

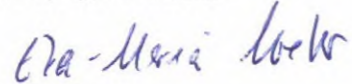
Jahresabschluss, Lagebericht  
und Bestätigungsvermerk  
für das Haushaltsjahr  
vom 1. Januar 2021 bis zum  
31. Dezember 2021  
der  
Stadt Hennef (Sieg)  
Hennef



**Bilanz der Stadt Hennef (Sieg) zum 31. Dezember 2021**

	31.12.2021			31.12.2020				31.12.2021			31.12.2020		
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
<b>Aktiva</b>							<b>Passiva</b>						
0. Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit			2.509.042,53			1.405.722,42	1. Eigenkapital						
1. Anlagevermögen							1.1 Allgemeine Rücklage	37.813.988,23			41.673.019,20		
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände			3.202.469,08			3.392.755,37	1.3 Ausgleichsrücklage	0,00			0,00		
1.2 Sachanlagen							1.4 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	512.771,06	38.326.759,29		-3.866.064,11	37.806.955,09	
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte							2. Sonderposten						
1.2.1.1 Grünflächen	20.309.499,12			20.344.016,53			2.1 für Zuwendungen	99.858.582,49			100.441.414,92		
1.2.1.2 Ackerland	681.967,22			657.005,21			2.2 für Beiträge	46.135.574,94			46.037.993,05		
1.2.1.3 Wald, Forsten	1.074.169,25			1.048.267,80			2.3 für den Gebührenaussgleich	1.079.114,87			474.127,59		
1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	3.527.634,71	25.593.270,30		3.527.634,71	25.576.924,25		2.4 Sonstige Sonderposten	2.907.837,11	149.981.109,41		2.931.391,50	149.884.927,06	
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte							3. Rückstellungen						
1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	20.088.980,43			20.508.610,16			3.1 Pensionsrückstellungen	42.787.764,00			41.843.242,00		
1.2.2.2 Schulen	103.839.327,38			106.455.222,71			3.3 Instandhaltungsrückstellungen	1.491.438,57			610.957,50		
1.2.2.3 Wohnbauten	540.922,58			551.334,31			3.4 Sonstige Rückstellungen nach § 37 Abs. 5 KomHVO	11.301.641,78	55.580.844,35		10.279.241,39	52.733.440,89	
1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- u. Betriebsgebäude	29.067.171,74	153.536.402,13		29.721.865,43	157.237.032,61		4. Verbindlichkeiten						
1.2.3 Infrastrukturvermögen							4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen						
1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	33.962.767,46			33.943.440,24			4.2.5 von Kreditinstituten	95.204.509,37			100.595.720,75		
1.2.3.2 Brücken und Tunnel	5.812.760,01			5.932.889,30			4.3 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	50.988.108,00			55.988.588,00		
1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrskunstanlagen	87.885.154,46			89.837.906,42			4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistung	14.328.098,38			13.271.961,68		
1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	16.091.785,08	143.752.467,01		15.734.935,94	145.449.171,90		4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	21.242,57			515.729,52		
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler		43,00			43,00		4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	3.535.806,23			1.809.191,73		
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge		4.696.607,61			4.555.986,06		4.8 Erhaltene Anzahlungen	10.119.602,05	174.197.366,60		8.162.514,30	180.343.705,98	
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung		6.368.039,94			6.482.776,58		5. Passive Rechnungsabgrenzung		10.675.164,93			10.345.277,35	
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau		7.461.700,70	341.408.530,69		4.274.129,24	343.576.063,64							
1.3 Finanzanlagen													
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen		46.686.720,47			46.686.720,47								
1.3.2 Beteiligungen		368.013,00			368.013,00								
1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens		1.391.068,71			1.261.353,49								
1.3.5 Ausleihungen													
1.3.5.2 an Beteiligungen	169.549,80			171.942,63									
1.3.5.4 Sonstige Ausleihungen	70.342,97	239.892,77	48.685.694,95	71.263,30	243.205,93	48.559.292,89							
			393.296.694,72			395.528.111,90							
2. Umlaufvermögen													
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände													
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen		13.210.547,90			11.642.624,44								
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen		12.701.667,42			12.778.721,41								
2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände		82.786,46	25.995.001,78		367.463,96	24.788.809,81							
2.4 Liquide Mittel			5.370.775,56			7.798.873,24							
			31.365.777,34			32.587.683,05							
3. Aktive Rechnungsabgrenzung			1.589.729,99			1.592.789,00							
			428.761.244,58			431.114.306,37				428.761.244,58		431.114.306,37	

Aufgestellt gem. § 92 i.V.m. § 95 Abs. 3 GO NW  
Hennef (Sieg), den 14.10.2022

  
Eva-Maria Weber  
Kämmerin

Bestätigt gem. § 92 i.V.m. § 95 Abs. 3 GO NW  
Hennef (Sieg), den 14.10.2022

  
Mario Dahm  
Bürgermeister



## Jahresrechnung der Stadt Hennef 2021

Ergebnisrechnung							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr 2020	Fortgeschr. Ansatz 2021	Ermächti- gungs- übertragung aus 2020	Ist 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungs- übertragung nach 2022
01	Steuern und ähnliche Abgaben	64.344.730,61	69.622.897,00	0,00	74.074.480,21	4.451.583,21	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	37.183.870,36	33.686.267,00	0,00	37.681.103,10	3.994.836,10	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	571.291,31	846.645,00	0,00	1.500.431,83	653.786,83	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	12.477.580,69	13.482.182,00	0,00	11.838.210,56	-1.643.971,44	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	820.201,30	1.010.292,00	0,00	839.619,64	-170.672,36	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Umlagen	14.588.641,30	15.269.635,00	0,00	15.017.398,44	-252.236,56	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	4.834.429,25	4.286.263,00	0,00	5.364.831,97	1.078.568,97	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+ Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>134.820.744,82</b>	<b>138.204.181,00</b>	<b>0,00</b>	<b>146.316.075,75</b>	<b>8.111.894,75</b>	<b>0,00</b>
11	- Personalaufwendungen	-39.701.184,18	-43.596.652,00	0,00	-40.383.809,03	3.212.842,97	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-2.653.598,00	-1.810.342,00	0,00	-2.627.494,76	-817.152,76	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-25.295.624,12	-27.873.435,00	-960.000,00	-27.820.864,40	52.570,60	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-10.650.446,97	-10.466.325,00	0,00	-10.796.982,30	-330.657,30	0,00
15	- Transferaufwendungen	-52.895.404,14	-53.143.831,00	0,00	-57.274.927,77	-4.131.096,77	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-7.987.135,77	-7.159.418,00	0,00	-7.201.682,04	-42.264,04	0,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-139.183.393,18</b>	<b>-144.050.003,00</b>	<b>-960.000,00</b>	<b>-146.105.760,30</b>	<b>-2.055.757,30</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-4.362.648,36</b>	<b>-5.845.822,00</b>	<b>-960.000,00</b>	<b>210.315,45</b>	<b>6.056.137,45</b>	<b>0,00</b>
19	+ Finanzerträge	1.542.359,84	1.405.500,00	0,00	1.530.375,00	124.875,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-2.451.498,01	-2.758.500,00	0,00	-2.331.239,50	427.260,50	0,00
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis</b>	<b>-909.138,17</b>	<b>-1.353.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-800.864,50</b>	<b>552.135,50</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-5.271.786,53</b>	<b>-7.198.822,00</b>	<b>-960.000,00</b>	<b>-590.549,05</b>	<b>6.608.272,95</b>	<b>0,00</b>
23	+ außerordentliche Erträge	1.405.722,42	0,00	0,00	1.103.320,11	1.103.320,11	0,00
<b>25</b>	<b>= außerordentliches Ergebnis</b>	<b>1.405.722,42</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.103.320,11</b>	<b>1.103.320,11</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis</b>	<b>-3.866.064,11</b>	<b>-7.198.822,00</b>	<b>-960.000,00</b>	<b>512.771,06</b>	<b>7.711.593,06</b>	<b>0,00</b>
27	- Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>28</b>	<b>= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b> <b>Nachrichtlich: Verrechnung v. Erträgen/Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage</b>	<b>-3.866.064,11</b>	<b>-7.198.822,00</b>	<b>-960.000,00</b>	<b>512.771,06</b>	<b>7.711.593,06</b>	<b>0,00</b>
29	= Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	630.140,93	0,00	0,00	129.710,81	129.710,81	0,00
30	= Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenst.	-262.128,12	0,00	0,00	-122.677,67	-122.677,67	0,00
32	= Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>33</b>	<b>= Verrechnungssaldo</b>	<b>368.012,81</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>7.033,14</b>	<b>7.033,14</b>	<b>0,00</b>



## Jahresrechnung der Stadt Hennef 2021

Finanzrechnung							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr 2020	Fortgeschr. Ansatz 2021	Ermächti- gungs- übertragung aus 2020	Ist 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungs- übertragung nach 2022
01	Steuern und ähnliche Abgaben	62.608.683,55	69.622.897,00	0,00	72.793.120,81	3.170.223,81	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	31.564.613,14	28.480.126,00	0,00	32.770.688,09	4.290.562,09	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	551.613,01	846.645,00	0,00	542.309,41	-304.335,59	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	12.118.941,72	11.146.768,00	0,00	10.468.953,04	-677.814,96	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	827.684,54	1.010.292,00	0,00	826.513,53	-183.778,47	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	13.811.253,47	15.269.635,00	0,00	15.632.532,48	362.897,48	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	2.210.572,88	3.053.000,00	0,00	4.930.431,35	1.877.431,35	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	1.354.035,92	1.405.500,00	0,00	1.570.187,15	164.687,15	0,00
<b>09</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender</b>	<b>125.047.398,23</b>	<b>130.834.863,00</b>	<b>0,00</b>	<b>139.534.735,86</b>	<b>8.699.872,86</b>	<b>0,00</b>
10	- Personalauszahlungen	-36.505.011,27	-40.445.991,00	0,00	-37.759.736,70	2.686.254,30	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	-1.409.469,00	-1.760.100,00	0,00	-1.855.490,00	-95.390,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-24.764.954,15	-27.151.489,00	-960.000,00	-25.489.623,50	1.661.865,50	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-2.476.819,76	-2.758.500,00	0,00	-2.384.072,87	374.427,13	0,00
14	- Transferauszahlungen	-52.286.394,32	-53.143.831,00	0,00	-54.979.579,06	-1.835.748,06	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	-6.626.833,86	-6.278.133,00	0,00	-7.907.108,05	-1.628.975,05	0,00
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender</b>	<b>-124.069.482,36</b>	<b>-131.538.044,00</b>	<b>-960.000,00</b>	<b>-130.375.610,18</b>	<b>1.162.433,82</b>	<b>0,00</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</b>	<b>977.915,87</b>	<b>-703.181,00</b>	<b>-960.000,00</b>	<b>9.159.125,68</b>	<b>9.862.306,68</b>	<b>0,00</b>
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	9.205.446,54	9.041.047,00	0,00	5.154.229,76	-3.886.817,24	0,00
19	+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	846.589,72	294.285,00	0,00	140.622,47	-153.662,53	0,00
20	+ Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen	29.220,99	3.310,00	0,00	7.143,97	3.833,97	0,00
21	+ Einz. aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	773.285,60	1.795.050,00	0,00	982.451,53	-812.598,47	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>10.854.542,85</b>	<b>11.133.692,00</b>	<b>0,00</b>	<b>6.284.447,73</b>	<b>-4.849.244,27</b>	<b>0,00</b>
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken	-3.269.132,12	-5.753.075,89	-3.236.877,07	-1.257.787,96	4.495.287,93	-1.573.860,91
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-8.499.332,47	-28.114.315,44	-11.550.405,73	-3.825.544,18	24.288.771,26	-7.578.007,99
26	- Ausz. für den Erwerb von Anlagevermögen	-2.564.801,38	-4.297.497,37	-1.263.297,90	-2.546.692,06	1.750.805,31	-1.483.075,03
27	- Ausz. für den Erwerb von Finanzanlagen	-14.165,05	0,00	0,00	-5.795,50	-5.795,50	0,00
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-14.347.431,02</b>	<b>-38.164.888,70</b>	<b>-16.050.580,70</b>	<b>-7.635.819,70</b>	<b>30.529.069,00</b>	<b>-10.634.943,93</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)</b>	<b>-3.492.888,17</b>	<b>-27.031.196,70</b>	<b>-16.050.580,70</b>	<b>-1.351.371,97</b>	<b>25.679.824,73</b>	<b>-10.634.943,93</b>
<b>32</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)</b>	<b>-2.514.972,30</b>	<b>-27.734.377,70</b>	<b>-17.010.580,70</b>	<b>7.807.753,71</b>	<b>35.542.131,41</b>	<b>-10.634.943,93</b>
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	11.872.084,56	10.980.616,00	0,00	0,00	-10.980.616,00	0,00
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	55.989.908,00	0,00	0,00	50.989.908,00	50.989.908,00	0,00
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	-7.805.000,91	-5.281.000,00	0,00	-5.237.279,38	43.720,62	0,00
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	-51.009.000,00	0,00	0,00	-55.989.908,00	-55.989.908,00	0,00
<b>37</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>9.047.991,65</b>	<b>5.699.616,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-10.237.279,38</b>	<b>-15.936.895,38</b>	<b>0,00</b>
<b>38</b>	<b>= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (=Zeilen 32 u. 37)</b>	<b>6.533.019,35</b>	<b>-22.034.761,70</b>	<b>-17.010.580,70</b>	<b>-2.429.525,67</b>	<b>19.605.236,03</b>	<b>-10.634.943,93</b>
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	1.281.080,14	-69.022.384,00	0,00	7.798.873,24	76.821.257,24	0,00
40	+ Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	-15.226,25	0,00	0,00	1.427,99	1.427,99	0,00
<b>41</b>	<b>= Liquide Mittel (Zeilen 38, 39, 40)</b>	<b>7.798.873,24</b>	<b>-91.057.145,70</b>	<b>-17.010.580,70</b>	<b>5.370.775,56</b>	<b>96.427.921,26</b>	<b>-10.634.943,93</b>





Anhang

zum

31.12.2021

der Stadt Hennef

gem. § 38 KomHVO

## I. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Die Bilanz der Stadt Hennef enthält sämtliche Vermögensgegenstände, Schulden und Rechnungsabgrenzungsposten.

Zum Bilanzstichtag sind die Bilanzansätze unter Beachtung der Grundsätze ordnungsgemäßer Buchführung vorsichtig und überwiegend einzeln bewertet.

Das 2. NKF-Weiterentwicklungsgesetz – 2. NKFVG NRW ist zum 01. Januar 2019 in Kraft getreten, so dass es erstmals auf den Jahresabschluss 2019 Anwendung findet.

Die bis zum Zeitpunkt der Bilanzaufstellung bekannt gewordenen Risiken, die am Bilanzstichtag bereits vorlagen, sind berücksichtigt.

0. Die „Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit“ (Bilanzierungshilfe COVID-19 Auswirkungen) sind zum Abschluss des Haushaltsjahres 2021 wie bereits 2020 gegen außerordentlichen Ertrag zu aktivieren (NKF CIG).
1. Das „immaterielle Vermögen“ und die „Sachanlagen“ werden zu fortgeführten Anschaffungs- und Herstellungskosten angesetzt.  
Zu den Anschaffungskosten gehören auch die Nebenkosten sowie die nachträglichen Anschaffungskosten. Minderungen des Anschaffungspreises werden gegebenenfalls abgesetzt.  
Gemeinkosten werden nicht in die Herstellkosten einbezogen.  
Alle Abschreibungen werden linear, unter Verwendung der örtlich festgelegten Nutzungsdauern der Vermögensgegenstände (Abschreibungstabelle), vorgenommen.  
Außerordentliche Abschreibungstatbestände liegen nicht vor.  
Vermögensgegenstände des Anlagevermögens, deren Anschaffungs- oder Herstellungskosten wertmäßig den Betrag von 800 Euro ohne Umsatzsteuer nicht überschreiten, selbständig nutzbar sind und einer Abnutzung unterliegen, werden gemäß dem 2. NKFVG ab 2019 unmittelbar als Aufwand verbucht.  
Von Bewertungsvereinfachungen wird nur für Gegenstände von nachrangiger Bedeutung, deren Bestand in Größe, Wert und Zusammensetzung nur geringen Schwankungen unterliegt, in Form von Festwertbildungen Gebrauch gemacht. Die Ersatzbeschaffungen werden in der Regel sofort als Aufwand in der Ergebnisrechnung erfasst.  
Mit Festwerten wird im Bereich der Klassensätze und Lernmittel an den Schulen, im Bereich der Büroausstattung und der PCs im Rathaus, im Bereich der Arbeitskleidung und der Schläuche bei der Feuerwehr, im Bereich der Friedhofsanlagen und des Grünanlagenaufwuchses sowie im Bereich der Straßenbeleuchtung und der Wartehallen gearbeitet.

Im Rahmen des 1. NKF-Weiterentwicklungsgesetzes wurde gemäß Runderlass des Ministeriums für Inneres und Kommunales vom 17.12.2013 in Ziffer 3 die Anlage 15 Nummer 2.10 in der Spalte „Nutzung in Jahren“ die Angabe 40 – 60 durch die Angabe 25-50 ersetzt. Die Nutzungsdauer für die Abnutzung des städtischen Straßenvermögens wurde demzufolge ab dem 01.08.2008 von 55 Jahren auf 50 Jahre herabgesetzt. Für die Bewertung des Straßenvermögens zur Eröffnungsbilanz ist nach erneuter Prüfung festzustellen, dass die Restnutzungsdauern sachgerecht ermittelt wurden, da

nach externer Zustandsbesichtigung die Restnutzungsdauer sich am Straßenzustand orientierte und der ursprüngliche Nutzungsdaueransatz zu geringeren, damit vorsichtigeren Zeitwerten in der Bilanz führte (Herstellungskosten / Nutzungsdauer 55 Jahre x jeweiliger Restnutzungsdauer=Zeitwert). Eine Korrektur aufgrund der vorgenannten gesetzlichen Neufestlegung der Gesamtnutzungszeit ist somit für das Straßenanlagevermögen bis 31.12.2007 nicht sachgerecht.

2. Die „Finanzanlagen“ werden mit fortgeführten Anschaffungskosten bewertet. Bislang werden keine außerordentlichen Abschreibungen vorgenommen, da sie nicht erforderlich sind.
3. Als „Vorräte“ werden zum Verkauf vorgesehene Grundstücke mit ihren Anschaffungs- und Herstellungskosten bewertet. Sofern den Grundstücken am Abschlussstichtag ein niedrigerer beizulegender Wert beizumessen ist, wird dieser Wert angesetzt.
4. „Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände“ der Stadt werden zum Nennwert angesetzt.  
Die Erstattungsansprüche aus der Versorgungslastenteilung im Bereich der Beamten werden mit ihrem Barwert angesetzt.  
Für voraussichtliche Zahlungsausfälle und verspätete Zahlungseingänge werden Einzel- und Pauschalwertberichtigungen gebildet.
5. Die Bewertung der „liquiden Mittel“ erfolgt zum Nennwert.
6. Die „aktiven Rechnungsabgrenzungsposten“ entsprechen in ihrer Bewertung den geleisteten Zahlungen. Sie betreffen aufwandsgemäß zukünftige Haushaltsjahre.
7. Im „Eigenkapital“ stellt die allgemeine Rücklage den Saldo von Vermögen und Schulden aus der Eröffnungsbilanz dar.  
Sie verändert sich grundsätzlich durch Jahresverluste, soweit keine Beträge der Ausgleichsrücklage zur Verfügung stehen.  
Aufgrund des NKF Weiterentwicklungsgesetzes werden weiterhin ab dem Haushaltsjahr 2013 Erträge und Aufwendungen aus dem Abgang von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens ergebnisneutral direkt mit der allgemeinen Rücklage verrechnet.

Im „Eigenkapital“ ist die Ausgleichsrücklage zur Eröffnungsbilanz in der maximal zulässigen Höhe gebildet worden. Sie ist zwischenzeitlich durch Verluste vollständig aufgezehrt worden.

Eine Zuführung erfolgt, sofern Jahresüberschüsse entstehen und diese nicht zunächst nach § 96 Abs. 1 Satz 3 GO NRW der allgemeinen Rücklage zugeführt werden müssen.

8. Die Bewertung der „Sonderposten“ ist unter Berücksichtigung von Zuführungen und Auflösungen erfolgt.  
Investive Einzahlungen aus Beiträgen und Zuwendungen werden als „Sonderposten“ passiviert und entsprechend der Nutzungsdauern der damit finanzierten Vermögensgegenstände ertragswirksam aufgelöst.

Die nicht erhobenen Beiträge für fertig gestellte Erschließungsmaßnahmen nach § 45 Abs. 2 Nr. 7 KomHVO NRW werden zum 31.12.2021 vom zuständigen Fachamt beziffert (Erstattungsansprüche und Nachforderungen). Bezüglich der genauen Beträge wird auf den Erläuterungsbericht verwiesen. Die erforderliche Anpassung der Gesamtnutzungsdauer des Straßenvermögens (s. Abschreibungstabelle) ist analog den Ausführungen zu Punkt 1 auch auf die Sonderposten zum Straßenvermögen angewendet worden.

9. Nach dem kaufmännischen Vorsichtsprinzip werden „Rückstellungen“ für sämtliche in § 37 KomHVO NRW genannten Risiken und ungewisse Verbindlichkeiten, die zum Bilanzstichtag vorgelegen haben und bis zur Aufstellung der Schlussbilanz bekannt gewesen sind, gebildet. Die Bewertung der Rückstellungen erfolgt in Höhe der voraussichtlichen Inanspruchnahme. Der Bewertung der Pensionsrückstellungen liegt ein Rechnungszinsfuß von 5 % zugrunde. Sie erfolgt auf Basis der Richttafel 2018G von Klaus Heubeck. Das Dienst Eintrittsalter gemäß Pensionsgutachten unterliegt individuellen Annahmen. Die Erstattungsverpflichtungen gemäß der Versorgungslastenteilung im Bereich der Beamten erfolgen zum Barwert.

Die Stadt hat, nur wenn diese Vertragsform bei einer Angebotsherbeiziehung am günstigsten angeboten wurde, bei den variabel verzinslichen Darlehen zur Zinssicherung SWAP-Verträge abgeschlossen. Diese stellen jeweils eine Bewertungseinheit mit dem betroffenen Darlehen dar. In diesem Zusammenhang existieren keine Risiken (wie z. Bsp. aus einseitigem Kündigungs- bzw. Wandlungsrecht), so dass keine Drohverlustrückstellung zu bilden ist.

Damit stellen wirtschaftlich gesehen das variabel verzinsliche Darlehen und der SWAP-Vertrag eine Festzinsvereinbarung dar.

10. Die „Verbindlichkeiten“ werden mit ihrem jeweiligen Rückzahlungsbetrag angesetzt.

Bezüglich der Angabe von derivativen Finanzinstrumenten wird auf die Darlehenszusammenstellung einschließlich Swap-Ausweis als Anlage zum Anhang verwiesen.

Als erhaltene Anzahlungen werden Zuweisungen und Beiträge für Investitionen erfasst, die noch nicht fertig gestellt sind.

