Vergleich Ansatz - Ist	Erm.-Übertr. Folgejahr
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	-	-	-	-	-	-
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-	-	-	-	-	-
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	-	-	-	-	-	-

Jahresabschluss 2023 – Teilergebnishaushalt Produkt 15.10.20 Wochenmärkte

Budgetebene 1	08	Fachbereich 4
Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	15.10	Wirtschaft und Tourismus
Produkt	15.10.20	Wochenmärkte

Beschreibung
Durchführung von Wochenmärkten

Auftrag
Vertrag mit der Marktgilde

Zielgruppe
Bürgerinnen und Bürger der Stadt und Marktbesucher

Ziele
Erhaltung der Wochenmärkte

Stadt Rösrath - Jahresabschluss 2023

Jahresabschluss 2023 – Teilergebnishaushalt Produkt 15.10.20 Wochenmärkte							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.-Übertr. VJ	Ist 2023	Vergleich Ansatz - Ist	Erm.-Übertr. Folgejahr
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.813,02	3.450,00	-	4.338,91	888,91	-
10	=Ordentliche Erträge	3.813,02	3.450,00	-	4.338,91	888,91	-
11	- Personalaufwendungen	-1.004,67	-990,00	-	-1.012,19	-22,19	-
12	- Versorgungsaufwendungen	-	-820,00	-	-	820,00	-
17	=Ordentliche Aufwendungen	-1.004,67	-1.810,00	-	-1.012,19	797,81	-
18	=Ordentliches Jahresergebnis (=Zeilen 10 und 17)	2.808,35	1.640,00	-	3.326,72	1.686,72	-
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	-	-	-	-	-	-
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)	2.808,35	1.640,00	-	3.326,72	1.686,72	-
25	=Außerordentliches Ergebnis	-	-	-	-	-	-
26	=Jahresergebnis	2.808,35	1.640,00	-	3.326,72	1.686,72	-
29T	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27T 28T)	2.808,35	1.640,00	-	3.326,72	1.686,72	-

Jahresabschluss 2023 – Teilfinanzhaushalt Produkt 15.10.20 Wochenmärkte							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.-Übertr. VJ	Ist 2023	Vergleich Ansatz - Ist	Erm.-Übertr. Folgejahr
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	-	-	-	-	-	-
30	=Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-	-	-	-	-	-
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	-	-	-	-	-	-

Jahresabschluss 2023 – Teilergebnishaushalt Produkt 16.10.10 Allgemeine Finanzwirtschaft

Budgetebene 1	01	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktbereich	16	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	16.10	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt	16.10.10	Allgemeine Finanzwirtschaft

Beschreibung

Das Produkt Allgemeine Finanzwirtschaft umfasst alle Steuerarten, die von Unternehmern, Bürgerinnen und Bürgern an die Stadt zu entrichten sind (insb. Grundsteuern und Gewerbesteuern). Die verschiedenen Ein- und Auszahlungen, Investitionszuschüssen im Rahmen des Gemeindefinanzausgleichs sowie die Abbildung der Kredite und Zinsen.

Auftrag

Gemeindefinanzierungsgesetz, Gemeindeordnung NRW, Kommunalabgabengesetz, Grundsteuergesetz, Gewerbesteuerengesetz, Abgabenordnung, Bewertungsgesetz

Zielgruppe

Verwaltung, Bürgerinnen und Bürger, Rat und Gremien

Ziele

Sicherstellung der Finanzkraft
Optimierung der Finanzierungstätigkeiten

Stadt Rösrath - Jahresabschluss 2023

Jahresabschluss 2023 – Teilergebnishaushalt Produkt 16.10.10 Allgemeine Finanzwirtschaft							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.-Übertr. VJ	Ist 2023	Vergleich Ansatz - Ist	Erm.-Übertr. Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	43.451.468,96	44.817.800,00	-	47.696.093,67	2.878.293,67	-
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.143.152,88	8.742.900,00	-	8.799.136,31	56.236,31	-
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-	-	-	-	-	-
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-	-	-	-	-	-
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.924.191,38	1.420.000,00	-	1.745.411,75	325.411,75	-
10	=Ordentliche Erträge	53.518.813,22	54.980.700,00	-	58.240.641,73	3.259.941,73	-
11	- Personalaufwendungen	-119.831,38	-	-	-	-	-
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-273.037,23	-	-	-	-	-
15	- Transferaufwendungen	-16.350.262,93	-17.488.600,00	-	-17.460.841,07	27.758,93	-
16	- Sonstige Aufwendungen	-459.007,37	-	-	-586.904,53	-586.904,53	-
17	=Ordentliche Aufwendungen	-17.202.138,91	-17.488.600,00	-	-18.047.745,60	-559.145,60	-
18	=Ordentliches Jahresergebnis (=Zeilen 10 und 17)	36.316.674,31	37.492.100,00	-	40.192.896,13	2.700.796,13	-
19	+ Finanzerträge	8.190,00	-	-	8.190,00	8.190,00	-
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-364.727,78	-854.000,00	-	-728.228,33	125.771,67	-
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	-356.537,78	-854.000,00	-	-720.038,33	133.961,67	-
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)	35.960.136,53	36.638.100,00	-	39.472.857,80	2.834.757,80	-
23	+ Außerordentliche Erträge	-	-	-	719.554,47	719.554,47	-
24	- Außerordentliche Aufwendungen	-	-	-	-	-	-
25	=Außerordentliches Ergebnis	-	-	-	719.554,47	719.554,47	-
26	=Jahresergebnis	35.960.136,53	36.638.100,00	-	40.192.412,27	3.554.312,27	-
29T	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27T 28T)	35.960.136,53	36.638.100,00	-	40.192.412,27	3.554.312,27	-

Jahresabschluss 2023 – Teilfinanzhaushalt Produkt 16.10.10 Allgemeine Finanzwirtschaft							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.-Übertr. VJ	Ist 2023	Vergleich Ansatz - Ist	Erm.-Übertr. Folgejahr
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.270.595,03	2.182.280,00	-	1.569.919,19	-612.360,81	-
23	=Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.270.595,03	2.182.280,00	-	1.569.919,19	-612.360,81	-
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-	-	-	-51.106,18	-51.106,18	-

Stadt Rösrath - Jahresabschluss 2023

30	=Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-	-	-	-51.106,18	-
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	2.270.595,03	2.182.280,00	-	1.518.813,01	-663.466,99

Jahresabschluss 2023 – Investitionen Produkt 16.10.10 Allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Erm.-Übertr. VJ	Ist 2023	Vergleich Ansatz - Ist	Erm.-Übertr. Folgejahr
1	I04802 Unterkunft Asylbewerber	-	-	-	-51.106,18	-51.106,18	-
2	I08100 GFG NRW Investitionspauschale	2.181.515,03	1.612.700,00	-	1.209.533,19	-403.166,81	-
3	I08110 Schulpauschale	89.080,00	373.900,00	-	280.420,00	-93.480,00	-
4	I08120 Sportpauschale	-	106.600,00	-	79.966,00	-26.634,00	-
5	I08200 Kredit "Gute Schule"	-	-	-	-	-	-
6	I09000 Kredite/Darlehen	-	14.578.095,00	-	18.028.187,75	3.450.092,75	-

4 Anhang

4.1 Erläuterungen zur Bilanz

Gemäß § 95 GO NRW hat die Gemeinde zum Schluss eines jeden Haushaltsjahres einen Jahresabschluss aufzustellen. Die Bilanz ist als Gegenüberstellung von Vermögen und Kapital der Kommune zu einem Stichtag das zentrale Element des doppelischen Rechnungssystems. Die Gliederung der Bilanz mit Einarbeitung kommunaler Besonderheiten entspricht den Vorschriften des § 42 KomHVO NRW. Entsprechend der Bilanzgliederung ist zu jedem Posten der Vergleichswert des Vorjahres angegeben.

Alle Bilanzpositionen wurden entsprechend den zum Zeitpunkt der Ermittlung aktuellen Vorschriften zum Zweiten Gesetz zur Weiterentwicklung des Neuen Kommunalen Finanzmanagements (2. NKFWG NRW) festgestellt. Die Bilanzsumme zum 31.12.2023 hat sich von 211.335.367,60 € auf 231.491.449,84 € erhöht.

4.2 Wirklichkeitsprinzip

§ 91 Abs. 4 Satz 2 Nummer 3 GO nimmt die Weiterentwicklung des nordrhein-westfälischen kommunalen Haushalts- und Rechnungswesens vom Vorsichts- hin zum Wirklichkeitsprinzip auf: Es ist wirklichkeitsgetreu zu bewerten. Damit wird künftig für die kommunale Doppik in Nordrhein-Westfalen in Abweichung vom Handelsrecht das Wirklichkeitsprinzip zum Grundsatz erhoben.

Das Wirklichkeitsprinzip ist nicht mit einer reinen Marktbeachtung gleichzusetzen, so dass es auch in Zukunft zur Bildung stiller Reserven durch einen wirklichkeitsgetreuen Ansatz kommen kann. § 91 Absatz 4 Satz 2 Nummer 3 Satz 1 GO NRW wird durch den Grundsatz der Stichtagsbewertung, wie dieser aus § 252 Absatz 1 Nummer 4 HGB bekannt ist, ergänzt. Der Grundsatz der Stichtagsbewertung erfordert, dass die am Abschlussstichtag vorliegenden tatsächlichen Verhältnisse für die jeweilige Bewertung maßgeblich sind. Dies gilt für vorhersehbare Risiken und Verlust auch dann, wenn diese im Vertaufhellungszeitraum (Zeitraum zwischen Abschlussstichtag und Aufstellung des Jahresabschlusses) bekannt werden.

Das Wirklichkeitsprinzip konkretisiert sich insbesondere in den § 36 Absatz 2 KomHVO NRW (Komponentenansatz) und Absatz 5 (Aktivierung von Unterhaltungsmaßnahmen) und erlaubt seit dem Erlass des MHKGB v. 28. Juni 2019, S. 2 unter Durchbrechung des sachlichen Stetigkeitsprinzips die Anwendung auch auf Einzelfälle innerhalb einer Sachgruppe (z.B. eine Schule innerhalb der Gruppe „Schulen“). Von der Wahlmöglichkeit im Bereich des Komponentenansatzes wird kein Gebrauch gemacht.

In der Sitzung des Rates am 16.12.2019 beschließt der Stadtrat, dass auf die Möglichkeit der Komponentenbildung gemäß § 36 Absatz 2 KomHVO NRW verzichtet wird.

4.3 Abschreibung Geringwertiger Wirtschaftsgüter

Der Rat beschließt in der Sitzung am 16.12.2019, dass analog zu den Regelungen des § 36 Absatz 3 KomHVO NRW Vermögensgegenstände des Anlagevermögens, deren Anschaffungs- oder Herstellungskosten wertmäßig den Betrag von 800,00 EUR ohne Umsatzsteuer nicht übersteigen, die selbstständig genutzt werden können und einer Abnutzung unterliegen, als geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG) verbucht werden.

4.4 Aktiva

0. Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit

Bilanzwert: 1.557.974,54 € (Vorjahr: 838.420,07 €)

Der nordrhein-westfälische Landtag hat am 17.09.2020 das Gesetz zur Isolierung der aus der COVID-19-Pandemie folgenden Belastungen der kommunalen Haushalte im Land NRW (NKF-CIG) beschlossen und am 09.12.2022 um den Zusatz „und dem Krieg gegen die Ukraine“ erweitert. Ziel des Gesetzes ist es, die pandemie- und kriegsbedingten Lasten in den kommunalen Haushalten der Jahre 2020 bis 2023 nicht ergebniswirksam werden zu lassen. Hierzu sollen pandemie- und kriegsbedingte Mehraufwendungen und Mindererträge in der Ergebnisrechnung der Jahre 2020 bis 2023 gemäß § 2 NKF-CIG durch Buchung eines außerordentlichen Ertrages neutralisiert werden.

Im Rahmen der Buchhaltung wurden die als corona- und kriegsbedingt erkannten Aufwendungen und Mindererträge unterjährig gekennzeichnet und den erhaltenen Kompensationen gegenübergestellt. Im Jahr 2023 ist in diesem Zusammenhang für die Stadt Rösrath ein zu isolierender Belastungssaldo in Höhe von 719.554,47 € entstanden. Dieser wurde gemäß § 2 NKF-CIG durch Buchung eines außerordentlichen Ertrags neutralisiert und als Bilanzierungshilfe aktiviert, was zu einem entsprechend verbesserten Jahresergebnis führt.

Der aktivierte Betrag ist gemäß § 3 NKF-CIG ab dem Haushaltsjahr 2026 linear über längstens 50 Jahre abzuschreiben. Mit Aufstellung der Haushaltssatzung 2026 besteht einmalig das Wahlrecht, die Bilanzierungshilfe ganz oder teilweise unmittelbar mit dem Eigenkapital zu verrechnen.

1. Anlagevermögen

Bilanzwert: 202.937.130,48 € (Vorjahr: 191.241.985,80 €)

Als Anlagevermögen gelten nur die Vermögensgegenstände, die dazu bestimmt sind, dauernd dem Geschäftsbetrieb zu dienen. Maßgeblich ist hierbei die Zweckbestimmung. „Auf Dauer“ bedeutet in diesem Zusammenhang, dass der Zweck, dem der Vermögensgegenstand im Geschäftsbetrieb dienen soll, von einer gewissen Dauerhaftigkeit (= mehrere Jahre) gekennzeichnet ist.

Maßgebend für die Zugehörigkeit zum Anlagevermögen ist der Zweck, für den der Gegenstand tatsächlich eingesetzt wird. Dieser kann von dem ursprünglich geplanten Einsatzzweck abweichen.

1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände
Bilanzwert: 93.540,03 € (Vorjahr: 284.465,60€)

Immaterielle Vermögensgegenstände, also körperlich nicht fassbare Vermögensgegenstände (z. B. Lizenzen), müssen selbstständig bewertbar sein. Eine Aktivierung ist nur zulässig, sofern sie entgeltlich von Dritten erworben wurden; für selbst erstellte immaterielle Vermögensgegenstände besteht ein Aktivierungsverbot (§ 44 Abs. 1 KomHVO NRW).

Der Rückgang des Bilanzwerts gegenüber dem Vorjahr resultiert im Wesentlichen aus einer geänderten bilanziellen Behandlung der Maßnahmen aus dem DigitalPakt Schule: Die im Vorjahr unter den Immateriellen Vermögensgegenständen ausgewiesenen Beträge wurden im Berichtsjahr in die Position „Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau“ umgliedert, da die Maßnahmen zum Bilanzstichtag noch nicht abgeschlossen waren.

1.2 Sachanlagen
Bilanzwert: 186.162.437,93 € (Vorjahr: 174.471.092,50 €)

Das Sachanlagevermögen umfasst alle Vermögensgegenstände, die gem. § 34 Abs. 1 KomHVO NRW dazu bestimmt sind, dauernd der Aufgabenerfüllung zu dienen. Voraussetzungen für eine Bilanzierung sind das wirtschaftliche Eigentum und eine selbstständige Bewertbarkeit des einzelnen Anlagegutes.

1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte
Bilanzwert: 9.873.299,72 € (Vorjahr: 9.854.543,56 €)

Zugänge bei den Liegenschaften werden zu ihren Anschaffungskosten erfasst. Dazu zählen auch die Nebenkosten, z.B. Notargebühren, Gebühren für die Eintragung im Grundbuch, Vermessungskosten und ähnliches. Die Veränderung im Haushaltsjahr ist im Wesentlichen auf die Abschreibung von Spielgeräten zurückzuführen.

1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte
Bilanzwert: 61.142.472,56 € (Vorjahr: 60.657.059,04 €)

Im Berichtszeitraum wurde ein Baugrundstück in der Burggasse und sowie mehrere Wohncontainer angeschafft.

1.2.3 Infrastrukturvermögen

Bilanzwert: 63.379.215,53 € (*Vorjahr*: 63.382.532,83 €)

Erfasst sind hierunter diejenigen Flurstücke, auf denen sich die Straßen- und Wegeflächen, einschließlich der Radwege befinden.

1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens

Bilanzwert: 14.934.974,51 € (*Vorjahr*: 14.917.514,39 €)

Die Veränderungen resultieren u.a. aus dem Zukauf verschiedener Teilflächen. Die größten Zugänge betreffen den Erwerb von Flächen im Ahornweg und im Heinrich-Heine-Weg.

1.2.3.2 Brücken und Tunnel

Bilanzwert: 2.637.105,21 € (*Vorjahr* 2.709.469,49 €)

Zu- und Abgänge fanden im Berichtsjahr nicht statt. Die Veränderungen betreffen die jährlichen Abschreibungen.

1.2.3.5 Straßennetz einschl. Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen

Bilanzwert: 45.667.229,41 € (*Vorjahr*: 45.641.461,02 €)

Im Haushaltsjahr wurde das Projekt „An der Foche/ Gerottener Weg InHK“ fertiggestellt. Zu den Zugängen zählt auch die Umgestaltung des Sülz- talplatzes. Den Zugängen steht die reguläre Abschreibung (Afa) der Periode gegenüber.

1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens

Bilanzwert: 139.906,40 € (*Vorjahr*: 114.087,93 €)

Die gesamte Veränderung umfasst zwei Vorgänge: Zugänge bei den Fahrradboxen sowie die Abschreibungen für das Jahr 2023.

1.2.4 Bauten auf fremden Grund und Boden

Bilanzwert: 2.785,73 € (*Vorjahr*: 4.239,16 €)

Zu- und Abgänge fanden im Berichtsjahr nicht statt. Die Veränderungen betreffen die jährlichen Abschreibungen.

1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler

Bilanzwert: 699,11 € (*Vorjahr*: 824,32 €)

Zu- und Abgänge fanden im Berichtsjahr nicht statt. Die Veränderungen betreffen die jährlichen Abschreibungen.

1.2.6 Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge
Bilanzwert: 1.910.128,34 € (Vorjahr: 2.104.634,71 €)

Die wesentlichen Zugänge umfassen die Anschaffung eines neuen Tief loaders bzw. Anhängers für die Feuerwehr sowie eines Servers für die Feuerwehr und einen Server für das Gymnasium. Die Abschreibungen betreffen die Normal-Afa der Periode.

1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung
Bilanzwert: 1.347.333,46 € (Vorjahr: 1.301.337,87 €)

Die Zugänge ergeben sich aus diversen kleineren Anschaffungen wie Schränke, Klapptische, Lehrerpulte, Dokumentenscannern sowie ISCO-Systeme und Cisco Switches. Die Abschreibungen betreffen die Normal-Afa der Periode.

1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau
Bilanzwert: 48.506.503,48 € (Vorjahr: 37.165.921,01 €)

Anzahlungen für noch nicht gelieferte Sachanlagen sind bis zum 31.12.2023 nicht geleistet. Als Anlagen im Bau, d.h. noch nicht fertiggestellte Sachanlagen auf eigenen oder fremden Grundstücken, werden die bisher geleisteten Herstellungskosten für folgende Vermögensgegenstände ausgewiesen:

Stadt Rösrath - Jahresabschluss 2023

UMBAU SCHULZENTRUM FVS	44.289.127,22€
ERWEITERUNG GGS HOFFNUNGSTHAL	2.825.007,97€
DIGITALPAKT SCHULE	300.129,51€
BAHNHOF STÜMPEN	150.956,60€
TFL 3000	129.947,31€
AUSBAU HOFFNUNGSTHALER STRAÙE	106.410,47€
HERRICHTEN RÄUME GESAMTSCHULE	104.428,94€
ERSCHL. HEIDCHENSWIESE	92.541,83€
Kirchweg Ausbau	78.544,67€
AUFBAU TLF 3000	66.032,29€
BREITBAND AUSBAU	48.483,29€
FEUERWEHRSTANDORT VENAUIEN	45.151,83€
AKAZIENWEG	36.413,27€
GERHART-HAUPTMANN-STRASSE	34.152,28€
BEDARFSPLANUNG GS	28.462,00€
JÄGERSTRASSE	27.281,07€
BAUVORHABEN AM HOHWINKEL	24.862,27€
NEUBAU GESAMTSCHULE	20.116,00€
SCHMIEDEWEG	17.834,58€
WOLKENBURGWEG	12.496,28€
SPORTHALLE BERGSEGEN	11.499,15€
GOETHESTRASSE	11.284,00€
DRACHENFELSWEG	10.814,38€
NONNENSTROMBERGWEG	9.746,08€
Sirene Bleifeld	7.000,00€
Sirene Auf d. Rosenberg	5.000,00€
INHK SÜLTALPLATZ	4.284,00€
Ulmenweg	3.430,18€
LANDSCHAFTSFENSTER INHK	2.478,00€
AN DER KRUMBACH	2.436,00€
EBERESCHENWEG	152,01€
Gesamtsumme:	48.506.503,48€

1.3 Finanzanlagen

Bilanzwert: 16.681.152,52 € (Vorjahr: 16.486.427,70 €)

An Finanzanlagen hält die Stadt Rösrath Anteile an verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Wertpapiere des Anlagevermögens sowie Ausleihungen. Die wertmäßigen Veränderungen werden in den nachstehend aufgeführten Unterpunkten erläutert.

1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen

Bilanzwert: 15.986.502,00 € (Vorjahr: 15.986.502,00 €)

Verbundene Unternehmen sind solche, an denen die Stadt Rösrath beteiligt ist und die im Gesamtabschluss voll zu konsolidieren sind. Dies ist in der Regel der Fall, wenn eine Beteiligung von mehr als 50 % vorliegt. Mit über 50 %, nämlich zu 100 %, ist die Stadt Rösrath nur an dem eigenen Kommunalunternehmen „**Stadtwerke Rösrath AöR**“ beteiligt, so dass sich im Bilanzposten „Anteile an verbundenen Unternehmen“ auch nur die Stadtwerke AöR wiederfinden. Aufgrund der Struktur dieses Unternehmens mit unterschiedlich einzuordnenden Betriebszweigen wurde zur Wertermittlung in der Eröffnungsbilanz eine gutachtliche Stellungnahme eines Wirtschaftsprüfers eingeholt. Dabei ist der Aufgabenbereich „Wasserversorgung“ nach dem Ertragswertverfahren bewertet worden, während für die übrigen Aufgabenbereiche das Substanzwertverfahren zu Grunde gelegt wurde.