11. Die „passiven Rechnungsabgrenzungsposten“ sind erhaltene Zahlungen, die ertragsgemäß zukünftige Haushaltsjahre betreffen.

**II. Erläuterung zur Bilanz und  
zur Ergebnisrechnung  
für das Haushaltsjahr  
vom 1. Januar 2021  
bis zum 31. Dezember 2021**

## A. Erläuterung zur Bilanz

### Aktiva

#### 0. „Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit“

Restbuchwert	31.12.2020	1.405.722,42 €
Zugang:		1.103.320,11 €
Abgang:		- €
Umbuchungen:		- €
Abschreibungen:		- €
Restbuchwert	31.12.2021	2.509.042,53 €

Die Entwicklung des Anlagevermögens ergibt sich aus dem als Anlage beigefügten Anlagenspiegel.

#### 1. „Immaterielle Vermögensgegenstände“

Restbuchwert	31.12.2020	3.392.755,37 €
Zugang:		82.893,99 €
Abgang:		- €
Umbuchungen:		- €
Abschreibungen:		- 273.180,28 €
Restbuchwert	31.12.2021	3.202.469,08 €

Die Zugänge betreffen den DV-Softwarebereich.

Bei den Abschreibungen handelt es sich schwerpunktmäßig um den immateriellen Baukostenzuschuss Straßenoberflächenentwässerung, der sich analog der entsprechenden Sonderpostenauflösung der Stadtbetriebe Hennef AöR im FB 1 abschreibt. Hinzu kommen Abschreibungen von DV-Software.

#### 2. „Sachanlagevermögen, unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte, Grünflächen“

Restbuchwert	31.12.2020	20.344.016,53 €
Zugang:		148.408,42 €
Abgang:		- 2.750,00 €
Umbuchungen:		171.971,95 €
Abschreibungen:		- 352.147,78 €
Restbuchwert	31.12.2021	20.309.499,12 €

Die Zugänge in Höhe von insgesamt 148.408,42 € betreffen kleinere Grundstückszugänge und Aufbauten im Bereich Parkanlagen, Aufbauten Spielplätze sowie schwerpunktmäßig Aufbauten Sportstätten. Die Abgänge betreffen Grund und Boden Parkanlagen und Grünflächen. Neben zwei geringfügigen Umbuchungen im Bereich

Parkanlagen/Grünflächen und Wasserflächen  
 erfolgen Aktivierungen aus Grundstücksteilungen/-vereinigungen  
 - Grund und Boden Parkanlagen/Grünflächen (- 7.033,50 €)  
 - Wasserflächen (1.921,00 €)  
 - Naturrasenplatz Stadion (177.084,45 €).

Die Abschreibungen betreffen schwerpunktmäßig mit 320.980,78 € die Sportstätten und mit 15.016,75 € die Friedhöfe.

3. „Sachanlagevermögen, unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte, Ackerland“

Restbuchwert	31.12.2020	657.005,21 €
Zugang:		19.541,51 €
Abgang:		- €
Umbuchungen:		5.420,50 €
Abschreibungen:		- €
Restbuchwert	31.12.2021	681.967,22 €

Es handelt sich um städt. Zugänge von Ackerlandflächen im Wert von 19.541,51 €.

Hinzu kommen fünf Grundstücksumbuchungen aus Grundstücksteilungen/-vereinigungen.

4. „Sachanlagevermögen, unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte, Wald und Forsten“

Restbuchwert	31.12.2020	1.048.267,80 €
Zugang:		21.101,45 €
Abgang:		- €
Umbuchungen:		4.800,00 €
Abschreibungen:		- €
Restbuchwert	31.12.2021	1.074.169,25 €

Verschiedene Zugänge ergeben sich beim Grund und Boden Wald und Forsten über die Investitionsnummern GR-0000005 und GR-0000017.

Hinzu kommen Umbuchungen aus Grundstücksteilungen/-vereinigungen.

5. „Sachanlagevermögen, unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte, sonstige unbebaute Grundstücke“

Restbuchwert	31.12.2020	3.527.634,71 €
Zugang:		- €
Abgang:		- €
Umbuchungen:		- €
Abschreibungen:		- €
Restbuchwert	31.12.2021	3.527.634,71 €

Im Bereich der sonstigen unbebauten Grundstücke haben sich keine Veränderungen ergeben.

6. „Sachanlagevermögen, bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte, Grundstücke f. Kinder- und Jugendeinrichtungen“

Restbuchwert	31.12.2020	20.508.610,16 €
Zugang:		18.130,77 €
Abgang:		- €
Umbuchungen:		- €
Abschreibungen:	-	437.760,50 €
Abschreibungs- umbuchungen		- €
Restbuchwert	31.12.2021	20.088.980,43 €

Bei den Zugängen handelt es sich um einen Zugang aus Straßenbaubeiträgen beim Haus der Jugend in der Königstraße.

In 2021 hat eine Inventur des Gebäudebestandes stattgefunden.

7. „Sachanlagevermögen, bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte, Grundstücke f. Schulen“

Restbuchwert	31.12.2020	106.455.222,71 €
Zugang:		260.922,87 €
Abgang:		- €
Umbuchungen:		- €
Abschreibungen:	-	2.876.818,20 €
Restbuchwert	31.12.2021	103.839.327,38 €

Die Zugänge betreffen neben dem Straßenbaubeitrag Grundschule Gartenstraße für die Königstraße (227.391,66 €) des Weiteren die Gebäude und Aufbauten der Gesamtschule West (- 38.061,51 €) und der Grundschule Gartenstraße (60.210,10 €) sowie Aufbauten an der GGS Siegtal (11.382,62 €), sog. grüne Klassenzimmer.



In 2021 hat eine Inventur des Gebäudebestandes stattgefunden.

8. „Sachanlagevermögen, bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte, Grundstücke f. Wohnbauten“

Restbuchwert	31.12.2020	551.334,31 €
Zugang:		- €
Abgang:		- €
Umbuchungen:		- €
Abschreibungen:	-	10.411,73 €
Restbuchwert	31.12.2021	540.922,58 €

In 2021 hat eine Inventur des Gebäudebestandes stattgefunden.

9. „Sachanlagevermögen, bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte, Grundstücke f. sonstige Dienst-, Geschäfts- u. Betriebsgebäude“

Restbuchwert	31.12.2020	29.721.865,43 €
Zugang:		105.935,97 €
Abgang:	-	7.812,54 €
Umbuchungen:		- €
Abschreibungen:	-	752.817,12 €
Abschreibungs- umbuchungen		- €
Restbuchwert	31.12.2021	29.067.171,74 €

Der Zugang betrifft weitere Ankaufkosten für das Gelände des Feuerwehrneubaus in Söven.

Der Abgang ergibt sich bei den Außenanlagen Parkhaus Humperdinckstraße.

In 2021 hat eine Inventur des Gebäudebestandes stattgefunden.

10. „Infrastrukturvermögen, Grund und Boden“

Restbuchwert	31.12.2020	33.943.440,24 €
Zugang:		34.681,56 €
Abgang:	-	9.770,63 €
Umbuchungen:	-	5.108,00 €
Abschreibungen:	-	475,71 €
Restbuchwert	31.12.2021	33.962.767,46 €

Erwerb/Verkauf und Umbuchung diverser Straßenlandflächen.

Der Zu- bzw. Abgang betrifft den An- bzw. Verkauf von Kleinflächen sowie den Bücherschrank in Uckerath.

Des Weiteren erfolgen Umbuchungen kleinerer Grundstücke anderer Anlagepositionen hierher bzw. von hier zu anderen Anlagepositionen (Grundstücks-teilungen/-vereinigungen).

Die Vorarbeiten zur Inventur sind abgeschlossen. Sie startet 2022 mit dem Straßenvermögen im Bereich der Außenorte, daran schließt sich im Folgenden der Straßenbestand des Zentralortes an.

#### 11. „Infrastrukturvermögen, Brücken und Tunnel“

Restbuchwert	31.12.2020	5.932.889,30 €
Zugang:		20.034,90 €
Abgang:		- €
Umbuchungen:		- €
Abschreibungen:		- 140.164,19 €
Restbuchwert	31.12.2021	5.812.760,01 €

Der Zugang betrifft Nachaktivierungen im Bereich des Neubaus der Brücke Horstmannsteg.

Die Inventur wird zeitgleich oder im Anschluss an den Straßenbestand (s. Pos. 10) vorgenommen.

#### 12. „Infrastrukturvermögen, Straßennetz mit Wegen, Plätzen, Verkehrslenkungsanlagen“

Restbuchwert	31.12.2020	89.837.906,42 €
Zugang:		1.183.218,75 €
Abgang:		- 40.083,15 €
Umbuchungen:		1.026.568,99 €
Abschreibungen:		- 4.122.456,55 €
Restbuchwert	31.12.2021	87.885.154,46 €

Die Zugänge betreffen die Querungshilfen Bonner Straße, Heltgenstraße, Hoenscheidstraße, Holzenbirken, Peterstraße, Im Heidchen, Kapellenweg, Bingenberg III, Königstraße, Weidegarten, Lindenstück, Sankt Michael Straße Geistingen, Josef-Dietzgen-Straße, Deichstraße, Siegfeldstraße, Abtsgartenstraße von Steinstraße bis Siegfeldstraße, Hundskehr, Gänsehof, Am Mittelfeld, Happerschoßer Straße, Geistinger Straße, Auf dem Feld, Bismarckstraße I und II, Pastor Kolfenbach Straße, Bergstraße Stichweg, Obere Siegstraße Stichweg, Festwert Wartehallen sowie den Festwert Infrastruktur Straßenbeleuchtung im Bereich Am Mittelfeld/Hönscheidstraße/Willi-Lindlar-Straße, Geistinger Straße Kreuzweg bis Ausbauende, Geistinger Straße Stichweg, Auf dem Feld, Bismarckstraße I und II, Pastor Kolfenbach Straße, Bergstraße und die Obere Siegstraße.

Der Abgang betrifft die Schützenstraße.

Hinzu kommen Umbuchungen aus den Anlagen im Bau. Hier sind im Wesentlichen die Aktivierung von Anschaffungs- und Herstellungskosten im

Bereich der Geistinger Straße, des Stichweges Bergische Straße, der Schützenstraße und der Geistinger Straße Kapelle bis Kreuzweg zu nennen. Hinzu kommen aus dem Festwert Infrastrukturvermögen Straßenbeleuchtung Umbuchungen aus den Anlagen im Bau Stichweg Bergische Straße und Schützenstraße.

Drei Erschließungsverträge, die nach Abschluss des Erschließungsvertrages und Fertigstellung der Erschließungsanlage(n) weiterhin noch nicht der Stadt übergeben worden sind (§ 45 Abs. 2 Nr. 7 KomHVO NRW), haben einen geschätzten Wert von 1.417.600,00 €.

### 13. „Infrastrukturvermögen, sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens“

Restbuchwert	31.12.2020	15.734.935,94 €
Zugang:		551.186,84 €
Abgang:		- €
Umbuchungen:		135.963,16 €
Abschreibungen:	-	330.300,86 €
Restbuchwert	31.12.2021	16.091.785,08 €

Beim Zugang und den Umbuchungen aus den Anlagen in Bau handelt es sich um die Renaturierung des Flutgrabens in Geistingen.

Die Inventur wird für diesen Bereich nach der Inventur der Straßen und Brücken vorgenommen (s. Pos. 10 und 11).

### 14. „Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler“

Restbuchwert	31.12.2020	43,00 €
Zugang:		- €
Abgang:		- €
Umbuchungen:		- €
Abschreibungen:		- €
Restbuchwert	31.12.2021	43,00 €

### 15. „Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge“

Restbuchwert	31.12.2020	4.555.986,06 €
Zugang:		260.932,30 €
Abgang:	-	36.098,62 €
Umbuchungen:		524.422,51 €
Abschreibungen:	-	608.634,64 €
Restbuchwert	31.12.2021	4.696.607,61 €

Zugänge in Höhe von 133.277,06 € und Umbuchungen von Anlagen im Bau in einer Größenordnung von 6.497,40 € beziehen sich auf unterschiedlichste Maschinen und technische Anlagen, die in den einzelnen Fachämtern benötigt werden. Schwerpunkte bilden 2021 der Kinder- und Jugendbereich, insbesondere die Spielplätze.

Abgänge ergeben sich in Höhe von 1.800,20 € im Kinder- und Jugendbereich. Die Umbuchungen aus den Anlagen im Bau betreffen zwei Toranlagen im Rahmen der Aktivierung des Naturrasenplatzes Stadion (6.497,40 €).

Im Bereich der Betriebsvorrichtungen ergeben sich Zugänge im Bereich der Vernetzung in Höhe von 70.301,24 € und im Bereich des Sportes für einen Schaltschrank in Höhe von 8.141,67 €. Daneben ergibt sich ein Abgang im Bereich der Vernetzung in Höhe von 13.533,33 €.

Weiterhin ergeben sich Zugänge im Bereich der Fahrzeuge in Höhe von 49.212,33 € (Ausstattung Feuerwehrfahrzeuge) und Abgänge in Höhe von 20.765,09 € aus dem Verkauf eines MTF, eines ELW 1, eines Kfz Ford Kuga und der Verschrottung eines Kfz Ford Kuga nach Schaden.

Umbuchungen aus den Anlagen im Bau in Höhe von 517.925,11 € beziehen sich auf die Feuerwehr.

#### 16. „Betriebs- und Geschäftsausstattung

Restbuchwert	31.12.2020	6.482.776,58 €
Zugang:		803.240,83 €
Abgang:	-	26.162,73 €
Umbuchungen:		- €
Abschreibungen:	-	891.814,74 €
Abschreibungs- umbuchungen		- €
Restbuchwert	31.12.2021	6.368.039,94 €

Die Zugänge betreffen vielseitigste Betriebs- und Geschäftsausstattungsanschaffungen der Fachämter. Wesentlich sind die IT, der Schul- und Jugendbereich, der Sportbereich sowie die Feuerwehr.

Abgänge ergeben sich im Bereich Schule, Musikschule, Kindergarten.

17. Die Bilanzposition „Anlagen im Bau“ verändert sich durch nachfolgende Maßnahmen im Berichtsjahr:

Anlagennummer	Bezeichnung	Gesamtbetrag am 31.12. VJ	Zugänge	Abgänge	Umbuchungen	Gesamtbestand am 31.12. HHJ
ANLBAU-000017	Im Marienfried	35.728,67	0,00	0,00	0,00	35.728,67
ANLBAU-000079	Happerschoß allgemein BauBG	19.476,30	0,00	0,00	0,00	19.476,30
ANLBAU-000081	Kantelberg	13.611,14	0,00	0,00	0,00	13.611,14
ANLBAU-000086	Hochwasserschutz Weldergoven	126.008,26	0,00	0,00	0,00	126.008,26
ANLBAU-000197	Am Steinweg	20.157,60	1.500,00	0,00	0,00	21.657,60
ANLBAU-000232	Lichstraße (L268)	33.151,67	0,00	0,00	0,00	33.151,67
ANLBAU-000252	Am Limbachsgraben	86.945,04	0,00	0,00	0,00	86.945,04
ANLBAU-000293	Buswartehallen	21.317,16	9.700,88	0,00	0,00	31.018,04
ANLBAU-000350	Broeltalstrasse /Geh- u.Radweg	2.838,88	0,00	0,00	0,00	2.838,88
ANLBAU-000371	Parkleitsystem	229,29	0,00	0,00	0,00	229,29
ANLBAU-000373	Platzausbau R.C. Horstmann Steg	16.322,39	0,00	0,00	-16.322,39	0,00
ANLBAU-000393	Am Limbachsgraben	15.282,11	0,00	0,00	0,00	15.282,11
ANLBAU-000401	Geistinger Str.	0,00	11.216,36	0,00	-11.216,36	0,00
ANLBAU-000403	Kita Lichtenberg	1.184,05	0,00	0,00	0,00	1.184,05
ANLBAU-000409	Hochwasserschutz	8.028,59	0,00	0,00	0,00	8.028,59
ANLBAU-000413	Hanftalstraße	20.905,92	0,00	0,00	0,00	20.905,92
ANLBAU-000434	Schuetzenstrasse	81.457,03	900.148,09	0,00	-981.605,12	0,00
ANLBAU-000444	Edgovener Str.	3.141,60	0,00	0,00	0,00	3.141,60
ANLBAU-000450	Bingenberg IV	18.498,93	0,00	0,00	0,00	18.498,93
ANLBAU-000451	Renautierung Flutgraben	135.963,16	0,00	0,00	-135.963,16	0,00
ANLBAU-000460	Blankenberger Straße	52.045,47	0,00	0,00	0,00	52.045,47
ANLBAU-000475	Am Steinweg	7.993,77	1.000,00	0,00	0,00	8.993,77
ANLBAU-000477	Willi-Lindlar-Straße	7.612,96	1.500,00	0,00	0,00	9.112,96
ANLBAU-000481	Katastrophenschutz Sirenen	28.909,86	0,00	0,00	0,00	28.909,86
ANLBAU-000482	Skateranlage	0,00	12.568,48	0,00	0,00	12.568,48
ANLBAU-000485	Offenlegung Wolfsbach im Bereich Dürresb.	11.318,29	0,00	0,00	0,00	11.318,29
ANLBAU-000487	Im Marienfried verl. W.-L.-Str.	7.389,07	5.000,00	0,00	0,00	12.389,07
ANLBAU-000494	Umfahrung Bahnübergang Auel	12.900,91	0,00	0,00	0,00	12.900,91
ANLBAU-000495	Oberauer Strasse	4.935,53	0,00	0,00	0,00	4.935,53
ANLBAU-000496	Ackerstr.	5.709,83	4.100,00	0,00	0,00	9.809,83
ANLBAU-000506	Gewässer Friedhofsweg / Knechtsberg in H	236.566,93	0,00	0,00	0,00	236.566,93

Anlagennummer	Bezeichnung	Gesamtbetrag am 31.12. VJ	Zugänge	Abgänge	Umbuchungen	Gesamtbestand am 31.12. HHJ
ANLBAU-000508	Sanierung Sporthalle Gymnasium (Gute Sc	1.830.548,65	978.352,23	0,00	0,00	2.808.900,88
ANLBAU-000518	Neubaubereich Uckerath - Süd	0,00	7.123,30	0,00	0,00	7.123,30
ANLBAU-000522	Ausbau Wahlbach	6.462,80	8.765,94	0,00	0,00	15.228,74
ANLBAU-000525	Parkleitsystem/digitales Verkehrsleitsystem	6.271,30	0,00	0,00	0,00	6.271,30
ANLBAU-000536	Johannesweg	16.149,98	1.424,20	0,00	0,00	17.574,18
ANLBAU-000537	Stichweg Bergische Straße	8.119,23	25.628,28	0,00	-33.747,51	0,00
ANLBAU-000538	Bachstrasse	18.666,89	21.606,34	0,00	0,00	40.273,23
ANLBAU-000539	Bachstrasse	884,02	3.200,00	0,00	0,00	4.084,02
ANLBAU-000540	Drei-Kaiser-Eiche	16.227,28	200,11	0,00	0,00	16.427,39
ANLBAU-000541	Zur Lorenhöhe (Bonner Straße bis Geisttir	9.887,76	0,00	0,00	0,00	9.887,76
ANLBAU-000542	Zur Lorenhöhe	11.002,04	0,00	0,00	0,00	11.002,04
ANLBAU-000543	Bismarckstrasse	3.300,00	26.400,00	0,00	0,00	29.700,00
ANLBAU-000544	Deichstraße	711,10	12.400,00	0,00	0,00	13.111,10
ANLBAU-000551	Hangspielplatz Blankenberg	24.387,28	0,00	0,00	0,00	24.387,28
ANLBAU-000554	Neubau Feuerwehrhaus Söven	202.171,10	890.577,34	0,00	0,00	1.092.748,44
ANLBAU-000559	Stadtmauer Stadt Blankenberg	342.560,66	-149.173,58	0,00	-193.387,08	0,00
ANLBAU-000560	Kultur- und Heimathaus Stadt Blankenberg	200.759,01	91.451,77	0,00	-12.626,70	279.584,08
ANLBAU-000561	Feuerwehrhaus Stadt Blankenberg	177.272,55	294.064,11	0,00	-3.361,14	467.975,52
ANLBAU-000562	Tangente Panoramaweg ISEK Blankenberg	0,00	4.556,90	0,00	1.632,12	6.189,02
ANLBAU-000563	Dornröscheweg	5.850,41	84.489,60	0,00	0,00	90.340,01
ANLBAU-000564	Rotkäppchenweg	5.479,36	2.000,00	0,00	0,00	7.479,36
ANLBAU-000565	Heckelberger Weg	6.564,64	4.500,00	0,00	0,00	11.064,64
ANLBAU-000566	Sternalerweg	6.355,20	4.500,00	0,00	0,00	10.855,20
ANLBAU-000567	Radstation am Place le Pecq	2.998,80	0,00	0,00	0,00	2.998,80
ANLBAU-000568	Pumpwerk Königstr./Theodor-Heuss-Allee	21.867,33	103.672,64	0,00	0,00	125.539,97
ANLBAU-000569	nachmalige Herstellung Ortsverbind. Kraba	2.400,00	5.000,00	0,00	0,00	7.400,00
ANLBAU-000570	Oberpleiser Straße	6.766,30	10.308,79	0,00	-17.075,09	0,00
ANLBAU-000574	Blankenberg Inwertsetzung Burghof und Bu	17.534,59	7.833,13	0,00	-13.056,94	12.310,78
ANLBAU-000578	Feuerwehrfahrzeug MTF Hennef	54.588,23	18.813,70	0,00	-73.401,93	0,00
ANLBAU-000579	Feuerwehrfahrzeug MTF Happerschoß	54.588,23	18.813,71	0,00	-73.401,94	0,00
ANLBAU-000580	Feuerwehrfahrzeug MTF Blankenberg	54.588,23	18.813,70	0,00	-73.401,93	0,00