1.3.2 Beteiligungen

Bilanzwert: 19.260,44 € (Vorjahr: 20.946,33 €)

Beteiligungen sind Anteile der Stadt Rösrath an Unternehmen und Einrichtungen, die in der Absicht einer dauerhaften Verbindung zu diesen Unternehmen und Einrichtungen gehalten werden. Ein Beteiligungsverhältnis zu Unternehmen liegt vor, wenn die Stadt Rösrath einen Anteil von mindestens 20 % am Nennkapital hält oder die Beteiligung eine wesentliche Bedeutung hat.

In diesem Sinne stellen die Anteile der Stadt an den nachstehend genannten Unternehmen und Einrichtungen zu aktivierende Beteiligungen dar. Die Werte dieser Beteiligungen sind zur Eröffnungsbilanz bzw. im Jahr der Anschaffung nach der Eigenkapital-Spiegelbildmethode ermittelt worden.

Stadt Rösrath - Jahresabschluss 2023

	2023	2022
Rheinisch-Bergische Wirtschaftsförderungsgesellschaft	1.820,00 €	1.820,00 €
Volkshochschule Overath/Rösrath	11.440,44 €	11.440,44 €
Berufsschulverband Bergisch Gladbach, Rösrath, Overath, Odenthal, Kürten	0,00 €	2.685,89 €
Schloss Eulenbroich gGmbH	5.000,00 €	5.000,00 €
D-NRW AöR	1.000,00 €	0,00 €
Gesamt	19.260,44 €	20.946,33 €

In der Sitzung am 04.09.2023 hat die Versammlung des Berufsschulverbandes Bergisch Gladbach, Rösrath, Overath, Odenthal und Kürten einstimmig die Auflösung des Verbandes beschlossen. Die Genehmigung der Auflösung wurde in der Ausgabe Nr. 49 des Amtsblattes am 11.12.2023 für den Regierungsbezirk Köln öffentlich bekannt gemacht. Gemäß § 20 Absatz 4 i.V.m. § 11 Absatz 2 des Gesetzes über kommunale Gemeinschaftsarbeit (GKG NRW) und Ziffer 1 des Beschlusses vom 04.09.2023 wird die Auflösung des Berufsschulverbandes mit Ablauf des 31.12.2023 wirksam.

Mit Ratsbeschluss vom 12.12.2022 ist die Stadt Rösrath der D-NRW AöR (Anstalt öffentlichen Rechts) mit Wirkung vom 02.01.2023 als Trägerin beigetreten. Die Beteiligung wird mit einem Wert von 1.000,00 € aktiviert.

1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens

Bilanzwert: 582.906,55 € (Vorjahr: 385.302,90 €)

Die Stadt Rösrath hat zur teilweisen Sicherung ihrer Pensionsverpflichtungen auf der Grundlage der entsprechenden gesetzlichen Bestimmung, Finanzmittel in den KVR-Fonds der Rheinischen Versorgungskasse eingezahlt. Die Veränderung ergibt sich aus einer Zuführung und einem Abgang in den KVR-Fonds.

1.3.5. Sonstige Ausleihungen

Bilanzwert: 92.483,53 € (Vorjahr: 93.676,47 €)

Unter dem Bilanzposten „Ausleihungen“ werden langfristige Forderungen der Gemeinde als Anlagevermögen angesetzt, die durch Hingabe von Kapital an Dritte entstanden sind und dem Geschäftsbetrieb der Gemeinde dauerhaft dienen sollen. Diese gemeindlichen Ansprüche entstehen z.B. aus der Hingabe von langfristigen Darlehen, Grund- und Rentenschulden sowie Hypotheken, aber auch Sachdarlehen in Form einer Wertpapierleihe durch die Gemeinde. Solche gemeindlichen Ausleihungen müssen zudem eine Mindestlaufzeit von über einem Jahr haben.

Beteiligungen mit einem Anteil von weniger als 20 % des Nennkapitals sind als Ausleihungen auszuweisen. Dies gilt ebenso für Anteile an Genossenschaften und im Grundbuch gesicherte Darlehen. Die Bewertung der Sonstigen Ausleihungen erfolgt mit den Anschaffungskosten. Erfasst und bewertet sind hier:

- VR-Bank Bergisch Gladbach-Overath-Rösrath eG
- Gemeinnützige Wohnungs-Genossenschaft 1897 Köln rrh. eG
- Wohnungsbaudarlehen
- Itebo eG

Die Veränderung resultiert aus der Tilgung der Wohnungsbaudarlehen sowie dem Beitritt zur Itebo Einkaufs- und Dienstleistungsgenossenschaft eG.

2. Umlaufvermögen

Bilanzwert: 23.140.331,24 € (Vorjahr: 14.912.751,34 €)

Zum Umlaufvermögen gehören alle Gegenstände, die zum Verbrauch, Verkauf oder zu einer anderen kurzfristigen Nutzung bestimmt sind. Zur Veräußerung bestimmte Vermögensgegenstände des Anlagevermögens sind, sobald sie nicht mehr dem Geschäftsbetrieb dienen, als Umlaufvermögen auszuweisen und aus dem Anlagevermögen auszubuchen.

2.2 Forderungen und Sonstige Vermögensgegenstände

Bilanzwert: 22.278.033,97 € (Vorjahr: 11.811.981,96 €)

Forderungen sind Ansprüche der Stadt Rösrath aufgrund eines Schuldverhältnisses gegenüber natürlichen oder juristischen Personen auf Übertragung von Geld (Regelfall), Realgütern oder Dienstleistungen. Die unter der Überschrift Forderungen und Sonstige Vermögensgegenstände auszuweisenden Posten werden in öffentlich-rechtliche und privatrechtliche Forderungen aufgeteilt.

Für die Bewertung der Forderungen ist das strenge Niederwertprinzip anzuwenden. Der beizulegende Wert einer Forderung am Abschlussstichtag hängt von der Wahrscheinlichkeit ab, mit der die Forderung ganz oder teilweise erfüllt werden kann. Die Bestimmung des beizulegenden Wertes setzt folglich eine Risikoprüfung der Forderungen voraus, die grundsätzlich jeden Einzelfall differenziert und umfassend betrachten muss. Der danach in dem jeweils geprüften Einzelfall als uneinbringlich oder zweifelhaft festgestellt bzw. bewerteter Forderungsbetrag ist als Niederschlagung aus den Forderungen auszubuchen (Einzelwertberichtigung).

Neben der Einzelwertberichtigung werden die verbleibenden Risiken über eine pauschalierte Einzelwertberichtigung abgebildet. In Abstimmung mit dem örtlichen Rechnungsprüfungsamt wurde eine pauschalierte Einzelwertberichtigung anhand einer Altersstrukturanalyse durchgeführt. Bei dieser Methode werden die Forderungen auf ihr Alter hin analysiert. Forderungen die älter als 360 und jünger als 720 Tage sind werden um 50 % wertberichtigt. Forderungen, die diesen Zeithorizont überschreiten, werden zu 100 % wertberichtigt. Damit nehmen die pauschalierten Wertberichtigungen der Stadt Rösrath die negativen Wirkungen eines späteren Forderungsausfalls auf die Ergebnisrechnung vorweg und stellen den nachhaltigen Wert der Forderungen korrekt dar.

Nach der im Detail vermerkten Prüfung sind bei den in der Bilanz auszuweisenden Posten Gebührenforderungen = 325.000,00 € (Vorjahr: 75.200,00 €); Beitragsforderungen = 9.000,00 € (Vorjahr: 30.500,00 €), Steuerforderungen = 458.900,00 € (Vorjahr: 523.100,00 €); Forderungen aus Transferleistungen = 674.000,00 € (Vorjahr: 504.800,00€); Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen = 205.800,00 € (Vorjahr: 249.100,00 €) und Privatrechtliche Forderungen gegenüber dem privaten Bereich = 59.700,00 € (Vorjahr: 30.900,00 €) als zweifelhaft angesehen und damit wertberichtigt worden.

Der Ansatz der Forderungen erfolgt zum Nominalbetrag. Die Forderungsentwicklung der Stadt Rösrath mit ihren Endbeständen ist dem als Anlage beigefügten Forderungsspiegel zu entnehmen. Insgesamt werden zum 31.12.2023 bilanziell 22.278.033,97 € an offenen Forderungen auf der Aktivseite ausgewiesen. Zu rd. 91% besitzen diese Forderungen eine Fälligkeit von höchstens noch einem Jahr. Lediglich in Höhe von 911.991,25 € sind Forderungen mit einer Restlaufzeit von 1 bis 5 Jahren zu verzeichnen und 1.051.172,69 € der Forderungen haben eine Restlaufzeit von mehr als 5 Jahre. Die Pauschalwertberichtigungen zu Forderungen werden als Negativbestand zu den Forderungen auf der Aktivseite der Bilanz in Höhe von insgesamt 1.732.400,00 € (Vorjahr: 1.413.600,00 €) ausgewiesen. Sämtliche Forderungen unterlagen in den vergangenen Jahren einer engmaschigen Kontrolle und Bewertung. Durch die Anwendung des strengen Niederwertprinzips wurde eine Vielzahl von nicht werthaltigen Forderungen niedergeschlagen bzw. durch die pauschalierte Einzelwertberichtigungen zutreffend bilanziert.

Aufgrund des Hacker-Angriffs auf die SIT Ende 2023 konnte zum Jahreswechsel systemtechnisch gar nicht oder nur mit Einschränkungen gearbeitet werden. Entsprechend konnten viele der ausstehenden Forderungen und Verbindlichkeiten nicht mit den entsprechenden Ein- bzw. Auszahlungen angebunden werden. Viele Anbindungen erfolgten erst im Jahr 2024. Dadurch ergeben sich im Vergleich zum Vorjahr, im Jahr 2023 deutlich höhere Forderungs- und Verbindlichkeitsalden Durch die Anbindung der Zahlungen im Jahr 2024 sollte sich die daraus resultierende Bilanzverlängerung wieder aufheben.

2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen

Bilanzwert: 19.219.439,29 € (Vorjahr: 10.433.541,60 €)

In der Bilanz sind die Forderungen differenziert nach Gebühren, Beiträgen, Steuern, Forderungen aus Transferleistungen und Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen ausgewiesen.

Dabei sind dem Posten „Transferleistungen“ nicht nur die diesbezüglichen öffentlich-rechtlichen Forderungen, sondern auch die Forderungen aus privatrechtlichen Transferleistungen zugeordnet. Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen sind z.B. Bußgelder, Säumniszuschläge und Stundungszinsen, hierunter fallen auch Erstattungsansprüche von Versorgungsanstalten (vgl. 3.1 Pensionsrückstellungen).

2.2.2 Privatrechtliche Forderungen

Bilanzwert: 2.254.485,50 € (Vorjahr: 23.186,60 €)

Nach § 41 KomHVO NRW ist nach unterschiedlichen Schuldnergruppen zu differenzieren, nämlich den Forderungen gegenüber dem privaten Bereich, gegenüber dem öffentlichen Bereich, gegenüber verbundenen Unternehmen, gegenüber Beteiligungen und gegenüber Sondervermögen.

2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände

Bilanzwert: 804.109,18 € (Vorjahr: 1.355.253,76 €)

Hierunter fallen u.a. die zunächst vorschussweise geleisteten und auf sogenannten Vorschusskonten verbuchten Zahlungen, die zum Bilanzstichtag noch nicht abschließend bearbeitet sind oder noch nicht endgültig dem richtigen Aufwands- bzw. Auszahlungskonto zugeordnet werden konnten.

2.4 Liquide Mittel

Bilanzwert: 862.297,27 € (Vorjahr: 3.100.769,38 €)

Zu den Liquiden Mitteln gehören die Guthaben auf den Girokonten sowie Schecks und Bargeldbestände (Handvorschüsse, Barkassen). Der Bilanzwert setzt sich aus Bankguthaben in Höhe von 832.484,09 € und Bargeldbeständen in Höhe von 29.813,18 € zusammen. Gegenüber dem Vorjahr hat sich der Bestand an Liquiden Mitteln um 2.238.472,11 € vermindert.

3. Aktive Rechnungsabgrenzung

Bilanzwert: 3.856.013,58 € (Vorjahr: 4.342.210,39 €)

Aktive Rechnungsabgrenzungsposten sind auszuweisen, wenn vor dem Bilanzstichtag Auszahlungen geleistet werden, die erst für eine bestimmte Zeit nach diesem Tag Aufwand darstellen. Der ausgewiesene Bilanzwert resultiert aus Vorgängen, wie Sozialleistungen nach Sozialgesetzbuch, den Beamtenbesoldungen, den Abschlag für die Rheinische Versorgungskasse, und diverse Versicherungsbeiträge, die Leistungen an Asylbewerber, Betriebskostenzuschüssen an externe Kindertageseinrichtungen sowie Kosten der Tagespflege, Inklusionspauschalen und Mieten, die im Dezember 2023 für den Januar 2024 bzw. über diesen Monat hinaus ausgezahlt wurden.

Ebenfalls unter dieser Position auszuweisen sind Investitionszuschüsse an Dritte, bei denen dann eine mehrjährige, zeitbezogene Gegenleistungsverpflichtung gegenüber der Stadt besteht. Im Haushaltsjahr 2023 handelt es sich insbesondere hierbei um Zuwendungen an den Berufsschulverband und die Volkshochschule Rösraath/Overath.

Stadt Rösrath - Jahresabschluss 2023

4.5 Passiva

1. Eigenkapital

Bilanzwert: 62.716.866,50 € (Vorjahr: 61.911.217,92 €)

Bezeichnung	Eigenkapitalpiegel					
	Bestand 31.12. des Vorjahrs ²	Verrechnung des Vorjahresergebnisses	Verrechnung mit der allgemeinen Rücklagen nach §44 Abs. 3 KomHVO im Haushaltsjahr ³	Veränderung der Sonderrücklagen	Jahresergebnis des Haushaltsjahres (vor Beschluss über Ergebnisverwend.)	Bestand zum 31.12. des Haushaltsjahres ²
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1.1. Allgemeine Rücklage	47.495.531,35	-	2.685,89	-		47.492.845,46
1.2. Sonderrücklagen	-	-		-		
1.3. Ausgleichsrücklagen	11.915.609,88	2.500.076,69				14.415.686,57
1.4. Jahresüberschuss/- Fehlbetrag	2.500.076,69	2.500.076,69			808.334,47	808.334,47
1.5. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag (Gegenposten zu Aktiva) ¹	-	-				-
Summe Eigenkapital	61.911.217,92	-				62.716.866,50
4. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	-	-				
¹ Besteht ein negatives Eigenkapital, so sind die Positionen 1.1. bis 1.4. auszuweisen (auch negativ) und kumuliert über die Position 1.5. auszubuchen.						
² Bestand vor Verrechnung des Jahresergebnisses						
³ inkl. Etwaiger Verrechnungen gem. §44. Abs. 3 KomHVO						
Nachrichtlich: Ergebnisverrechnung Vorjahre (§96 Abs. 1 Satz 3 GO NRW)						
	3.Vorjahr	Vorvorjahr	Vorjahr	Saldo		
Allgemeine Rücklage (+/-)				-		
Ausgleichsrücklage (+/-)	780.019,76	5.827.722,65	2.500.076,69	9.107.819,10		
Summe	780.019,76	5.827.722,65	2.500.076,69	9.107.819,10		

1.1 Allgemeine Rücklage

Bilanzwert: 47.492.845,46 € (Vorjahr: 47.495.531,35 €)

Die Allgemeine Rücklage beläuft sich zum 31.12.2023 auf 47.492.845,46 € und entspricht damit rd. 22,47 % der Bilanzsumme. Mit Ratsbeschluss vom 15.01.2024 wurde festgelegt, dass der Allgemeinen Rücklage aus dem Jahresüberschuss 2023 keine Mittel zugeführt werden.

Gemäß § 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. Im Haushaltsjahr 2023 ergab sich hieraus eine Minderung der Allgemeinen Rücklage in Höhe von 2.685,89 €.

Entwicklung der Allgemeinen Rücklage zum 31.12.2023

Allgemeine Rücklage zum 31.12.2022		47.495.531,35
Zuführung aus Jahresüberschuss 2023		0,00
Saldo aus der Verrechnung der Allgemeinen Rücklage		-2.685,89
Erträge aus der Veräußerung nicht mehr benötigter Straßen- und Grundstücksflächen	0,00	
Erträge aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen	0,00	
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0,00	
Verrechnung von Erträgen mit der Allgemeinen Rücklage	0,00	
Abgang von Vermögensgegenständen	2.685,89	
Verrechnung von Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage	2.685,89	
Allgemeine Rücklage zum 31.12.2023		47.492.845,46

1.3 Ausgleichsrücklage

Bilanzwert: 14.415.686,57 € (Vorjahr: 11.915.609,88 €)

Die Ausgleichsrücklage ist in der Bilanz zusätzlich zur allgemeinen Rücklage als gesonderter Posten des Eigenkapitals anzusetzen (vgl. § 75 Abs 3 GO NRW). Sie übernimmt im Rahmen des Haushaltsausgleichs eine Pufferfunktion für Schwankungen des Jahresergebnisses, indem sie zum Ausgleich von Fehlbeträgen eingesetzt wird. Im Jahr 2023 werden 2.500.076,69 € des Jahresüberschusses aus dem Jahr 2022 der Ausgleichsrücklage zugeführt.

Dies wurde in der Ratssitzung am 16.12.2024 der Stadt Rösrath beschlossen.

1.4 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag

Die Ergebnisrechnung des Haushaltsjahres 2023 weist einen Jahresüberschuss von 808.334,47 € aus. Dieser Betrag wird als Jahresüberschuss auf der Passivseite der Bilanz ausgewiesen.

2. Sonderposten

Bilanzwert: 40.659.422,81 € (Vorjahr: 40.403.383,17 €)

Im kommunalen Bereich kommt der Finanzierung von Investitionen (z.B. zum Bau von Straßen und Wegen) bzw. der Anschaffung von werthaltigen Vermögensgegenständen (z.B. Ausstattung von Bildungseinrichtungen) mit Beiträgen, Zuweisungen und Zuschüssen eine besondere Bedeutung zu. Um diese Zuweisungen/Zuschüsse bilanziell abbilden zu können, werden Sonderposten gebildet. Diese Sonderposten sind in Höhe des erhaltenen Zubehörsbetrages dem mit der Zuwendung geförderten Anlagegut zuzuordnen und auf der Passivseite als Gegenposition zu dem Vermögensgegenstand abzubilden. Gem. § 44 Abs. 5 KomHVO NRW sind Sonderposten immer dann zu bilden, wenn die erhaltenen Zuwendungen im Rahmen einer Zweckbindung gezahlt worden sind. Diese werden analog den Abschreibungen ertragswirksam aufgelöst.

2.1 Sonderposten für Zuwendungen

Bilanzwert: 22.481.716,65 € (Vorjahr: 22.242.849,69 €)

Die auf Basis der Gemeindefinanzierungsgesetze der Vorjahre sowie aufgrund sondergesetzlicher Vorschriften erhaltenen, nicht oder nur bedingt zweckgebundenen Zuwendungen, wie z.B. Allgemeine Investitionspauschale, Schulpauschale, Sportpauschale, Feuerschutzpauschale etc. wurden in 2023 angeschafft bzw. in Betrieb genommenen, nicht anderweitig finanzierten Vermögensgegenständen zugewiesen und als Sonderposten bilanziert. Nicht zugeordnete Zuwendungen aus Allgemeinen Investitionszuschüssen werden als Erhaltene Anzahlungen passiviert.

Die Veränderung in 2023 resultiert insbesondere aus der Zuordnung und Passivierung von Zuweisungen des Bundes für den Wohncontainer Hans-Katzer-Straße 3a sowie von Zuweisungen des Landes für die Straße An der Foche, das Feuerwehrhaus Kleineichen, Landesmittel für Flüchtlinge, Fördermittel für das Auslandsinvestitionsgesetz, Fahrradboxen und die Feuerwehr in Form von Prüf-, Strom- und Funkgeräten sowie Überlebensanzügen. Diesen Passivierungen steht die Normal-Auflösung der Periode gegenüber.

2.2 Sonderposten für Beiträge

Bilanzwert: 17.777.544,29 € (Vorjahr: 17.735.769,46 €)

Erschließungsbeiträge und Straßenbaubeiträge nach BauGB bzw. KAG wurden entsprechend ihres Aufkommens als Sonderposten zu den zugehörigen Straßen berücksichtigt. Beiträge für Straßenbaumaßnahmen, die als „Anlagen im Bau“ geführt werden, sind als Erhaltene Anzahlungen passiviert.

Die Veränderung in 2023 resultiert aus der Auflösung der bestehenden Sonderposten sowie dem Zugang des Haushaltsjahres. Der Zugang betrifft den passivierten Beitrag aus der Abrechnung von der Straßenbaumaßnahme Lindenweg.

2.4 Sonstige Sonderposten

Bilanzwert: 400.161,87 € (Vorjahr: 424.764,02 €)

Die Veränderung resultiert aus einem Tauschvertrag für ein Grundstück im Pestalozziweg und der Normalauflösung der Periode.

3. Rückstellungen

Bilanzwert: 28.004.271,60 € (Vorjahr: 27.844.536,85 €)

Zum 31.12.2023 weist die Bilanz der Stadt Rösrath Rückstellungen in Höhe von 28.004.271,60 € aus. Zur näheren Erläuterung wird auf die folgenden Ausführungen verwiesen.

3.1 Pensionsrückstellungen

Bilanzwert 22.176.215,00 € (Vorjahr: 21.970.526,00 €)

Bewertet wurden Pensions- und Beihilfeverpflichtungen gegenüber aktiven Beamtinnen und Beamten sowie Versorgungsempfängern und Versorgungsempfängerinnen. Für die Bewertung der Beihilfeverpflichtungen wurden dabei nur die zukünftigen Verpflichtungen gegenüber den derzeitigen Aktiven zur Zahlung von Beihilfen nach Eintritt des Versorgungsfalles sowie gegenüber den derzeitigen Versorgungsempfängerinnen und Versorgungsempfängern und Hinterbliebenen (ohne nicht schwerbehinderte Waisen) berücksichtigt.