Anlagennummer	Bezeichnung	Gesamtbetrag am 31.12. VJ	Zugänge	Abgänge	Umbuchungen	Gesamtbestand am 31.12. HHJ
ANLBAU-000581	Feuerfahrzeug GWL Söven	113.304,66	184.414,65	0,00	-297.719,31	0,00
ANLBAU-000582	Fassade Förderschule in der Geisbach	5.115,60	1.164,71	0,00	0,00	6.280,31
ANLBAU-000583	Fassade GS Hanfjalstr.	5.115,60	1.164,72	0,00	0,00	6.280,32
ANLBAU-000584	MAN TGS 3 Tankwagen	0,00	82.729,88	0,00	0,00	82.729,88
ANLBAU-000585	Erweiterung Kiga Dambroich, 2 Gruppen	0,00	203.683,64	0,00	0,00	203.683,64
ANLBAU-000586	Erweiterung Kita Uckerath, Burgstraße, 1 G	0,00	127.820,96	0,00	0,00	127.820,96
ANLBAU-000588	Panoramaweg Stadt Blankenberg	0,00	7.202,38	0,00	1.632,12	8.834,50
ANLBAU-000589	Fußläufige Verbindung Scheurengarten	0,00	0,00	0,00	1.632,11	1.632,11
ANLBAU-000590	Umgestaltung Marktplatz Stadt Blankenberg	0,00	0,00	0,00	1.632,12	1.632,12
ANLBAU-000591	Erlebnisraum Altstadt Blankenberg	0,00	0,00	0,00	1.632,11	1.632,11
ANLBAU-000593	Ausgleichsmaßnahmen ISEK Stadt Blanke	0,00	1.292,49	0,00	0,00	1.292,49
ANLBAU-000594	Renaturierung Helfensiefenbach zw. Dahl. /	0,00	35.896,36	0,00	0,00	35.896,36
ANLBAU-000595	Platzausbau R.C. Horstmann Steg	0,00	0,00	0,00	16.322,39	16.322,39
ANLBAU-000596	Lichtkonz. Geschichtslandschaft Stadt u. B	0,00	0,00	0,00	1.632,12	1.632,12
ANLBAU-000597	Bushalteplatz Ortseingang Ost Stadt Blank	0,00	0,00	0,00	1.632,12	1.632,12
ANLBAU-000599	Wegebau Haltepunkt DB ISEK Blankenberg	0,00	11.792,76	0,00	1.632,12	13.424,88
ANLBAU-000600	Ausbau Zuweg Kultur u. Heimathaus ISEK	0,00	16.605,08	0,00	2.073,14	18.678,22
ANLBAU-000601	Anbau Feuerwehrhaus Happerschoß - Gara	0,00	104.142,05	0,00	0,00	104.142,05
ANLBAU-000602	Gehweg Greuelsiefen	0,00	5.325,07	0,00	0,00	5.325,07
ANLBAU-000604	Sportplatz Sportzentrum (Rasenplatz)	0,00	183.581,85	0,00	-183.581,85	0,00
ANLBAU-000605	Infrastruktur E-Bikes Ladestationen	0,00	2.739,67	0,00	0,00	2.739,67
ANLBAU-000606	Ausgleichsmaßnahmen ISEK Stadt Blanke	0,00	2.558,50	0,00	0,00	2.558,50
ANLBAU-000608	Lehrgarten zum Scheurengarten	0,00	9.848,53	0,00	3.002,08	12.850,61
ANLBAU-000609	Grünes Klassenzimmer zum Scheurengart	0,00	3.550,06	0,00	1.082,14	4.632,20
ANLBAU-000610	Überlaufparkplatz zum Scheurengarten	0,00	10.077,56	0,00	3.071,90	13.149,46
ANLBAU-000611	Zuweg zum Bolzplatz Scheurengarten	0,00	9.161,42	0,00	2.792,64	11.954,06
ANLBAU-000612	Treppe zum Scheurengarten	0,00	3.206,47	0,00	977,43	4.183,90
ANLBAU-000613	Sanierung Dach Sporthalle GGS Happersch	0,00	72.760,73	0,00	-72.760,73	0,00
ANLBAU-000626	GGs Happerschoss Dachsanierung	0,00	0,00	0,00	72.760,73	72.760,73
ANLBAU-000634	Löschfahrzeug Hennef	0,00	256.472,37	0,00	0,00	256.472,37
ANLBAU-000635	Löschfahrzeug Uckerath	0,00	256.472,37	0,00	0,00	256.472,37

Anlagennummer	Bezeichnung	Gesamtbetrag am 31.12. VJ	Zugänge	Abgänge	Umbuchungen	Gesamtbestand am 31.12. HHJ
ANLBAU-000636	Kita Mobiliar	0,00	12.424,99	0,00	0,00	12.424,99
ANLBAU-000637	Gehweg zur Feuerwache Söven (Söveners S	0,00	3.465,28	0,00	17.075,09	20.540,37
ANLBAU-000640	Wendehammer am Scheurengarten	0,00	0,00	0,00	2.988,51	2.988,51
ANLBAU-000646	Stadtmauer Stadt Blankenberg	0,00	0,00	0,00	4.940,29	4.940,29
ANLBAU-000647	Stadtmauer Stadt Blankenberg	0,00	0,00	0,00	9.911,27	9.911,27
ANLBAU-000648	Stadtmauer Stadt Blankenberg	0,00	0,00	0,00	7.402,32	7.402,32
ANLBAU-000649	Stadtmauer Stadt Blankenberg	0,00	0,00	0,00	38.314,22	38.314,22
ANLBAU-000650	Stadtmauer Stadt Blankenberg	0,00	0,00	0,00	13.376,90	13.376,90
ANLBAU-000651	Stadtmauer Stadt Blankenberg	0,00	0,00	0,00	3.422,06	3.422,06
ANLBAU-000652	Stadtmauer Stadt Blankenberg	0,00	0,00	0,00	1.744,79	1.744,79
ANLBAU-000653	Stadtmauer Stadt Blankenberg	0,00	0,00	0,00	16.026,86	16.026,86
ANLBAU-000654	Stadtmauer Stadt Blankenberg	0,00	0,00	0,00	3.680,15	3.680,15
ANLBAU-000655	Stadtmauer Stadt Blankenberg	0,00	0,00	0,00	1.281,63	1.281,63
ANLBAU-000656	Stadtmauer Stadt Blankenberg	0,00	0,00	0,00	41.526,84	41.526,84
ANLBAU-000657	Stadtmauer Stadt Blankenberg	0,00	0,00	0,00	37.379,65	37.379,65
ANLBAU-000660	Stadtmauer Stadt Blankenberg	0,00	0,00	0,00	9.385,21	9.385,21
ANLBAU-000664	Stadtmauer Stadt Blankenberg	0,00	0,00	0,00	600,42	600,42
ANLBAU-000665	Stadtmauer Stadt Blankenberg	0,00	0,00	0,00	4.394,47	4.394,47
	Summe	4.274.129,24 €	5.051.610,57 €	0,00 €	-1.864.039,11 €	7.461.700,70 €



## 18. „Finanzanlagen, Anteile an verbundenen Unternehmen“

Restbuchwert	31.12.2020	46.686.720,47 €
Zugang:		- €
Abgang:		- €
Umbuchungen:		- €
Abschreibungen:		- €
Restbuchwert	31.12.2021	46.686.720,47 €

Sie setzten sich am Bilanzstichtag wie folgt zusammen:

Stadtbetriebe Hennef (AöR)	33.557.992,50 €
Hennef (Sieg) Netz GmbH & Co. KG	9.385.409,97 €
Stadtwerke Hennef (Sieg) GmbH	3.743.318,00 €
	<u>46.686.720,47 €</u>

## 19. „Finanzanlagen, Beteiligungen“

Restbuchwert	31.12.2020	368.013,00 €
Zugang:		- €
Abgang:		- €
Umbuchungen:		- €
Abschreibungen:		- €
Restbuchwert	31.12.2021	368.013,00 €

Sie setzten sich am Bilanzstichtag in unveränderter Höhe wie folgt zusammen:

Gemeinnützige Wohnungsbaugesellschaft für den Rhein-Sieg-Kreis mbH	363.143,00 €
Civitec Zweckverband kommunale Informationsverarbeitung	4.869,00 €
Volkshochschulzweckverband Rhein-Sieg	1,00 €
	<u>368.013,00 €</u>

## 20. „Finanzanlagen, Wertpapiere des Anlagevermögens“

Restbuchwert	31.12.2020	1.261.353,49 €
Zugang:		129.715,22 €
Abgang:		- €
Umbuchungen:		- €
Abschreibungen:		- €
Restbuchwert	31.12.2021	1.391.068,71 €

Es handelt sich hier um den bestehenden Kapitalfonds Beamtenversorgung sowie seit 2016 um einen weiteren Kapitalfonds für die Übergangsversorgung im kommunalen feuerwehrtechnischen Dienst.

Generell sind Zuführungen zum Kapitalfonds ab dem genehmigungspflichtigen

Haushalt nicht mehr zulässig.

Zugänge ergeben sich somit nur aufgrund des gesetzlich geforderten Kapitalfonds für die Beschäftigten der Feuerwehr sowie aufgrund von Abfindungen nach § 107b LBeamtVG bzw. dem Versorgungslastenteilungs-Staatsvertrag.

#### 21. „Finanzanlagen, Ausleihungen an Beteiligungen“

Restbuchwert	31.12.2020	171.942,63 €
Zugang:		- €
Abgang:	-	2.392,83 €
Umbuchungen:		- €
Abschreibungen:		- €
Restbuchwert	31.12.2021	169.549,80 €

Sie bestehen zum Abschlussstichtag gegenüber der Gemeinnützigen Wohnungsbaugesellschaft für den Rhein-Sieg-Kreis mbH. Der Abgang in Höhe von 2.392,83 € betrifft eine Tilgungsleistung.

#### 22. „Finanzanlagen, sonstige Ausleihungen“

Restbuchwert	31.12.2020	71.263,30 €
Zugang:		- €
Abgang:	-	920,33 €
Umbuchungen:		- €
Abschreibungen:		- €
Restbuchwert	31.12.2021	70.342,97 €

Die ausgegebenen Darlehenswerte beziehen sich nur noch auf die Gemeinnützige Wohnungsbaugesellschaft Troisdorf eG. Der Abgang in Höhe von 920,33 € beinhaltet eine Tilgungsleistung.

Die Ausleihungswerte werden nicht abgezinst (s. Ausführungen zu den Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden Punkt 2 im Anhang).

#### 23. „Umlaufvermögen, Vorräte, zum Verkauf vorgesehene Grundstücke“

Restbuchwert	31.12.2020	- €
Zugang:		- €
Abgang:		- €
Umbuchungen:		- €
Abschreibungen:		- €
Restbuchwert	31.12.2021	- €

## 24. „Umlaufvermögen, Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände“

	Forderungen	Gesamtbetrag 2021	Gesamtbetrag 2020
2.2.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	13.210.547,90 €	11.642.624,44 €
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen	12.701.667,42 €	12.778.721,41 €
2.2.3	Sonstige Vermögensgegenstände	82.786,46 €	367.463,96 €
0	Summe aller Forderungen	25.995.001,78 €	24.788.809,81 €

Sie werden mit dem Nennwert angesetzt. Niedergeschlagene Forderungen sowie voraussichtlich nicht einbringliche Forderungen werden einzel- bzw. pauschalwertberichtigt.

Für insolvente Schuldner sowie für Forderungen, die vor dem 01.01.2019 fällig waren, wird, entsprechend der Ausfallwahrscheinlichkeit, eine Wertberichtigung von 100 % gebildet.

Auf Forderungen aus dem Jahr 2019 und 2020 wird eine 50 % Wertberichtigung und auf Forderungen, die im Jahr 2021 fällig waren, eine 25 % Wertberichtigung, entsprechend der Ausfallwahrscheinlichkeit, gebildet.

Für die Wertberichtigungen sind die offenen Forderungen per 20.05.2022 betrachtet worden.

<b>Einzelwertberichtigungen</b>		
211102	Einzelwertberichtigungen zu Gebührenforderungen	381.746,68 €
211103	Einzelwertberichtigungen zu Beitragsforderungen	0,00 €
211104	Einzelwertberichtigungen zu Steuerforderungen	3.394.263,84 €
211105	Einzelwertberichtigungen zu Fo.a.Transferl.	111.808,85 €
211106	Einzelwertberichtigungen zu sonst.öff-rechtl. Fo.	459.803,10 €
211107	Einzelwertberichtigungen zu übrigen Forderungen	0,00 €
211108	Einzelwertberichtigungen zu privatrechtl./Privat	30.995,07 €
		<b>4.378.617,54 €</b>
<b>Pauschalwertberichtigungen</b>		
211202	Pauschalwertberichtigungen zu Gebührenforderungen	86.124,96 €
211203	Pauschalwertberichtigungen zu Beitragsforderungen	0,00 €
211204	Pauschalwertberichtigungen zu Steuerforderungen	255.375,88 €
211205	Pauschalwertberichtigungen zu Fo.a.Transferl.	33.143,52 €
211206	Pauschalwertberichtigungen zu sonst.öff-rechtl. Fo	164.097,60 €
211207	Pauschalwertberichtigungen zu übrigen Forderungen	0,00 €
211208	Pauschalwertberichtigungen zu privatrechtl./Privat	12.953,30 €
		<b>551.695,26 €</b>
<b>Gesamtsumme Wertberichtigungen (Stand 31.12.2021)</b>		<b><u>4.930.312,80 €</u></b>

Der Forderungsanstieg ergibt sich stichtagsbedingt, das heißt zum Zeitpunkt der Jahresabschlusserstellung sind die Forderungen teilweise beglichen, insbesondere die der Stadtbetriebe Hennef AöR.

## 25. „Umlaufvermögen, Liquide Mittel“

Restbuchwert 31.12.2020	7.798.873,24 €
Restbuchwert 31.12.2021	5.370.775,56 €

Die liquiden Mittel setzen sich aus den Guthaben bei Kreditinstituten (Girokonten Kreissparkasse Köln und Volksbank), den Sparbüchern und den Kassenbeständen zusammen.

## 26. „Aktive Rechnungsabgrenzungsposten“

Restbuchwert 31.12.2020	1.592.789,00 €
Restbuchwert 31.12.2021	1.589.729,99 €

Hier werden die Buchungen zu geleisteten Zahlungen des Jahres 2021, die aufwandswirksam zukünftige Haushaltsjahre betreffen, erfasst. Über die Beamtenbesoldung für Januar einschließlich der Beiträge zur Versorgungskasse hinaus kommt es zu verschiedenen weiteren Abgrenzungserfordernissen. Betroffen sind in nennenswertem Umfang die IT, die Betriebskostenzuschüsse der Kindergärten, die Leistungen nach dem Unterhaltsvorschussgesetz und die Leistungen für Asylbewerber.

## **Passiva**

### 1. „Eigenkapital, Allgemeine Rücklage“

Restbuchwert 31.12.2020	41.673.019,20 €
Restbuchwert 31.12.2021	37.813.988,23 €

Davon wurden als Deckungsrücklage separat 0,00 € ausgewiesen.

Der Bestand der Allgemeinen Rücklage berücksichtigt zum 31.12.2021 die Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen aus Anlagenabgängen mit dem Eigenkapital des Zeitraumes 2013 bis 2021 in Höhe von insgesamt - 1.161.122,46 €, davon entfallen 7.033,14 € auf das Jahr 2021 (nachrichtlicher Ausweis in der Ergebnisrechnung unterhalb des Jahresergebnisses, Pos. 29 bis 33). 2021 stehen in den Verrechnungen mit dem Eigenkapital im Wesentlichen Buchgewinne und Buchverluste (Restwertabgang) diverser kleinerer Grundstücksveräußerungen sowie Verschrottungen im Bereich Schützenstraße, Parkhaus Humperdinck, IT, Feuerwehr, Fuhrpark, Schulen, Musikschule, Wohlfahrtspflege, Kindergärten und Kindertagespflege.

Die „Ausgleichsrücklage“ weist einen Bestand in Höhe von 0,00 € aus. Aufgrund des Jahresüberschusses 2021 in Höhe von 512.771,06 € wird, entgegen der Planung, keine Inanspruchnahme der allgemeinen Rücklage erforderlich werden.

Auf der Grundlage eines entsprechenden Feststellungsbeschlusses wird der Jahresüberschuss gem. § 96 Abs. 1 Satz 3 GO NRW der Allgemeinen Rücklage zugeführt werden.

Aus der Ergebnisrechnung resultiert ein entsprechender Jahresüberschuss. Zu beachten bleibt, dass die Bilanzierung des außerordentlichen Ertrages aus dem NKF CIG bei der Ergebnisverbesserung gegenüber der Ansatzplanung 1.103.320,11 € ausmacht. Zur Erläuterung wird auf die Ergebnisrechnung verwiesen.

## 2. „Sonderposten, Zuwendungen“

Restbuchwert	31.12.2020	100.441.414,92 €
Zugang:		3.050.604,03 €
Abgang:	-	25.556,86 €
Umbuchungen:		328.158,20 €
Abschreibungen:	-	3.936.037,80 €
Restbuchwert	31.12.2021	99.858.582,49 €

Die ertragswirksame Auflösung der „Sonderposten aus Zuwendungen“ richtet sich immer nach dem zugeordneten Anlagegut. Zugänge zu den Sonderposten resultieren aus der allgemeinen Investitionspauschale, der Schulpauschale, der Sportpauschale sowie aus der Feuerwehrpauschale und aus Förderprogrammen.

Die Umbuchungen aus den erhaltenen Anzahlungen erfolgen analog der Aktivierung der Anlagegüter.

Hierzu zählen inhaltlich auch die „Sonderposten, sonstiger öffentlicher Bereich“

Restbuchwert	31.12.2020	83.765,18 €
Zugang:		- €
Abgang:		- €
Umbuchungen:		- €
Abschreibungen:	-	1.858,17 €
Restbuchwert	31.12.2021	81.907,01 €

sowie die „Sonderposten, verbundene Unternehmen“

Restbuchwert	31.12.2020	1.802.191,93 €
Zugang:		- €
Abgang:		- €
Abschreibungen:	-	31.107,28 €
Restbuchwert	31.12.2021	1.771.084,65 €

### 3. „Sonderposten, Beiträge“

Restbuchwert	31.12.2020	46.037.993,05 €
Zugang:		1.279.435,83 €
Abgang:	-	14.801,57 €
Umbuchungen:		668.663,20 €
Abschreibungen:	-	1.835.715,57 €
UmbuchungenAbschreibungen		- €
Restbuchwert	31.12.2021	46.135.574,94 €

Auch die ertragswirksame Auflösung der „Sonderposten aus Beiträgen“ (Erschließungs- und Anliegerbeiträge) richtet sich immer nach dem zugeordneten Anlagegut.

Der Abgang und der Abgang auf Abschreibungen betrifft die Schützenstraße.

Die Umbuchungen aus den erhaltenen Anzahlungen erfolgen analog der Aktivierung der Anlagegüter.

Für nicht erhobene Beiträge aus fertig gestellten Erschließungsmaßnahmen nach § 45 Abs. 2 Nr. 7 KomHVO werden zum 31. Dezember 2021 vom zuständigen Fachamt Nachforderungen in Höhe von 1.016.124,32 € und Erstattungen in Höhe von 327.309,50 € geschätzt.

### 4. „Sonderposten für den Gebührenaussgleich“

Restbuchwert	31.12.2020	474.127,59 €
Zugang:		604.987,28 €
Abgang:		- €
Umbuchungen:		- €
Abschreibungen:		- €
Restbuchwert	31.12.2021	1.079.114,87 €

Aus der Nachkalkulation 2021 ergeben sich Zuführungen für den Rettungsdienst in Höhe von 556.154,13 € und den Winterdienst in Höhe von 48.833,15 €.

### 5. „Sonderposten, sonstige Sonderposten“

Restbuchwert	31.12.2020	2.931.391,50 €
Zugang:		87.186,59 €
Abgang:	-	3.548,66 €
Umbuchungen:		- €
Abschreibungen:	-	107.192,32 €
Restbuchwert	31.12.2021	2.907.837,11 €

Es handelt sich um übrige Zuweisungen von Dritten (z.B. Spenden), sofern sie nicht direkt ertragswirksam aufgelöst werden.

## 6. „Rückstellungen, Pensionsrückstellungen“

	Rückstellungen	Stand am 31.12.2020	Inanspruch- nahme in 2021	Zuführung in 2021	Auflösung in 2021	Umbu- chung 2021	Stand am 31.12.2021
1	<b>Pensionsrückstellungen</b>	<b>41.843.242,00 €</b>	<b>304.174,00 €</b>	<b>3.013.635,00 €</b>	<b>1.764.939,00 €</b>	<b>- €</b>	<b>42.787.764,00 €</b>
1.1	Pensionsrückstellungen f. Beschäftigte	19.293.706,00 €	- €	1.754.465,00 €	685.175,00 €	- 987.788,00 €	19.375.208,00 €
1.2	Pensionsrückstellungen Vers.	13.785.172,00 €	301.716,00 €	649.036,00 €	746.558,00 €	987.788,00 €	14.373.722,00 €
1.3	Beihilferückstellungen Beschäftigte	5.082.105,00 €	- €	510.181,00 €	167.482,00 €	- 273.846,00 €	5.150.958,00 €
1.4	Beihilferückstellungen Versorgungsempfänger	3.682.259,00 €	2.458,00 €	99.953,00 €	165.724,00 €	273.846,00 €	3.887.876,00 €

„Pensionsrückstellungen“ werden auf der Grundlage eines versicherungsmathematischen Gutachtens der Rheinischen Versorgungskasse Köln zum 31.12.2021 angesetzt.

Umbuchungen von den Aktiven in den Versorgungsbereich ergeben sich aufgrund von zwei Ruhestandsfällen.

Auflösungen im Bereich der Aktiven entstehen durch Wechsel zu anderen Dienstherrn sowie im Versorgungsbereich aufgrund eines Todesfalles.

## 7. „Rückstellungen, Instandhaltungsrückstellungen“

	Rückstellungen	Stand am 31.12.2020	Inanspruch- nahme in 2021	Zuführung in 2021	Auflösung in 2021	Stand am 31.12.2021
3.	<b>Instandhaltungsrückstellungen</b>	<b>610.957,50 €</b>	<b>54.518,93 €</b>	<b>935.000,00 €</b>	<b>- €</b>	<b>1.491.438,57 €</b>

Neue Instandhaltungsrückstellungen für Gebäude werden 2021 für noch nicht umgesetzte Maßnahmen am Grabenturm in Stadt Blankenberg (Dachsanierung), am Lehrschwimmbad Uckerath für Restarbeiten Gute Schule inklusive Akustikdecke sowie am Rathausneubau (neue Schließanlage) gebildet.

Hinzu kommt die Inanspruchnahme der Unterhaltungsrückstellungen im Bereich der Waldwirtschaftswege aus Verkehrssicherungspflichten nach Trockenheit und Borkenkäferbefall.

Die Unterhaltungsrückstellung für die Straßenunterhaltung ist dagegen nicht in Anspruch genommen worden. Aufgrund des Starkregenereignisses Juni 2021 mussten für Straßenschäden weitere Zuführungen zur Instandhaltungsrückstellung UA I vorgenommen werden.