Durch das Dienstrechtsmodernisierungsgesetz für das Land Nordrhein-Westfalen (DRModG NRW) vom 14.06.2016 wurde die Versorgungslastenteilung von laufenden Erstattungen auf Abfindungen umgestellt. Alle zum 1.7.2016 laufenden Erstattungen werden gemäß § 100 LBeamVG NRW mit den bisherigen Anteilen fortgeführt. Bei allen zum 30.6.2016 noch offenen Fällen, bei denen die Versetzung vor dem 1.7.2016 erfolgte, der Versorgungsfall aber zum 1.7.2016 noch nicht eingetreten war (sog. Schwebefälle), erfolgt dagegen nun gemäß § 101 LBeamVG NRW spätestens bei Eintritt des Versorgungsfalls eine einmalige Abfindungszahlung.

Als Pensions- und Beihilferückstellung wurde jeweils der Teilwert der Verpflichtungen ermittelt. Dabei wird eine kalkulatorische Gleichverteilung der Belastungen aus den Pensions- bzw. Beihilfeverpflichtungen über die Dauer des aktiven Dienstverhältnisses unterstellt. Als Finanzierungsbeginn wurde dabei der Beginn des Dienstverhältnisses beim ersten Dienstherrn angesetzt.

Die wesentlichen Regelungen zur Bewertung von Pensions- und Beihilfeverpflichtungen finden sich in § 37 der Verordnung über das Haushaltswesen der Kommunen im Land Nordrhein-Westfalen (KomHVO NRW). Ergänzend sind die Durchführungshinweise zur Bewertung von Pensions- und Beihilfeverpflichtungen von 13.12.2021 (Runderlass des MHKBG – 304-48.01.02/30 - 244/21) zu beachten.

Die Bewertung erfolgte mit dem durch § 37 Abs. 1 KomHVO NRW vorgegebenen Rechnungszins von 5,0 % auf Basis der HEUBECK-RICHTTAFELN 2018 G. Für die Höhe der Versorgung werden die zum 31.12.2023 maßgeblichen Werte in Ansatz gebracht. Dabei wird jeweils der Einbaufaktor gemäß § 5 Abs. 1 LBeamVG NRW bzw. § 5 Abs. 1 BeamtVG berücksichtigt.

Im Jahr 2023 gab es keine Anpassungen der Besoldung und Versorgung, so dass weiterhin die ab dem 01.12.2022 maßgeblichen Beträge gemäß den Anlagen zu Artikel 1 des Gesetzes vom 25.03.2022 zur Anpassung der Dienst- und Versorgungsbezüge 2022 sowie zur Änderung weiterer dienstrechtlicher Vorschriften im Land Nordrhein-Westfalen, GV.NRW 2022 S. 377 bei Landesrecht NRW bzw. die ab dem 01.04.2022 maßgeblichen Beträge gemäß Artikel 4 des Gesetzes zur Anpassung der Bundesbesoldung und -versorgung für 2021/2022 und zur Änderung weiterer dienstrechtlicher Vorschriften (BBVAnpÄndG 2021/2022) vom 09.07.2021, BGBl. I 2021 S. 2444) bei Bundesrecht zu berücksichtigten waren.

In § 37 Abs. 2 KomHVO wurde zum 01.01.2019 erstmals die Möglichkeit eingeführt, erforderliche Zuführungen aufgrund von Besoldungsanpassungen auf drei Jahre zu verteilen. Dabei wird vom Ministerium für Heimat, Kommunales, Bau und Gleichstellung des Landes Nordrhein-Westfalen (MHKBG) eine gleichmäßige Verteilung des Unterschiedsbetrages durch die Besoldungsanpassung empfohlen. Eine Zuführung aufgrund einer Besoldungsanpassung im Jahr 2023 hätte daher auf die Haushaltsplanungen der Wirtschaftsjahre 2024, 2025 und 2026 verteilt werden können.

Die versicherungsmathematische Bewertung der Beihilfeverpflichtungen erfolgt auf Grundlage von Kopfschadenstatistiken unter Berücksichtigung eines altersabhängig steigenden Schadenprofils (Basis: Wahrscheinlichkeitstafeln für die Krankenversicherung 2019 gemäß § 159 VAG, veröffentlicht von der BaFin am 30.12.2020, Geschäftszeichen VA 15-I 5475-Kra-2020/0008, mit um 15,69 % dynamisierten Kopfschäden). Die Bewertung erfolgt unter Verwendung der Statistiken für Zahnbehandlung und Zahnersatz, ambulante Heilbehandlung, stationäre Heilbehandlung im Zweibettzimmer sowie ambulante und stationäre Pflege aller Pflegegrade jeweils für Beihilferechtigte. Das Erstattungs niveau wird mit 70 % der beihilfefähigen Aufwendungen angesetzt.

Die am 21.12.2023 veröffentlichten Wahrscheinlichkeitstafeln für die Krankenversicherung 2022 gemäß § 159 VAG, GZ: VA 15-I 5101/00083#00010 basieren ebenso wie die am 21.12.2022 veröffentlichten Wahrscheinlichkeitstafeln für die Krankenversicherung 2021 gemäß § 159 VAG, GZ: VA 15-I 5101/00075#00003 sowie die am 30.12.2021 veröffentlichten Wahrscheinlichkeitstafeln für die Krankenversicherung 2020 gemäß § 159 VAG, GZ: VA 15-I 5101/00010#00013, auf den tatsächlich beobachteten Leistungsausgaben in einem Zeitraum, der in erheblichem Umfang durch die Corona-

Pandemie beeinflusst wurde, und sind daher aus aktueller Sicht für eine sachgerechte Bewertung der zukünftigen Beihilfeausgaben nicht geeignet. Eine Korrektur für beobachtete oder vermutete Effekte der Pandemie ist nach Angaben der BaFin nicht erfolgt. Ferner wurde die Statistik für die pflegebezogenen Krankheitskosten in den Wahrscheinlichkeitstafeln 2022 und den Wahrscheinlichkeitstafeln 2021 von Rechnungsbeträgen auf Leistungsbeträgen der Pflegepflichtversicherung umgestellt. Da die Leistungen der Beihilfe regelmäßig über diese Leistungsbeträge hinausgehen, würde die Verwendung der auf den Leistungsbeträgen basierenden Statistiken zu einer Unterbewertung der Beihilfeverpflichtungen führen.

Daher wurde zum 31.12.2023 das Bewertungsverfahren für die Beihilfeverpflichtungen in Abstimmung mit der RVK umgestellt. Die Bewertung basiert grundsätzlich weiterhin auf den Wahrscheinlichkeitstafeln 2019. Da diese aber das Kostenniveau des Jahres 2019 abbilden, ist eine Anpassung an das Niveau der Beihilfezahlungen im Jahr 2023 erforderlich. Hierzu wurden die für die Bestände der kommunalen Versorgungskassen in NRW zum 31.12.2022 auf Basis der Wahrscheinlichkeitstafeln 2019 erwarteten mittleren Beihilfezahlungen im Jahr 2023 mit den Finanzierungspauschalen der Beihilfekassen der kww-Beamtenversorgung und der RVK verglichen. Aus diesem Vergleich ergibt sich bei einem Erstattungssatz von 70 % eine erforderliche Dynamisierung der Wahrscheinlichkeitstafeln 2019 um 15,69 %. Die bislang aus Vorsichtsgründen erforderliche pauschale Erhöhung des Erstattungssatzes auf 80 % ist damit nicht mehr erforderlich.

Das rechnungsmäßige Pensionierungsalter wurde für Feuerwehrbeamtinnen und Feuerwehrbeamte mit 60 Jahren und für alle übrigen Beamtinnen und Beamten mit der auf volle Jahre gerundeten Regellaltersgrenze gemäß § 31 Landesbeamtengesetz NRW bzw. § 51 Bundesbeamtengesetz angesetzt.

Für die Vorausberechnung der Pensionsrückstellungen wird bei Personen mit Besoldung und Versorgung nach Landesrecht NRW die angekündigte Übertragung des Tarifabschlusses für den öffentlichen Dienst der Länder (TV-L) auf die Beamtinnen und Beamten in NRW berücksichtigt. Es wird somit davon ausgegangen, dass sich die Besoldung und Versorgung zum 01.11.2024 durch die Erhöhung der Grundgehälter um einen Sockelbetrag von 200 EUR und der Zulagen und Familienzuschläge um 4,76 % erhöht, und dann zum 01.02.2025 eine lineare Erhöhung der Besoldung und Versorgung um 5,50 % erfolgt. Soweit in Einzelfällen die Besoldung und Versorgung nach Bundesrecht erfolgt, wird dagegen die Anpassung zum 01.03.2024 gemäß dem Gesetz zur Anpassung der Bundesbesoldung und -versorgung für die Jahre 2023 und 2024 sowie zur Änderung weiterer dienstrechtlicher Vorschriften (BBVAnpAndG 2023/2024) vom 22.12.2023 berücksichtigt, also eine Anpassung der Grundgehälter um einen Sockelbetrag von 200 EUR und anschließend 5,3 % sowie der Zulagen und Familienzuschläge um 11,3 %. Bei der Vorausberechnung mit Dynamik wird bei Anwendung des Bundesrechts auch für das Jahr 2025 eine Dynamik von 2,0 % angesetzt.

Stadt Rösrath - Jahresabschluss 2023

	31.12.2023	Vorjahr	Veränderung
Pensionsrückstellungen für aktive Beamte	4.936.265,00 €	5.259.438,00 €	- 323.173,00 €
Pensionsrückstellungen für Pensionäre	12.576.386,00 €	11.960.056,00 €	616.330,00 €
Beihilferückstellungen für aktive Beamte	1.252.723,00 €	1.341.887,00 €	- 89.164,00 €
Beihilferückstellungen für Pensionäre	3.410.841,00 €	3.409.145,00 €	1.696,00 €
Gesamt	22.176.215,00 €	21.970.526,00 €	205.689,00 €

3.3 Instandhaltungsrückstellungen

Bilanzwert: 1.729.627,48 € (Vorjahr: 2.770.581,11 €)

Gemäß § 37 Abs. 4 KomHVO NRW sind für unterlassene Instandhaltungen von Sachanlagen Rückstellungen zu bilden. Unter Instandhaltung sind wiederkehrende Instandsetzungs-, Wartungs- und Inspektionsmaßnahmen an Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens zu verstehen. Die Instandsetzung umfasst dabei sämtliche Maßnahmen zur Verschleißbeseitigung und Verschleißhemmung sowie zur Feststellung des eingetretene technischen Verschleißes. Rückstellungen sind ausschließlich für Instandhaltungen des Sachanlagevermögens (Gebäude, Infrastrukturvermögen, Maschinen und technische Anlagen) zu bilden.

Die Stadt hat die Realisierbarkeit der vorgesehenen Maßnahmen sowohl anhand einer Wirtschaftlichkeitsprüfung als auch anhand ihrer Leistungsfähigkeit zu beurteilen. Die Maßnahmen müssen systematisch geplant und hinreichend konkret beabsichtigt sein; Ursachen der Unterlassung können insbesondere finanzielle Engpässe oder Terminprobleme sein. Maßgeblich ist die Wahrscheinlichkeit der Realisierung, weshalb der Ansatz eine konkrete Umsetzungsplanung voraussetzt. Die vorgesehenen Maßnahmen sind zum Abschlussstichtag einzeln zu bestimmen, mit den wahrscheinlichen Kosten wertmäßig zu beziffern und vorsichtig zu schätzen.

Mit dem 2. NKF-Weiterentwicklungsgesetz NRW haben sich neben der Auswahl des voraussichtlichen Erfüllungsbetrags aus der Bewertungsbandbreite („wahrscheinlichster“ statt vorsichtiger Wertes) insbesondere die Anforderungen an die Auflösung von Instandhaltungsrückstellungen verändert. Wird eine Erhaltungsmaßnahme durchgeführt, für die zuvor eine Rückstellung nach § 37 Abs. 4 KomHVO NRW gebildet wurde, ist diese — wie bisher — ergebnisneutral in Anspruch zu nehmen, sofern die Maßnahme als konsumtiv zu bewerten ist. Eine Auflösung ohne Durchführung der Maßnahme ist unzulässig, solange der Grund der Rückstellungsbildung nicht weggefallen ist.

Die Minderung des Bilanzwerts gegenüber dem Vorjahr um 1.040.953,63 € resultiert im Wesentlichen aus der Auflösung von Rückstellungen. Im Jahr 2023 wurde festgestellt, dass es sich bei einige der Maßnahmen die zunächst als Instandhaltungsmaßnahmen angedacht waren, doch um größere Projekte handeln wird und hier eher von einer Erneuerung auszugehen ist. Entsprechend sind diese Maßnahmen zukünftig investiv geplant.

Anlagegut, Höhe sowie Entwicklung der gebildeten Instandhaltungsrückstellungen stellen sich wie folgt dar:

Stadt Rösrath - Jahresabschluss 2023

Beschreibung	01.01.2023	Inanspruchnahme	Auflösung	Zugang	Stand 31.12.2023
Dachsanierung Gemeinschaftsgrundschule Rösrath	224.703,96		224.703,96		-
Dachsanierung Restfläche Realschule	267.981,54	91.029,95		144.000,00	320.951,59
WC-Außenanlagen GGS Rösrath	129.135,17	4.473,93	124.661,24		-
Parkplatz Gymnasium Freiherr-vom-Stein	118.300,00		118.300,00		-
Fensteranlagen GGS Rösrath	70.000,00		70.000,00		-
Sportkegelanlage Rösrath	4.849,01		4.849,01		-
Wärmrückendämmung Kita Kleineichen	48.255,95				48.255,95
Realschule Sanierung Bauteil A. Gebäudeteil ist unabhängig von FVS zu betrachten	603.000,00			150.000,00	753.000,00
Flutlichtanlage Bergsegen	53.000,00	30.125,75			22.874,25
GGG Ho Schulhoferneuerung	280.000,00		280.000,00		-
FvS15 Brandschutzsanierung Decken und Flure	420.000,00		420.000,00		-
FvS25 Sanierung Böden und Decken	390.355,48	242.359,35			147.996,13
EFH FvS Str. 27 Sanierung Dach	17.000,00				17.000,00
EFH FvS Str. 29 Sanierung Dach, Fenster	64.000,00				64.000,00
Dachsanierung Hauptstr. 229	80.000,00				80.000,00
Gehwegsanierung Glasfaserausbau				275.549,56	275.549,56
Summe	2.770.581,11	367.988,98	1.323.063,24	650.098,59	1.729.627,48

Stadt Rösrath - Jahresabschluss 2023

3.4 Sonstige Rückstellungen

Bilanzwert: 4.098.429,12 (Vorjahr: 3.103.429,74 €)

Gem. § 37 Abs. 5 KomHVO NRW müssen für Verpflichtungen, die dem Grunde oder der Höhe nach zum Abschlussstichtag noch nicht genau bekannt sind, Rückstellungen angesetzt werden, sofern der zu leistender Betrag nicht geringfügig ist. Es muss wahrscheinlich sein, dass eine Verbindlichkeit zukünftig entsteht, die wirtschaftliche Ursache vor dem Abschlussstichtag liegt und die zukünftige Inanspruchnahme erfolgen wird. Die Pflicht zur Rückstellungsbildung entfällt, wenn der Betrag geringfügig ist.

Für unmittelbare eigene Verpflichtungen der Stadt Rösrath sind folgende Sonstige Rückstellungen gebildet worden:

Beschreibung	01.01.2023	Inanspruchnahme	Auflösung	Zugang	31.12.2023
Urlaubs-/ Überstunden	597.521,61	597.521,61		826.886,79	826.886,79
Erstattungsverpflichtungen nach § 107 b BeamVG	819.729,00		348.468,00	47.506,00	518.767,00
Altersteilzeit	68.260,55			92.904,98	161.165,53
Pensionsverpflichtung Volkshochschule	461.554,50		19.747,00		441.807,50
Entschädigung Beamte Urteil OVG altersdiskriminierende Besoldung	131.400,00				131.400,00
Leistungsvergütung Tarifliche Beschäftigte	49.910,17	49.910,17		54.195,48	54.195,48
FlüAG Pauschale 2020	15.000,00	15.000,00			-
AOK Pro-Kopf-Pauschalen Asylbewerber 2022	20.000,00	19.063,01			936,99
Gerichts- u. Anwaltskosten Konzessionsvergabe Gas	75.554,02	68.779,15	6.774,87		0,00
JA 2023				20.000,00	20.000,00
Erstellung JA 2021	19.175,36		19.175,36		-
Migration MPS-INFOMA				150.000,00	150.000,00
Überörtliche Prüfung GPA	48.600,00			23.400,00	72.000,00
Prüfung JA 2022 (RPA beauftragt)	19.729,27		19.729,27		-
Fördermaßnahmen InHK			229.699,52		-
Hydraulische Berechnung zur Sülz			13.000,00		-
Rückzahlungsverpflichtung Gewerbesteuer RWE AG	285.000,00			9.500,00	294.500,00
Betriebskostenzuschüsse Stadt Köln	420.000,00			884.368,95	1.304.368,95
RS Mehrbelastung Förderschulen JA 2022	62.400,88				62.400,88
SIT-Schlichtungsverfahren				60.000,00	60.000,00
Summe	3.074.660,00	759.868,32	656.594,02	2.411.461,72	4.098.429,12

4. Verbindlichkeiten

Bilanzwert: 96.181.235,08 € (Vorjahr: 76.666.525,75 €)

Verbindlichkeiten gehören zu den Schulden. Verbindlichkeiten liegen dann vor, wenn für die Stadt gegenüber einem Dritten die Verpflichtung zu einer Leistungserbringung aufgrund von privatrechtlichen oder öffentlich-rechtlichen oder wirtschaftlichen Gründen besteht. Sie sind zu passivieren, wenn sie dem Grunde, der Höhe und der Fälligkeit nach, feststehen.

Bei den Verbindlichkeiten aus Lieferung- und Leistungen, Transferverbindlichkeiten und den sonstigen Verbindlichkeiten sei nochmal auf den unter „2.2 Forderungen und Sonstige Vermögensgegenstände“ erwähnten Hacker-Angriff auf die SIT verwiesen. Die deutlich Höheren Bestände im Vergleich zum Vorjahr ist ebenfalls auf die nicht erfolgten Anbindungen zurückzuführen.

4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen

Bilanzwert: 28.964.862,81 € (Vorjahr: 15.121.348,60 €)

Bei den für Investitionen aufgenommenen Krediten, fordert § 42 KomHVO NRW in der Bilanz den differenzierten Ausweis nach den die Kredite gewährenden Institutionen bzw. Institutionsbereichen. Die zum Bilanzstichtag von der Stadt Rösrath geschuldeten Investitionskredite sind ausschließlich dem privaten Kreditmarkt zuzuordnen.

Die zu bilanzierende Restschuld der Kreditverbindlichkeiten zum 31.12.2023 ergibt sich aus den Saldenbestätigungen der jeweiligen Kreditgeber. Die ausgewiesene Restschuldsumme verteilt sich auf insgesamt 11 Darlehen bei 4 Kreditgebern.

Im Jahr 2023 haben sich die Investitionskredite um 15.000.000,00€ erhöht.

4.3 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung

Bilanzwert: 19.000.000,00 € (Vorjahr: 22.000.000,00 €)

Die ausgewiesene Kreditsumme beinhaltet sowohl die auf den lfd. Bankkonten gebuchten Kontokorrentkredite als auch die bei anderen Banken mit unterschiedlichen Laufzeiten aufgenommenen Kassenkredite. Im Jahr 2023 haben sich die Kassenkredite um 3.000.000 € verringert.

4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen

Bilanzwert: 5.134.401,46 € (Vorjahr: 3.752.455,44 €)

Ausgewiesen wird die Summe aller dem Haushaltsjahr 2023 zuzurechnenden Rechnungen, deren Zahlungsausgleich zum Bilanzstichtag 31.12.2023 noch nicht erfolgt war. Der Anstieg gegenüber dem Vorjahr um 1.381.946,02 € ist im Wesentlichen auf zum Bilanzstichtag noch nicht angebundene Auszahlungen zurückzuführen, deren haushaltsmäßige Zuordnung erst im Folgejahr erfolgt

4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen

Bilanzwert: 2.436.083,20 € (Vorjahr: 1.742.431,64 €)

Hier gilt die Ausführung zu 4.5 entsprechend. Lediglich die Grundlagen der Zahlungsverpflichtungen sind abweichend. Gegenstand sind hier ausschließlich Sozialleistungen nach dem Sozialgesetzbuch.

4.7 Sonstige Verbindlichkeiten

Bilanzwert: 6.919.822,37 € (Vorjahr: 2.847.321,05 €)

Unter den Sonstigen Verbindlichkeiten werden sämtliche Verbindlichkeiten der Stadt Rösrath ausgewiesen, die keinem anderen Bilanzposten zuzuordnen sind. Erfasst sind hier im Wesentlichen die auf Verwah- und Vorschusskonten verbuchten Einzahlungen, deren endgültige Zuordnung zum Bilanzstichtag 31.12.2023 noch nicht möglich war. Da diese Zahlungen keiner Forderung der Stadt zugeordnet werden können und insoweit eine etwaige Rückzahlungsverpflichtung besteht, sind sie unter den Sonstigen Verbindlichkeiten zu bilanzieren.

Der deutliche Anstieg gegenüber dem Vorjahr um 4.083.291,43 € resultiert im Wesentlichen aus einem erhöhten Bestand an zum Bilanzstichtag noch nicht angebondenen Einzahlungen auf den Verwah- und Vorschusskonten, deren haushaltsmäßige Zuordnung erst im Folgejahr erfolgt.

4.8 Erhaltene Anzahlungen

Bilanzwert: 33.726.065,24 € (Vorjahr: 31.202.969,02 €)

Bei bereits erhaltenen Investitionszuwendungen, bei denen die Stadt, die von ihr erwartete/gewünschte Leistung noch nicht oder noch nicht vollständig erbracht hatte bzw. der zu aktivierende Vermögensgegenstand noch nicht in Betrieb genommen wurde, bedeutet dies, dass ggf. eine „schwebende“ Rückzahlungspflicht bis zur zweckentsprechenden Verwendung der erhaltenen Finanzmittel bestehen kann. Diese Verbindlichkeiten sind als Erhaltene Anzahlungen auszuweisen.

Konkret beinhaltet der hier ausgewiesene Betrag:

Investitionspauschalen	14.902.389,64 €
Schulzentrum Freiherr-vom-Stein	8.057.106,00 €
Schulpauschalen	6.136.359,68 €
Gute Schule 2020	2.084.284,00 €
Sportpauschalen	806.222,71 €
Landesmittel FiüAG	541.728,48 €
Belastungsausgleich G 9/Gym	392.261,58 €
Einmalzahlung für Investitionen	244.591,64 €
Veurneplatz	217.410,28 €
Digitalpakt Schulen	90.291,29 €
Sonstige	253.419,94 €
Summe	33.726.065,24 €

5. Passive Rechnungsabgrenzung

Bilanzwert: 3.929.653,85 € (Vorjahr: 4.509.703,91 €)

Als Passive Rechnungsabgrenzungsposten sind hier diejenigen Zahlungen ausgewiesen, die von einigen Abgabepflichtigen bereits vor dem 31.12.2023 für das Folgejahr geleistet wurden; bei der Stadt also erst nach dem Bilanzstichtag als Ertrag zu verbuchen sind.

Hierbei handelt es sich neben einer Vielzahl von kleineren Beträgen wie z.B. Grundsteuer, Gewerbesteuer und Kindergartenbeiträge insbesondere um die Gewährung von Zuwendungen des Landes für die Durchführung außerunterrichtlicher Angebote offener Ganztagschulen im Primarbereich inklusive Betreuungspauschalen, der Förderung nach der Verordnung zur Durchführung des Kinderbildungsgesetzes -KiBiz- vom Landschaftsverband Rheinland und der Zuwendungen nach dem Gesetz zur Förderung kommunaler Aufwendungen für die schulische Inklusion des Landes Nordrhein-Westfalen die im Haushaltsjahr 2023 vereinnahmt bzw. festgesetzt wurden und dem Folgejahr zuzuordnen sind.

4.6 Ergebnisrechnung

1. Steuern und ähnliche Abgaben

Ist-Ergebnis: 47.696.093,67 € (*Fortgeschriebener Ansatz (= Summe aus dem genehmigten Haushaltsansatz und den Ermächtigungsübertragungen)*): 44.817.800,00 €)

Das Ist-Ergebnis aus Steuern und ähnlichen Abgaben lag im Jahr 2023 um 2.878.293,67 € über dem fortgeschriebenen Ansatz. Die Erträge aus der Einkommensteuer und Soforthilfe fielen niedriger aus als geplant. Die Einnahmen aus der Gewerbesteuer und der Grundsteuer B fielen hingegen höher aus als erwartet. Die geringeren Erträge konnten durch die höheren Einnahmen aus der Gewerbesteuer und der Grundsteuer B mehr als kompensiert werden.

2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Ist-Ergebnis: 20.022.557,19 € (*Fortgeschriebener Ansatz*: 19.078.010,00 €)

Die Erträge aus Zuwendungen und allgemeinen Umlagen lagen im Jahr 2023 um 944.547,19 € über dem fortgeschriebenen Ansatz. Wesentlich für die Überdeckung waren höhere Schlüsselzuweisungen vom Land gegenüber der Planung. Demgegenüber blieben die Bedarfszuweisungen des Landes deutlich hinter dem Ansatz zurück.

3. Sonstige Transfererträge

Ist-Ergebnis: 600.372,32 € (*Fortgeschriebener Ansatz*: 621.000,00 €)

Im Haushaltsjahr 2023 wurden 20.627,77 Euro weniger Transferleistungen eingenommen als im Haushalt veranschlagt. Dabei handelte es sich um den Ersatz von sozialen Leistungen in und außerhalb von Einrichtungen. Dies umfasst Kostenbeiträge und Aufwendersatz für übergeleitete Ansprüche gegen Unterhaltsverpflichtete sowie Kostenerstattungen durch Träger sozialer Leistungen.

4. Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Ist-Ergebnis: 4.076.629,10 € (*Fortgeschriebener Ansatz*: 3.933.470,00 €)

Die Stadt Rösrath konnte im abgelaufenen Haushaltsjahr ein Plus von insgesamt 143.159,10 € bei den öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten für die Inanspruchnahme von Verwaltungsleistungen, Amtshandlungen und Benutzungsgebühren verzeichnen

5. Privatrechtliche Leistungsentgelte

Ist-Ergebnis: 306.492,96 € (*Fortgeschriebener Ansatz*: 284.750,00 €)

Die privatrechtlichen Leistungsentgelte fielen im Haushaltsjahr 2023 um 21.742,96 Euro höher aus als geplant. Dies ist insbesondere auf höhere Einnahmen bei Mieten und Pachten sowie bei den sonstigen privatrechtlichen Leistungsentgelten zurückzuführen.

6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Ist-Ergebnis: 1.307.757,31€ (*Fortgeschriebener Ansatz: 1.517.300,00 €*)

Insgesamt wurden bei den Kostenerstattungen und Kostenumlagen 209.542,69 Euro weniger eingenommen. Im Bereich der Kostenerstattungen von Gemeinden wurden weniger Erträge vereinnahmt als geplant.

7. Sonstige ordentliche Erträge

Ist-Ergebnis: 5.189.298,08 € (*Fortgeschriebener Ansatz: 4.461.510,00 €*)

Nach Verrechnung sämtlicher Mehr- und Mindererträge in der Position „Sonstige ordentliche Erträge“ belief sich der Mehrertrag auf insgesamt 727.788,08 €. Neben den Mehrerträgen aus der Auflösung von Rückstellungen (905.025,56 €), die sich im Wesentlichen aus den Instandhaltungsrückstellungen ergeben, wurden noch Mehrerträge bei den Bußgeldern (199.465,53 €), bei den Wertberichtigungen (138.449,17 €) und bei den sonstigen ordentlichen Erträgen (326.073,73 €) verzeichnet. Diesen Mehrerträgen stehen Mindererträge bei der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden (598.876,00 €) sowie bei den Säumniszuschlägen (225.872,75 €) gegenüber.

10. Ordentliche Erträge Insgesamt

Ist-Ergebnis Gesamt: 79.199.200,54 € (*Fortgeschriebener Ansatz Gesamt: 74.713.840,00 €*)

Im Haushaltsjahr 2023 wurden ordentliche Erträge in Höhe von 79.199.200,54 € erzielt und damit der fortgeschriebene Ansatz um 4.485.360,54 € überschritten. Die wesentlichen Abweichungen sind bei den jeweiligen Einzelpositionen erläutert; getragen wird die Überdeckung insbesondere durch die Mehrerträge bei den Steuern und ähnlichen Abgaben.

11. Personalaufwendungen

Ist-Ergebnis: 12.628.088,17 € (*Fortgeschriebener Ansatz: 11.472.588,08 €*)

Die Personalaufwendungen für das Haushaltsjahr fielen um 1.155.500,09 € höher aus als geplant. Der Unterschied zum fortgeschriebenen Ansatz liegt hauptsächlich darin, dass die Kosten für die Gehälter der tariflichen Beschäftigten um 482.316,49 € gestiegen sind und die jeweiligen Pensionsrückstellungen um 1.037.125,00 € gestiegen sind. Der Unterschiedsbetrag mindert sich um die restlichen Minderbeträge aus den Gehältern von Beamten, sonstigen Beschäftigten. Nach Verrechnung der oben genannten Positionen ergibt sich ein Mehraufwand i. H. v. 1.155.550,09 €.

12. Versorgungsaufwendungen

Ist-Ergebnis: 1.598.760,89 € (Fortgeschriebener Ansatz: 1.231.550,00 €)

Die Versorgungsaufwendungen lagen im Haushaltsjahr 2023 um 367.210,89 € über dem fortgeschriebenen Ansatz. Ursächlich hierfür ist im Wesentlichen die Zuführung zu den Pensionsrückstellungen, die auf Grundlage des versicherungsmathematischen Gutachtens (Heubeck-RichttafelN) mit einem Mehraufwand von 427.917,00 € gegenüber dem Ansatz zu Buche schlägt.

Entlastend wirkten demgegenüber geringere Beiträge zur Versorgungskasse (-8.590,77 €), niedrigere Beihilfe- und Unterstützungsleistungen (-25.084,34 €) sowie eine geringere Zuführung zu den Beihilferückstellungen (-27.031,00 €).

13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Ist-Ergebnis: 10.788.067,23 € (Fortgeschriebener Ansatz: 12.528.645,42 €)

Die Aufwendungen liegen um 1.740.398,19 € unter dem fortgeschriebenen Ansatz. Wesentliche Minderaufwendungen ergaben sich bei der Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen (-352.452,82 €), den Nebenkosten der Grundstücke (-398.543,18 €), der Bewirtschaftung (-176.331,90 €) und Unterhaltung (-277.249,98 €) des Infrastrukturvermögens sowie bei den Kostenerstattungen an die SWR (-348.514,73 €) und an Gemeinden/Gemeindeverbände (-161.627,99 €). Auch bei den Lernmitteln (-62.528,04 €) wurde weniger verausgabt als geplant. Dem stehen Mehraufwendungen bei den Aufwendungen für sonstige Sachleistungen (+115.316,59 €), der Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen (+54.819,82 €) sowie der Haltung von Fahrzeugen (+14.837,82 €) gegenüber.

14. Bilanzielle Abschreibungen

Ist-Ergebnis: 4.263.747,16 € (Fortgeschriebener Ansatz: 3.732.020,00 €)

Die bilanzielle Abschreibung im Haushaltsjahr 2023 erhöhte sich. Insgesamt wurden im Haushaltsjahr 531.727,16 € mehr abgeschrieben als geplant.

15. Transferaufwendungen

Ist-Ergebnis: 44.317.160,39 € (Fortgeschriebener Ansatz: 43.864.593,72 €)

Die Transferaufwendungen liegen saldiert um 453.201,55 € über dem fortgeschriebenen Ansatz. Wesentliche Mehraufwendungen ergaben sich bei den sozialen Leistungen an natürliche Personen innerhalb (+459.653,49 €) und außerhalb (+242.456,87 €) von Einrichtungen sowie bei den Zuwendungen und Zuschüssen für laufende Zwecke (Position 531500: +370.794,96 €). Dem stehen Minderaufwendungen insbesondere bei den Zuwendungen und Zuschüssen der Position 531800 (-317.486,52 €) sowie bei der Auflösung von RAP aus Zuwendungen (-135.234,01 €) gegenüber. Die Kreisumlage (16.168.016,00 €) entsprach nahezu punktgenau dem Ansatz.

16. Sonstige ordentliche Aufwendungen

Ist-Ergebnis: 4.779.071,51€ (Fortgeschriebener Ansatz: 4.789.962,25 €)

Saldiert ergibt sich ein geringfügiger Minderaufwand von 10.890,74 €. Wesentliche Minderaufwendungen entstanden bei den sonstigen Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten (-266.800,07 €), den Geschäftsaufwendungen (-192.156,47 €) sowie den Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit (-66.499,17 €). Dem stehen Mehraufwendungen insbesondere bei den Wertberichtigungen auf Gebühren (249.800,00 €), Transferleistungen (169.200,00 €) und Finanzanlagen (128.470,08 €) gegenüber, für die kein Ansatz veranschlagt war, sowie bei den Mieten und Pachten (31.213,11 €).

17. Ordentliche Aufwendungen Ingesamt

Ist-Ergebnis Gesamt: 78.374.895,35 € (Fortgeschriebener Ansatz Gesamt: 77.619.179,47 €)

Insgesamt ergaben sich im Haushaltsjahr 2023 Mehraufwendungen von 755.715,88 € über sämtliche Aufwandspositionen. Soweit sie von erwähnenswerter Bedeutung sind, wurden sie in den vorstehenden Positionen der Ergebnisrechnung im Einzelnen erläutert.

18. Ordentliches Ergebnis

Ist-Ergebnis: 824.305,19 € (Fortgeschriebener Ansatz: -2.905.339,479€)

Das Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit fiel mit 824.305,19 € um 3.729.644,66 € besser aus als der fortgeschriebene Ansatz von -2.905.339,47 €. Der ursprünglich mit einem deutlichen Fehlbetrag geplante Haushalt schließt in der laufenden Verwaltungstätigkeit damit mit einem Überschuss ab.

Maßgeblich hierfür sind die Mehrerträge im ordentlichen Ertrag in Höhe von 4.488.360,54 €, die insbesondere aus den Steuern und ähnlichen Abgaben (+2.878.293,67 €, vor allem Gewerbesteuer), den Zuwendungen und allgemeinen Umlagen (+944.547,19 €) sowie den sonstigen ordentlichen Erträgen (+727.788,08 €) resultieren. Den Mehrerträgen stehen Mehraufwendungen im ordentlichen Aufwand von 755.715,88 € gegenüber; diese ergeben sich per Saldo aus gegenläufigen Effekten bei den Personal- und Versorgungsaufwendungen sowie den Transferaufwendungen einerseits und deutlich geringeren Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen andererseits.

19. Finanzerträge

Ist-Ergebnis: 10.191,06 € (Fortgeschriebener Ansatz: 1.670,00 €)

20. Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen

Ist-Ergebnis: 728.228,33 € (Fortgeschriebener Ansatz: 854.000,00 €)

Die Zinsaufwendungen unterschritten den fortgeschriebenen Ansatz um 125.771,67 €.

21. Finanzergebnis

Ist-Ergebnis: -718.037,27 € (Fortgeschriebener Ansatz: -852.330,00 €)

Das Finanzergebnis fiel mit -718.037,27 € um 134.292,73 € besser aus als der fortgeschriebene Ansatz in Höhe von -852.330,00 €. Ursächlich sind im Wesentlichen die geringeren Zinsaufwendungen.

22. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit

Ist-Ergebnis: 106.267,92 € (Fortgeschriebener Ansatz: -3.757.669,47 €)

Das ordentliche Jahresergebnis fiel im Haushaltsjahr 2023 um 3.863.937,39 € besser aus als der fortgeschriebene Ansatz. Gegenüber dem geplanten Fehlbetrag von -3.757.669,47 € konnte damit ein positives ordentliches Jahresergebnis in Höhe von 106.267,92 € erzielt werden. Zu dieser Verbesserung trug neben dem positiven Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit auch das gegenüber dem Ansatz um 131.292,73 € verbesserte Finanzergebnis bei.

23. Außerordentliche Erträge

Ist-Ergebnis: 719.554,47 €

Bei den außerordentlichen Erträgen handelt es sich um die Isolierung der haushaltswirtschaftlichen Auswirkungen der COVID-19-Pandemie sowie des Krieges gegen die Ukraine gemäß den Bestimmungen des Gesetzes zur Isolierung der aus der COVID-19-Pandemie folgenden Belastungen der kommunalen Haushalte im Land Nordrhein-Westfalen (NKf-CiG). Der Betrag entspricht dem für das Haushaltsjahr 2023 ermittelten Belastungssaldo, der als Bilanzierungshilfe aktiviert wurde (vgl. Position 0 dieses Anhangs).

24. Außerordentliche Aufwendungen

Ist-Ergebnis: 17.487,92 €

Hierbei handelt es sich um Positionen aus Vorjahren, die im Rahmen der Migration auszubuchen waren.

26. Jahresergebnis

Ist-Ergebnis: 808.334,47 € (Fortgeschriebener Ansatz: -3.757.669,47 €)

Das Jahresergebnis fällt über sämtliche Aufwands- und Ertragspositionen um 4.566.003,94 € besser aus als der fortgeschriebene Ansatz erwarten ließ. Statt des geplanten Fehlbetrags von -3.757.669,47 € schließt das Haushaltsjahr 2023 mit einem Überschuss von 808.334,47 € ab. Zu diesem Ergebnis trägt neben dem ordentlichen Jahresergebnis (106.267,92 €) insbesondere das außerordentliche Ergebnis in Höhe von 702.066,55 € bei, das aus der Isolierung der Pandemie- und kriegsbedingten Belastungen nach dem NKf-CIG resultiert (vgl. Position 23).

4.7 Finanzrechnung

In der Finanzrechnung sind gemäß § 40 KomHVO NRW die im Haushaltsjahr eingegangenen Einzahlungen und geleisteten Auszahlungen getrennt voneinander nachzuweisen.

Im Haushaltsjahr 2023 überstiegen die Einzahlungen auslaufender Verwaltungstätigkeit die entsprechenden Auszahlungen um 140.807,80 € (Vorjahr: 4.009.429,70 €). Gegenüber dem fortgeschriebenen Ansatz, der einen negativen Saldo auslaufender Verwaltungstätigkeit von -3.081.894,59 € vorsah, ergibt sich damit eine Verbesserung um 3.222.702,39 €.

Bei der Investitionstätigkeit fielen die Einzahlungen erwartungsgemäß deutlich geringer aus als die Auszahlungen. Der Saldo aus Investitionstätigkeit beträgt -12.724.056,03 € (Vorjahr: -7.617.228,92 €). Den geplanten Auszahlungen aus Investitionstätigkeit in Höhe von 39.813.058,02 € stehen tatsächliche Auszahlungen von 16.636.275,19 € gegenüber; die Auszahlungen blieben damit um 23.176.782,83 € hinter dem Ansatz zurück. Wesentliche Ursache hierfür ist, dass geplante Baumaßnahmen und Investitionen im Haushaltsjahr 2023 nicht im vorgesehenen Umfang umgesetzt werden konnten. Die hierfür nicht in Anspruch genommenen Mittel werden in Höhe von 19.082.418,32 € als Ermächtigungsübertragungen in das Haushaltsjahr 2024 überführt.

Der Saldo aus Finanzierungstätigkeit weist im Berichtsjahr einen positiven Saldo in Höhe von 10.993.388,81 € aus (Vorjahr: -3.406.031,36 €). Dieser resultiert aus der Aufnahme von Investitionskrediten in Höhe von 15.000.000,00 € sowie aus der Aufnahme von Liquiditätskrediten in Höhe von 4.000.000,00 €, denen Tilgungen von Investitionsdarlehen in Höhe von 1.006.611,19 € und Tilgungen von Liquiditätskrediten in Höhe von 7.000.000,00 € gegenüberstehen.

Insgesamt verringerte sich der Bestand an eigenen Finanzmitteln im Haushaltsjahr 2023 um 1.589.859,42 €. Die liquiden Mittel wiesen am Bilanzstichtag einen Betrag in Höhe von 862.297,27 € (Vorjahr: 3.100.351,98 €) aus.

4.8 Inventur

Gemäß § 29 Abs. 1 KomHVO NRW sind am Schluss eines jeden Haushaltsjahres, die im wirtschaftlichen Eigentum stehenden Vermögensgegenstände unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Inventur vollständig aufzunehmen. Eine körperliche Inventur ist alle fünf Jahre durchzuführen. Die letzte Inventur erfolgte für den Jahresabschluss zum 31.12.2018.

Die turnusmäßig zum Stichtag 31.12.2023 fällige körperliche Inventur konnte nicht fristgerecht durchgeführt werden. Ursächlich hierfür waren die Migration auf ein neues Finanzwirtschaftssystem sowie der im 2023 erlittene Cyberangriff auf die IT-Infrastruktur der Stadt, die zu erheblichen Einschränkungen im Betriebsablauf und in der Verfügbarkeit der erforderlichen Datenbestände geführt haben. Die Nachholung der körperlichen Inventur ist zwischen 2026 und 2027 vorgesehen.

4.9 Sonstige Angaben

Die meisten der nach § 45 KomHVO NRW gesondert anzugebenden und zu erläuternden Umstände und Sachverhalte sind bereits in den abgedruckten Erläuterungen zu den einzelnen Bilanzposten enthalten, so dass die ergänzenden Informationen an dieser Stelle beschränkt bleiben können auf:

1. Angaben zu Haftungsverhältnissen im Verbindlichkeitspiegel

▪ Verbundene Unternehmen

Als alleiniger Gewährträger des Kommunalunternehmens „StadtWerke Rösrath, Anstalt öffentlichen Rechts“ haftet die Stadt für die Verbindlichkeiten der AöR unbeschränkt, soweit nicht Befriedigung aus deren Vermögen zu erlangen ist.

▪ Zweckverbände

Auch aus der Mitgliedschaft in dem Zweckverband Volkshochschule Overath/Rösrath können finanzielle Verpflichtungen entstehen, die über den jährlichen Umlageanteil für den laufenden Betrieb hinausgehen.

▪ Bürgschaften

Bürgschaften hat die Stadt übernommen für:

- die Bebauung in Hoffnungsthal-Mitte
- drei Kreditaufnahmen der StadtWerke Rösrath AöR

1.533.875,64 €
6.700.000,00 €
<u>8.233.875,64 €</u>

Wie nachrichtlich auch im Verbindlichkeitspiegel ausgewiesen, valutieren diese Bürgschaften zum Bilanzstichtag mit 8.233.875,64 €. (Vorjahr: 8.233.875,64 €). Es wird von einer äußerst geringen Wahrscheinlichkeit der Inanspruchnahme der noch bestehenden Bürgschaften ausgegangen.

2. Angaben zu Leasingverträgen

- Leasingverträge für sonstige bewegliche Wirtschaftsgüter - jährlicher Aufwand: 0,00 €

3. Angaben zu der durchschnittlichen Zahl der Beschäftigten

Im Jahr 2023 waren im Beamtenbereich durchschnittlich 19 Stellen besetzt (*Vorjahr: 17*). Die Zahl der tariflich Beschäftigten betrug im Durchschnitt 191 (*Vorjahr: 183*).