## 8. „Rückstellungen, sonstige“

	Rückstellungen	Stand am 31.12.2020	Inanspruch- nahme in 2021	Zuführung in 2021	Auflösung in 2021	Stand am 31.12.2021
<b>4.</b>	<b>Sonstige Rückstellungen</b>	<b>10.279.241,39 €</b>	<b>5.112.500,82 €</b>	<b>7.426.436,89 €</b>	<b>1.291.535,68 €</b>	<b>11.301.641,78 €</b>
4.1	Urlaubsrückstellungen	1.369.314,80 €	1.369.314,80 €	1.567.565,07 €	- €	1.567.565,07 €
4.2	Überstundenrückstellungen	2.048.506,17 €	2.048.506,17 €	2.138.386,51 €	- €	2.138.386,51 €
4.3	Rückstellungen f. d. Inanspruchnahme Altersteilzeit	1.204.350,69 €	352.147,38 €	605.092,50 €	- €	1.457.295,80 €
4.4	Rückstellung Feuerwehrtechnischer Dienst	282.102,56 €	44.158,66 €	42.554,89 €	- €	280.498,79 €
4.5	Rückstellungen Abfindungen Dienstherrenwechsel	98.665,00 €	- €	6.031,00 €	- €	104.696,00 €
4.6	Jubiläumsrückstellungen	188.035,26 €	10.888,05 €	17.998,92 €	14.352,53 €	180.793,61 €
4.7	Rückstellung f. kirchliche ZVK	336.232,00 €	- €	- €	- €	336.232,00 €
4.8	Rückstellungen f. Prüfungen	179.000,00 €	96.884,00 €	97.000,00 €	- €	179.116,00 €
4.9	Rückstell. für ungewisse Verbindlichkeiten	4.573.034,91 €	1.190.601,76 €	2.951.808,00 €	1.277.183,15 €	5.057.058,00 €

Die weitere Entwicklung der „sonstigen Rückstellungen“ ist wie folgt zu erläutern:

### - Urlaubsrückstellungen

Inanspruchnahme (Aufwandsabsetzungen – 1.369.314,80 €) und Zuführungen (Aufwendungen 1.567.565,07 €) führen saldiert verbucht zu einem Zuführungsbetrag in Höhe von 198.250,27 € für nicht in Anspruch genommenen Urlaub.

### - Überstundenrückstellungen

Inanspruchnahme (Aufwandsabsetzungen – 2.048.506,17 €) und Zuführungen (Aufwendungen 2.138.386,51 €) führen saldiert verbucht zu einem Zuführungsbetrag in Höhe von 89.880,34 € für angefallene Überstunden.

### - Rückstellungen für die Inanspruchnahme von Altersteilzeit

Inanspruchnahme (Aufwandsabsetzungen - 352.147,38 €) und Zuführungen (Aufwendungen 605.092,50 €) führen saldiert verbucht zu einer Zuführungsbetrag in Höhe von 252.945,12 € für Altersteilzeit.

### - Rückstellung Feuerwehrtechnischer Dienst

Für den anspruchsberechtigten Personenkreis führen Inanspruchnahmen (Aufwandsabsetzungen - 44.158,66 €) sowie Zuführungen (Aufwendungen 42.554,89 €) saldiert zu einem Änderungsbetrag in Höhe von - 1.603,77 € auf aktueller Gesetzesgrundlage.

### - Rückstellungen Versorgungslastenverteilung

Hier werden Anpassungen der Verbindlichkeiten für Altfälle nach § 107b BeamtVG in Höhe von 6.031,00 € erforderlich.



Aufgrund 100 %-iger Teilhabe der Stadt an der RVK Versorgungsumlage entstehen für Neufälle nach dem LBeamtVG NRW keine zu bilanzierenden Erstattungen.

- Jubiläumsrückstellungen

Inanspruchnahme und Auflösungen (Aufwandsabsetzung - 10.888,05 € und Erträge – 14.352,53 €) sowie Zuführungen (Aufwendungen 17.998,92 €) ergeben saldiert einen Minderungsbetrag in Höhe von – 7.241,66 €€.

- Rückstellung für die kirchliche Zusatzversorgungskasse

Auf Anforderung der kirchlichen Zusatzversorgungskasse ist für Kindergartenmitarbeiter/innen, deren Kindergärten 2008 die Stadt von der katholischen Kirche übernommen hat und die ihre kirchliche Zusatzversorgungskasse beibehalten haben, 2019 eine Rückstellung in Höhe von 336.232 € erforderlich geworden. Es ergeben sich keine Veränderungen am Bestand.

- Rückstellungen für Wirtschaftsprüfer

Der Bedarf für die Prüfung des städtischen Jahresabschlusses 2021 und des Gesamtabschlusses 2021 wird in Höhe von 82.000 € aufwandswirksam der Rückstellung zugeführt.

Hinzu kommen Zuführungen zur Rückstellung für die nächste noch ausstehende überörtliche Prüfung der Gemeindeprüfungsanstalt Herne. Für das Jahr 2021 werden hierfür weitere 15.000 € der Rückstellung zugeführt. Aufwandsreduzierend wird für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Gesamtabschlusses 2020 die Rückstellung mit 50.000 € und für den Abschluss der GPA Prüfung zusätzlich mit 46.884 € in Anspruch genommen.

- Rückstellung für ungewisse Verbindlichkeiten

Hier werden die Rückstellungen für drohende Risiken aus Klageverfahren aktualisiert. Wesentlicher Bestandteil ist seit 2015 eine Rückstellung in Höhe von 1.661.484 €, um das gesamte Risiko des ungewissen Ausgangs eines Klageverfahrens der RWE AG zu erfolgten Gewerbesteuerzahlungen der Jahre 2004 bis 2013 aufzufangen. Das Verfahren ist im Sommer 2021 abgeschlossen worden, da sich die RWE und das FA Essen im Hauptstreitverfahren geeinigt haben. Es verbleibt ein offenes Verfahren zu strittigen Pensionsrückstellungen. Die Rückstellung ist für den abgewickelten Klageanteil in Höhe von 1.161.484 € aufgelöst worden. Es verbleibt für die Restklage eine Rückstellung in Höhe von 500.000 €.

Aufwandswirksame Zuführungen in Höhe von 107.188,00 € und ertragswirksame Auflösungen in Höhe von - 61.972,00 € ergeben saldiert eine Zuführung in Höhe von 45.216,00 € für weitere anhängige Klageverfahren (Rücklagenbestand 298.168 €).

Die Rückstellung in Höhe von 570.151,41 € für offene Leitstellengebühren Rettungsdienst an den Rhein-Sieg-Kreis ist mit 525.118,40 € aufwandsreduzierend in Anspruch genommen und der Rest in Höhe von 45.033,01 € aufgelöst worden.

Die Leitstellengebühren werden ab 2021 zwischen DRK und Rhein Sieg Kreis abgerechnet.

Für die offene Körperschaftssteuererklärung 2021 der Hennef (Sieg) Netz GmbH & Co. KG wird der Rückstellung ein Betrag von 20.000 € zugeführt.

Neu gebildet wird eine Rückstellung im Bereich der Kreisumlage gemäß § 37 Abs. 5 KomHVO in Höhe von 2.364.620 € für zeitversetzt höher erforderliche Kreisumlageaufwendungen aufgrund ungewöhnlich hoher Gewerbesteuereinzahlungen des Haushaltsjahres.

Die Rückstellungsbildung besteht weiterhin für den offenen Teil der Beamtenbesoldungserhöhung nach Verfassungsklage (18.000 €). Weiterhin verbleibt ein Rückstellungsbedarf für offene Steuerberatungskosten (10.000,00 €) im Bereich der Betriebe gewerblicher Art. Weitere Zuführungen erfolgen für die Abrechnung des Kita Jahres 2020/2021 in Höhe von 460.000 €. Die Rückstellung für offene Spitzabrechnungen beträgt somit insgesamt 1.340.000,00 €.

Die Prüfung der Landeszuweisungen für Asylbewerber ist nicht abgeschlossen, so dass nach Inanspruchnahmen in Höhe von 594.942 € diese Rückstellung in Höhe von 449.270 € fortbesteht.

Für ein offenes Bauordnungsverfahren besteht eine Rückstellung in Höhe von 57.000 € fort.

#### 9. „Verbindlichkeiten“

	<b>Art der Verbindlichkeiten</b>	<b>Gesamtbetrag am 31.12. HHJ</b>	<b>Gesamtbetrag am 31.12. VJ</b>
2.	<b>Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen</b>	<b>95.204.509,37 €</b>	<b>100.595.720,75 €</b>
3.	<b>Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung</b>	<b>50.988.108,00 €</b>	<b>55.988.588,00 €</b>
5.	<b>Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistung</b>	<b>14.328.098,38 €</b>	<b>13.271.961,68 €</b>
6.	<b>Verbindlichkeiten aus Transferleistungen</b>	<b>21.242,57 €</b>	<b>515.729,52 €</b>
7.	<b>Sonstige Verbindlichkeiten</b>	<b>3.535.806,23 €</b>	<b>1.809.191,73 €</b>
8.	<b>Erhaltene Anzahlungen</b>	<b>10.119.602,05 €</b>	<b>8.162.514,30 €</b>

Die Verbindlichkeiten werden mit dem Rückzahlungsbetrag angesetzt. Einzelheiten ergeben sich aus dem als Anlage beigefügten Verbindlichkeitspiegel.

Die erhaltenen Anzahlungen beinhalten Zuweisungen und Zuwendungen für noch nicht fertig gestellte Sachanlagegüter.

Die sonstigen Verbindlichkeiten bestehen aus Verbindlichkeiten Ausgleichskonto Zahllast Finanzamt, Verbindlichkeiten gegenüber Mitarbeitern/-innen, Verbindlichkeiten Wertguthaben Feuerwehr, Verbindlichkeiten aus Beiträgen, Verbindlichkeiten aus VHS Pensionen, Verbindlichkeiten aus Durchlaufkonten, Verbindlichkeiten gegenüber der Stadtbetriebe Hennef AöR, Verbindlichkeiten aus der Periodenabgrenzung Gewerbesteuer, Verbindlichkeiten aus Darlehenszinsen, Verbindlichkeiten gegenüber dem

Rhein-Sieg-Kreis, Verbindlichkeiten aus der Umbuchung kreditorischer Debitoren sowie aus der Periodenabgrenzung im Bereich der Darlehen.

10. „Passive Rechnungsabgrenzungsposten“

<b>Grabbenutzungsgebühren</b>	
Restbuchwert 31.12.2020	9.656.342,29 €
Restbuchwert 31.12.2021	10.023.279,50 €
<b>Swaption</b>	
Restbuchwert 31.12.2020	414.219,50 €
Restbuchwert 31.12.2021	377.574,14 €
<b>Hennef-Mitte</b>	
Restbuchwert 31.12.2020	95.565,04 €
Restbuchwert 31.12.2021	92.563,00 €
<b>Sonstige passive RAP</b>	
Restbuchwert 31.12.2020	179.150,52 €
Restbuchwert 31.12.2021	181.748,29 €

Die „passiven Rechnungsabgrenzungsposten“ sind erhaltene Zahlungen aus Vorjahren sowie des Jahres 2021, die ertragsmäßig zukünftige Haushaltsjahre betreffen.

Schwerpunktmäßig handelt es sich um vereinnahmte Gebühren für Grabnutzungsgebührenanteile der Folgejahre sowie Erträge für den Abschluss von Swap-Verträgen, die sich auf die Vertragslaufzeit verteilen.

Hinzu kommt ein Förderbetrag aus der Abrechnung DSK Hennef-Mitte, der über die Darlehenslaufzeit ertragswirksam aufgelöst wird.

Daneben handelt es um einen über viele Jahre aufzulösenden Betriebskostenanteil des Hennefer Turnvereins aus der Nutzung der Sporthalle an der Gartenstraße, um einen über 9 Jahre aufzulösenden Vertrag für die Thekenanlage Meiersheide sowie um einen über 50 Jahre aufzulösenden Grünflächenpflegevertrag mit dem Landesbetrieb Straßenbau für die Ortsdurchfahrt Bierth. Lediglich über den Jahreswechsel abgegrenzt werden Theaterabo-Verkäufe und Mieten.

## B. Erläuterungen zur Ergebnisrechnung

### 1. Steuern und ähnliche Abgaben

Konto	Beschreibung	Ergebnis		Fortgeschr.		Ermächtigungs- übertragung aus		Ist	2021	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungs- übertragung ins Folgejahr
		Vorjahr	2020	Ansatz	2021	2019	2021				
<b>01</b>	<b>Steuern und ähnliche Abgaben</b>	<b>64.344.730,61</b>	<b>69.622.897,00</b>	<b>0,00</b>	<b>74.074.480,21</b>	<b>4.451.583,21</b>	<b>0,00</b>				<b>0,00</b>
401101	Grundsteuer A	132.568,10	137.000,00	0,00	134.120,92	-2.879,08	0,00				0,00
401201	Grundsteuer B	11.173.279,38	11.276.000,00	0,00	11.381.669,37	105.669,37	0,00				0,00
401301	Gewerbesteuer	20.264.254,55	21.366.000,00	0,00	25.725.304,05	4.359.304,05	0,00				0,00
402101	Gemeindeanteil Einkommensteuer	26.226.407,36	29.643.000,00	0,00	29.457.942,39	-185.057,61	0,00				0,00
402201	Gemeindeanteil Umsatzsteuer	3.663.870,12	3.604.000,00	0,00	3.723.013,80	119.013,80	0,00				0,00
403101	Vergütungssteuer	125.072,12	325.000,00	0,00	418.388,56	93.388,56	0,00				0,00
403201	Hundesteuer	399.390,21	413.000,00	0,00	424.047,38	11.047,38	0,00				0,00
403401	Zweitwohnungssteuer	11.776,70	59.000,00	0,00	70.795,36	11.795,36	0,00				0,00
403601	Steuer auf sexuelle Vergütungen	3.633,75	11.250,00	0,00	0,00	-11.250,00	0,00				0,00
405101	Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich	2.344.478,32	2.788.647,00	0,00	2.739.198,38	-49.448,62	0,00				0,00

Im Bereich der „Steuern und ähnlichen Abgaben“ ist der Ansatz um 4.451.583,21 € überschritten worden.

Verantwortlich für die Ansatzüberschreitung sind nahezu ausschließlich die Gewerbesteuererträge.

Die Ansatzerwartungen bei der Grundsteuer B konnten zudem leicht überschritten werden.

Die tatsächliche Entwicklung des GFG 2021 hat, trotz Fortdauer der COVID-19 Pandemie, die Ansatzplanungen nahezu bestätigt. So bleibt der Gemeindeanteil an der Einkommensteuer nur um 185 T€ unter den Planvorgaben. Zudem verzeichnet der Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer eine Ansatzüberschreitung in Höhe von 119 T€.

Die Vergütungssteuer fällt trotz des pandemiebedingten Lockdowns um 93 T€ höher aus, wogegen die Steuer auf sexuelle Vergütungen mit 0 € einen Totalausfall verzeichnet. Die Hundesteuer steigt gegenüber den Ansatzplanungen um 11 T€. Die Zweitwohnungssteuer übersteigt die Ansatzplanungen um 12 T€. Hierin sind Nachveranlagungen (Personalengpass 2020) enthalten.

Die Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich unterschreiten um 49 T€ die Ansatzplanung.

Der Vorjahreswert wird um 9,7 Mio. € überschritten. Hier kumulieren sich die Erhöhung der Gewerbesteuer + 5,5 Mio. € und des Gemeindeanteils an der Einkommenssteuer + 3,2 Mio. €. Zusätzlich sind verbesserte Erträge im Bereich Grundsteuer B + 208 T€, Vergnügungssteuer + 293 T€ und Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich + 395 T€ zu nennen.

## 2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Beschreibung	Ergebnis		Fortgeschr.		Ermächtigungs- übertragung aus		Ist	2021	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungs- übertragung nach 2022
	Vorjahr	2020	Ansatz	2021	2019	2021				
<b>02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>	<b>37.183.870,36</b>	<b>37.183.870,36</b>	<b>33.686.267,00</b>	<b>37.681.103,10</b>	<b>0,00</b>	<b>37.681.103,10</b>	<b>3.994.836,10</b>	<b>0,00</b>		
411101 Schlüsselzuweisungen vom Land	14.580.252,00	14.580.252,00	15.157.765,00	15.361.375,00	0,00	15.361.375,00	203.610,00	0,00		
413101 Allgemeine Zuweisungen vom Land	2.547.271,00	2.547.271,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
414101 Zuw. u. Zuschüsse für lfd. Zwecke v. Land	14.112.248,16	14.112.248,16	13.314.861,00	16.577.598,08	0,00	16.577.598,08	3.262.737,08	0,00		
414104 Zuw.u.Zusch.f.lfd.Zwecke v.Land (Festwert)	649.382,71	649.382,71	724.546,00	564.059,63	0,00	564.059,63	-160.486,37	0,00		
414106 Zuw. u. Zusch. lfd. Zweck Land (Schulpau./-unterh.	900.000,00	900.000,00	905.243,00	972.178,30	0,00	972.178,30	66.935,30	0,00		
414201 Zuw. u. Zusch. f. lfd. Zwecke v. Gemeinden (GV)	900,00	900,00	7.500,00	4.387,00	0,00	4.387,00	-3.113,00	0,00		
414801 Zuw. u. Zusch. f. lfd. Zwecke v. übrigen Bereich	34.993,45	34.993,45	0,00	208.713,10	0,00	208.713,10	208.713,10	0,00		
414802 Zuw. u. Zusch. f. lfd. Zwecke v. ü. B. (Festwert)	10.041,11	10.041,11	0,00	2.910,79	0,00	2.910,79	2.910,79	0,00		
416100 Erträge a. Aufl. SOPO aus Zuwendungen (Bund)	7.791,61	7.791,61	34.119,00	6.331,02	0,00	6.331,02	-27.787,98	0,00		
416110 Erträge a. Aufl. SOPO aus Zuwendungen (Land)	3.858.545,13	3.858.545,13	3.495.603,00	3.872.632,67	0,00	3.872.632,67	377.029,67	0,00		
416120 Erträge a. Aufl. SOPO aus Zuw. (Gemeinden u. GV)	992,97	992,97	123,00	11.727,49	0,00	11.727,49	11.604,49	0,00		
416140 Erträge a. Aufl. SOPO aus Zuw. (v. gesetzl. SV)	1.858,16	1.858,16	1.858,00	1.858,17	0,00	1.858,17	0,17	0,00		
416150 Erträge a. Aufl. SOPO aus Zuw. (verb. Unternehmen)	31.107,26	31.107,26	31.336,00	31.107,28	0,00	31.107,28	-228,72	0,00		
416170 Erträge a. Aufl. SOPO aus Zuw. (priv. Unternehm.)	12.381,18	12.381,18	13.263,00	12.381,17	0,00	12.381,17	-881,83	0,00		
416180 Erträge a. Aufl. SOPO aus Zuw. (übrige Bereiche)	1.100,00	1.100,00	50,00	0,00	0,00	0,00	-50,00	0,00		
418101 Erstattung aus der Einheitslastenabrechnung	435.005,62	435.005,62	0,00	53.843,40	0,00	53.843,40	53.843,40	0,00		

Die Erträge aus „Zuwendungen und allgemeinen Umlagen“ haben die Ansatzserwartungen um 3.994.836,10 € überschritten.

Dabei fließen die Schlüsselzuweisungen des Landes nahezu exakt wie geplant (+ 204 T€).

Bei den Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke vom Land, Konto 414101, sind die Ansatzserwartungen um 3,3 Mio. € übertroffen worden. Neben geringeren Ansatzunter- und -überschreitungen sind hier maßgeblich folgende Bereiche zu nennen:

- IT (+ 483 T€) - keine Breitbandausbauförderung, jedoch hohe Erträge aus dem Digitalpakt Schulen
- Gebäudemanagement (+ 237 T€) - im Wesentlichen ISEK Blankenberg
- Stadfordnungsdienst (+ 60 T€) - Landesunterstützung COVID-19
- Katastrophenschutz (+ 515 T€) - Bedarfszuweisung nach dem GFG für das Starkregenereignis im Juni 2021 sowie Masken etc. COVID-19
- OGS (+ 283 T€) - Landeserstattung des Corona-bedingten Beitragsausfalls (50 % für Februar 2021 sowie 25 % für die Monate März bis Mai 2021
- Sonstige Fördermaßnahmen Schulbereich (+ 105 T€) - Extrageld Aufholung nach Corona
- Allgemeine zentrale Schulleistungen (- 42 T€) - Förderung Inklusion
- Asyl (- 33 T€)
- Wohlfahrtspflege (+ 21 T€) - Integrationspauschale AWO
- Kindergärten (+ 1,5 Mio. €) - Landeserstattung des Corona-bedingten Beitragsausfalls (50 % für Februar 2021 sowie 25 % für die Monate März bis Mai 2021, ansonsten fehlende Prognosedaten zur Ansatzplanung im Doppelhaushalt 2020/2021 beim neuen Kibiz
- Kindertagespflege (+ 28 T€), Landeserstattung des Corona-bedingten Beitragsausfalls (50 % Februar 2021 sowie 25 % für die Monate März bis Mai 2021)
- Jugend- und Familienarbeit (+ 91 T€) - Fördermittel Kinder- und Jugend-Wertedialog
- Planungen und Entwicklungsmaßnahmen (- 42 T€) - Verzögerung ISEK Stadt Blankenberg Umsetzung
- Allgemeine Finanzen (+ 28 T€) - höhere Aufwands- und Unterhaltungspauschale.

Die Ansatzunterschreitung im Bereich der Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke vom Land (Festwert) in Höhe von rd. 160 T€ steht im Zusammenhang mit geringerem Festwertaufwand im Bereich IT und zentraler Finanzen.

Beim Konto „Zuweisungen und Zuschüsse lfd. Zweck Land (Schulpauschale/-unterhaltung)“ werden Teile der Schulpauschale im Jahresabschluss dem Bauunterhaltungsaufwand an Schulen gegenübergestellt. Das Konto hat aufgrund gesetzlicher Vorgaben ein investives Finanzkonto hinterlegt, so dass bei der Festlegung des investiven Kreditbedarfs dieser Teil des Sonderpostens außen vor bleiben muss. Der Bedarf wurde an die erfolgten Unterhaltungsmaßnahmen angepasst.

Gering geplante Erträge im Bereich der Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke von Gemeinden (GV) sind gar nicht (Wohlfahrtspflege, Jugendpark) oder nur in unwesentlicher Höhe im Bereich der Land- und Forstwirtschaft eingegangen.

Ungeplante Ansätze im Bereich der Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke von übrigen Bereichen resultieren aus Spenden verschiedener Bereiche sowie Bedarfzuweisungen nach dem GFG für das Starkregenereignis Juni 2021 in Höhe von 155 T€ und Fördermitteln an KOM f. Beratungsleistungen im Rahmen des Breitbandausbaus + 31 T€.

Ungeplante Erträge im Bereich der Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke von übrigen Bereichen (Festwert) ergeben sich im Bereich der Feuerwehr (Kostenbeteiligung Provinzial an Ausrüstungsanschaffung) und der Förderschule (Schulanteil der Vereinigten Spezialmöbelfabriken GmbH & Co. KG).

Die Erträge aus Auflösungen von Sonderposten + 360 T€ unterliegen Schwankungen. Weiterhin ist erst zur Jahresrechnung ersichtlich, in welchem Umfang die Landespauschalen tatsächlich ertragswirksam den geringwertigen Wirtschaftsgütern gegenübergestellt werden können. Es sind wegen speziellerer Förderungen bei den Gebäuden vielfach Zuordnungen zu Anlagegütern mit kürzerer Nutzungsdauer erfolgt.

Ungeplant liegt bei der Spitzabrechnung der Einheitslasten im Jahr 2021 eine Erstattung in Höhe von rd. 54 T€ vor.