4. Angaben zum Gleichstellungsplan

Ein gültiger Gleichstellungsplan gemäß § 5 des Gesetzes zur Gleichstellung von Frauen und Männern für das Land Nordrhein-Westfalen liegt für den Zeitraum 2021 bis 2026 vor.

4.10 Gesamtabschluss

Mit Beschlussfassung vom 16.09.2024 beschließt die Stadt Rösrath, dass sie von der Pflicht einen Gesamtabschluss und einen Gesamtlagebericht aufzustellen, befreit ist. Es treffen mindestens zwei Merkmale gemäß § 116 a GO NRW zu. Die Voraussetzungen für die größenabhängige Befreiung gemäß § 116 a GO NRW liegen vor.

4.11 Informationen zu sämtlichen verselbständigten Aufgabenbereichen

Stadtwerke Rösrath AöR

	Stammkapital / Gezeichnetes Kapital	Beteiligung der Stadt Rösrath	Anteil	Jahresergebnis	Eigenkapital	Verbindlichkeiten der Stadt Rösrath gegenüber Stadtwerke Rösrath AöR
31.12.2023	3.433.000,00	3.433.000,00	100%	214.137,90	19.051.779,88	1.812.945,09
31.12.2022	3.433.000,00	3.433.000,00	100%	482.395,08	18.837.641,98	48.232,32
31.12.2021	3.433.000,00	3.433.000,00	100%	538.278,73	18.355.246,90	633.719,91

**Angaben zu Erträgen und Aufwendungen zwischen der Stadt Rösrath und der Stadtwerke Rösrath AöR
(aus Sicht der Stadt Rösrath)**

Ordentliche Erträge

Steuern und ähnliche Abgaben	61.868,67
So. öffentlich. Rechtl. Entgelte	638,10
Kostenerstattungen	20.939,75
So. ordentliche Erträge	362.355,04

Ordentliche Aufwendungen

Aufwendungen f. Sach- u. Dienstleistungen	2.976.640,05
Transferaufwendungen	435.539,00
Sonstige ordentliche Aufwendung	12.461,60

Ausgaben Investitionen

15.534,94

Einnahmen auslaufender Verwaltungstätigkeit

399.726,59

Stadtwerke Rösrath – Energie GmbH

	Stammkapital/ Gezeichnetes Kapital	Beteiligung der StadtWerke Rösrath AöR	Anteil	Jahresergebnis	Eigenkapital	Verbindlichkeiten der Stadt Rösrath gegenüber StadtWerke Rösrath- Energie GmbH
31.12.2023	200.000,00	2.553.693,50	51%	183.622,30	5.761.615,56	389.195,72
31.12.2022	200.000,00	2.553.693,50	51%	412.500,00	6.017.100,00	-
31.12.2021	200.000,00	2.553.693,50	51%	207.005,86	5.681.061,60	-

Den Beteiligungsanteil in Höhe von 51 % hält die StadtWerke Rösrath AöR an der StadtWerke Rösrath-Energie GmbH.

**Angaben zu Erträgen und Aufwendungen zwischen der Stadt Rösrath und der StadtWerke Rösrath - Energie GmbH
(aus Sicht der Stadt Rösrath)**

Ordentliche Erträge

Steuern und ähnliche Abgaben	3.983,46
------------------------------	----------

Ordentliche Aufwendungen

Aufwendungen f. Sach- u. Dienstleistungen	1.445.998,31
---	--------------

Ausgaben Investitionen

	6.960,00
--	----------

Stadt Rösrath - Jahresabschluss 2023

4.12 Anlagenspiegel

Beschreibung	Anschaffungs- und Herstellungskosten am 01.01.2023	Zugänge im Haushaltsjahr	Abgänge im Haushaltsjahr	Umbuchungen im Haushaltsjahr	Anschaffungs- und Herstellungskosten am 31.12.2023	Abgeschrieben Stand 01.01.2023	Abgeschrieben im Haushaltsjahr	Zuschreibungen im Haushaltsjahr	Abschreibungen Umbuchungen	Kumulierte Abschreibungen auch aus Vorjahren	Buchwert am 31.12.2022	Buchwert am 31.12.2023
1. Immaterielle Vermögensgegenstände	699.587,74	-	-	-	525.283,36	-	16.621,19	-	-	431.743,33	284.465,60	93.540,03
2. Sachanlagen	227.329.490,20	15.764.663,02	496,00	174.304,38	243.267.961,60	52.858.397,70	4.247.125,97	-	-	57.105.523,67	174.471.092,50	186.162.437,93
2.1. unbebaute Grundst. u. grundstückgl. Rechte	9.931.202,92	30.155,00	-	-	9.961.357,92	76.659,36	11.398,84	-	-	88.058,20	9.854.543,56	9.873.299,72
2.1.1 Grünflächen	6.009.524,85	30.155,00	-	-	6.039.679,85	76.659,36	11.398,84	-	-	88.058,20	5.932.865,49	5.951.621,65
2.1.2 Ackerland	162.588,60	-	-	-	162.588,60	-	-	-	-	-	162.588,60	162.588,60
2.1.3 Wälder, Forsten	1.068.583,27	-	-	-	1.068.583,27	-	-	-	-	-	1.068.583,27	1.068.583,27
2.1.4 Sonstige unbeb. Grundstücke	2.690.506,20	-	-	-	2.690.506,20	-	-	-	-	-	2.690.506,20	2.690.506,20
2.2. beb. Grundst. u. grundstückgl. Rechte	81.999.691,16	1.745.557,20	-	290.442,70	84.035.691,06	21.342.632,12	1.550.586,38	-	-	22.893.218,50	60.657.059,04	61.142.472,56
2.2.1 Kindertageseinrichtungen	2.793.275,64	-	-	-	2.793.275,64	638.031,87	45.670,73	-	-	683.702,60	2.155.243,77	2.109.573,04
2.2.2 Schulen	48.754.098,87	-	-	-	48.754.098,87	15.339.959,18	1.034.297,00	-	-	16.374.256,18	33.414.159,69	32.379.862,69
2.2.3 Wohnbauten	4.741.060,63	1.159.816,39	-	76.741,03	5.977.618,05	677.810,09	69.532,84	-	-	747.342,93	4.063.250,54	5.230.275,12
2.2.4 Sonstigen Dienst-, Geschäfts- und Betriebsbauten	25.711.256,02	585.740,81	-	213.701,67	26.510.698,50	4.686.850,98	401.085,81	-	-	5.087.936,79	21.024.405,04	21.422.761,71
2.3 Infrastrukturvermögen	86.900.286,57	776.227,96	496,00	852.213,89	88.528.232,42	23.517.753,74	1.631.263,15	-	-	25.149.016,89	63.382.532,83	63.379.215,53
2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	14.917.514,39	17.956,12	496,00	-	14.934.974,51	-	-	-	-	-	14.917.514,39	14.934.974,51
2.3.2 Brücken und Tunnel	3.819.001,85	-	-	-	3.819.001,85	1.109.532,36	72.364,28	-	-	1.181.896,64	2.709.469,49	2.637.105,21
2.3.3 Gleisanlagen mit Strecken-ausrüstung und Sicherheitsanlagen	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrsleitsystemen	67.975.530,80	723.317,29	-	852.213,89	69.551.061,98	22.334.069,78	1.549.762,79	-	-	23.883.832,57	45.641.461,02	45.667.229,41
2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	188.239,53	34.954,55	-	-	223.194,08	74.151,60	9.136,08	-	-	83.287,68	114.087,93	139.906,40
2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	25.435,00	-	-	-	25.435,00	21.195,84	1.453,43	-	-	22.649,27	4.239,16	2.785,73
2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	1.926,95	-	-	-	1.926,95	1.102,63	125,21	-	-	1.227,84	824,32	699,11
2.6 Maschinen, techn. Anlagen, Fahrzeuge	3.903.161,54	12.264,63	-	-	3.915.426,17	1.798.526,83	206.771,00	-	-	2.005.297,83	2.104.634,71	1.910.128,34
2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	7.401.865,05	891.523,55	-	-	8.293.388,60	6.100.527,18	845.527,96	-	-	6.946.055,14	1.301.337,87	1.347.333,46
2.8 geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	37.165.921,01	12.308.934,68	-	968.352,21	48.506.503,48	-	-	-	-	-	37.165.921,01	48.506.503,48
3. Finanzanlagen	16.486.427,70	328.073,73	-	133.348,91	16.681.152,52	-	-	-	-	-	16.486.427,70	16.681.152,52
3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	15.986.502,00	-	-	-	15.986.502,00	-	-	-	-	-	15.986.502,00	15.986.502,00
3.2 Beteiligungen	20.946,33	1.000,00	2.685,89	-	19.260,44	-	-	-	-	-	20.946,33	19.260,44
3.3 Sondervermögen	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	385.302,90	326.073,73	128.470,08	-	582.906,55	-	-	-	-	-	385.302,90	582.906,55
3.5.1 an verbundene Unternehmen	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.5.2 an Beteiligungen	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.5.3 an Sondervermögen	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.5.4 Sonstige Ausleihungen	93.676,47	1.000,00	2.192,94	-	92.483,53	-	-	-	-	-	93.676,47	92.483,53
Summe	244.515.505,64	16.092.736,75	-	133.844,91	260.474.397,48	-	-	-	-	57.537.267,00	191.241.985,80	202.937.130,48

Stadt Rösrath - Jahresabschluss 2023

4.13 Forderungsspiegel

	Beschreibung	Gesamtbetrag des Haushaltsjahres	kurzfristig (< 1 Jahr)	mittelfristig (1 bis 5 Jahre)	langfristig (> 5 Jahre)	Gesamtbetrag des Vorjahres
1.	Öffentl.-rechtl. Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	19.219.439,29	17.265.078,22	903.188,38	1.051.172,69	10.433.541,60
1.1	Gebühren	919.784,14	919.679,14	105,00		164.743,70
1.2	Beiträge	78.890,85	54.054,97	22.306,04	2.529,84	16.596,70
1.3	Steuern	7.818.665,70	7.811.592,43	6.035,03	1.038,24	2.493.515,19
1.4	Forderungen aus Transferleistungen	8.873.413,38	7.125.137,45	702.129,32	1.046.146,61	6.245.671,75
1.5	Sonstige öffentl.-rechtl. Forderungen	1.528.685,22	1.354.614,23	172.612,99	1.458,00	1.513.014,26
2.	Privatrechtliche Forderungen	2.254.485,50	2.245.682,63	8.802,87	-	23.186,60
2.1	ggü. privatem Bereich	725.341,42	716.538,55	8.802,87	-	23.186,60
2.2	ggü. öffentlichem Bereich	1.475.322,48	1.475.322,48	-	-	-
2.3	ggü. verbundenen Unternehmen	53.519,60	53.519,60	-	-	-
2.4	ggü. Beteiligungen	302,00	302,00	-	-	-
2.5	ggü. Sondervermögen	-	-	-	-	-
3	Sonstige Vermögensgegenstände	804.109,18	804.109,18	-	-	1.355.253,76
	Summe aller Forderungen	22.278.033,97	20.314.870,03	911.991,25	1.051.172,69	11.811.981,96

Nachrichtliche Angabe:

Unter Nummer 1.4 „Forderungen aus Transferzahlungen“ werden die Forderungen gegenüber dem Land auf vollständige Tilgungsleistung im Bezug auf den Kredit der NRW.Bank im Rahmen des Programms „Gute Schule 2020“ ausgewiesen. Somit neutralisiert sich die Verbindlichkeit in der Bilanz.

*1.4 "Gute Schule 2020"	1.491.528,00	89.080,00	356.320,00	1.046.128,00	1.580.608,00
-------------------------	--------------	-----------	------------	--------------	--------------

*Anbindung der Zahlungen Gute Schule erfolgt in 2024.

4.14 Verbindlichkeitspiegel

Art der Verbindlichkeiten	Gesamtbetrag des HHJ	kurzfristig (< 1 Jahr)	mittelfristig (1 bis 5 Jahre)	langfristig (> 5 Jahre)	Gesamtbetrag des Vorjahres
1. Anleihen	-	-	-	-	-
Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	28.964.862,81	1.586.140,65	6.560.083,12	20.818.639,04	15.121.348,60
2.1 von verbundenen Unternehmen	-	-	-	-	-
2.2 von Beteiligungen	-	-	-	-	-
2.3 von Sondervermögen	-	-	-	-	-
2.4 von öffentlichem Bereich	-	-	-	-	-
2.5 von Kreditinstituten	28.964.862,81	1.586.140,65	6.560.083,12	20.818.639,04	15.121.348,60
Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	19.000.000,00	-	19.000.000,00	-	22.000.000,00
Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	-	-	-	-	-
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	5.134.401,46	5.041.035,14	93.366,32	-	3.752.455,44
Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	2.436.083,20	2.398.718,87	37.364,33	-	1.742.431,64
7. Sonstige Verbindlichkeiten	6.919.822,37	6.919.822,37	-	-	2.847.321,05
8. Erhaltene Anzahlungen	33.726.065,24	33.723.535,40	-	2.529,84	31.202.969,02
9. Summe aller Verbindlichkeiten	96.181.235,08	49.669.252,43	25.690.813,77	20.821.168,88	76.666.525,75
Nachrichtlich anzugeben:					
Haftungsverhältnisse aus Bestellung von Sicherheiten z.B. Bürgschaften	8.233.875,64				8.233.875,64
<i>Unter Nummer 2.5 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen werden Kredite der NRW. Bank im Rahmen des Programms "Gute Schule 2020" ausgewiesen</i>					
2.5 "Gute Schule 2020"	1.402.448,00	89.080,00	267.240,00	1.046.128,00	1.491.528,00

4.15 Noch nicht erhobene Beiträge aus fertiggestellten Erschließungsmaßnahmen

Meldungen gemäß § 45 der KomHVO NRW über noch nicht erhobene Beiträge von fertiggestellten Erschließungsmaßnahmen:

Folgende Maßnahmen sind aus den Vorjahren noch offen:

2020 fertiggestellt, abgerechnet 2024

Heinrich-Heine-Weg 75503 - von Gerhart-Hauptmann-Str. bis einschl. Wendeanlage im Bereich der Grundstücke Heinrich-Heine-Weg Hsnr. 1 a und Eise-Ury-Weg 12.

Abnahme: 15.12.2020, umlagefähiger Aufwand 155.279,49 Euro; Abgerechnet mit Bescheid vom 02.05.2024

2021 fertiggestellt, abgerechnet 2022:

Bei der Burggasse gibt es keine neuen Infos.

Burggasse 7523 - Burggasse, oberer Stichweg - Anbaustraße mit Wendeanlage von Burggasse Hsnr. 28 zu den Grundstücken Burggasse Hsnr. 12, 14, 61, 28, 20

Abnahme: 09.03.2021, umlagefähiger Aufwand 151.679,89 Euro, Abgerechnet mit Bescheiden vom 26.09.2022

2021 fertiggestellt, durch NRW Bank gefördert 2025

Scharrenbroicher Straße 75957 - Ortslage Scharrenbroich-Abschnitt vom Schmiedeweg bis Grundstücke Scharrenbroicher Straße Hsnr. 76/113
Abnahme: 05.10.2021, umlagefähiger Aufwand 583.859,78 Euro.

Durch die NRW Bank ist die Maßnahme mit Zuwendungsbescheid vom 17.03.2025 in Höhe von 583.859,78 € gefördert worden. Die bereits erhobenen Vorausleistungen wurden den Anliegern erstattet.

Folgende Maßnahmen sind aus dem Wirtschaftsjahr noch offen:

2023 fertiggestellt, noch nicht abgerechnet

Sandweg 75910 – von der Beienburger Straße bis einschließlich Grundstück Sandweg 16.

Abnahme: 06.06.2023, umlagefähiger Aufwand 415.851,05 €; die Erschließungsbeitragsbescheide werden Ende Juni 2026 gegenüber den Anliegern bekanntgegeben. Demnach findet eine Abrechnung noch im Jahr 2026 statt.

Bezüglich der Kosten der Straßenbeleuchtungseinrichtung wurde eine Förderung durch die NRW Bank i.H.v. 26.899,34 € mit Zuwendungsbescheid vom 25.09.2025 bewilligt.

2023 fertiggestellt, noch nicht abgerechnet

An der Foche – vom Gerottener Weg bis einschließlich der geplanten Wendefläche vor dem Parkplatz Freiherr-vom-Stein
Abnahme: 23.10.2023, umlagefähiger Aufwand 711.095,38 €; die Abrechnung wird noch 2026 stattfinden.
Bezüglich der Kosten der Straßenbeleuchtungseinrichtung wurde eine Förderung durch die NRW Bank i.H.v. 66.297,30 € mit Zuwendungsbescheid
vom 25.09.2025 bewilligt.

4.16 Ermächtigungsübertragungen gem. § 22 Abs. 4 KomHVO NRW

Kostenträger Code	Sachkonto und Beschreibung	Betrag in €
01110100	523200 - Kostenerstattungen Gem/GV	15.000,00
01110100	542100 - Aufw f ehrenamtliche u Sonst T	20.954,40
0150100	542100 - Aufw f ehrenamtliche u Sonst T	3.855,60
0150200	504101 - Betriebsmedizinische Betreuun	2.334,00
0150200	541201 - Aufw f Aus- u. Fortbildung	8.303,70
0150200	543100 - Geschäftsaufwendungen	11.385,74
0170100	524100 - Bewirtschaft d Grundst u baul	0,00
0170100	524110 - Unterhaltung d Gr u baul	23.935,07
0170100	543103 - Sonstige Geschäftsaufwendungen	19.571,02
0310102	543100 - Geschäftsaufwendungen	1.828,61
0310401	543100 - Geschäftsaufwendungen	10.800,00
0910100	542900 - Sonst Aufw f d InAnsprn v Rech	1.020,00
1010200	524110 - Unterhaltung d Gr u baul	15.000,00
1010200	531800 - Zuw u Zuschüsse f lfd Zwecke a ü B	3.000,00
1210101	523501 - Kostenerstattungen an SWR	183.959,07
1210101	524210 - Unterhaltung Infrastrukturver	18.587,45
1210101	543100 - Geschäftsaufwendungen	22.740,90
Gesamtergebnis		362.275,56

Stadt Rösrath - Jahresabschluss 2023

Kostenträger Code	Investitionsnummer und Beschreibung	Sachkonto und Beschreibung	Betrag in €
0150100	104000 - Geringwertige Wirtschaftsgüter	097899 - Investition Workflow	1.072,19
0150100	104100 - Ausstattungs-/Vermögensgegenstände	097899 - Investition Workflow	18.290,77
0150100	104109 - EDV-technische Ausstattung	097899 - Investition Workflow	165.259,65
0170100	104100 - Ausstattungs-/Vermögensgegenstände	097899 - Investition Workflow	249.882,49
0170200	104133 - Feuerwehrrstandort Venauen	097851 - ZwKto. Erwerb Hochbaumaßnahmen	147.087,55
0170200	104134 - Feuerwehrgebäude Kleineichen	097851 - ZwKto. Erwerb Hochbaumaßnahmen	17.038,16
0170200	104460 - Kinderspielflächen	097899 - Investition Workflow	25.000,00
0170200	104802 - Unterkunft Asylbewerber	097851 - ZwKto. Erwerb Hochbaumaßnahmen	389.104,00
0170200	104900 - Rathaus Hauptstr. 229	097851 - ZwKto. Erwerb Hochbaumaßnahmen	10.000,00
0170200	104901 - Schloss Eulenbroich	097851 - ZwKto. Erwerb Hochbaumaßnahmen	72.977,00
0170202	104210 - Grundschulen	097852 - ZwKto. Erwerb Tiefbaumaßnahmen	15.000,00
0170202	104212 - Grundschule Hoffnungsthal	097851 - ZwKto. Erwerb Hochbaumaßnahmen	1.224.992,02
0170202	104214 - Grundschule Rösrath	097851 - ZwKto. Erwerb Hochbaumaßnahmen	400.000,00
0170202	104290 - Schulzentrum FvS	091103 - Zug. Geleistete Anz, Anlagen im Bau Tiefbau	19.313,98
0170202	104290 - Schulzentrum FvS	097851 - ZwKto. Erwerb Hochbaumaßnahmen	6.439.156,74
0170203	104260 - Turnhallen/Sport	097851 - ZwKto. Erwerb Hochbaumaßnahmen	40.000,00
0170300	100100 - Grundstücke	097821 - ZwKto. Erwerb Gund u Boden	674.999,47
0210300	104000 - Geringwertige Wirtschaftsgüter	097899 - Investition Workflow	33.775,65
0210300	104130 - Feuerwehrfahrzeuge /-ausrüstung	097899 - Investition Workflow	1.247.761,40
0210300	104140 - Sirenenanlagen	097899 - Investition Workflow	39.010,40
0210300	104141 - Katastrophenschutz	097899 - Investition Workflow	0,00
0220100	104100 - Ausstattungs-/Vermögensgegenstände	097899 - Investition Workflow	20.000,00
0310101	104000 - Geringwertige Wirtschaftsgüter	097899 - Investition Workflow	5.400,00
0310101	104210 - Grundschulen	097899 - Investition Workflow	1.000,00
0310102	104000 - Geringwertige Wirtschaftsgüter	097899 - Investition Workflow	254.776,19
0310102	104210 - Grundschulen	097899 - Investition Workflow	71.299,15
0310103	104000 - Geringwertige Wirtschaftsgüter	097899 - Investition Workflow	38.292,62
0310103	104210 - Grundschulen	097899 - Investition Workflow	24.000,00
0310104	104000 - Geringwertige Wirtschaftsgüter	097899 - Investition Workflow	17.077,53
0310104	104210 - Grundschulen	097899 - Investition Workflow	38.700,00
0310202	104000 - Geringwertige Wirtschaftsgüter	097899 - Investition Workflow	1.000,00
0310202	104230 - Realschule / Gesamtschule	097899 - Investition Workflow	2.675,45
0310203	104000 - Geringwertige Wirtschaftsgüter	097899 - Investition Workflow	198.026,98
0310203	104240 - Gymnasium	097899 - Investition Workflow	310.626,86
0310205	104000 - Geringwertige Wirtschaftsgüter	097899 - Investition Workflow	8.907,52
0310205	104230 - Realschule / Gesamtschule	097899 - Investition Workflow	822.833,08

Stadt Rösraath - Jahresabschluss 2023

Kostenträger Code	Investitionsnummer und Beschreibung	Sachkonto und Beschreibung	Betrag in €
0310401	104200 -Schulen allgemein	097899 - Investition Workflow	204.910,00
0310404	104201 -DigitalPakt Grundschule	097899 - Investition Workflow	26.505,86
0310404	104202 -DigitalPakt weiterführende Schule	097899 - Investition Workflow	93.873,79
0310500	104100 -Ausstattungs-/Vermögensgegenstände	097899 - Investition Workflow	20.000,00
0410200	104350 -Bücherei	097899 - Investition Workflow	168.000,00
0610100	104000 -Geringwertige Wirtschaftsgüter	097899 - Investition Workflow	508,31
0610100	104464 -Kindertagesstätten	097899 - Investition Workflow	19.155,08
0610102	104000 -Geringwertige Wirtschaftsgüter	097899 - Investition Workflow	1.607,51
0610200	104100 -Ausstattungs-/Vermögensgegenstände	097899 - Investition Workflow	58.000,00
0810100	104000 -Geringwertige Wirtschaftsgüter	097899 - Investition Workflow	300,00
0810100	104260 -Turnhallen/Sport	097899 - Investition Workflow	500,00
0910100	105005 -Hof- und Fassade nprogramm InHK	097863 - Zw.Kto. Aktive RAP übrige Bereiche	150.000,00
1210101	101010 -Sandweg	097852 - ZwKto. Erwerb Tiefbaumaßnahmen	11.944,40
1210101	101015 -Nonnenstrombergweg	097852 - ZwKto. Erwerb Tiefbaumaßnahmen	102.400,00
1210101	101016 -Drachenfelsweg	097852 - ZwKto. Erwerb Tiefbaumaßnahmen	128.100,00
1210101	101017 -Wolkenburgweg	097852 - ZwKto. Erwerb Tiefbaumaßnahmen	162.300,00
1210101	101021 -Am Hohwinkel	097852 - ZwKto. Erwerb Tiefbaumaßnahmen	259.676,80
1210101	101023 -An der Foche/Gerottener Weg InHK	097852 - ZwKto. Erwerb Tiefbaumaßnahmen	337.019,87
1210101	101037 -Lindenweg, 2. BA	097852 - ZwKto. Erwerb Tiefbaumaßnahmen	0,00
1210101	101038 -Gerhart-Hauptmann-Straße	097852 - ZwKto. Erwerb Tiefbaumaßnahmen	11.060,32
1210101	101039 -An der Krumbach	097852 - ZwKto. Erwerb Tiefbaumaßnahmen	651.200,00
1210101	101040 -Ulmenweg	097852 - ZwKto. Erwerb Tiefbaumaßnahmen	81.569,82
1210101	101045 -Umgestaltung Sülztaipplatz InHK	097852 - ZwKto. Erwerb Tiefbaumaßnahmen	105.240,74
1210101	101046 -Stadteingänge InHK	097852 - ZwKto. Erwerb Tiefbaumaßnahmen	5.000,00
1210101	101049 -Schriedeweg 1.BA	097852 - ZwKto. Erwerb Tiefbaumaßnahmen	338.021,46
1210101	101051 -Akazienweg	097852 - ZwKto. Erwerb Tiefbaumaßnahmen	350.000,00
1210101	101052 -Weißdornweg	097852 - ZwKto. Erwerb Tiefbaumaßnahmen	35.000,00
1210101	101500 -Straßen übergreifend	097821 - ZwKto. Erwerb Gund u Boden	23.833,27
1210101	101502 -Vermessungskosten	097852 - ZwKto. Erwerb Tiefbaumaßnahmen	3.400,43
1210101	101515 -Brücke "In den Schlämmen"	091103 - Zug. Geleistete Anz, Anlagen im Bau Tiefbau	114.321,93
1210101	102031 -Bücheler Weg	097852 - ZwKto. Erwerb Tiefbaumaßnahmen	86.556,47
1210101	103001 -Hoffnungsthaler Straße	097852 - ZwKto. Erwerb Tiefbaumaßnahmen	1.138.589,53
1210101	103010 -Kirchstraße	097852 - ZwKto. Erwerb Tiefbaumaßnahmen	696.327,01
1210101	103017 -Jägerstraße + 3.BA	097852 - ZwKto. Erwerb Tiefbaumaßnahmen	43.606,01
1210101	103025 -Erschl. Baugebiet Heidchenwiese	097852 - ZwKto. Erwerb Tiefbaumaßnahmen	190.958,86
1210102	105794 -Mobilstation Rösraath	097852 - ZwKto. Erwerb Tiefbaumaßnahmen	94.222,00
1310200	105003 -Landschaftsfenster Sülzta InHK	097852 - ZwKto. Erwerb Tiefbaumaßnahmen	324.372,00
Gesamtergebnis			19.082.418,32

4.17 Übersicht über die örtlich festgesetzten Nutzungsdauern der Vermögensgegenstände

Nr.	Vermögensgegenstand	Nutzung in Jahren gemäß Muster GemHVO	Nutzung in Jahren Rösrath
1	Gebäude und bauliche Anlagen		
1.06	Feuerwehrgereihäuser (massiv)	40 - 80	60
1.10	Garagen (sonstige Bauweise)	20 - 40	40
1.20	Kindergärten, Kindertagesstätten	40 - 80	70
1.32	Schulgebäude (massiv)	40 - 80	80
1.33	Schulgebäude (sonstige Bauweise) (z.B. Pavillion)	20 - 40	40
1.36	Sportanlagen (nur Sozialgebäude u.a. Funktionsgebäude)	40 - 60	50
1.40	Verwaltungsgebäude (massiv)	40 - 80	80
1.44	Wohnhäuser (auch Mehrfamilienhäuser)	50 - 80	80
1.45	Kunstrasen		25
1.46	Fahrgastunterstand		20
1.47	Materialcontainer		20
2	Straßen, Wege, Plätze (Grundstückseinrichtungen)		
2.02	Brücken (Holzkonstruktion)	20 - 40	40
2.03	Brücken (Mauerwerk, Beton- oder Stahlkonstruktion, Verbundsystem)	50 - 100	75
2.08	Spielplätze, Bolzplätze	10 - 15	15
2.09	Sportplätze (Rasen- und Hartplätze)	20 - 25	25
2.10	Straßen (Anlieger-, Hauptverkehrsstraßen) Wege, Plätze, Parkflächen	30 - 60	60
2.11	Wege, Plätze, Parkflächen (in einfacher Bauart)	10 - 30	30
3	Technische Anlagen (Betriebsanlagen)		
3.05	Baucontainer, Bürocontainer, Transportcontainer	10 - 20	20
3.08	Blockheizkraftwerke (Kraft-Wärmekopplungsanlagen)	10 - 20	10
3.13	Heiß- und Kaltluftanlagen, Abzugsvorrichtungen, Ventilatoren, Klimaanlage	10 - 15	15
3.16	Leitstellentechnik	5 - 15	15
3.17	Mess- und Prüfgeräte	8 - 12	12
3.18	Notstromaggregate, Stromgeneratoren, -umformer, Gleichrichter	15 - 20	20
3.20	Photovoltaikanlagen	20 - 25	20
3.23	Telekommunikationseinrichtungen, Betriebsfunkanlagen, Antennenmasten	10 - 15	15
3.24	Verkehrsrechner (Verkehrslitsystem)	10 - 15	15
3.27	Wasseraufbereitungsanlagen, Wasserenthärtungsanlagen, Wasserreinigungsanlagen	10 - 15	15
3.30	Flutlichtanlage		20

Nr.	Vermögensgegenstand	Nutzung in Jahren gemäß Muster GemHVO	Nutzung in Jahren Rösrath
4	Maschinen und Geräte		
4.00	Maschinen und Geräte	5 - 20	
	z. B. Atemschutzgerät, Maskendichtprüfgerät	8 - 12	12
	z. B. Werkzeuge	5 - 8	8
	z. B. Gemälde, Bilder und Skulpturen	25	13
	z. B. Bohrhammer, Bohrmaschine	5 - 8	8
	z. B. Bühnenzubehör	25	25
	z. B. Einbauküchen	18	10
	z. B. Einbauküchen mit E-Herd		10
	z. B. Einbauküchen Edelstahl		20
	z. B. Fachraumausstattungen Schule	10	10
	z. B. Gitarre, Keyboard	15	15
	z. B. Küchen, Herde, Kühlchränke u.ä	10	10
	z. B. Lautsprecherboxen	10	10
	z. B. medizinisch-technische Geräte	8 - 10	10
	z. B. Mikrofonaanlage	5	5
	z. B. Mixer / Verstärker	5	10
	z. B. Spielgeräte (Wippe, Rutsche, Schaukel, Klettergeräte usw.)	8 - 13	13
	z. B. Tasteninstrumente (Klavier, Orgel, Akkordeon u.ä.)	15 - 20	20
	z. B. Motorpumpe		8
	z. B. Turnhallenausstattung	15	15
	z.B. Prüfgerät		12
	z. B. Waschmaschinen	10	10

Stadt Rösrath - Jahresabschluss 2023

Nr.	Vermögensgegenstand	Nutzung in Jahren gemäß Muster GemHVO	Nutzung in Jahren Rösrath
5	Büro- und Geschäftsausstattung		
5.00	Büro- und Geschäftsausstattung	3 - 20	
	z. B. Overheadprojektoren	8	8
	z. B. Beamer		8
	z. B. Recorder und CD-Player	8	8
	z. B. Büromaschinen, Flipcharts, Software	8	8
	z. B. Büromöbel	13	13
	z. B. Computer und Zubehör	3 - 5	5
	z. B. Server		8
	z. B. Mannschaftszeit		15
	z. B. Nebelölschsystem		10
	z. B. Feuerweherschutanzug		6
	z. B. Tresore	23 - 30	40
	z.B. Polizei-Verkehrsinfosystem		10
	z.B. Lagerzeit		15
	z.B. Medienversorgungssystem		8
6	Fahrzeuge		
6.01	Anhänger, Auflieger	10 - 15	11
6.05	Feuerwehrfahrzeuge, Feuerlöschfahrzeuge, Kraftfahrdrehleiter, Löschboot	15 - 20	20
6.06	Hubwagen, Gerätewagen	6 - 10	20
6.07	Kleintransporter, Mannschaftstransportfahrzeuge	6 - 10	10
6.14	Personenkraftwagen, Wohnwagen	6 - 10	10

4.18 Angabe der Mitglieder des Verwaltungsvorstandes sowie der Ratsmitglieder gem. § 95 Abs. 3 GO NRW (31.12.2023)

Name (Ratsmitglied bis.../ ab...)	Vorname	ausgeübter Beruf	Mitgliedschaften in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien i.S.d. § 125 Abs. 1 Satz 5 des Aktiengesetzes	Mitgliedschaft in Organen von verselbständigsten Aufgabenbereichen der Gemeinde in öffentlich-rechtlicher oder privatrechtlicher Form	Mitgliedschaft in Organen sonstiger privatrechtlicher Unternehmen
Verwaltungsvorstand nach § 70 GO NRW der Stadt Rösrath					
Schulze	Bondina Elisabeth	Bürgermeisterin	Aufsichtsrat Wöllner Stift GmbH	Verbandsversammlung des Gemeindeversicherungsverbands Kommunaler Arbeitgeberverband (Mitglied der Verbandsgruppe Verwaltung) Regionalbeirat der Kreissparkasse Köln Gemeindekongress- und Mitgliederversammlung des Städte- und Gemeindebund NRW (Mitglied) Verw.-Rat StadtWerke Rösrath AöR (Vorsitzende) Mitgliederversammlung der Kommunalen Gemeinschaftsstelle für Verwaltungsmanagement (KGSt) Widerspruchsausschuss Aggerverband Verbandsversammlung Südwestfalen-IT	Aufsichtsrat Schloss Eulenbroich gGmbH Vorstand Bürgerstiftung Rösrath Trägerverein Forum Wahner Heide/Königsforst e.V. Geschichtsverein Rösrath e.V. stv. Vorsitzende Trägerverein Heidezentrum Turmhof e.V. Kulturstiftung der Kreissparkasse Köln RöBus – Rösrather BürgerBus e.V. Gesellschafterversammlung Schloss Eulenbroich gGmbH (Vorsitzende) Beirat Wöllner-Stift e.V. Fischereigenossenschaft Forstbetriebsgemeinschaft Jagdgenossenschaft

Stadt Rösrath - Jahresabschluss 2023

Name (Ratsmitglied bis.../ ab...)	Vorname	ausgeübter Beruf	Mitgliedschaften in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien i.S.d. § 125 Abs. 1 Satz 5 des Aktiengesetzes	Mitgliedschaft in Organen von selbstständigen Aufgabenbereichen der Gemeinde in öffentlich-rechtlicher oder privatrechtlicher Form	Mitgliedschaft in Organen sonstiger privatrechtlicher Unternehmen
				Bundesverband für Wohnen und Stadtentwicklung (vhw e.v.)	
Kowalewski	Ulrich	Erster Beigeordneter		<p>Verbandsversammlung Gemeindeversicherungsverband (persönlicher Vertreter des Bürgermeisters/der Bürgermeisterin)</p> <p>Kommunaler Arbeitgeberverband (Mitglied der Verbandsgruppe Verwaltung) (persönlicher Vertreter des Bürgermeisters/ der Bürgermeisterin)</p> <p>Beirat Jobcenter Rhein-Berg</p> <p>Beirat Kindertagesstätte Forsbach</p> <p>Beirat Kindertagesstätte Rösrath</p> <p>Regionalbeirat der Kreissparkasse Köln (persönlicher Vertreter des Bürgermeisters/der Bürgermeisterin)</p> <p>Verbandsversammlung Volkshochschul-Zweckverband Overath/Rösrath</p> <p>Gemeindekongress- und Mitgliederversammlung des Städte- und Gemeindebund NRW (persönlicher Vertreter des Bürgermeisters/der Bürgermeisterin)</p> <p>Mitgliederversammlung Kommunale Gemeinshipsstelle für</p>	<p>Aufsichtsrat Gemeinnützige Wohnungs-Genossenschaft 1897 Köln rrfh. eG</p> <p>Aufsichtsrat Schloss Eulenbroich gGmbH (persönlicher Vertreter des Bürgermeisters/der Bürgermeisterin)</p> <p>Verwaltungsrat Diakoniestation Rösrath (nicht stimmberechtigtes Mitglied)</p> <p>RöBus – Rösrather BürgerBus e. V. (persönlicher Vertreter des Bürgermeisters/der Bürgermeisterin)</p> <p>Gesellschafterversammlung Schloss Eulenbroich gGmbH (persönlicher Vertreter des Bürgermeisters/der Bürgermeisterin)</p> <p>Beirat Bürgerstiftung/"engagierte StadtRösrath</p>

Stadt Rösrath - Jahresabschluss 2023

Name (Ratsmitglied bis.../ ab...)	Vorname	ausgeübter Beruf	Mitgliedschaften in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien i.S.d. § 125 Abs. 1 Satz 5 des Aktiengesetzes	Mitgliedschaft in Organen von verselbständigten Aufgabenbereichen der Gemeinde in öffentlich-rechtlicher oder privatrechtlicher Form	Mitgliedschaft in Organen sonstiger privatrechtlicher Unternehmen
				<p>Verwaltungsmanagement (KGSt) (persönlicher Vertreter des Bürgermeisters/der Bürgermeisterin)</p> <p>Verbandsversammlung Südwestfalen-IT (persönlicher Vertreter des Bürgermeisters/der Bürgermeisterin)</p> <p>Bundesverband für Wohnen und Stadtentwicklung (vhw e.v.) (persönlicher Stellvertreter der Bürgermeisterin)</p>	
Welsch	Christian	Kämmerer			<p>Schloss Eulenbroich gGmbH (Geschäftsführer)</p> <p>Turnverein Forsbach 1914 e.V. (Schatzmeister)</p>
Mitglieder des Rates der Stadt Rösrath					
CDU-Fraktion:					
Büscher	Wolfgang	Beamter	Aufsichtsrat Köln Vorsorge Versicherungsverein aG	Umlegungsausschuss (Mitglied)	<p>Aufsichtsrat Schloss Eulenbroich gGmbH</p> <p>Große Rösrather Karnevalsgesellschaft 1970 e.V. – Stellvert. Vorsitzender -</p>

Stadt Rösrath - Jahresabschluss 2023

Name (Ratsmitglied bis.../ab...)	Vorname	ausgeübter Beruf	Mitgliedschaften in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien i.S.d. § 125 Abs. 1 Satz 5 des Aktiengesetzes	Mitgliedschaft in Organen von verselbständigten Aufgabenbereichen der Gemeinde in öffentlich-rechtlicher oder privatrechtlicher Form	Mitgliedschaft in Organen sonstiger privatrechtlicher Unternehmen
Gemein	Gabriele	Ohne Beruf		Beirat Kindertagesstätte Forsbach Beirat Kindertagesstätte Rösrath	Gesellschafterversammlung Schloss Eulenbroich gGmbH Kulturraum Rösrath e. V.
Dr. Heider	Markus	Rechtsanwalt	Aufsichtsrat TT Holding AG	Verw.-Rat StadtWerke Rösrath AöR (stv. Mitglied) Umlegungsausschuss (stv. Mitglied)	
Dr. Henseler	Reinhold	Rentner		Gemeindekongress u. Mitgliederversammlung des Städte- und Gemeindebundes NRW Verbandsversammlung Berufsschulverband Bergisch Gladbach/Rösrath/Overath	Gesellschafterversammlung Schloss Eulenbroich gGmbH
Jahn	Christoph	Beamter		Gemeindekongress u. Mitgliederversammlung des Städte- und Gemeindebundes NRW Verbandsversammlung des Volkshochschul-Zweckverbandes Overath/Rösrath Verw.-Rat StadtWerke Rösrath AöR	Aufsichtsrat Schloss Eulenbroich gGmbH
Kühnen	Heike	Kaufmännische Angestellte			
Louzao De La Cruz	Miguel	Gastwirt		Verw.-Rat StadtWerke Rösrath AöR	

Stadt Rösrath - Jahresabschluss 2023

Name (Ratsmitglied bis.../ab...)	Vorname	ausgeübter Beruf	Mitgliedschaften in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien i.S.d. § 125 Abs. 1 Satz 5 des Aktiengesetzes	Mitgliedschaft in Organen von verselbständigten Aufgabenbereichen der Gemeinde in öffentlich-rechtlicher oder privatrechtlicher Form	Mitgliedschaft in Organen sonstiger privatrechtlicher Unternehmen
Müller	Achim	Verkehrsfachwirt Sportagentur		Verbandsversammlung des Aggerverbandes Verw.-Rat StadtWerke Rösrath AöR	
Nielen	Leonard	Wissenschaftlicher Mitarbeiter Rechtsanwaltskanzlei			
Rilke-Haerst	Veronika	Steuerberaterin		Verbandsversammlung Berufsschulverband Bergisch Gladbach/Rösrath/Overath	Gesellschafterversammlung Schloss Eulenbroich gGmbH Beirat Wöllner-Stift e.V. Kuratorium Diakonie Michaelshoven eV Aufsichtsrat Kinder- und Jugendhilfe Diakonie Michaelshoven gGmbH Kuratorium Schulte-Schmelter-Stiftung Finanzausschuss der Evangelischen Gemeinde Volberg-Forsbach-Rösrath Diasoziales gGmbH
Scheuermeyer	Robert	Referent der Geschäftsführung Sozialdienstleister			Aufsichtsrat Schloss Eulenbroich gGmbH Vorstand bpa, Düsseldorf

Stadt Rösrath - Jahresabschluss 2023

Name (Ratsmitglied bis.../ ab...)	Vorname	ausgeübter Beruf	Mitgliedschaften in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien i.S.d. § 125 Abs. 1 Satz 5 des Aktiengesetzes	Mitgliedschaft in Organen von verselbständigten Aufgabenbereichen der Gemeinde in öffentlich-rechtlicher oder privatrechtlicher Form	Mitgliedschaft in Organen sonstiger privatrechtlicher Unternehmen
Schiffbauer (ab 01.07.2023)	Dr. Daniel	Redakteur Rundblick Rösrath Lehrer/Oberstudienrat		Gesellschafterversammlung der Rheinisch-Bergischen Wirtschaftsförderungsgesellschaft mbH (RBW) Verw.-Rat StadtWerke Rösrath AöR Verbandsversammlung des Volkshochschul-Zweckverbandes Overath/Rösrath Regionalbeirat der Kreissparkasse Köln	Aufsichtsrat Schloss Eulenbroich gGmbH Beirat Bürgerstiftung/"engagierte StadtRösrath
Schönberger	Marc	Beamter		Verbandsversammlung des Zweckverbandes des Südwestfalen-IT (SIT)	
Steinbach	Jürgen	Angestellter Rechtsanwalt			
Thorwart (ab 01.09.2023)	Wolf-Dieter	nicht berufstätig			
Wasser	Birgitta	Rechtsanwältin		Verw.-Rat StadtWerke Rösrath AöR	Gesellschafterversammlung Schloss Eulenbroich gGmbH Mitglied Vertreterversammlung VR Bank eG Bergisch Gladbach-Leverkusen