Gegenüber dem Vorjahr ergeben sich Ertragssteigerungen in einer Größenordnung von 0,5 Mio. €. Im Jahresvergleich steigen die Schlüsselzuweisungen um rd. 781 T€. Die Gewerbesteuerausgleichszahlung COVID-19 des Landes ist einmalig im Jahr 2020 in Höhe von rd. 2,5 Mio. € berücksichtigt und entfällt 2021. Die Landeszuweisungen mit rd. + 2,5 Mio. € betreffen die Steuerungsunterstützung, die IT, das Gebäudemanagement, den Stadtordnungsdienst, den Katastrophenschutz, die OGS und sonstige Fördermaßnahmen sowie die Kindergärten und kompensieren Ertragsausfälle bei den Leistungen für Asylbewerber.

### 3. Sonstige Transfererträge

Konto	Beschreibung	Ergebnis		Ermächtigungs- übertragung aus		Ermächtigungs- übertragung ins Folgejahr			
		Vorjahr	2020	Ansatz	Fortgeschr. 2021	2019	Ist	2021	Vergleich Ansatz/Ist
03	<b>+ Sonstige Transfererträge</b>		<b>571.291,31</b>		<b>846.645,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.500.431,83</b>	<b>653.786,83</b>	<b>0,00</b>
421101	Ersatz v. soz. Leistungen ausserhalb von Einricht.		262.094,78		482.645,00	0,00	49.639,19	-433.005,81	0,00
421201	übergebl. Anspr., Unterhaltsansp. Bgb auss. Einr.		0,00		0,00	0,00	113.576,86	113.576,86	0,00
421301	Leist. v. Sozialleistungsträgern auss. Einricht.		0,00		0,00	0,00	89.092,02	89.092,02	0,00
421501	Rückz. gewährht. Hilfe (Tilg. v. Darl.) auss. Einr.		0,00		0,00	0,00	3.806,87	3.806,87	0,00
422101	Ersatz v. soz. Leistungen innerhalb von Einricht.		259.331,53		364.000,00	0,00	148.797,60	-215.202,40	0,00
422301	Leistungen von Sozialleistungsträgern inn. Einr.		0,00		0,00	0,00	128.043,38	128.043,38	0,00
422401	sonstige Ersatzleistungen innerh. Einricht.		0,00		0,00	0,00	839,82	839,82	0,00
422501	Rückz. gewährht. Hilfe (Tilg. v. Darl.) inn. Einr.		0,00		0,00	0,00	1.462,20	1.462,20	0,00
423101	Schuldendiensthilfen Land		0,00		0,00	0,00	926.667,44	926.667,44	0,00
429101	Sonstige Transfererträge		49.865,00		0,00	0,00	38.506,45	38.506,45	0,00

Insgesamt wird der Ansatz um 653.786,83 € überschritten.

Die Ansatzüberschreitung beim Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen betrifft im Wesentlichen den Bereich der Leistungen für Asylbewerber (- 258 T€). Ansatzüberschreitungen ergeben sich auch bei den sozialpädagogischen Hilfen im Bereich der Vollzeitpflege (- 41 T€) und bei den Unterhaltsvorschussleistungen (- 135 T€). Hier sind neue Konten ursächlich.

Bei den übergeleiteten Unterhaltsansprüchen handelt es sich um ein neues Konto, das aus dem Konto 421101 hervorgeht. Der Ansatz wird um 21 T€ unterschritten.

Bei den Leistungen v. Sozialleistungsträgern außerhalb von Einrichtungen handelt es sich um ein neues Konto, das aus dem Konto 421101 hervorgeht. Der Ansatz wird im Bereich Leistungen für Asylbewerber um 210 T€ und im Bereich Vollzeitpflege um 14 T€ unterschritten.

Das Konto Rückzahlung gewährter Hilfen (Tilgung v. Darlehen) außerhalb von Einrichtungen ist ebenfalls neu und geht aus dem Konto 421101 hervor. Hier fallen geringe Erträge im Bereich der Leistungen f. Asylbewerber und der Vollzeitpflege an.

Beim Ersatz von sozialen Leistungen innerhalb von Einrichtungen ist allein der Bereich der sozialpädagogischen Hilfen betroffen. Auch hier gehen aus dem bisherigen Konto neue Konten hervor, so dass der Ansatz sehr stark unterschritten wird.



Ansatzunterschreitungen ergeben sich im Bereich der Heimerziehung (- 211 T€), der Einzelbetreuung (- 7 T€), der vorläufigen Maßnahmen (- 3 T€) sowie für die Gemeinsame Unterkunft (- 7 T€), trotz Ansatzserhöhung im Bereich der jungen Volljährigen (+ 13 T€).

Das neue Konto für Leistungen von Sozialleistungsträgern in Einrichtungen betrifft mit 70 T€ die Heimerziehung, mit 5 T€ die Einzelfallbetreuung, mit 44 T€ die Hilfen für junge Volljährige, mit 2 T€ vorläufige Maßnahmen, mit 2 T€ Hilfen für seelisch behinderte Kinder und Jugendliche und mit 5 T€ die Gemeinsame Unterkunft.

Das neue Konto 422401 für sonstige Ersatzleistungen innerhalb von Einrichtungen betrifft ganz geringfügig die Hilfen für junge Volljährige und für die Gemeinsame Unterkunft.

Das neue Konto Rückzahlung gewährter Hilfe (Tilgung von Darlehen) innerhalb von Einrichtungen betrifft ebenfalls nahezu nicht nennenswert die Heimerziehung und die Hilfen für junge Volljährige.

Die geplante Schuldendiensthilfe des Landes (Mittel aus dem Förderprogramm Gute Schule 2020 für die Unterhaltungsmaßnahmen an der GGS Steimel) ist zusammen mit dem entsprechenden Aufwandsansatz, auf der Grundlage eines entsprechenden Ratsbeschlusses, in das Haushaltsjahr 2021 übertragen worden, da die Maßnahme erst in 2021 umgesetzt worden ist. Die Ansatzabweichung in Höhe von 100 % resultiert daraus, dass Ermächtigungsübertragungen gesetzlich nur im Aufwands- und Auszahlungsbereich zulässig sind. Der dazu gehörende Ertrag aus dem Landesprogramm kann somit systemtechnisch nur im Ist dargestellt werden.

Bei den sonstigen Transfererträgen ergeben sich ungeplante Erträge im Bereich des Unterhaltsvorschlusses (+ 39 T€.)

Der Vorjahresertragswert wird um 929 T€ überschritten. Im Wesentlichen ist dafür der Ertrag aus der Schuldendienst-hilfe des Landes ursächlich (+ 927 T€).

#### 4. Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Konto	Beschreibung	Ergebnis		Fortgeschr.		Ermächtigungs- übertragung aus		Vergleich Ansatz/ Ist	Ermächtigungs- übertragung ins Folgejahr
		Vorjahr	2020	Ansatz	2021	2019	2021		
<b>04</b>	<b>+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</b>	<b>12.477.580,69</b>	<b>13.482.182,00</b>	<b>13.482.182,00</b>	<b>0,00</b>	<b>11.838.210,56</b>	<b>-1.643.971,44</b>	<b>0,00</b>	
431101	Verwaltungsgebühren	944.343,03	1.025.100,00	1.025.100,00	0,00	856.071,98	-169.028,02	0,00	
432101	Benutzungsgebühren u. ä. Entgelte	10.058.142,94	10.106.668,00	10.106.668,00	0,00	9.504.241,03	-602.426,97	0,00	
432102	Benutzungsgebühren Betrieb gewerblicher Art 19 %	7.364,31	15.000,00	15.000,00	0,00	9.119,19	-5.880,81	0,00	
432103	Benutzungsgebühren Korr. PRAP	-323.470,04	489.200,00	489.200,00	0,00	-366.937,21	-856.137,21	0,00	
432104	Parkgebühren Betrieb gewerblicher Art 16 %	6.657,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
437101	Erträge a. d. Auflösung v. SOPO Erschließungsstr.	1.427.802,18	1.490.132,00	1.490.132,00	0,00	1.427.483,45	-62.648,55	0,00	
437102	Erträge a. d. Auflösung v. SOPO Anliegestrassen	356.740,59	356.082,00	356.082,00	0,00	408.232,12	52.150,12	0,00	

Im Bereich der öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte ergeben sich gegenüber der Ansatzplanung Unterschreitungen, insgesamt 1.643.971,44 €.

Die Verwaltungsgebühren unterschreiten die Ansatzerwartung um - 169 T€. Bei mehreren geringfügigen Abweichungen sind hier die Mindererträge im Bereich der Gewerbeangelegenheiten (- 20 T€) und der Bauaufsicht (- 147 T€) maßgeblich.

Auch die Benutzungsgebühren unterschreiten stark die Ansatzerwartungen. Abweichungen sind dabei in nahezu allen Bereichen wie folgt festzustellen:

- Gefahrenabwehr (+ 15 T€) - Anpassung der Unterbringungssatzung für besondere Bedarfsgruppen
- Märkte (- 13 T€)
- Feuerwehr (- 11 T€)
- Rettungsdienst (- 396 T€)
- OGS (- 347 T€) - COVID-19 Beitragsausfälle
- Musikschule (- 7 T€)
- Bibliothek (- 1 T€)
- Leistungen für Asylbewerber (+ 715 T€) - Verfahrensumstellung im Rahmen der Unterbringungssatzung (Bruttoausweis, s. Aufwand)
- Wohlfahrtspflege (+ 18 T€)
- Kindergärten (- 663 T€) - COVID-19 Beitragsausfälle
- Kindertagespflege (- 73 T€) - COVID-19 Beitragsausfälle

- Denkmalschutz (- 2 T€),
- Straßenreinigung (+ 1 T€),
- Winterdienst (+ 3 T€)
- Parkraumbewirtschaftung (- 78 T€)
- Friedhofspflege (+ 235 T€)

Auch hier lassen sich die Abweichungen vielfach durch den Lockdown erklären. Für die Beitragsausfälle OGS und Kindertagesbetreuung gab es im Lockdown für Februar 2021 eine 50 %-ige und für die Monate März bis Mai 2021 jeweils eine 25 %-ige Zuweisung des Landes.

Der BgA Parkraumbewirtschaftung, hier 2020 ein weiteres Konto mit 16 % MwSt., schließt 2021 unterhalb der Ansatzzerwartungen (- 6 T€).

Die Benutzungsgebühren Korrektur PRAP beziehen sich auf den passiven Rechnungsabgrenzungsposten Grabankäufe. Dieser Korrekturposten ergibt sich aus dem Saldo von vereinnahmten Benutzungsgebühren für Grabankäufe zukünftiger Jahre und den Auflösungen von PRAP-Zuführungen aus Grabankäufen vorhergehender Jahre. Höhere aktuelle Gebühreneinnahmen führen wiederum zu einer höheren Ausbuchung in den PRAP.

Zudem weicht die Darstellung von der Ansatzplanung ab, da dort die Inanspruchnahme des PRAP für Altgebühren aus Vorjahren als Ertrag und die Zuführung zum PRAP für Gebühren des aktuellen Geschäftsjahres als Aufwand dargestellt wird.

Die Auflösungserträge aus Beitragsveranlagungen (Aktivierung Straßenvermögen) erfüllen nahezu zu 100 % die Ansatzzerwartungen.

Im Jahresvergleich betragen die Ertragseinbußen 639 T€. Im Wesentlichen handelt es sich um Ertragsausfälle bei den Verwaltungs- (- 88 T€) und den Benutzungsgebühren (- 554 T€).

Hier sind im Rahmen des Haushaltssicherungskonzeptes wieder Neukalkulationen in Bearbeitung.

## 5. Privatrechtliche Leistungsentgelte

Konto	Beschreibung	Ergebnis		Fortgeschr. übertragung aus		Ermächtigungs- übertragung aus		Ermächtigungs- übertragung ins Folgejahr	
		Vorjahr	2020	Ansatz	2021	2019	2021	2021	2021
<b>05</b>	<b>+ Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>	<b>820.201,30</b>	<b>1.010.292,00</b>	<b>0,00</b>	<b>839.619,64</b>	<b>0,00</b>	<b>-170.672,36</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
441102	Vermiet. Stellplätze Parkhäuser (Betrieb gew. Art)	22.098,37	31.060,00	0,00	39.465,86	0,00	8.405,86	0,00	0,00
441103	Mieten und Pachten (privatrechtlich)	392.042,66	359.466,00	0,00	384.110,20	0,00	24.644,20	0,00	0,00
441104	Mieten und Pachten (privatrechtlich - BgA)	23.676,01	47.300,00	0,00	60.558,83	0,00	13.258,83	0,00	0,00
441105	Mieten und Pachten (BgA) 16%	43.030,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
446101	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	339.353,59	572.466,00	0,00	355.484,75	0,00	-216.981,25	0,00	0,00

Im Bereich der privatrechtlichen Leistungsentgelte werden die Ansatzerwartungen um 170.672,36 € unterschritten.

Die Vermietung der Stellplätze erfährt einen Überschuss in Höhe von 8 T€.

Die Mieten und Pachten überschreiten den Ansatz maßgeblich. Betroffen ist das Gebäudemanagement mit + 53 T€ trotz Mindererträgen im Kulturbereich - 13 T€ und der Wohlfahrtspflege - 10 T€.

Beim Konto 441103 werden im Bereich des Gebäudemanagements höhere Erträge erzielt (+ 38 T€). Ursächlich sind, trotz Corona-bedingter Mietausfälle, der Kindergarten „Im Siegbogen“ (+ 9 T€), das Mehrgenerationenhaus (+ 4 T€) und die Versammlungsstätte Bröl (+ 38 T€).

Beim Konto 441104 handelt es sich um Erträge aus dem Kulturbereich und der Abfallentsorgung. Hier sind die Mehrerträge im Kulturbereich entstanden.

Bei den sonstigen privatrechtlichen Leistungsentgelten liegt der Ertrag weit unter den Ansatzerwartungen (- 217 T€). Folgende Bereiche sind nennenswert betroffen:

- Gebäudemanagement (+ 5 T€)
- Druckerei (- 7 T€)
- Zentrale Dienste (- 2 T€)
- Kulturelle Veranstaltungen (- 29 T€) - fehlende Erträge aus kulturellen Veranstaltungen
- Musikschule (- 4 T€)

- Kindergärten (- 156 T€) - Ausfall Frühstück und Mittagessen
- Kindertagespflege (- 4 T€)
- Jugend- und Familienberatung (- 14 T€)
- Sportstätten (- 2 T€)
- Land- und Forstwirtschaft (- 3 T€) - Holzerträge

Auch hier sind die Einbußen mindestens in Teilen auf die COVID-19-Pandemie und den Lockdown zurückzuführen und gehen bestenfalls dann auch mit Minderaufwand einher, z. Bsp. Kulturbereich sowie Mittagessen Kindergärten.

Gegenüber dem Vorjahr steigen die Erträge um 19 T€. Betroffen sind am stärksten die privatrechtlichen Leistungsentgelte.

## 6. Kostenerstattungen und Umlagen

Konto	Beschreibung	Vorjahr	Ergebnis 2020	Fortgeschr. 2021	Ermächtigungs- übertragung aus 2019	Ist 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungs- übertragung ins Folgejahr
<b>06</b>	<b>+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>	<b>14.588.641,30</b>	<b>15.269.635,00</b>	<b>15.017.398,44</b>	<b>0,00</b>	<b>15.017.398,44</b>	<b>-252.236,56</b>	<b>0,00</b>
448001	Erträge aus Kostenerstattungen vom Bund	173.115,04	412.191,00	237.234,23	0,00	237.234,23	-174.956,77	0,00
448002	Ertr. aus Kostenerst. vom Bund (Festwert / GWG)	0,00	0,00	409,32	0,00	409,32	409,32	0,00
448101	Erträge aus Kostenerstattungen vom Land	1.777.829,32	1.331.298,00	1.528.652,73	0,00	1.528.652,73	197.354,73	0,00
448201	Erträge aus Kostenerstattungen Gemeinden (GV)	1.841.387,99	1.481.446,00	2.530.393,74	0,00	2.530.393,74	1.048.947,74	0,00
448501	Erträge aus Kostenerstattungen verb. Unternehmen	10.281.882,86	11.330.575,00	10.209.358,61	0,00	10.209.358,61	-1.121.216,39	0,00
448502	Erträge Kostenerst. von Beteiligungen	1.092,90	36.000,00	1.092,90	0,00	1.092,90	-34.907,10	0,00
448503	Erträge Kostenerst. verb. Unternehmen (BgA)	59.647,03	102.010,00	124.426,14	0,00	124.426,14	22.416,14	0,00
448504	Erträge Kostenerst. verb. Unternehmen (BgA) 16%	56.712,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
448701	Erträge a. Kostenerstattungen v. priv. Unternehmen	13.303,40	25.200,00	32.269,74	0,00	32.269,74	7.069,74	0,00
448702	Erträge a. Kostenerst. v. priv. Unternehmen (BgA)	20.947,02	0,00	51.867,16	0,00	51.867,16	51.867,16	0,00
448703	Erträge a. Kostenerst. v. priv. Unternehmen (BgA) 16%	27.993,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
448801	Erträge aus Kostenerstattung von übrigen Bereichen	334.730,43	550.915,00	255.863,16	0,00	255.863,16	-295.051,84	0,00
448802	Ertr. a. Kostenerst. von übr. Bereichen (BgA) 19%	0,00	0,00	45.830,71	0,00	45.830,71	45.830,71	0,00

Der Ansatz wird um 252.236,56 € unterschritten.

Die Kostenerstattungen vom Bund haben ihren Ansatz gravierend unterschritten, da die Erstattungen des Jobcenters, die seitens

des Rhein-Sieg-Kreises im Rahmen der Personalabordnung abgerechnet werden, nicht dem Arbeitsamt des Bundes, sondern dem Jobcenter auf Kreisebene zuzurechnen sind, so dass im Doppelhaushalt 2020/2021 hier die Verbuchung vom Konto 448001 zum Konto 448201 wechselt (- 270 T€).

An Bundeserstattungen verbleiben geringere Erträge im Bereich des Gebäudemanagements (- 4 T€), des Kinder- und Jugendschutzes (-3 T€). Die Mindererträge werden durch Ertragsverbesserungen bei der Notfallrettung (+ 2 T€), der Leistungen nach dem SGB XII (+17 T€), der Kindergärten (+ 34 T€), dem Jugendpark (+5 T€), des städtischen Kinder- und Jugendhauses (+ 7 T€), der Land- und Forstwirtschaft (+12 T€) und des Umweltschutzes (+ 25 T€) mehr als kompensiert.

Die geringe Kostenerstattung Bund (Festwert) betrifft den Umweltschutz.

Bei den Kostenerstattungen des Landes ist die Ansatzüberschreitung im Bereich der sozialpädagogischen Hilfen auf die Hilfen für junge Volljährige zurückzuführen (+ 185 T€) und kompensiert die Ertragsausfälle bei der Heimerziehung, dem Erziehungsbeistand und den Hilfen zur Erziehung, so dass die sozialpädagogischen Hilfen insgesamt mit + 40 T€ abschließen. Weitere nennenswerte Mehrerträge, trotz Mindererträgen an anderer Stelle, verzeichnen die sonstigen schulischen Fördermaßnahmen (+ 57 T€), die Kindergärten (+ 15 T€) und der Unterhaltsvorschuss (+ 57 T€).

Die Kostenerstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden fallen höher aus, da sich die ARGE Erstattungen für das abgeordnete Personal vom Konto 448001 hierher verlagert haben und etwas höher ausfallen (+ 321 T€). Daneben verzeichnen Förderschule (+ 43 T€), Grundsicherung (+ 29 T€), sozialpädagogische Familienhilfe (+ 29 T€), Erziehung in Tagesgruppen (+ 63 T€), die Heimerziehung (+ 146 T€), die Hilfe für junge Volljährige (+ 456 T€) und die Abfallbeseitigung (+36 T€) Mehrerträge. Wesentliche Mindererträgen ergeben sich dagegen im Bereich der Vollzeitpflege (- 88 T€).

Die Erträge aus Kostenerstattungen verbundener Unternehmen setzen sich aus Erstattungsleistungen der Stadtbetriebe Hennef AöR zusammen. Das ist der Personal- und Sachkostenerstattungen liegt unter der Ansatzzerwartung (- 1.1 Mio. €). Ursächlich sind unbesetzte Stellen im Abwasser-, Liegenschafts-, Tiefbau- und Baubetriebshofbereich.

Der Ansatz für Kostenerstattungen von Beteiligungen wurde nahezu nicht bebucht, da die Schulsupportleistungen, die die Stadt vormals für die civitec erbracht hat, ab dem Jahr 2020 mit der Nachfolgerin, der regio iT gesellschaft für informationstechnologie mbH (regio iT GmbH), unter dem Konto 448701, abgerechnet werden. Es verbleiben geringe Beteiligungserträge der GWG Rhein-Sieg.

Die Kostenerstattungen der Stadtwerke Hennef GmbH (Konto 448503) übersteigt die Ansatzplanung um 22 T€, da mehr Mitarbeiter\*innen mit Personalkostenanteilen zugeordnet werden.

Die Kostenerstattungen von privaten Unternehmen beim Konto 448701 fallen höher aus, da im Bereich des Gebäudemanagements der Kommunalrabatt für die Netznutzung Gas und Strom gestiegen ist.

Bei den Kostenerstattungen von privaten Unternehmen (BgA) handelt sich um die vom Konto 448502 hierher verlagerten Schulsupporterstattungen der regio iT GmbH. Die Ansatzplanung ist überschritten worden (+ 17 T€).

Abschließend ergeben sich, trotz einiger Mehrerträge, insgesamt Mindererträge im Bereich der Kostenerstattungen von übrigen Bereichen (- 295 T€). Wesentliche Bereiche sind:

- Personalbetreuung (+ 65 T€) - Erstattungsleistungen Dritter (z. Bsp. Krankenkassen)
- Gesamtschulen (- 28 T€)
- Grundsicherung (- 77 T€) - Kostenerstattungen nach dem Bildungs- und Teilhabegesetz, Kontenverschiebung zu 448201
- Sportstätten (- 10 T€)
- Planung und Entwicklungsmaßnahmen (- 25 T€) - fehlende Refinanzierung von Planungen bzw. Verschiebung zu Konto 448802
- Bauaufsicht (- 196 T€) - keine Ersatzvornahme (Wochenendhäuser Bülgenuael)
- Betrieb von öffentlichen Parkplätzen und -bauten (- 1 T€)
- Bestattungswesen (- 5 T€)
- Unterhaltung von Naturschutz-, Ausgleichsflächen (- 10 T€) - keine Ersatzleistungen für Schäden

Die Kostenerstattung übriger Bereiche (BgA) betreffen die Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen.

Gegenüber dem Vorjahr steigen die Kostenerstattungserträge um 429 T€. Bei den Kostenerstattung Bund (+ 64 T€) sind die Personalbetreuung, die Grundsicherung nach SGB XII sowie die Land- und Forstwirtschaft im Wesentlichen betroffen. Bei den Kostenerstattungen des Landes (- 249 T€) fallen im Wesentlichen die sozialpädagogischen Hilfen um 417 T€ geringer aus. Aufgefangen wird das zu einem geringen Teil durch Ertragssteigerungen bei den sonstigen Fördermaßnahmen (+ 74 T€) und dem Unterhaltsvorschuss (+ 51 T€).