Stadt Rösrath - Jahresabschluss 2023

Name (Ratsmitglied bis.../ab...)	Vorname	ausgeübter Beruf	Mitgliedschaften in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien i.S.d. § 125 Abs. 1 Satz 5 des Aktiengesetzes	Mitgliedschaft in Organen von verselbständigten Aufgabenbereichen der Gemeinde in öffentlich-rechtlicher oder privatrechtlicher Form	Mitgliedschaft in Organen sonstiger privatrechtlicher Unternehmen
Bündnis 90/Grüne-Fraktion:					
Glaap	Melanie	Garten- und Landschaftsbau Leitende Angestellte		Beirat Kindertagesstätte Forsbach Beirat Kindertagesstätte Rösrath	
Dr. Hünseler	Christoph	Angestellter Arzt			
Labitzke	Ronald	Leitender Angestellter		Verw.-Rat StadtWerke Rösrath AöR	
Mathei	Peter	Angestellter im öffentlichen Dienst			
Mohr	Stephan	Landwirt		Verw.-Rat StadtWerke Rösrath AöR	
Dr. Plagge	Markus	Beamter bei einer Bundesbehörde		Verbandsversammlung Südwestfalen-IT Verw.-Rat StadtWerke Rösrath AöR	
Rehme	Doris	Lehrerin i. R.		Verbandsversammlung des Volkshochschul-Zweckverbandes Overath/Rösrath	
Dr. Scharkus	Sibylle	Ärztin im öffentlichen Dienst		Verw.-Rat StadtWerke Rösrath AöR	Ärztliche Gesellschaft für Gesundheitsförderung
Schneid	Lothar	Pensionär		Verbandsversammlung des Volkshochschul-Zweckverbandes Overath/Rösrath	

Stadt Rösrath - Jahresabschluss 2023

Name (Ratsmitglied bis.../ ab...)	Vorname	ausgeübter Beruf	Mitgliedschaften in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien i.S.d. § 125 Abs. 1 Satz 5 des Aktiengesetzes	Mitgliedschaft in Organen von verselbständigten Aufgabenbereichen der Gemeinde in öffentlich-rechtlicher oder privatrechtlicher Form	Mitgliedschaft in Organen sonstiger privatrechtlicher Unternehmen
				Verbandsversammlung des Aggerverbandes	
Schumacher	Hardy	nicht berufstätig		Gemeindekongress und Mitgliederversammlung des Städte- und Gemeindebundes NRW	Beirat Bürgerstiftung/"engagiereteStadtRösrath" Beirat Wöllner-Stift e.V.
Wittkop (ab 01.04.2023)	Peter	Angestellter/Unternehmensberater			
Weiß	Friedhelm	Lehrer i. R.		Verw.-Rat StadtWerke Rösrath AöR Gemeindekongress u. Mitgliederversammlung des Städte- und Gemeindebundes NRW Aufsichtsrat StadtWerke Rösrath – Energie GmbH	Fluglärmkommission
SPD-Fraktion:					
Bachmann	Jürgen	Rentner Geschäftsführer ein GmbH		stellv. Mitglied Verbandsrat Aggerverband Gemeindekongress- und Mitgliederversammlung des Städte- und Gemeindebund NRW Umlegungsausschuss	

Stadt Rösrath - Jahresabschluss 2023

Name (Ratsmitglied bis.../ab...)	Vorname	ausgeübter Beruf	Mitgliedschaften in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien i.S.d. § 125 Abs. 1 Satz 5 des Aktiengesetzes	Mitgliedschaft in Organen von verselbständigten Aufgabenbereichen der Gemeinde in öffentlich-rechtlicher oder privatrechtlicher Form	Mitgliedschaft in Organen sonstiger privatrechtlicher Unternehmen
Gardemeier	Wolfgang	Steuerfachangestellter Nebengewerbe Gehaltsservice			Beirat Wöllner-Stift e.V.
Heuchert	Julia Aline	Studentin Werkstudentin SAB			Gesellschafterversammlung Schloss Eulenbroich gGmbH Enatctus RUB
Kupich	Gerhard	Dipl. Psychologe und Psychologischer Psychotherapeut		Verbandsversammlung des Volkshochschul-Zweckverbandes Overath/Rösrath	Deutscher Kinderschutzbund Rösrath, Beisitzer im Vorstand W.I.R e.V., 2. Vorsitzender
Nebel	Lukas	Dezernent		Verw.-Rat StadtWerke Rösrath AöR	
Wittfeld	Bastian	Angestellter im öffentlichen Dienst Nebentätigkeiten Direktvermarktung		Verbandsversammlung des Volkshochschul-Zweckverbandes Overath/Rösrath	
Zinke	Petra	kfm. Angestellte		Verw.-Rat StadtWerke Rösrath AöR	Aufsichtsrat Schloss Eulenbroich gGmbH

Stadt Rösrath - Jahresabschluss 2023

Name (Ratsmitglied bis.../ab...)	Vorname	ausgeübter Beruf	Mitgliedschaften in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien i.S.d. § 125 Abs. 1 Satz 5 des Aktiengesetzes	Mitgliedschaft in Organen von verselbständigten Aufgabenbereichen der Gemeinde in öffentlich-rechtlicher oder privatrechtlicher Form	Mitgliedschaft in Organen sonstiger privatrechtlicher Unternehmen
				Aufsichtsrat StadtWerke Rösrath – Energie GmbH	Aufsichtsrat Schloss Eulenbroich gGmbH
Fraktion ForsPark:					
Bautz	Uwe	Angestellter		Verbandsversammlung des Aggervverbandes Verw.-Rat StadtWerke Rösrath AöR	Ortskartell Forsbach
Steinbach	Bernd	Gastwirt			
Steinbach	Yannick	Student		Verw.-Rat StadtWerke Rösrath AöR	
Sterzenbach	Manfred	Angestellter			
FDP-Fraktion:					
Büscher	Andrea	Redaktionsleitung			
Gopp	Sebastian	Angestellter			
Höhne	Tom	Angestellter i. öffentlichen Dienst		Verw.-Rat StadtWerke Rösrath AöR Verbandsversammlung des Volkshochschul-Zweckverbandes Overath/Rösrath	
Pregler	Erik	kfm. Leiter		Verw.-Rat StadtWerke Rösrath AöR	Aufsichtsrat Schloss Eulenbroich gGmbH

Stadt Rösrath - Jahresabschluss 2023

Name (Ratsmitglied bis.../ ab...)	Vorname	ausgeübter Beruf	Mitgliedschaften in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien i.S.d. § 125 Abs. 1 Satz 5 des Aktiengesetzes	Mitgliedschaft in Organen von verselbständigten Aufgabenbereichen der Gemeinde in öffentlich-rechtlicher oder privatrechtlicher Form	Mitgliedschaft in Organen sonstiger privatrechtlicher Unternehmen
AfD-Fraktion:					
Feller	Jörg	Referent Landtag NRW		Verbandsversammlung des Volkshochschul-Zweckverbandes Overath/Rösrath Regionalbeirat der Kreissparkasse Köln	Umgewegungsausschuss
Vennedey	Jörg	Referent Landtag NRW			Schatzmeister AfD / Bezirksverband Köln
Fraktion Zusammen-Leben Rösrath:					
Dick (ab 06.12.2023)	Giselher	Angestellter/Unternehmensberater		Verw.-Rat StadtWerke Rösrath AöR	
Jaeckel (ab 06.12.2023)	Daniel	Angestellter Jurist		Gemeindekongress- und Mitgliederversammlung des Städte- und Gemeindebund NRW Verbandsversammlung des Volkshochschul-Zweckverbandes Overath/Rösrath	
Fraktion DIE LINKE:					
Albert-von der Ohe	Frank	Rechtsanwalt			

Stadt Rösrath - Jahresabschluss 2023

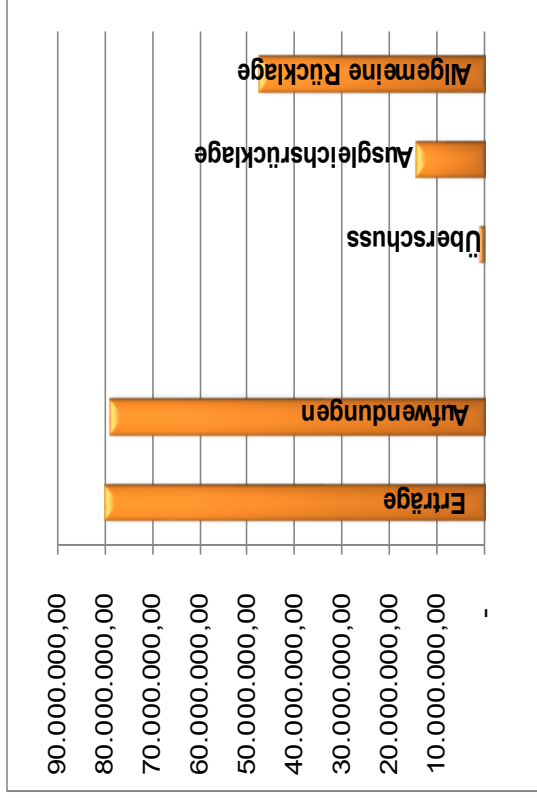
Name (Ratsmitglied bis.../ab...)	Vorname	ausgeübter Beruf	Mitgliedschaften in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien i.S.d. § 125 Abs. 1 Satz 5 des Aktiengesetzes	Mitgliedschaft in Organen von verselbständigsten Aufgabenbereichen der Gemeinde in öffentlich-rechtlicher oder privatrechtlicher Form	Mitgliedschaft in Organen sonstiger privatrechtlicher Unternehmen
von der Ohe	Alexandra	Angestellte Dipl.-Kauffrau		Verw.-Rat StadtWerke Rösrath AöR Verbandsversammlung des Volkshochschul-Zweckverbandes Overath/Rösrath Gemeindekongress- und Mitgliederversammlung des Städte- und Gemeindebund NRW	Gesellschafterversammlung der Schloss Eulenbroich GmbH
fraktionslos:					
Mau	Dirk	Kfm. Angestellter		Verw.-Rat StadtWerke Rösrath AöR Aufsichtsrat StadtWerke Rösrath – Energie GmbH	

5 Lagebericht § 49 KomHVO NRW

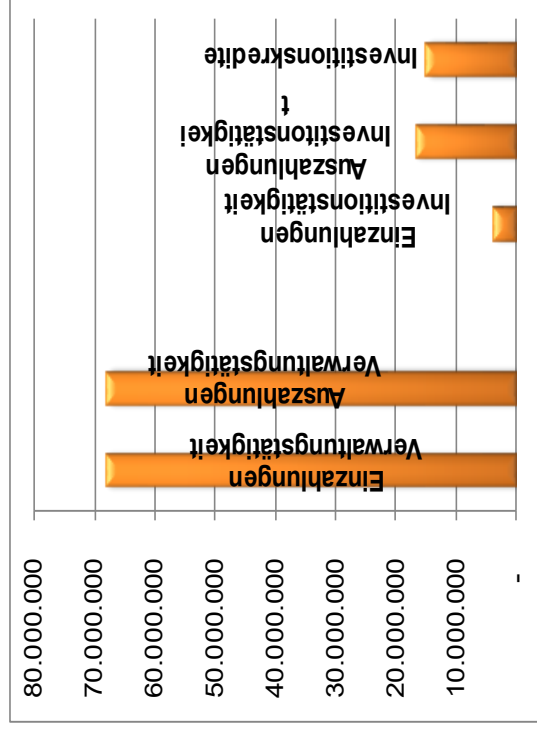
5.1 Geschäftsverlauf in 2023

In den nachfolgenden Darstellungen sind die Aufwendungen und Erträge sowie die Einzahlungen und Auszahlungen des Jahres 2023 dargestellt. Darüber hinaus werden die Ansätze und Ergebnisse im Bereich der Aufwendungen und Erträge gegenübergestellt. Im weiteren Verlauf werden Besonderheiten im Geschäftsverlauf erläutert.

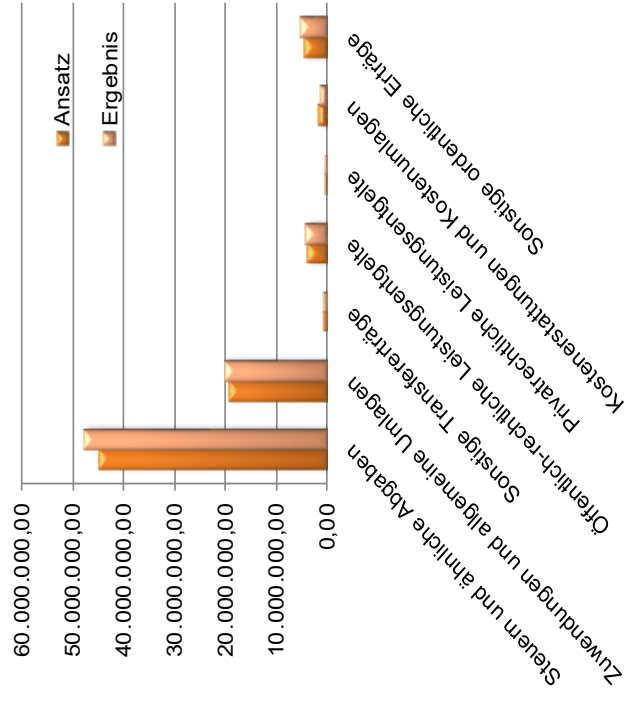
**Erträge – Aufwendungen – Überschuss
Eigenkapitals**



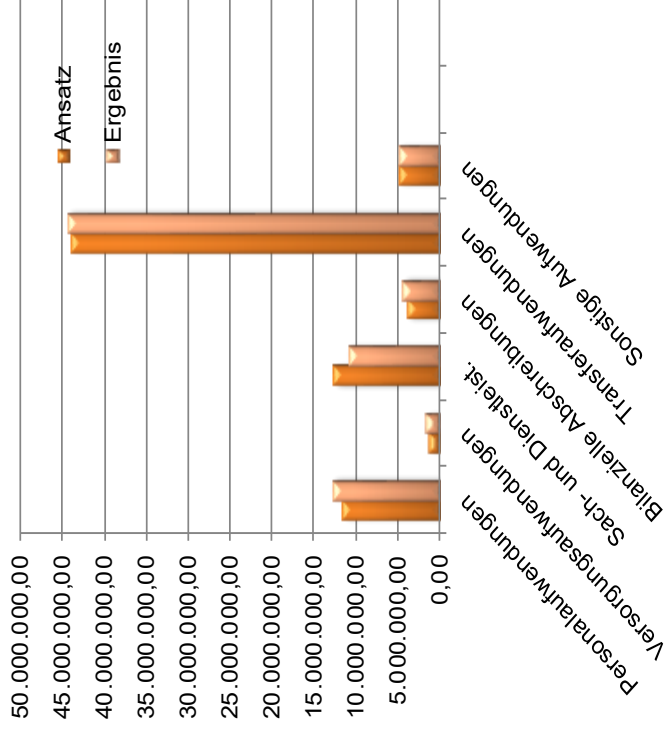
Einzahlungen – Auszahlungen Kreditbedarf



Erträge



Aufwendungen



Nach § 49 KomHVO NRW soll der Lagebericht ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Stadt vermitteln. Gemäß § 38 KomHVO NRW ist der Lagebericht regelmäßig dem Jahresabschluss beizufügen. Er ist also einerseits ein Rückblick auf das abgelaufene Haushaltsjahr und hat die Aufgabe, den Verlauf der laufenden Verwaltungs-, Investitions- und Finanzierungstätigkeit in zusammengefasster Form darzustellen. Andererseits soll er auch Schlussfolgerungen für die zukünftige Haushaltswirtschaft enthalten. Dabei kann die Bilanz- und Haushaltsanalyse mit Hilfe von betriebswirtschaftlichen Kennzahlen erfolgen.

Zum Jahresergebnis ist festzustellen, dass sich der fortgeschriebene Ansatz in Höhe von -3.757.669,47 € um 2.949.335,00 € verbessert hat und demnach das Jahr 2023 mit einem Jahresüberschuss in Höhe von 808.334,47 € abschließt.

Wir empfehlen den Jahresüberschuss zum 31.12.2023 gem. § 75 Abs. 3 GO NRW in Höhe von 808.334,47 € der Ausgleichsrücklage zuzuführen. Die Veränderung der Ausgleichsrücklage wird erst im Haushaltsjahr 2024 nach Feststellung des Jahresabschlusses 2023 abgewickelt.

Maßgebliche Veränderungen/Abweichungen gegenüber der Haushaltsplanung sind in den Erläuterungen zur Ergebnisrechnung aufgeführt.

5.2 Kennzahlen

Gerade diese neu entwickelten Werte gilt es in diesem Lagebericht anzusprechen und zu analysieren. Aufbau und Struktur der Bilanz sind bereits im Anhang beschrieben, so dass hier unmittelbar die Betrachtung der Kennzahlen zu einzelnen Posten der mit einer Bilanzsumme in Höhe von 231.494.449,84 € abschließenden Bilanz erfolgen kann. Die ausgewiesenen Kennzahlen, in gemeinsamer Arbeit mit kommunalen Aufsichtsbehörden, der Gemeindeprüfungsanstalt und Vertretern der örtlichen Rechnungsprüfung entwickelt, hat das Innenministerium als landesweit einheitliches Kennzahlenset zur Beurteilung der wirtschaftlichen Lage der Kommunen vorgegeben.

Aktiva

Schon mit dem ersten Blick in die Bilanz ist zu erkennen, dass der Wert des Anlagevermögens auf der Aktivseite so eindeutig dominiert, dass es der nachstehenden Kennzahl eigentlich nicht bedarf, dies zu belegen.

Anlagenintensität (AnI) = 87,66 %

Diese Kennzahl stellt ein Verhältnis zwischen dem Anlagevermögen und dem Gesamtvermögen auf der Aktivseite der Bilanz dar. Sie gibt Aufschluss darüber, ob die Höhe des Anlagevermögens den wirtschaftlichen Rahmenbedingungen der Gemeinde entspricht. Je größer der Anteil des Anlagevermögens ist, desto mehr Kapital ist langfristig gebunden.

Jahr	2019	2020	2021	2022	2023
Prozent	88,99	87,79	87,82	90,49	87,66

$$\text{ANL} = \frac{\text{Anlagevermögen}}{\text{Bilanzsumme}} \times 100 = \frac{202.937.130,48 \text{ €}}{231.502.239,95 \text{ €}} \times 100 = 87,66\%$$

Innerhalb der Sachanlagen nimmt das unter der Ziffer 1.2.3. ausgewiesene Infrastrukturvermögen die erste Stelle ein. Der Anteil des Infrastrukturvermögens an den Sachanlagen beträgt rd. 34,05%. An zweiter Stelle steht die unter der Ziffer 1.2.2 ausgewiesenen Posten der Bebauten Grundstücke und Grundstücksgleichen Rechte. Deren Anteil beträgt rd. 32,84%. In Verfeinerung der bereits zum gesamten Anlagevermögen dargestellten Kennzahl ist allerdings die Verhältnisbetrachtung zum Gesamtvermögen aufschlussreicher, was durch die nachstehend dargestellte Infrastrukturquote ausgedrückt wird.

Infrastrukturquote (IsQ) = 27,37 %

Diese Kennzahl stellt ein Verhältnis zwischen dem Infrastrukturvermögen und dem Gesamtvermögen auf der Aktivseite der Bilanz her. Sie gibt Aufschluss darüber, ob die Höhe des Infrastrukturvermögens den wirtschaftlichen Rahmenbedingungen der Gemeinde entspricht. In Einzelfällen kann es sachgerecht sein, auch die Gebietsgröße der Gemeinde oder andere örtliche Besonderheiten bei der Bewertung dieser Kennzahl zu berücksichtigen.

Jahr	2019	2020	2021	2022	2023
Prozent	34,09	37,74	30,5	29,99	27,37

$$\text{IsQ} = \frac{\text{Infrastrukturvermögen}}{\text{Bilanzsumme}} \times 100 = \frac{63.379.215,53 \text{ €}}{231.502.239,95 \text{ €}} \times 100 = 27,37\%$$

Im Vergleich zur Summe des Anlagevermögens fällt das Umlaufvermögen mit 23.140.331,24 Mio. € deutlich geringer aus, dies entspricht 10,00% der Bilanzsumme. Das Umlaufvermögen setzt sich zu 96,27 % aus Forderungen und mit 3,73% aus liquiden Mitteln zusammen 91,19 % der Forderungen sind kurzfristige Forderungen und werden in der Regel auch relativ kurzfristig in liquide Mittel umgewandelt.

Der als Aktive Rechnungsabgrenzung ausgewiesene Wert macht 1,67 % der Bilanzsumme aus.

Passiva

Die Bilanzposten auf der Passivseite geben Auskunft darüber, wie das auf der Aktivseite ausgewiesene Vermögen finanziert wurde.

Auch hier ergibt der erste Blick über die auf der Passivseite ausgewiesenen Werte, dass der ermittelte Betrag des Eigenkapitals hier eindeutig den dominierenden Bilanzposten darstellt, was auch in den beiden nachfolgend dargestellten Kennzahlen ausgedrückt wird.

Eigenkapitalquote 1 (EkQ1) = 27,09 %

Die Kennzahl „Eigenkapitalquote 1“ misst den Anteil des Eigenkapitals am gesamten bilanzierten Kapital (Gesamtkapital) auf der Passivseite der kommunalen Bilanz. Die Kennzahl kann bei einer Gemeinde ein wichtiger Bonitätsindikator sein.

Jahr	2019	2020	2021	2022	2023
Prozent	27,93	26,83	28,67	29,3	27,09

$$\text{EkQ1} = \frac{\text{Eigenkapital}}{\text{Bilanzsumme}} \times 100 = \frac{62.716.866,50 \text{ €}}{231.491.449,84 \text{ €}} \times 100 = 27,09\%$$

Eigenkapitalquote 2 (EkQ2) = 44,48 %

Die Kennzahl „Eigenkapitalquote 2“ misst den Anteil des „wirtschaftlichen Eigenkapitals“ am gesamten bilanzierten Kapital (Gesamtkapital) auf der Passivseite der kommunalen Bilanz. Weil bei den Gemeinden die Sonderposten mit Eigenkapitalcharakter oft einen wesentlichen Ansatz in der Bilanz darstellen, wird die Wertgröße „Eigenkapital“ um diese „langfristigen“ Sonderposten erweitert.

Jahr	2019	2020	2021	2022	2023
Prozent	49,55	47,69	48,4	48,21	44,48

$$\text{EkQ2} = \frac{\text{Eigenkapital + SoPo Zuw./Beitr.}}{\text{Bilanzsumme}} \times 100 = \frac{102.976.127,44 \text{ €}}{231.491.449,84 \text{ €}} \times 100 = 44,48\%$$

Die hier in die Kennzahl EkQ2 einbezogenen Sonderposten aus Zuwendungen und Beiträgen mit einer Gesamtsumme von 40,26 Mio. € entsprechen rd. 17,39 % der Bilanzsumme. Einen geringeren Anteil an der Bilanzsumme, nämlich rd. 12,01 % halten die unter Ziffer 3 ausgewiesenen Rückstellungen, die zur Berechnung von Bilanzkennzahlen dem Fremdkapital zugerechnet werden, da sie sich wirtschaftlich so auswirken. Die Verbindlichkeiten sind zwar der vierte Bilanzposten auf der Passivseite, stehen vom Wert her allerdings an erster Stelle. Als Kennzahl (im Kennzahlenset NRW *eigentlich nicht enthalten*) ausgedrückt:

Verbindlichkeitsquote (VbQ) = 41,55 %

Die Kennzahl „Verbindlichkeitsquote“ misst den Anteil der Verbindlichkeiten am gesamten bilanzierten Kapital (Gesamtkapital) auf der Passivseite der kommunalen Bilanz.

Jahr	2019	2020	2021	2022	2023
Prozent	33,71	35,64	36,07	36,28	41,55

$$\text{VbQ} = \frac{\text{Verbindlichkeiten}}{\text{Bilanzsumme}} \times 100 = \frac{96.181.235,08 \text{ €}}{231.491.449,84 \text{ €}} \times 100 = 41,55\%$$

Von größerer Bedeutung und in Bezug auf die wirtschaftliche Situation der Stadt auch aussagekräftiger, ist die auch im Kennzahlenset enthaltene und auf die kurzfristigen Verbindlichkeiten bezogene Kennzahl.

Kurzfristige Verbindlichkeitsquote (KVbQ) = 21,46 %

Wie hoch die Bilanz durch kurzfristiges Fremdkapital belastet wird, kann mit Hilfe der Kennzahl „Kurzfristige Verbindlichkeitsquote“ beurteilt werden.

Jahr	2019	2020	2021	2022	2023
Prozent	16,24	27,84	29,01	22,55	21,46

$$\text{KVbQ} = \frac{\text{kurz. Verbindlichkeiten}}{\text{Bilanzsumme}} \times 100 = \frac{49.669.252,43 \text{ €}}{231.491.449,84 \text{ €}} \times 100 = 21,46\%$$

Grundsätzlich war die besondere Bedeutung dieser Kennzahl die Abbildung des Anteils der Liquiditätskredite an der Bilanzsumme. Diese Aussagekraft hat die Kennzahl durch die Aufnahme von mittelfristigen Liquiditätskrediten, die damit nicht mehr in den kurzfristigen Verbindlichkeiten abgebildet werden, verloren.

Zur abschließenden Analyse und Bewertung der in der Eröffnungsbilanz ausgewiesenen Werte noch zwei bedeutende Kennzahlen, die sich auf beide Seiten der Bilanz beziehen, also die Vermögenswerte der Aktivseite in konkrete Beziehungen zu den auf der Passivseite angesetzten Kapitalwerten bringen.

Anlagendeckungsgrad 2 (AnD2) = 61,00 %

Die Kennzahl „Anlagendeckungsgrad II“ gibt an, wie viel Prozent des Anlagevermögens langfristig finanziert sind. Bei der Berechnung dieser Kennzahl werden dem Anlagevermögen die langfristigen Passivposten Eigenkapital, Sonderposten mit Eigenkapitalanteilen und langfristiges Fremdkapital gegenübergestellt.

Jahr	2019	2020	2021	2022	2023
Prozent	74,60	72,27	71,43	66,07	61,00

$$\text{AnD2} = \frac{\text{EK + SoPo Zuw./Beitr.+Langfr. Fremdkapital}}{\text{Anlagevermögen}} \times 100 = \frac{123.797.296,32 \text{ €}}{202.937.130,48 \text{ €}} \times 100 = 61,00\%$$

Liquidität 2. Grades (Li2) = 27,02 %

Die Kennzahl gibt stichtagsbezogen Auskunft über die „kurzfristige Liquidität“ der Gemeinde. Sie zeigt auf, in welchem Umfang die kurzfristigen Verbindlichkeiten zum Bilanzstichtag durch die vorhandenen liquiden Mittel und die kurzfristigen Forderungen gedeckt werden können.

Jahr	2019	2020	2021	2022	2023
Prozent	49,28	30,60	29,54	28,26	27,02

$$\text{Li2} = \frac{\text{Liq-Mittel + Kurzfristige Forderungen}}{\text{Kurzfristige Verbindlichkeiten}} \times 100 = \frac{21.177.167,30 \text{ €}}{78.375.588,76 \text{ €}} \times 100 = 27,02\%$$

Betrachtet man die Liquiditätsquote, mit Blick auf die in der Bilanz ausgewiesenen Rückstellungen von rd. 28 Mio. €, die es in der Zukunft durch konkrete Zahlungen einzulösen gilt, wird deutlich, wie der Liquiditätsbedarf anwachsen wird.

5.3 Ausblick auf die zukünftige Entwicklung einschließlich Chancen und Risiken

5.3.1 Prognosebericht

Gesamtwirtschaftliche und kommunale Rahmenbedingungen. Die wirtschaftliche Entwicklung der Stadt Rösrath wird auch in den kommenden Jahren durch die Nachwirkungen der Corona-Pandemie sowie die Folgen des Ukrainekriegs geprägt sein. Die hieraus resultierenden Mehrbelastungen werden nach dem Gesetz zur Isolierung der aus der Corona-Pandemie und dem Ukrainekrieg folgenden Belastungen der kommunalen Haushalte (CUIG NRW) als Bilanzierungshilfe aktiviert und über die gesetzlich vorgesehene Laufzeit abgeschrieben. Die Isolierung wirkt im Jahr ihrer Bildung ergebnislastend; in den Folgejahren entsteht ein zusätzlicher Konsolidierungsbedarf, dem durch geeignete Maßnahmen zu begegnen ist.

Erwartete Entwicklung der Erträge. Für die Steuererträge wird auf Basis der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung von einer insgesamt verhaltenen Entwicklung ausgegangen. Bei der Grundsteuer B wirken sich die Reform und die Hebesatzanpassung aus; bei der Gewerbesteuer ist mit einer konjunkturabhängig schwankenden, im Trend jedoch leicht steigenden Entwicklung zu rechnen. Der Gemeindeanteil an der Einkommen- und Umsatzsteuer wird gemäß den Orientierungsdaten des Landes NRW fortgeschrieben. Die Schlüsselzuweisungen unterliegen der Volatilität des kommunalen Finanzausgleichs und sind nur eingeschränkt planbar.

Erwartete Entwicklung der Aufwendungen. Bei den Personalaufwendungen ist aufgrund tariflicher Steigerungen, Stufenaufstiegen sowie des erforderlichen Stellenaufwuchses in den Pflichtaufgabenbereichen (insbesondere Jugend, Soziales, OGS, Bauaufsicht) mit einer überproportionalen Steigerung gegenüber dem Vorjahr zu rechnen. Die Transferaufwendungen, insbesondere die Kreisumlage sowie die Aufwendungen für Hilfen zur Erziehung und Eingliederungshilfe, werden voraussichtlich weiter ansteigen und die Ergebnisrechnung erheblich belasten. Bei den Sach- und Dienstleistungen ist mit anhaltend hohen Energie- und Baupreisen zu kalkulieren.

Entwicklung von Eigenkapital und Schuldenstand. Das Eigenkapital der Stadt Rösrath wird sich nach der mittelfristigen Finanzplanung infolge der geplanten Jahresfehlbeträge weiter reduzieren. Die allgemeine Rücklage nimmt entsprechend ab; eine Aufzehrung im Sinne des § 75 Abs. 7 GO NRW ist im Planungszeitraum nach derzeitiger Einschätzung nicht zu besorgen, jedoch eng zu beobachten. Der Schuldenstand sowohl aus Investitionskrediten als auch aus Liquiditätskrediten wird im Planungszeitraum aufgrund des hohen Investitionsvolumens weiter ansteigen.

5.3.2 Risikobericht

Zinsänderungsrisiko. Aus dem hohen Bestand an Liquiditäts- und Investitionskrediten resultiert ein erhebliches Zinsänderungsrisiko. Zum Bilanzstichtag bestehen Liquiditätskredite von rd. 19 Mio. EUR und Investitionskredite von rd. 29 Mio. EUR (zusammen rd. 48 Mio. EUR). Ein Zinsanstieg um einen Prozentpunkt würde die Ergebnisrechnung im Folgejahr um rd. 480 TEUR belasten; bezogen auf den perspektivischen Schuldenstand

von rd. 200 Mio. EUR ergäbe sich im Mittel der mittelfristigen Planung eine jährliche Mehrbelastung von rd. 2.000 TEUR. Die Eintrittswahrscheinlichkeit wird als mittel bis hoch eingeschätzt.

Risiko aus der strukturellen Unterfinanzierung und drohendes Haushaltssicherungskonzept. Die Ergebnisplanung weist im gesamten Planungszeitraum strukturelle Fehlbeträge aus. Bei Fortschreibung der derzeitigen Entwicklung kann nicht ausgeschlossen werden, dass die Voraussetzungen des § 76 GO NRW zur Aufstellung eines Haushaltssicherungskonzepts erreicht werden. Die maßgeblichen Schwellenwerte (Verringerung der allgemeinen Rücklage um mehr als ein Viertel bzw. in zwei aufeinanderfolgenden Jahren um mehr als jeweils 5 %) werden gegenwärtig noch nicht überschritten; die Entwicklung ist jedoch fortlaufend zu überwachen. Eintrittswahrscheinlichkeit: mittel; potenzielle Auswirkung: hoch.

Isolierungsbedingte Folgebelastungen (CUIG NRW). Die nach CUIG NRW isolierten Belastungen aus Corona und Ukrainekrieg in Höhe von insgesamt rund 1,5 Mio. EUR sind ab dem gesetzlich vorgesehenen Zeitpunkt linear über die festgelegte Laufzeit abzuschreiben. Hieraus resultiert eine jährliche Zusatzbelastung der Ergebnisrechnung von rund 31 TEUR.

Risiken aus Transferaufwendungen. Die Pflichtaufgaben im Bereich der Jugend- und Sozialhilfe sowie die Kreisumlage sind durch die Stadt nur eingeschränkt steuerbar. Sowohl Fallzahlsteigerungen als auch Erhöhungen der Umlagesätze würden die Ergebnisrechnung zusätzlich belasten.

Risiken aus dem Anlagevermögen und Investitionsstau. Teile des Anlagevermögens, insbesondere im Bereich der Schul-, Verwaltungs- und Sportgebäude sowie der Verkehrsinfrastruktur, weisen einen erhöhten Sanierungsbedarf auf. Es besteht das Risiko, dass über die geplanten Investitionen hinaus weiterer, derzeit nicht vollständig quantifizierbarer Instandhaltungs- und Ersatzbedarf entsteht. Bei Anlagen im Bau bestehen Risiken aus Bauzeit- und Baukostenüberschreitungen sowie aus der Verzögerung der Aktivierung und des Beginns der planmäßigen Abschreibung.

Personalrisiken. Der zunehmende Fachkräftemangel führt zu längeren Vakanz Zeiten in Schlüsselfunktionen und erhöht die Anforderungen an Personalgewinnung und -bindung. Hieraus resultieren Risiken für die ordnungsgemäße Aufgabenerfüllung sowie ein potenzieller Aufwand für externe Vergaben.

5.3.3 Chancenbericht

Stadtentwicklung und Bevölkerungsentwicklung. Die Erschließung neuer Wohngebiete bietet die Chance eines moderaten Bevölkerungszuwachses. Hieraus können sich im Planungszeitraum positive Effekte auf den Gemeindeanteil an der Einkommensteuer sowie auf die Schlüsselzuweisungen ergeben. Die Effekte sind zeitlich nachgelagert und entfalten ihre Wirkung erst nach Bezug der neuen Wohneinheiten.

Gewerbeflächenentwicklung. Die Entwicklung neuer Gewerbeflächen eröffnet mittel- bis langfristig die Chance auf zusätzliche Gewerbesteuererträge sowie auf einen Anstieg des Gemeindeanteils an der Umsatzsteuer. Der tatsächliche Eintritt ist von der Vermarktung sowie von der konjunkturellen Entwicklung abhängig.

Investitionen in die kommunale Infrastruktur. Die laufenden und geplanten Investitionen in Schul-, Betreuungs- und Verkehrsinfrastruktur stärken die Attraktivität der Stadt Rösrath als Wohn- und Wirtschaftsstandort. Bei wirtschaftlichem Ressourceneinsatz besteht die Chance einer nachhaltigen Verbesserung der Leistungsfähigkeit der Verwaltung sowie einer Steigerung der Standortqualität.

5.3.4 Gesamtaussage

In der Gesamtschau überwiegen im Planungszeitraum die Risiken die identifizierten Chancen. Die strukturelle Unterfinanzierung, der hohe Schuldenstand und die hieraus resultierenden Zinsänderungsrisiken sowie die Folgebelastungen aus der Isolierung nach CUIG NRW prägen die Finanzlage der Stadt Rösrath nachhaltig. Die beschriebenen Chancen aus der Stadt- und Gewerbeflächenentwicklung können diese Belastungen mittelfristig abmildern, jedoch nicht vollständig kompensieren. Die konsequente Fortführung der Haushaltskonsolidierung, eine kritische Priorisierung freiwilliger Leistungen sowie die strikte Wahrung der Ausgaben Disziplin bleiben daher unverzichtbar, um die dauernde Leistungsfähigkeit der Stadt Rösrath im Sinne des § 75 GO NRW zu sichern.

Bestätigungsvermerk der örtlichen Rechnungsprüfung als unabhängiger Abschlussprüfer an die Stadt Rösrath

Uneingeschränkte Prüfungsurteile

Der Jahresabschluss der Stadt Rösrath – bestehend aus der Bilanz zum 31. Dezember 2023, der Ergebnisrechnung, der Finanzrechnung, den Teilergebnisrechnungen und den Teilfinanzrechnungen für das Haushaltsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2023 sowie dem Anhang, einschließlich der Darstellung der Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden – wurde geprüft. Darüber hinaus wurde der Lagebericht für das Haushaltsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2023 geprüft.

Nach Beurteilung aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse

- entspricht der beigefügte Jahresabschluss in allen wesentlichen Belangen den gesetzlichen Vorschriften, den sie ergänzenden Satzungen und sonstigen ortsrechtlichen Bestimmungen und vermittelt unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögenslage der Stadt zum 31. Dezember 2023 sowie ihrer Finanz- und Ertragslage für das Haushaltsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2023 und
- vermittelt der beigefügte Lagebericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Stadt. In allen wesentlichen Belangen steht dieser Lagebericht in Einklang mit dem Jahresabschluss, entspricht den gesetzlichen Vorschriften und stellt die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend dar.

Gemäß § 102 Abs. 8 GO NRW in Verbindung mit § 322 Abs. 3 Satz 1 HGB erklärt die örtliche Rechnungsprüfung, dass die Prüfung zu keinen Einwendungen gegen die Ordnungsmäßigkeit des Jahresabschlusses und des Lageberichts geführt hat.

Grundlage für die Prüfungsurteile

Die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts wurde in Übereinstimmung mit §102 GO NRW unter Beachtung der anerkannten Prüfungsleitlinien zu den Grundsätzen ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführt. Die Verantwortung nach diesen Vorschriften und Grundsätzen ist im Abschnitt „Verantwortung der örtlichen Rechnungsprüfung für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts“ des Bestätigungsvermerks weitergehend beschrieben. In Übereinstimmung mit den gesetzlichen Vorschriften ist die örtliche Rechnungsprüfung unabhängig von der Stadt. Die örtliche Rechnungsprüfung ist der Auffassung, dass die erlangten Prüfungsnachweise ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für die Prüfungsurteile zum Jahresabschluss und zum Lagebericht zu dienen.

Verantwortung des Bürgermeisters und des Rates für den Jahresabschluss und den Lagebericht

Der Bürgermeister ist verantwortlich für die Aufstellung des Jahresabschlusses, der den Vorschriften nach § 95 GO NRW i. V. m. der KomHVO 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 Gemeinde vermittelt.

Ferner ist der Bürgermeister 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 ist der Bürgermeister dafür verantwortlich, die Fähigkeit der Gemeinde zur Fortführung ihrer Tätigkeit, d. h. der stetigen Erfüllung der Aufgaben zu beurteilen. Des Weiteren hat sie die Verantwortung, Sachverhalte in Zusammenhang mit der Sicherung der stetigen Erfüllung ihrer Aufgaben, sofern einschlägig, anzugeben.

Außerdem ist der Bürgermeister verantwortlich für die Aufstellung des Lageberichts, der insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gemeinde vermittelt sowie in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss in Einklang steht, den deutschen gesetzlichen Vorschriften entspricht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt. Ferner ist der Bürgermeister verantwortlich für die Vorkehrungen und Maßnahmen (Systeme), die er als notwendig erachtet hat, um die Aufstellung eines Lageberichts in Übereinstimmung mit den anzuwendenden deutschen gesetzlichen Vorschriften zu ermöglichen und um ausreichende geeignete Nachweise für die Aussagen im Lagebericht erbringen zu können.

Der Rat ist verantwortlich für die Überwachung des Rechnungslegungsprozesses der Stadt zur Aufstellung des Jahresabschlusses und des Lageberichts.

Verantwortung der örtlichen Rechnungsprüfung für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts

Zielsetzung der örtlichen Rechnungsprüfung ist es, hinreichende Sicherheit darüber zu erlangen, ob der Jahresabschluss als Ganzes frei von wesentlichen – beabsichtigten oder unbeabsichtigten – falschen Darstellungen ist. Diese Zielsetzung erstreckt sich auch darauf, ob der Lagebericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Kommune vermittelt, in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss sowie mit den bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnissen in Einklang steht, den gesetzlichen Vorschriften entspricht sowie die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt. Der erteilte Bestätigungsvermerk beinhaltet die Prüfungsurteile zum Jahresabschluss und zum Lagebericht.

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 anerkannten Prüfungsleitlinien der vom IDR und der vom IDW festgestellten deutschen Grundsätzen ordnungsmäßiger Abschlussprüfung 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 und Lageberichts getroffenen wirtschaftlichen Entscheidungen von Adressaten beeinflussen.

Während der Prüfung übt die örtliche Rechnungsprüfung pflichtgemäßes Ermessen aus und bewahrt eine kritische Grundhaltung. Darüber hinaus

- identifiziert und beurteilt sie die Risiken wesentlicher –beabsichtigter oder unbeabsichtigter– falscher Darstellungen im Jahresabschluss und im Lagebericht, plant und führt Prüfungshandlungen als Reaktion auf diese Risiken durch und erlangt Prüfungsnachweise, die ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für die 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

- gewinnt sie ein Verständnis von dem für die Prüfung des Jahresabschlusses relevanten internen Kontrollsystem und den für die Prüfung des Lageberichts relevanten Vorkehrungen und Maßnahmen, um Prüfungshandlungen zu planen, die unter den gegebenen Umständen angemessen sind, jedoch nicht mit dem Ziel, ein Prüfungsurteil zur Wirksamkeit dieser Systeme der Stadt abzugeben
- beurteilt sie die Angemessenheit der vom Bürgermeister angewandten Rechnungslegungsmethoden sowie die Vertretbarkeit der dargestellten geschätzten Werte und damit zusammenhängenden Angaben
- zieht sie Schlussfolgerungen auf der Grundlage der erlangten Prüfungsnachweise, ob eine wesentliche Unsicherheit im Zusammenhang mit Ereignissen oder Gegebenheiten besteht, die bedeutsame Zweifel an der Fähigkeit der Stadt zur Fortführung ihrer Tätigkeit, d. h. der stetigen Erfüllung der Aufgaben und der Fortführung der Haushaltswirtschaft, aufwerfen können. Falls die örtliche Rechnungsprüfung zu dem Schluss kommt, dass eine wesentliche Unsicherheit besteht, ist sie verpflichtet, im Bestätigungsvermerk auf die dazugehörigen Angaben im Jahresabschluss und im Lagebericht aufmerksam zu machen oder, falls diese Angaben unangemessen sind, das jeweilige Prüfungsurteil zu modifizieren. Die Örtliche Rechnungsprüfung zieht ihre Schlussfolgerungen auf der Grundlage der bis zum Datum des Bestätigungsvermerks erlangten Prüfungsnachweise. Zukünftige Ereignisse oder Gegebenheiten können jedoch dazu führen, dass die Stadt die stetige Erfüllung der Aufgaben und die Fortführung der Haushaltswirtschaft nicht sicherstellen kann
- beurteilt sie 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 Stadt vermittelt
- beurteilt sie den Einklang des Lageberichts mit dem Jahresabschluss, seiner Gesetzesentsprechung und das von ihm vermittelte Bild von der Lage der Stadt
- führt sie Prüfungshandlungen zu den vom Bürgermeister dargestellten zukunftsorientierten Angaben im Lagebericht durch. Auf Basis ausreichender geeigneter Prüfungsnachweise vollzieht sie dabei insbesondere die den zukunftsorientierten Angaben des Bürgermeisters zugrunde gelegten bedeutsamen Annahmen nach und beurteilt die sachgerechte Ableitung der zukunftsorientierten Angaben aus diesen Annahmen. Ein eigenständiges Prüfungsurteil zu den zukunftsorientierten Angaben sowie zu den zugrunde liegenden Annahmen gibt sie nicht ab. Es besteht ein erhebliches unvermeidbares Risiko, dass künftige Ereignisse wesentlich von den zukunftsorientierten Angaben abweichen.

Die örtliche Rechnungsprüfung erörtert mit den für die Überwachung Verantwortlichen bedeutsame Prüfungsfeststellungen, einschließlich etwaiger Mängel im internen Kontrollsystem, die sie während der Prüfung feststellt.

Rösrath, den 21.04.2026

Carsten Happ
Leiter der örtlichen Rechnungsprüfung