Bei den Gemeinden (GV) ist zunächst die Zuordnungsverschiebung der ARGE zu beachten, insgesamt ergeben sich im Jahresvergleich größere Mehrerträge in Höhe von 689 T€. Mehrerträge bei den sozialpädagogischen Hilfen in Höhe von 731 T€ werden neben vielerlei Abweichungen durch Mindererträge bei der Grundsicherung nach dem SGB XII (- 42 T€) leicht herabgesetzt.

Die Verrechnungen mit der AöR sind gegenüber dem Vorjahr um 73 T€ gesunken. Die mit den Stadtwerken übersteigen mit 8 T€ den Vorjahreswert.

Die Kostenerstattungen privater Unternehmen im Bereich Gebäudemanagement für Kommunalrabatte Gas/Strom sowie der regio iT GmbH für den Schulsupport übersteigen den Vorjahreswert um 22 T€.

Die Kostenerstattung übriger Bereiche sinken um 33 T€. Ertragsminderungen bei der Personalbetreuung um 44 T€, der Gesamtschule um 20 T€ sowie verschiedener kleinerer Minder-/Mehrerträge werden durch Mehrerträge der Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen in Höhe von 46 T€ relativiert.



## 7. Sonstige ordentliche Erträge

Konto	Beschreibung	Ergebnis		Fortgeschr.		Ermächtigungs-		Ermächtigungs-			
		Vorjahr	2020	Ansatz	2021	übertragung aus	2019	ist	2021	Vergleich Ansatz/ist	übertragung ins Folgejahr
<b>07</b>	<b>+ Sonstige ordentliche Erträge</b>	<b>4.834.429,25</b>		<b>4.286.263,00</b>		<b>0,00</b>		<b>5.364.831,97</b>		<b>1.078.568,97</b>	<b>0,00</b>
450101	Weitere sonstige Erträge	191,33		1.000,00		0,00		10,00		-990,00	0,00
451101	Konzessionsabgaben Gas (Rhenag)	123.496,72		110.000,00		0,00		115.626,74		5.626,74	0,00
451102	Konzessionsabgaben Strom (RWE)	1.375.689,69		1.200.000,00		0,00		1.302.915,63		102.915,63	0,00
451103	Konzessionsabgaben Wasser (Stadtwerke)	653.897,23		643.000,00		0,00		635.561,21		-7.438,79	0,00
452201	Erstattung von Umsatzsteuer	453,00		0,00		0,00		1.871,15		1.871,15	0,00
452501	Erstattung von sonstigen Steuern	0,97		0,00		0,00		0,00		0,00	0,00
454201	Erträge a. d. Veräuß. v. beweg. Vermögensgegenst.	280,00		1.000,00		0,00		490,24		-509,76	0,00
454401	Anlagenabgänge (Buchgewinn aus Verkauf)	618.115,43		243.285,00		0,00		42.624,07		-200.660,93	0,00
454402	Anlagenabgänge (Buchgew. a. Verkauf bewegl. Vermög)	12.025,50		0,00		0,00		87.086,74		87.086,74	0,00
454701	Erträge a. Verr. Sachanl. mit der allg. Rücklage	-630.140,93		0,00		0,00		-129.710,81		-129.710,81	0,00
456101	Bußgelder	243.394,46		483.550,00		0,00		267.028,45		-216.521,55	0,00
456102	Mahngebühren	155.993,97		170.000,00		0,00		121.550,40		-48.449,60	0,00
456103	Zwangsgelder	0,00		1.500,00		0,00		2.279,30		779,30	0,00
456201	Säumniszuschläge, Stundungs- u. Aussetzungszinsen	91.784,20		98.000,00		0,00		106.610,46		8.610,46	0,00
456302	Erträge aus Rücklastschriften	780,61		1.250,00		0,00		800,34		-449,66	0,00
456501	Weitere so. ordent. Erträge (Nachforderungszins.)	192.225,00		330.000,00		0,00		81.506,00		-248.494,00	0,00
457101	Erträge aus der Auflösung von sonstigen SOPO	108.601,13		92.283,00		0,00		107.192,32		14.909,32	0,00
458101	Erträge aus Zuschreibungen	15.253,60		0,00		0,00		27.984,82		27.984,82	0,00
458201	Ertr. a. d. Auflös. Pensionsrückst. Versorg. empf.	320.894,00		114.580,00		0,00		746.558,00		631.978,00	0,00
458202	Ertr. a. d. Auflös. Überst.rückstellungen	7.949,74		181.629,00		0,00		0,00		-181.629,00	0,00
458203	Ertr. a. d. Auflös. Urlaubsrückstellungen	0,00		261.815,00		0,00		0,00		-261.815,00	0,00
458204	Auflösung Beihilferückstellungen	220.080,00		0,00		0,00		333.206,00		333.206,00	0,00
458205	Auflösung Altersteilzeitrückstellungen	46.981,78		281.256,00		0,00		0,00		-281.256,00	0,00
458207	Ertr. a. d. Auflös. v. Instand. Rückst. Grunst./B.Anl	90.398,84		0,00		0,00		0,00		0,00	0,00

Konto	Beschreibung	Ergebnis		Fortgeschr.		Ermächtigungs- übertragung aus		Ermächtigungs- übertragung ins Folgejahr	
		Vorjahr	2020	Ansatz	2021	2019	2021	Ist	2021
458212	Erträge a. d. Auflös. v. sonstigen Rückstellungen	485.758,81	0,00	0,00	0,00	0,00	115.699,15	115.699,15	0,00
458214	Erträge a. d. Auflös. v. Rückst feuerwehrt.	36.490,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
458215	Erträge a. d. Auflös. v. Rückst. § 107 BeamtVG	448.777,30	41.304,00	41.304,00	0,00	0,00	159.970,92	118.666,92	0,00
458216	Ertr. a.d. Auflös. Pensionsrückst. aktive Beamte	297.602,00	0,00	0,00	0,00	0,00	685.175,00	685.175,00	0,00
458217	Ertr. a.d. Auflös. Jubiläumrückstellungen	6.373,27	14.045,00	14.045,00	0,00	0,00	14.352,53	307,53	0,00
458301	Sonst. nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge	-265.675,91	2.066,00	2.066,00	0,00	0,00	-554.088,31	-556.154,31	0,00
459101	andere sonstige ordentliche Erträge	11.122,29	6.500,00	6.500,00	0,00	0,00	13.327,23	6.827,23	0,00
459102	Versicherungserträge	11.714,17	8.200,00	8.200,00	0,00	0,00	144.778,17	136.578,17	0,00
459103	Periodenfremde Erträge	140.982,18	0,00	0,00	0,00	0,00	918.602,82	918.602,82	0,00
459104	Versicherungserträge (Festwert)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00	15.000,00	0,00
459105	Erträge aus Schadensregulierungen	12.937,95	0,00	0,00	0,00	0,00	823,40	823,40	0,00

Die sonstigen ordentlichen Erträge überschreiten die Ansatzserwartungen um 1.078.568,97 €.

Die Konzessionsabgaben Gas (RSN) und Strom (RSN) fallen erfreulicherweise insgesamt um 109 T€ höher als erwartet aus.  
Die Konzessionsabgabe Wasser (Stadtwerke) bleibt hinter der Umsatzerwartung zurück.

Ungeplante geringe Erträge ergeben sich aus der Umsatzsteuer. Hier handelt es sich um die Erstattung von Vorausleistungen zur Umsatzsteuer.

Bei den Erträgen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen konnten geringfügige Erträge nicht wie geplant umgesetzt werden.

Die Erträge aus Buchgewinnen betreffen weitestgehend Grundstücksteilungen/-vereinigungen und Verkaufserlöse beweglichen Anlagevermögens (u. a. IT) und werden mit dem Eigenkapital verrechnet, s. Konten 454401, 454402 und 454701.

Ansatzüberschreitungen ergeben sich im Bereich der Bußgelder im ruhenden Verkehr in Höhe von 231 T€. Der Stadtfordnungsdienst nahm dagegen, weitestgehend aus COVID-19 Pandemie Bußgeldern, ungeplant 14 T€ ein.

Die Mahngebühren, Säumniszuschläge und Erträge aus Rücklastschriften der Kasse unterschreiten die Ansatzplanung.

Die Stadtkasse ist mit 37 T€ und die Bibliothek mit 4 T€ betroffen.

Die Ist-Erträge im Bereich der Nachforderungszinsen Gewerbesteuer haben die Ansatzwartungen bei weitem nicht erfüllt, da weniger bzw. geringere Gewerbesteuernachzahlungen im Jahresverlauf eingetreten sind und der Zinssatz aufgrund Gerichtsentscheid herabgesetzt werden muss.

Es ergeben sich zusätzliche Erträge aus der Auflösung sonstiger Sonderposten (+ 15 T€).

Es ergeben sich ungeplante Erträge aus Zuschreibungen (+ 28 T€), in nennenswerter Höhe im Bereich der OGS (+1 T€), der Heimerziehung (+3 T€), des Unterhaltsvorschusses (+ 2 T€) und im Bereich der Steuern (+ 18 T€). Diese Erträge werden erzielt, wenn Niederschlagungen von Gebühren, Steuern und Kostenerstattungen aufgehoben werden können, und sind somit nicht kalkulierbar.

Die Ansatzüberschreitungen im Bereich der Auflösung von Rückstellungen resultieren aus zusätzlichen Rückstellungserträgen. Die im Haushaltsplan dargestellten Auflösungen dienen nur einem deutlichen, d. h. informativen Ausweis der Rückstellungsinanspruchnahmen in der Haushaltsplanung. Tatsächlich handelt es sich hier in weiten Teilen nicht um Auflösungen (Grund der Rückstellung entfällt), sondern um eine, den Zuführungsaufwand reduzierende, Inanspruchnahme der Rückstellungen.

Bei den Versorgungsempfängern käme bei einer korrekten Plandarstellung erschwerend hinzu, dass die Umlage an die RVK zahlungswirksam zu planen wäre, die Inanspruchnahme als nicht zahlungswirksame Inanspruchnahme manuell nachzubessern wäre.

In 2021 ergibt sich ein Todesfall im Bereich der Versorgungsempfänger und Hinterbliebenen, so dass hier Pensions- und Beihilferückstellungen tatsächlich aufzulösen sind. Beihilferückstellungsaufösungen ergeben sich auch noch aufgrund Dienstherrenwechsel von der Stadt zu anderen Behörden und durch Korrekturen.

Bezüglich der Details zu Zuführungen, Umbuchungen und aufwandsreduzierenden Inanspruchnahmen wird auf die Ausführungen bei den Personal- und Versorgungsaufwendungen verwiesen.

Erträge aus der Auflösung von sonstigen Rückstellungen ergeben sich im Bereich ausstehender Leitstellengebührenabrechnungen Rettungsdienst (+ 45 T€), für erledigte Klageverfahren (+ 62 T€) sowie für Unterhaltungsvorschussabrechnungen (+ 8 T€).

Zusätzliche Rückstellungsauflöserträge ergeben sich beim Konto 458215 aus drei Abfindungen nach dem Versorgungslastengesetz durch Dienstherrenwechsel zur Stadt Hennef (Abfindung nach LBeamtVG NRW ab 2012). Planbar sind hier nur die jährlichen Ertragsauflösungen aus Altfällen bis 2011 nach § 107b BeamtVG.

Erträge aus der Pensionsrückstellung aktiver Beamter ergeben sich aus den Dienstherrenwechsel von der Stadt Hennef zu anderen Behörden und aus kleineren Berechnungskorrekturen.

Die Auflösungserträge aus der Jubiläumsrückstellung entsprechen nahezu exakt dem Planansatz.

Die sonstigen nicht zahlungswirksamen ordentlichen Erträge beinhalten zum einen die geplante Auflösung des Betriebskostenzuschusses des Hennefer Turnvereins (HTV). Hinzu kommt als Ertragsabsetzung die Zuführung zum Gebührenausgleichs Sonderposten Winterdienst und Rettungsdienst 2021.

Ungeplante andere sonstige ordentliche Erträge betreffen im Wesentlichen die Kredite und Geldanlagen.

Versicherungserträge, Versicherungserträge (Festwert) und Erträge aus Schadensregulierungen sind nicht planbar und führen in aller Regel zeitgleich zu entsprechenden Aufwandsbuchungen für Reparaturen. Der Schwerpunkt der Mehrerträge liegt im Bereich der Feuerwehr + 14 T€, des Gebäudemanagements (Sporthalle Gymnasium + 28 T€, Kindergarten Vogelnest + 77 T€), der Gesamtschulen + 15 T€ sowie der Kindergärten + 15 T€.

Die periodenfremden nicht planbaren Erträge beziehen sich auf eine Vielzahl Produkte. Schwerpunkte liegen bei der Personalbetreuung + 139 T€, dem Gebäudemanagement + 17 T€, den Leistungen für Asylbewerber + 662 T€ und den Kindergärten + 87 T€.

Das Jahresergebnis 2021 der sonstigen ordentlichen Erträge überschreitet den Vorjahreswert um 530 T€. Dies resultiert trotz vieler massiver Ertragsrückgänge gegenüber dem Vorjahr (Konzessionsabgaben - 99 T€, Nachforderungszinsen aus Gewerbesteuer - 111 T€, Auflösungserträge Altersteilzeit - 47 T€, Instandhaltungsrückstellungen - 90 T€, sonstige Rückstellungsaufösungen - 370 T€, Feuerwehrrückstellungserträge - 37 T€, Auflösungen nach § 107 BeamtVG - 289 T€, sonstige nicht zahlungswirksame Erträge - 288 T€) aus höheren Pensions- und Beihilferückstellungsaufösungen (+ 426 T€ / + 113 T€), höheren Auflösungserträgen Pensionsrückstellungen aktiver Beamter (+ 388 T€), höheren Versicherungserträgen (+ 136 T€) und höheren periodenfremden Erträgen (+ 778 T€).

## 8. Personalaufwendungen

Konto	Beschreibung	Ergebnis		Ermächtigungs- übertragung aus		Ermächtigungs- übertragung ins		
		Vorjahr	2020	2021	2019	Ist	2021	Vergleich Ansatz/Ist
<b>11</b>	<b>- Personalaufwendungen</b>	<b>-39.701.184,18</b>	<b>184,18</b>	<b>-43.596.652,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-40.383.809,03</b>	<b>3.212.842,97</b>	<b>0,00</b>
501101	Beamtenbezüge	-4.647.340,76		-4.834.441,00	0,00	-4.713.394,62	121.046,38	0,00
501102	Aufwandsentschädigung Wahlbeamte	-27.241,08		-13.616,00	0,00	-27.588,83	-13.972,83	0,00
501201	Dienstaufwendungen f. tariflich Beschäftigte	-22.586.306,84		-25.200.613,00	0,00	-23.174.481,47	2.026.131,53	0,00
501202	Dienstaufwend. f. tarif. Beschäftigte (Reinigung)	-114.150,70		-156.290,00	0,00	-96.891,50	59.398,50	0,00
501203	Aufwandsentschädigung f. Beschäftigte	-23.028,87		-8.640,00	0,00	-25.741,94	-17.101,94	0,00
501204	Dienstaufwend. tarif. Beschäftigte (Hausmeister)	-1.051.578,68		-983.683,00	0,00	-1.099.528,36	-115.845,36	0,00
501901	Dienstaufwendungen f. sonstige Beschäftigte	-537.782,93		-1.536.809,00	0,00	-607.346,84	929.462,16	0,00
502201	Versorgungskassenbeiträge tarifl. Beschäftigte	-1.692.919,91		-1.853.054,00	0,00	-1.803.612,05	49.441,95	0,00
502202	Versorg. Beitr. tarif. Beschäft. (Reinigung)	-8.778,69		-12.113,00	0,00	-7.728,03	4.384,97	0,00
502203	Versorg. Beitr. tarif. Beschäft. (Hausmeister)	-79.276,44		-76.256,00	0,00	-85.465,91	-9.209,91	0,00
502901	Versorgungskassenbeiträge sonstige Beschäftigte	-30.889,12		-90.860,00	0,00	-38.920,62	51.939,38	0,00
503201	SV tariflich Beschäftigte	-4.501.174,70		-4.688.603,00	0,00	-4.776.396,73	-87.793,73	0,00
503202	SV tariflich Beschäftigte (Reinigung)	-23.601,45		-30.283,00	0,00	-20.482,78	9.800,22	0,00
503203	Gesetzl. Unfallversicherung tarifl. Beschäftigte	-213.665,75		-189.750,00	0,00	-228.164,68	-38.414,68	0,00
503205	SV tariflich Beschäftigte (Hausmeister)	-215.698,04		-190.606,00	0,00	-233.329,40	-42.723,40	0,00
503901	SV sonstige Beschäftigte	-107.062,99		-227.124,00	0,00	-124.535,41	102.588,59	0,00
504101	Beihilfen	-335.231,40		-353.250,00	0,00	-379.907,03	-26.657,03	0,00
505101	Zuführung zu Pensionsrückstellungen für Beamte	-2.102.466,00		-1.659.033,00	0,00	-1.754.465,00	-95.432,00	0,00
506101	Zuführung Beihilferückstellung f. Beschäftigte	-632.508,00		-468.716,00	0,00	-510.181,00	-41.465,00	0,00
508101	Urlaubsrückstellungen f. Beschäftigte	-129.474,86		-321.862,00	0,00	-198.250,27	123.611,73	0,00
508201	Überstundenzurückstellungen f. Beschäftigte	-423.006,89		-375.563,00	0,00	-89.880,34	285.682,66	0,00
508202	Jubiläumzurückstellungen f. Beschäftigte	-7.604,67		-12.409,00	0,00	-7.110,88	5.298,12	0,00
508203	Altersteilzeitrückstellungen	-91.017,57		-238.904,00	0,00	-252.945,11	-14.041,11	0,00
508205	Zuführung Rückstellung feuerwehrt. Dienst	-25.079,84		-67.984,00	0,00	1.603,77	69.587,77	0,00
508206	Zuführung Rückstellung § 107 BeamtVG	-94.298,00		-6.190,00	0,00	-129.064,00	-122.874,00	0,00

Die Personalkosten unterschreiten die Planansätze um 3.212.842,97 €.

Bei den Beamtenbezügen wird der Ansatz geringfügig um 121.046,38 T€ unterschritten. Es ergeben sich neben vielen kleineren positiven wie negativen Abweichungen nennenswerte Mehr- und Minderaufwendungen in den Bereichen Finanzsteuerung - 33 T€, Gebäudemanagement + 33 T€, Personalrat - 50 T€, Personalrat - 50 T€, allgemeine zentrale Schulleistungen - 91 T€, Leistungen für Asylbewerber + 34 T€, Kindergärten + 32 T€, Unterhaltsvorschuss - 32 T€ und Familienberatung - 57 T€. Unbesetzte Stellen führen ungewollt zu Minderaufwendungen und Nachbesetzungen von Beamtenstellen mit Beschäftigten zu

Aufwandsverschiebungen zwischen den Konten.

Bei den direkten Personalaufwendungen der Beschäftigten (Konten 501201 bis 503202, 503205 bis 503901) wird der Ansatz massiv um 2,96 Mio. € unterschritten. Dies insbesondere in den Bereichen Personalbetreuung einschl. Stadtbetriebe Hennef AöR (- 1,56 Mio. €), Gebäudemanagement (- 340 T€), Melde- und Ausweiswesen (- 84 T€), Feuerwehr (- 124 T€), Notfallrettung (- 222 T€), kulturelle Veranstaltungen (- 96 T€), Kindergärten (- 187 T€) und Bauaufsicht (- 146 T€). Mehrbedarfe werden ansonsten durch Minderbedarfe an anderer Stelle ausgeglichen.  
Die hohe Personalfluktuatation führt zu längerfristig unbesetzten Stellen.

Die gesetzliche Unfallversicherung für tariflich Beschäftigte ist nicht auskömmlich. Der Mehrbedarf wird anteilig von der Stadtbetriebe Hennef AöR erstattet.

Der Beihilfeansatz der Aktiven ist leicht überschritten worden.

Zu den Rückstellungsbildungen ist grundsätzlich zunächst auszuführen, dass die Inanspruchnahme gebildeter Rückstellungen in der Haushaltsplanung ertragswirksam dargestellt wird, da so der Ausweis leichter fällt.  
Im Jahresergebnis sind diese Beträge der Inanspruchnahme aber vom Aufwand abzusetzen. Somit kommt es allein aufgrund der unterschiedlichen Darstellungsweise in Plan und Ist in diesen Bereichen zu gravierenden Abweichungen.

Ansatzüberschreitungen ergeben sich im Bereich der Zuführung zu den Pensions- und Beihilferückstellungen (Besoldungserhöhungen, Beförderungen, Personalzugänge, aktualisierte Heubeck Richttafeln 2018 G).  
Ansatzunterschreitungen finden sich im Bereich der Urlaubs- und Überstundenrückstellungen, der Jubiläumrückstellungen und der Feuerwehrückstellung. Ansatzüberschreitungen verzeichnen die Altersteilzeitrückstellung durch neue ATZ Fälle und die Rückstellung nach § 107 b BeamVG (Zugang Verbindlichkeit Altfall, Forderungskorrekturen).

Der Saldo aus Zuführungen und Inanspruchnahmen bei den weiteren Personalrückstellungen stellt sich im Einzelnen wie folgt dar:

<u>Urlaubsrückstellung</u>			
Zuführung	1.567.565,07 €	./. Inanspruchnahme 1.369.314,80 € = Saldo	+ 198.250,27 €
<u>Überstundenrückstellung</u>			
Zuführung	2.138.386,15 €	./. Inanspruchnahme 2.048.506,17 € = Saldo	+ 89.880,34 €

<u>Jubiläumsrückstellung</u>				
Zuführung	17.998,93 €	./. Inanspruchnahme	10.888,05 € = Saldo	+ 7.110,88 €
<u>Altersteilzeitrückstellung</u>				
Zuführung	605.092,49 €	./. Inanspruchnahme	352.147,38 € = Saldo	+ 252.945,11 €
<u>Rückstellung Feuerwehrtechnischer Dienst</u>				
Zuführung	42.554,89 €	./. Inanspruchnahme	44.158,66 € = Saldo	- 1.603,77 €
<u>Rückstellung Versorgungslastenverteilung</u>				
Zuführung	6.031,00 €	./. Inanspruchnahme	0,00 € = Saldo	+ 129.064,00 €
Forderungskorrektur	123.033,00 €			

Es bleibt zu berücksichtigen, dass die Zuführungen zu den Pensions- und Beihilferückstellungen lediglich den Bilanzwert erhöhen. Aufgrund der vorzunehmenden Abzinsung bei der Ermittlung der Rückstellungswerte wird der tatsächlich zu zahlende Betrag deutlich höher sein. Damit entstehen nach der Pensionierung der derzeit aktiven Beamten höhere Aufwendungen. Dies wäre nur durch eine tatsächlich vorzunehmende Geldanlage in Höhe der zurückzustellenden Mittel zu verhindern (Erwirtschafterhaftung von Zinserträgen). Die hierfür erforderliche Liquidität ist zurzeit und in absehbarer Zukunft nicht vorhanden. Weiterhin sind Kapitalanlagen ab dem genehmigungspflichtigen Haushalt gesetzlich nicht mehr zulässig.

Im Jahresvergleich steigen die Personalaufwendungen um 683 T€. Die wesentlichsten Mehrbedarfe entstehen bei den Beschäftigten (+ 1,12 Mio. €). Die Schwerpunkte liegen im Bereich der Steuerungsunterstützung (+ 98 T€), der Personalbetreuung (+ 396 T€), dem Gebäudemanagement (- 106 T€), den zentralen Diensten (+ 115 T€), dem Personalrat (+ 113 T€) und den Kindergärten (+ 323 T€).

Neben gestiegenen Personalaufwendungen aus Tarifierhöhungen sind Personalzugänge aufgrund von Aufgabenzuwächsen verantwortlich. Relativiert wird der Zuwachs durch hohe Personalfuktuation.

Die vorgenannten Steigerungen werden in Teilen durch Minderbedarfe bei den Rückstellungen (- 565 T€) kompensiert. Zu beachten bleibt, dass sich der Personalaufwand aber jedes Jahr über Erstattungen im Ertragsbereich (Personalkosten der Stadtbetriebe Hennef AöR, der Stadwerke Hennef GmbH, Abordnungen, ARGE Rhein Sieg, Altersteilzeit, § 16 e SGB II Förderungen im Baubetriebshof, Eingliederungszuschüssen nach SGB III, U2-Erstattungsverfahren, Zuschüssen zu den Betriebskosten der Kindergärten, Personalkostenzuschuss Sprachförderung und Personalkostenzuschuss Erziehungsberatungsstelle) relativiert.







Beschreibung	Ergebnis		Fortgeschr. übertragung aus		Ermächtigungs- übertragung aus		Ermächtigungs- übertragung ins		
	Vorjahr	2020	Ansatz	2021	2019	Ist	2021	Vergleich Ansatz/Ist	Fortgejahr
524115 Energie Parkhäuser (Betrieb gewerb. Art) 16%		-936,47		0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
525101 Unterhaltung von Fahrzeugen		-88.622,43		-142.770,00	0,00		-145.952,30	-3.182,30	0,00
525501 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens		-476.468,59		-460.638,00	0,00		-402.602,00	58.036,00	0,00
525502 Unterhaltung sonst. bewegl. Vermögen (Festwert)		-327.458,07		-339.946,00	0,00		-277.809,16	62.136,84	0,00
525505 Unterhaltung d. sonstigen bewegl. Vermögens Ausland		-799,20		0,00	0,00		-9.571,24	-9.571,24	0,00
525506 Unterh. sonst. bewegl. Vermögen (Festwert) Ausland 19%		-70,19		0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
525508 Unterhaltung sonst. bewegl. Vermögens Corona		0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
525507 Unterh. d. sonstigen bewegl. Vermögens Ausland 16%		-3.241,52		0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
527101 Lemmittel (Festwert)		-229.761,54		-265.000,00	0,00		-220.926,10	44.073,90	0,00
527201 Schülerbeförderungskosten		-1.469.198,08		-1.570.000,00	0,00		-1.444.832,97	125.167,03	0,00
527901 Schwimmkosten		-205.000,00		-205.000,00	0,00		-205.000,00	0,00	0,00
527902 Spezialunterrichtskosten		-286,09		-2.000,00	0,00		-1.075,29	924,71	0,00
527903 Sonstige besondere Verw./Betriebsaufw.		0,00		-43.425,00	0,00		0,00	43.425,00	0,00
529101 Aufwendungen f. sonstige Dienstleistungen		-925.724,40		-1.260.494,00	0,00		-1.470.844,20	-210.350,20	0,00
529102 Aufwendungen f. sonst. Dienstl (Betriebe gew. Art)		-322,21		-1.000,00	0,00		-710,08	289,92	0,00
529103 Aufwendungen f. sonstige Dienstleistungen Ausland		-517,65		0,00	0,00		-847,75	-847,75	0,00
529104 Aufwendungen f. sonst. Dienstl (BgA) 16%		-338,59		0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
529201 Dienstleistungen f. Planungen		-275.918,79		-843.400,00	0,00		-238.372,15	605.027,85	0,00
529203 Dienstleistungen f. Planungen (BgA) 19%		0,00		0,00	0,00		-45.830,71	-45.830,71	0,00

Die Ansatzunterschreitungen gegenüber dem Haushaltsplan betragen 52.570,60 €.

Ansatzüberschreitungen ergeben sich im Bereich der lfd. Unterhaltung von Gebäuden (Konto 521101) im Jahresverlauf 2021 in Höhe von + 262 T€.

Nennenswerte Abweichungen entstehen bei der Unterhaltung im Bereich des zentralen Gebäudemanagement - 247 T€, der GS Gartenstraße - 72 T€, der GS Hanfial + 74 T€, der GS Uckerath + 43 T€, der GS Happerschoss - 94 T€, der GS Dachsanierung Gymnasium + 67 T€, der Sporthalle GS Gartenstraße - 81 T€ und dem Kindergarten Vogelnest + 57 T€.

Weiterhin sind Instandhaltungsrückstellungen neu gebildet worden. Inanspruchnahmen und Auflösungen entfallen dagegen. Neu sind Instandhaltungsrückstellungszugänge für den Grabenturm Stadt Blankenberg (+ 85 T€), das Lehrschwimmbad Uckerath (+ 200 T€) und den Rathausneubau (+ 150 T€).

Die Ansätze im Bereich der lfd. Unterhaltung der Parkhäuser (BgA) sowie der Unterhaltung der Parkscheinautomaten der Parkhäuser (BgA) sind nur geringfügig in Anspruch genommen worden.

Der Ansatz „Ild. Unterhaltung Gebäude Konjunkturpaket II“ dient der Unterhaltungsmaßnahme Fassadensanierung (Bereich Treppenhaus, Schwimmbad, Sporthalle) der GGS Am Steimel, die mit MittelIn Gute Schule 2020, anders als geplant, nicht mehr in 2020 umgesetzt werden konnte. Hier ist auf der Grundlage eines entsprechenden Ratsbeschlusses eine Ermächtigungsübertragung ins Jahr 2021 vorgenommen und bewirtschaftet worden.

Weiterhin ergeben sich im Bereich der Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens neben vielen kleineren Ansatzabweichungen zwei Mehrbedarfe im Bereich der Unterhaltung der Grünflächen (+ 47 T€) und der Land- und Forstwirtschaft (+ 14 T€). Der Mehrbedarf im Bereich der Forstwege ist über die Inanspruchnahme der Unterhaltungsrückstellung zudem reduziert worden.

Der Ansatz für die Unterhaltung des sonst. unbeweglichen Vermögens Festwert ist in beiden Bereichen, d. h. im Bestattungswesen und bei den Parkanlagen/öffentlichen Grün, unterschritten worden. Für Auslandsrechnungen ist wegen der Umsatzsteuerproblematik ein neues Konto 522108 eingerichtet worden.

Der Ansatz der Erstattungen für Aufwendungen von Dritten an das Land ist ebenfalls unterschritten worden. Es handelt sich hier ausschließlich um Unterhaltsvorschussleistungen.

Die Erstattungen für Aufwendungen von Dritten an Gemeinden und Gemeindeverbände unterschreiten den Ansatz um 105 T€. Der Bedarf Leitstellengebühr Rettungsdienst Rhein-Sieg-Kreis wird entgegen der Planung des Doppelhaushaltes 2020/2021 ab 2021 seitens des DRK bewirtschaftet (- 320 T€). Somit liegt eigentlich eine Bedarfsüberschreitung in Höhe von 214 T€ vor, die mit 212 T€ auf die Sozialpädagogischen Hilfen entfällt.

Die Ansatzüberschreitung im Bereich der Erstattungen für Aufwendungen von Dritten an Zweckverbände ist im Wesentlichen auf eine Kontenveränderung gegenüber der Ansatzplanung im Doppelhaushalt 2020/2021 zurückzuführen. Die Umlage für die civitec im Bereich IT, eine Leistung an einen Zweckverband, ist in weiten Teilen ausgelaufen und wird diesbezüglich ab 2020 als Aufwand für die Leistungsanspruchnahme der regio iT GmbH nunmehr überwiegend beim Konto 523701 verbucht. Ein Restbedarf an Leistungen der civitec verbleibt. Betrachtet man beide Konten zusammen, ist der Ansatz unterschritten worden.

Im Bereich der Erstattungen für Aufwendungen von Dritten an gesetzliche Sozialversicherungsträger, hier im Personalbereich,

ist der Ansatz für die Kosten des Personalabrechnungsverfahrens leicht unterschritten worden.

Der Ansatz für Sachaufwendungen Geschäftsbesorgungsvertrag Stadtentwicklung wird um 6 T€ überschritten.

Der Planansatz des Baubetriebshofes wird um 50 T€ unterschritten. Die Ansatzplanung basiert zum Doppelhaushalt 2020/2021 im Herbst 2019 auf den Ist-Stunden 2018.

Überschreitungen bei den Baubetriebshofleistungen für die Bereiche Umwelt (+ 169 T€), Grünanlagen (+ 267 T€), Starkregen (+ 406 T€) und Wirtschaftswege (+ 225 T€) werden durch Minderaufwendungen für Friedhöfe (- 437 T€) und Spielplätze (- 198 T€) und Straßen (- 512 T€) mehr als kompensiert.

Die Zuführung zum Sonderposten Gebührenaussgleich 2021, aus der Nachkalkulation des Winterdienstes, ist dabei ebenfalls berücksichtigt worden (+49 T€).

Der Unterhaltungsansatz des Tiefbaus ist deutlich unterschritten worden. Die Instandhaltungsrückstellung ist dabei 2021 um 500 T€, für Straßenschäden aufgrund des Starkregens, aufgestockt worden.

Der Ansatz bei den Erstattungen für Aufwendungen Dritter übrige Bereiche betrifft allein den Rettungsdienst. Mehr Einsatzfahrten bewirken höhere Erstattungen an das DRK + 762 T€. Die Erträge bleiben dagegen hinter den Ansatzerwartungen zurück, dies auch, weil die nicht abrechenbaren Fehlfahrten steigen.

In den Bereichen Steuern und Abgaben, Strom, Reinigung und Objektversicherungen sind die Ansätze unterschritten worden (- 79 T€). Schwerpunkte ergeben sich im Gebäudemanagement (- 67 T€) und bei den Leistungen für Asylbewerber (- 11 T€). Beim Gebäudemanagement sind es mit nennenswerten Unterschreitungen die Schulen einschließlich Sporthallen und Schwimmbad (- 305 T€), das Parkhaus Humperdinckstraße (- 29 T€), die Kindergärten einschließlich Großtagespflege (- 121 T€) trotz Starkregenschaden Kindergarten Vogelneest (+ 59 T€) und die Josef-Dietzgen-Straße (+ 23 T€). Überschritten worden ist die allgemeine Ansatzreduzierung im Rahmen der Ansatzplanung bei der Kostenstelle Gebäudemanagement (+ 16 T€).

Die Bewirtschaftung der Parkhäuser (BgA) übersteigt die Ansatzplanung um 3 T€.

Bei der Fahrzeugunterhaltung ist der Minderbedarf im Bereich Fuhrpark und Feuerwehr entstanden.

Die Ansatzunterschreitung bei der Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens (- 58 T€) betrifft bei verschiedenen kleineren Minderbedarfen insbesondere den Bereich IT (- 19 T€), das Ausweis- und Meldewesen (- 24 T€) und den

Sportbereich (- 16 T€).

Bei der Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens (Festwert) ergibt sich gegenüber der Ansatzplanung ein Minderbedarf (- 62 T€). Schwerpunkte bilden die IT (- 20 T€), die Grundschulen (- 11 T€) und die Gesamtschulen (- 16 T€). Des Weiteren sind diesem Aufwand aus der Schul- und Investitionspauschale Mittel als Auflösungsertrag gegenübergestellt worden, die sich gegenüber der Ansatzplanung analog verringern.

Aufgrund der Umsatzsteuerproblematik wird auch bei der Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens ein neues Konto für Auslandsrechnungen benötigt. Ungeplanter Bedarf ist im Bereich IT in Höhe von 6 T€ und im Bereich Feuerwehr in Höhe von 3 T€ entstanden.

In der Praxis sind Mittelverschiebungen zwischen den Konten 525501 und 525502 nicht zulässig, da dem Ansatz für die Unterhaltung sonst. bewegliches Vermögen (Festwert) ein investives Konto hinterlegt ist.

Der Lemmittelansatz ist um 44 T€ unterschritten worden. Ursächlich sind im Wesentlichen das Gymnasium (- 6 T€) und die Gesamtschulen (- 39 T€). Der Verbrauch an Lernmitteln neutralisiert sich ebenfalls durch analoge ertragswirksame Sonderpostenaufösungen aus den Landespauschalen. Auch hier bedarf es wegen der Umsatzsteuerthematik für Bestellungen im Ausland eines weiteren Kontos.

Der Ansatz der Schülerbeförderungsaufwendungen ist nicht vollständig in Anspruch genommen worden (- 125 T€). Hier sind auch Corona-bedingt Fahrten ausgefallen. Trotz Lockdown-Zeiten sind die Schülerbeförderungskosten grundsätzlich jedoch weiter angefallen.

Der Ansatz für Spezialunterrichtskosten ist im Schulbereich 2021 nahezu nur zur Hälfte in Anspruch genommen worden.

Weiterhin sind die sonstigen besonderen Verw./Betriebsaufwendungen im Bereich des Personenstandswesens und der allg. schulischen Leistungen (Personalaufwand schulische Inklusion) nicht umgesetzt worden. Kostenerstattungen des Landes sind dann entsprechend ertragsseitig auch entfallen.

Der Mehrverbrauch im Bereich der Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen (+ 210 T€) begründet sich bei vielen kleineren Abweichungen schwerpunktmäßig aus Mehrverbräuchen im Gebäudemanagement (+ 305 T€, davon 272 T€ ISEK Blankenberg) und Katastrophenschutz (+ 249 T€, davon 246 T€ Starkregen Juni 2021) und wird durch Minderverbräuche bei

Presse- und Öffentlichkeitsarbeit (- 40 T€, ISEK Blankenberg), Kultur (- 47 T€), Kindergärten (- 57 T€, COVID-19-bedingter Ausfall von Frühstück und Mittagessen) sowie Bauaufsicht (- 201 T€, ausstehender Abriss der Wochenendhäuser in Bülgenuel) relativiert.

Der Dienstleistungsaufwandsansatz für Planungen (- 559 T€) ist, aufgrund nicht ausgeführter Planungen im Bereich Steuerungsunterstützung (- 65 T€, allg. Planungen, Regionale 2025, Vital NRW), im Bereich Gebäudemanagement (- 286 T€, Stop des Umlegungsverfahrens Uckerath Süd), im Bereich Planung und Entwicklung (- 251 T€, ISEK Stadt Blankenberg, allgemeine Verkehrsplanungen, BP Entwicklung auf städt. Flächen, Entwicklung § 34er Satzungen, InHK Innenstadt, Masterplan Mobilität, Fahrradverleihsystem) und im Bereich Umweltamt (- 19 T€, Klimaschutz) unterschritten worden. Lediglich der Sportbereich verzeichnete einen ungeplanten Bedarf für die Sanierung der Schwimmhalle an der GGS Uckerath in Höhe von 24 T€.

Im Jahresvergleich fallen die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen um 2,5 Mio. € höher aus. Schwerpunkte bilden die ifd. Unterhaltung von Gebäuden Konjunkturpaket II (+ 927 T€, Ermächtigungsübertragung Gute Schule 2020 an der GGS Uckerath), die Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens (+ 88 T€, Feuerwehr, Betrieb öffentlicher Parkplätze und -bauten, Grünflächen, Unterhaltung Naturschutz, Land- und Forstwirtschaft), Baubetriebshof (+ 712 T€) und Tiefbau (+ 252 T€) sowie Erstattungen f. Aufwendungen an übrige Bereiche (+ 552 T€, Rettungsdienst).

## 11. Bilanzielle Abschreibungen

Konto	Beschreibung	Ergebnis		Fortgeschr. Ansatz 2021	Ermächtigungs- übertragung aus		Ist 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungs- übertragung ins Folgejahr
		Vorjahr	2020		2019	2021			
<b>14</b>	<b>- Bilanzielle Abschreibungen</b>	<b>-10.650.446,97</b>	<b>-10.466.325,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-10.796.982,30</b>	<b>-330.657,30</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
571101	Afa auf immaterielles Vermögen	-284.334,17	-288.223,00	0,00	-273.180,28	15.042,72	0,00	0,00	
571102	Afa auf Aufbauten auf Grund u Boden	-372.349,99	-355.838,00	0,00	-352.147,78	3.690,22	0,00	0,00	
571103	Afa auf Gebäude/Aufbauten/Sonderaufbauten	-4.000.389,86	-3.866.378,00	0,00	-4.077.807,55	-211.429,55	0,00	0,00	
571104	Afa auf Straßen, Wege, Plätze, Verkehrsanlagen	-3.937.778,42	-3.949.017,00	0,00	-3.978.957,15	-29.940,15	0,00	0,00	
571105	Afa auf Brücken/Tunnel/sonst. Bauten Infrastr.	-564.392,68	-647.119,00	0,00	-614.440,16	32.678,84	0,00	0,00	
571107	Afa auf Maschinen/techn. Anlagen	-313.812,09	-303.687,00	0,00	-249.501,18	54.185,82	0,00	0,00	
571108	Afa auf Betriebsvorrichtungen	-74.278,55	-72.453,00	0,00	-72.871,12	-418,12	0,00	0,00	
571109	Afa auf Kfz	-281.426,44	-221.731,00	0,00	-286.262,34	-64.531,34	0,00	0,00	
571110	Afa auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	-821.266,01	-761.460,00	0,00	-856.708,57	-95.248,57	0,00	0,00	
571111	Afa auf geringwertige Wirtschaftsgüter	-418,76	-419,00	0,00	-1,17	417,83	0,00	0,00	
571114	Afa COVID	0,00	0,00	0,00	-35.105,00	-35.105,00	0,00	0,00	

Die Abschreibungen überschreiten die Planansätze um 330.657,30 €.

Die Abschreibungen auf Sachanlagen stehen aber in engem Kontext zu Erträgen aus Sonderpostenaufösungen (Konten 416100 bis 416180, 437101, 437102 und 457101), die mit den Aktivierungen bei den Anlagegütern zeitgleich einhergehen. Die Ertragsseite hat sich gegenüber der Ansatzplanung um 364 T€ positiver entwickelt.

## 12. Transferaufwendungen

Konto	Beschreibung	Ergebnis		Fortgeschr. 2021	Ermächtigungs- übertragung aus		Ist	2021	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungs- übertragung ins Folgejahr
		Vorjahr	2020		Ansatz	2019				
<b>15</b>	<b>- Transferaufwendungen</b>	<b>-52.895.404,14</b>	<b>-53.143.831,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-57.274.927,77</b>	<b>-4.131.096,77</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
531101	Zuweis. und Zusch. f. lfd. Zwecke an Land	-31.846,20	-24.000,00	0,00	-35.210,00	-11.210,00	0,00	0,00	0,00	
531301	Zuweis. und Zusch. f. lfd. Zwecke an Zweckverbände	-453.079,77	-463.000,00	0,00	-469.245,19	-6.245,19	0,00	0,00	0,00	
531801	Zuweis. u Zusch. f. lfd. Zwecke a. übrige Bereiche	-14.465.278,94	-13.750.507,00	0,00	-15.795.845,91	-2.045.338,91	0,00	0,00	0,00	
531802	Zuweis. und Zusch. f. lfd. Zwecke (Spenden)	-2.500,00	0,00	0,00	-2.500,00	-2.500,00	0,00	0,00	0,00	
533101	Soz. Leist. an nat. Personen ausserh. Einrichtung.	-5.625.341,50	-5.152.300,00	0,00	-6.764.703,43	-1.612.403,43	0,00	0,00	0,00	
533102	Soz. Leist. an nat. Personen innerh. Einr. (Asyl)	-1.386.702,15	-900.000,00	0,00	-1.191.293,61	-291.293,61	0,00	0,00	0,00	
533201	Soz. Leist. an nat. Personen innerh. Einrichtungen	-2.895.214,48	-3.270.000,00	0,00	-3.217.187,83	52.812,17	0,00	0,00	0,00	
533202	Soz. Leist. an nat. Personen innerh. Einr. (Asyl)	0,00	0,00	0,00	-428,78	-428,78	0,00	0,00	0,00	
533901	Sonstige soziale Leistungen	-1.212.787,90	-1.182.000,00	0,00	-1.266.897,00	-84.897,00	0,00	0,00	0,00	
533902	Krankenhilfekosten innerh. u. ausserh. Einrichtung	-431.880,10	-665.000,00	0,00	-385.861,11	279.138,89	0,00	0,00	0,00	
534101	Gewerbesteuerumlage	-1.280.175,10	-1.527.000,00	0,00	-1.829.632,91	-302.632,91	0,00	0,00	0,00	
537401	Kreisumlage allgemein	-22.706.781,00	-23.921.593,00	0,00	-21.272.780,00	2.648.813,00	0,00	0,00	0,00	
537402	Kreisumlage Rückst. 2. NKFWG	0,00	0,00	0,00	-2.364.620,00	-2.364.620,00	0,00	0,00	0,00	
537601	Kreisumlage, Mehrbelastung ÖPNV	-1.701.624,00	-1.584.431,00	0,00	-1.971.502,00	-387.071,00	0,00	0,00	0,00	
539901	sonstige Transferaufwendungen	-702.193,00	-704.000,00	0,00	-707.220,00	-3.220,00	0,00	0,00	0,00	

Die Transferaufwendungen stellen betragsmäßig den größten Aufwandsposten dar. Der Planansatz ist um 4.131.096,77 € überschritten worden.

Die Ansätze im Bereich der Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke an Land werden im Bereich Schulverwaltung (Fort- und Weiterbildung) überschritten.

Die Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke an Zweckverbände werden leicht überschritten (+ 6 T€) und betreffen den Bereich der Grünflächen (+ 10 T€, Umlage Wasserverbände) sowie den Bereich zentrale Finanzen (- 4 T€, VHS Umlage).

Der Ansatz für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche wird um 2,05 Mio. € überschritten. Minderbedarfe im Bereich der Steuerungsunterstützung (- 97 T€, ausstehende Zuweisungen privater Haus- und Hofflächen), beim Breitbandausbau IT (- 9 T€) und beim Älterwerden/Inklusion (- 11 T€, Älter werden/Seniorenarbeit) gehen mit anteiligem



Förderausfall einher.

Mehrbedarfe ergeben sich beim Katastrophenschutz (+ 248 T€, Aufwendungen für vom Starkregen Betroffene), der OGS (+ 155 T€, höhere Zuschüsse an den Träger der OGS Maßnahme), den sonstigen schulischen Fördermaßnahmen (+ 128 T€, Geld oder Stelle Mehrbedarf), der Wohlfahrtspflege (+ 24 T€, Zuschüsse), bei den Kindergärten (+ 1,65 Mio. €, Betriebskostenzuschüsse einschließlich Rückstellungsaufwand für ausstehende Abrechnungen freiwilliger Zuschüsse des Kindergartenjahres 2020/2021), bei der Tagespflege (+ 36 T€, Projektförderung mit entsprechendem Ertrag des Landes) und bei den Streetworkern (+ 15 T€).

Die Ansätze der sozialen Leistungen an natürliche Personen innerhalb und außerhalb von Einrichtungen, sonstiger sozialer Leistungen sowie der Krankenhilfe sind insgesamt um 1,66 Mio. € überschritten worden. Ursächlich sind im Wesentlichen die sozialpädagogischen Hilfen mit 1,35 Mio. €, der Unterhaltsvorschuss (+ 97 T€), die Kindergärten (- 59 T€), die Kindertagespflege (+ 237 T€), die Leistungen für Asylbewerber (+ 26 T€) sowie die Jugend- und Familienhilfe (+ 25 T€) und die Jugendsozialarbeit (- 22 T€).

Zu beachten bleiben dabei Ertragsausfälle bei den Erstattungen sozialpädagogischer Hilfen und Leistungen für Asylbewerber.

Der Ansatz der Gewerbesteuerumlage ist aufgrund höherer Gewerbesteuerinzahlungen 2021 um 303 T€ überschritten worden.

Der Ansatz der Kreisumlage wird um 2,65 Mio. € unterschritten. Zusätzliche Haushaltsverbesserungen des Rhein-Sieg-Kreises sind hier entgegen der Planung an die Kommunen weitergegeben worden. Aufgrund der hohen Gewerbesteuererträge sind für ausstehende Kreisumlageaufwendungen Rückstellungen nach § 37 Abs. 5 KomHVO Rückstellungen (2. NKFWG) in Höhe von 2,36 Mio. € gebildet worden. Beim Ansatz Mehrbelastung ÖPNV ergibt sich ein Mehrbedarf (Verluste Busverkehr) in Höhe von 387 T€.

Bei den Sonstigen Transferaufwendungen handelt es sich um die kommunale Beteiligung an den Krankenhausfinanzierungskosten des Landes. Hier wird der Ansatz überschritten (+ 3 T€).

Im Jahresvergleich steigt der Transferaufwand um 4,4 Mio. €. Die Kreisumlage sinkt gegenüber dem Vorjahr um 1,4 Mio. €, die ÖPNV Umlage steigt um 270 T€. Hinzu kommt erstmals 2021 eine Rückstellung zur Kreisumlage gemäß § 37 Abs. 5 KomHVO mit 2,36 Mio. €. Die Zuweisungen an übrige Bereiche steigen um 1,33 Mio. € (maßgeblich die Betriebskostenzuschüsse an Kindergärten + 614 T€, die OGS + 296 T€ und die sonstigen schulischen Fördermaßnahmen + 101 T€).

Der Katastrophenschutz hat aufgrund des Starkregens 2021 einen Bedarf in Höhe von 246 T€.

Hinzu kommen Mehrbedarfe bei den sozialen Leistungen (+ 1,25 Mio. € für sozialpädagogische Hilfen; + 57 T€ für Unterhaltsvorschuss, + 214 T€ für Tagespflege, - 242 T€ f. Leistungen an Asylbewerber).

Die Gewerbesteuerumlage steigt um 549 T€ aufgrund höherem Gewerbesteueraufkommens.

### 13. Sonstige ordentliche Aufwendungen

Konto	Beschreibung	Ergebnis		Fortgeschr.		Ermächtigungs-		Ermächtigungs-				
		Vorjahr	2020	Ansatz	2021	2019	2021	2019	2021			
<b>16</b>	<b>- Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-7.987.135,77</b>		<b>-7.159.418,00</b>		<b>0,00</b>		<b>-7.201.682,04</b>		<b>-42.264,04</b>		<b>0,00</b>
541101	Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	-176.719,62		-282.500,00		0,00		-239.311,61		43.188,39		0,00
541201	Besondere Aufwendungen f. Beschäftigte	-440.457,03		-559.816,00		0,00		-473.200,93		86.615,07		0,00
542101	Aufwendungen f. ehrenamtliche u. sonst. Tätigkeit	-486.327,27		-447.550,00		0,00		-580.647,39		-133.097,39		0,00
542102	Aufwendungen f. Honorarkräfte	-203.295,61		-212.000,00		0,00		-193.972,76		18.027,24		0,00
542201	Mieten und Pachten (privatrechtlich)	-1.760.305,26		-1.939.680,00		0,00		-1.881.037,10		58.642,90		0,00
542301	Leasing	-48.992,13		-52.100,00		0,00		-41.069,80		11.030,20		0,00
542901	Sonst. Aufw. f. d. Inanspruch. v. Rechten/Diensten	-47.604,28		-43.430,00		0,00		-35.892,75		7.537,25		0,00
542902	Sonst. Aufw. f. Inanspruch. a. Mitgliedsbeiträgen	-58.958,26		-49.155,00		0,00		-49.346,60		-191,60		0,00
542903	Aufw. f. Inanspruch. Dienstleistung Prüfungen	-15.071,97		-73.000,00		0,00		-39.247,05		33.752,95		0,00
542904	Rückstellungsaufwendungen f. Prüfungen	-65.000,00		0,00		0,00		-97.000,00		-97.000,00		0,00
542905	Aufw. f. Dienstl. Prüfungen (Betrieb gewerbl. Art)	-60,00		-4.000,00		0,00		-7.788,10		-3.788,10		0,00
542906	Rückstellungsaufw. f. Inanspruch. Rechte/Dienste	-92.464,00		0,00		0,00		-107.188,00		-107.188,00		0,00
543101	Geschäftsaufwendungen	-685.028,91		-911.389,00		0,00		-650.488,11		260.900,89		0,00
543102	Verbrauchsmittel	-265.486,07		-192.619,00		0,00		-398.268,49		-205.649,49		0,00
543103	Rücklastschriftaufwendungen	-898,74		-1.350,00		0,00		-900,96		449,04		0,00
543107	Verbrauchsmittel Ausland	-92,29		0,00		0,00		-27,48		-27,48		0,00
543108	Geschäftsaufwendungen Ausland	-165,72		0,00		0,00		-1.246,83		-1.246,83		0,00
543109	Geschäftsaufwendungen Ausland 16%	-540,35		0,00		0,00		-0,79		-0,79		0,00
543110	Selbständ. bewegl. Sachanlagevermögen <800	-512.692,31		-443.751,00		0,00		-759.005,07		-315.254,07		0,00
543111	Selbständ. bewegl. Sachanlagevermögen <800 (BGA)	0,00		0,00		0,00		-317,80		-317,80		0,00
543112	Selbständ. bewegl. Sachanlagevermögen <800 Ausland	-2.609,67		0,00		0,00		-15.957,42		-15.957,42		0,00
544501	sonstige Steuern	-146.601,71		-249.550,00		0,00		-128.436,85		121.113,15		0,00
544601	Versicherungen	-621.258,52		-681.043,00		0,00		-628.917,13		52.125,87		0,00
544801	Schadensfälle	-338.950,11		0,00		0,00		-456.572,55		-456.572,55		0,00
545001	Periodenfremde Aufwendungen	-1.177.119,13		-675.000,00		0,00		-252.577,99		422.422,01		0,00
547101	Wertveränderungen bei Sachanlagen	0,00		0,00		0,00		-30.569,30		-30.569,30		0,00
547301	Wertveränderungen beim Umlaufvermögen	-737.401,14		-41.000,00		0,00		-46.042,99		-5.042,99		0,00
547401	Anlagenabgang (Buchverlust aus Verkauf Gr. u. Gebäude	-262.128,12		-243.285,00		0,00		-60.416,32		182.868,68		0,00
547402	Anlagenabgang (Buchverlust aus Verkauf bew. Anlagever	0,00		0,00		0,00		-62.261,35		-62.261,35		0,00
547701	Wertver. Sachanl. aus Verr. m. d. allg. Rücklage	262.128,12		0,00		0,00		122.677,67		122.677,67		0,00

Konto	Verbrauchsmittel	Ergebnis		Fortgeschr.		Ermächtigungs- übertragung aus		Ermächtigungs- übertragung ins	
		Vorjahr	2020	Ansatz	2021	2019	Ist	2021	Vergleich Ansatz/Ist
549101	Verfügungsmittel	-4.834,37		-5.000,00	0,00	0,00	-2.853,79	2.146,21	0,00
549102	Repräsentationsmittel	-5.910,00		-6.000,00	0,00	0,00	-5.795,52	204,48	0,00
549201	Fraktionszuwendungen	-37.190,57		-46.200,00	0,00	0,00	-45.214,77	985,23	0,00
549902	Rückabwicklung Ertragsauflösungen	-55.100,73		0,00	0,00	0,00	-32.786,11	-32.786,11	0,00

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen überschreiten ihre Ansätze um 42.264,04 €.

Die Ansatzunterschreitungen im Bereich der sonstigen Personal- und Versorgungsaufwendungen (- 43 T€) betreffen Personalplanung und -steuerung.

Der Minderbedarf für besondere Aufwendungen für Beschäftigte (- 87 T€) betrifft eine Vielzahl von Bereichen, aber insbesondere das Gebäudemanagement (- 21 T€, Bezug des Verwaltungsgebäudes AöR erst 4/2021), den Personalrat (- 9 T€), die Feuerwehr (- 26 T€), den Rettungsdienst (- 9 T€) und die Kindergärten (- 17 T€), trotz nennenswertem Mehrbedarf bei der Personalbetreuung (+ 32 T€).

Bei den Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeiten treten Mehrbedarfe in Höhe von 133 T€ ein. Der Mehraufwand betrifft im Wesentlichen den Rat und die Ausschüsse (+ 72 T€) und die Feuerwehr (+ 62 T€).

Die Ansätze für Honorarkräfte sinken leicht (- 18 T€). Pressestelle und OGS haben gegenüber der Ansatzplanung keine Verbräuche. Zudem sinkt der Honorarbedarf bei der Musikschule um 6 T€.

Die privatrechtlichen Mieten und Pachten schöpfen den bereitgestellten Ansatz nicht aus (- 59 T€). Hier ergeben sich Minderbedarfe im Gebäudemanagement (- 27 T€), bei den Leistungen für Asylbewerber (- 54 T€) und den Kindergärten (- 32 T€), trotz Mehrbedarf bei der IT (+ 60 T€) und beim Fuhrpark (+ 6 T€). Beim Rettungsdienst ist die Spitzabrechnung der Nebenkostenabrechnung 2021 noch offen.

Der Ansatz für Leasingverträge (Kfz) wird unterschritten.

Der Ansatz für sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten/Diensten (542901) ist um 8 T€ unterschritten

worden, Minderbedarfe ergeben sich im Wesentlichen im Bereich Inklusion/Älterwerden (- 7 T€).

Die Konten 542903 und 542904 berücksichtigen den Bedarf für externe Prüfungen und erforderliche Rückstellungen. Beim Konto 542903 ist der Bedarf der Jahres- und Gesamtabschlussprüfung 2021 geplant. Die tatsächlichen Dienstleistungen der Prüfungsgesellschaft für die Prüfungen 2020 in 2021 sind durch Rückstellungsansprüchen nahezu kompensiert worden. Beim Konto 542904 werden ungeplant Rückstellungen für die Jahresrechnung und den Gesamtabschluss 2021 (insgesamt 82 T€) sowie ergänzend anteilig für die nächste Prüfung der Gemeindeprüfungsanstalt Herne (15 T€) vorgenommen.

Die Aufwendungen für dienstliche Prüfungen (BgA) + 4 T€ betreffen die Steuerberater Tätigkeit im Bereich der BgA Parkraumbewirtschaftung/Reinigung Containerstandorte (Duales System)/Verwaltungskostenbeitrag Stadtwerke Hennef GmbH/ Beteiligung Hennef (Sieg) Netz GmbH & Co KG. Die Abrechnung erfolgt erst nach Abgabe der Steuererklärung. Die Erklärungen für 2020 und 2021 sind noch nicht beim Finanzamt abgegeben.

Der Ansatz des Rückstellungsaufwandes für die Inanspruchnahme von Rechten/Diensten (Konto 542906) + 107 T€ wird nicht geplant. Rückstellungsbedarf entsteht hier für offene Klageverfahren der Stadt gegen Dritte. Die Inanspruchnahme kompensiert den Dienstleistungsaufwand beim Konto 542901.

Die Geschäftsaufwendungen unterschreiten die Ansatzplanung (- 261 T€). Betroffen sind im Wesentlichen die allgemeine Organisation (- 12 T€), die Presse- und Öffentlichkeitsarbeit (- 39 T€, ausstehende Öffentlichkeitsarbeit ISEK Stadt Blankenberg), die Feuerwehr (- 17 T€), der Rettungsdienst (- 209 T€, Verlagerung der Aufgabe zum DRK). Mehrbedarf ergibt sich bei der IT (+ 29 T€) und der Rathauszentrale (+ 22 T€, Porto). Auch in diesem Bereich wird ein neues Konto für Auslandsrechnungen benötigt.

Die Ansatzüberschreitung im Bereich der Verbrauchsmittel (+ 206 T€) betrifft schwerpunktmäßig den Katastrophenschutz mit ungeplantem Bedarf in Höhe von 224 T€ für COVID-19. Reduzierend wirken hier Minderaufwendungen im Bereich der Kindergärten (- 26 T€).

Mit dem 2. NKFVG ist das Konto 525503 durch das Konto 543110 ersetzt worden. Da die investive Zahlungswirkung hier zukünftig entfällt, können hierzu keine Teile der Investitions- und Schulpauschale mehr ertragswirksam aufgelöst werden. Auch hier muss ein zweites Konto für Auslandsrechnungen etabliert werden. Der Mehrbedarf beträgt insgesamt 332 T€. Bei einer Vielzahl von Abweichungen (+/-) betrifft der wesentliche Mehrbedarf die IT (+ 407 T€, Digitalpakt mit entsprechender Landesförderung). Hinzu kommt das Gebäudemanagement (+17 T€) bei

Minderbedarfen der Gesamtschulen (- 23 T€).

Unterjährig werden im Bereich der Steueraufwendungen (Konto 544501) die Kapitalertragssteuer und der Solidaritätszuschlag auf die Gewinnausschüttung der Stadtwerke Hennef GmbH, der Gemeinnützigen Wohnungsbaugesellschaft für den Rhein-Sieg-Kreis und des BgA Reinigung Containerstandorte (Duales System) verursachungsgerecht verbucht. Der Bedarf ist trotz Zuführungsbedarf für die Körperschaftssteuer 2021 durch die Inanspruchnahme von Rückstellungen reduziert worden und unterschreitet die Ansatzplanung für Körperschaftssteuer und Kapitalertragssteuer der Hennef (Sieg) Netz GmbH & Co. KG.

Die geplanten Mittel für die Versicherungsbeiträge sind um 52 T€ unterschritten worden.

Für die Abwicklung im Rahmen des Brand-Schadensfalles Sporthalle Gymnasium (+ 28 T€) ist für den Folgeschaden (Spann beton Sporthallendecke) weiterer ungeplanter Bedarf entstanden (+ 429 T€). Der Sachverhalt befindet sich in einer schwierigen rechtlichen Prüfung im Rahmen der Regulierung als Versicherungsschaden durch den Verursacher. Die Klage ist entsprechend eingereicht, der Ausgang jedoch ungewiss.

Im Bereich der periodenfremden Aufwendungen wird die Verbuchung der Zuführung der Grabgebühren, die vereinbart werden, aber spätere Jahre betreffen, im Rahmen der Prüfung der Jahresrechnung seit 2010 abgeändert. Zum besseren Verständnis bleibt es in der Planung beim Aufwandskonto 545001. Statt Aufwand beim Konto 545001, liegt im Ist eine Ertragsminderung beim Konto 432103 gegen den passiven Rechnungsabgrenzungsposten vor (siehe Erläuterung zu Punkt 4 „öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte“). Hieraus erklärt sich die massive Ansatzunterschreitung beim periodenfremden Aufwendungen (- 422 T€). Dem wirken aufwandswirksame ungeplante Periodenabgrenzungen, im Wesentlichen im Bereich des Rettungsdienstes (+ 23 T€), der Leistungen für Asylbewerber (+ 57 T€, u. a. Rückforderungen der Landeskasse nach Prüfung der Bescheide 2017, 2018 und 2020 bei Berücksichtigung der Inanspruchnahme entsprechender Rückstellungen) und der Kindergärten (+ 151 T€, maßgeblich Betriebskostenzuschüsse) entgegen.

Bei den ungeplanten Wertveränderungen Sachanlagen handelt es sich um eine Forderungskorrektur (+ 31 T€).

Die Wertveränderungen beim Umlaufvermögen sind im Wesentlichen auf Wertberichtigungen von Forderungen in der Kasse (- 111 T€) und den zentralen Finanzen (+ 96 T€, Wertberichtigung von Steuerforderungen) zurückzuführen. Daneben gibt es eine Reihe kleinerer Abweichungen, die insgesamt einen Mehraufwand von 20 T€ ausmachen. Buchverluste sind nicht planbar und werden, aufgrund der Weiterentwicklung NKF, mit der allgemeinen Rücklage im EK

verrechnet (Konten 547401, 547402, 547701). Betroffen sind hier Grundstücksteilungen und -verschiebungen. Die Konten werden über das Konto 547701 gegen das Eigenkapital verrechnet.

Die Ansätze für Verfügungs- und Repräsentationsmittel sind unterschritten worden.

Der Ansatz für Fraktionszuwendungen ist ebenfalls leicht unterschritten worden.

Im Rahmen der Aktivierung von Anlagen im Bau im Bereich des Straßenvermögens ergeben sich ungeplante Sonderpostenanpassungen, die wiederum über das Konto 549902 auch eine Korrektur erfolgter Ertragsauflösungen auslösen.

Im Jahresvergleich sinkt der Aufwand um 785 T€. Mehrbedarf und Minderbedarfe der einzelnen Konten können grundsätzlich untereinander ausgeglichen werden. Große Bereiche mit Minderaufwand sind die periodenfremden Aufwendungen (- 925 T€) und die Wertveränderungen beim Umlaufvermögen (- 691 T€). Die Verbesserung betrifft im Wesentlichen die Leistungen für Asylbewerber, da 2020 einmalig eine Rückstellung für ausstehende Prüfungen der Bescheide seitens des Landes verbucht werden musste, die in Teilen bereits 2021 für Rückforderungen in Anspruch genommen worden ist.

#### 14. Zinserträge

Konto	Beschreibung	Ergebnis		Fortgeschr. Ansatz		Ermächtigungs- übertragung aus		Vergleich Ansatz/Ist		Ermächtigungs- übertragung ins Folgejahr	
		Vorjahr	2020	2021	Ansatz	2019	2021	Ist	2021		
<b>19</b>	<b>+ Finanzerträge</b>	<b>1.542.359,84</b>		<b>1.405.500,00</b>		<b>0,00</b>		<b>1.530.375,00</b>		<b>124.875,00</b>	<b>0,00</b>
461503	Zinserträge v. AöR	35.621,70		0,00		0,00		27.966,39		27.966,39	0,00
461702	Zinserträge v. Kreditinstituten (privatrechtlich)	161.791,39		0,00		0,00		250.264,01		250.264,01	0,00
461704	Zinserträge v. Kreditinstituten (Zinsmanagement)	2.175,53		8.000,00		0,00		0,00		-8.000,00	0,00
461706	Zinserträge aus PRAP (Zinsmanagement)	39.647,40		0,00		0,00		39.647,40		39.647,40	0,00
465101	Gewinnanteile a. verb. Unternehm. u. Beteil. (GWG)	47.141,34		22.000,00		0,00		52.176,80		30.176,80	0,00
465102	Gewinnanteile a. verb. Unternehm. u. Beteil. (KSK)	196.571,35		420.000,00		0,00		145.743,12		-274.256,88	0,00
465103	Gewinnant. a. verb. Unternehm. u. Beteil. (StadtW)	374.000,00		352.000,00		0,00		374.000,00		22.000,00	0,00
465104	Gewinnant. a. verb. Unternehm. u. Beteil. (Netz)	685.411,13		603.500,00		0,00		640.577,28		37.077,28	0,00

Die Zinserträge überschreiten die Ansatzwartungen um 124.875,00 €.

Ursächlich sind im Wesentlichen positive Ansatzabweichungen mehrerer Gewinnanteile sowie ungeplante Zinserträge der AöR und insbesondere der Kreditinstitute (+ 250 T€) trotz geringerer Gewinnanteile der KSK (- 274 T€).

Im Jahresvergleich ergeben sich geringere Erträge in Höhe von - 12 T€. Hier werden die Mindererträge der Hennef (Sieg) Netz GmbH & Co KG. (- 45 T€) und der KSK (-51 T€) durch höhere Zinserträge in weiten Teilen kompensiert.

## 15. Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen

Konto	Beschreibung	Ergebnis		Fortgeschr. Ansatz	Ermächtigungs- übertragung aus		Ist	2021	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungs- übertragung ins Folgejahr
		Vorjahr	2020		2019	2019				
<b>20</b>	<b>- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen</b>	<b>-2.451.498,01</b>	<b>-2.451.498,01</b>	<b>-2.758.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.331.239,50</b>	<b>0,00</b>	<b>427.260,50</b>	<b>0,00</b>
551702	Zinsaufwendungen (privatrechtl. Kreditinstitute)	-708.355,17	-708.355,17	-1.061.000,00	0,00	0,00	-588.392,60	0,00	472.607,40	0,00
551703	Zinsaufwendungen für Kassenkredite	-20.709,45	-20.709,45	-150.000,00	0,00	0,00	-17.167,42	0,00	132.832,58	0,00
551704	Aufwand für Zinsmanagement	-1.678.148,50	-1.678.148,50	491.101,00	0,00	0,00	-1.630.131,88	0,00	-139.131,88	0,00
551802	Zinsaufwendungen für Erstattung Gewerbesteuer	-41.056,00	-41.056,00	-55.000,00	0,00	0,00	-91.999,00	0,00	-36.999,00	0,00
559101	Kreditbeschaffungs-/bereitstellungskosten	-3.228,89	-3.228,89	-1.500,00	0,00	0,00	-3.548,60	0,00	-2.048,60	0,00

Die Zinsaufwendungen und sonstigen Finanzaufwendungen unterschreiten insgesamt ihre Ansätze um 427.260,50 €.

Die Zinsen für langfristige Kredite liegen nach Umschuldung von Darlehen unter den Ansatzwartungen. Der Investitionskredit 2019 ist bereits Ende 2020 und nicht erst wie bei einer Einzelhaushaltsaufstellung Anfang 2021 aufgenommen worden. Der Investitionskredit 2020 ist Anfang 2022, d. h. bis zum Abschluss aller ihm zugrundeliegenden Investitionen, über günstigere Kassenkredite zwischenfinanziert worden.

Trotz Zwischenfinanzierung von Investitionen unterschreiten die Aufwendungen für Kassenkredite weiterhin den fortgeschriebenen Ansatz. Für die Aufnahme von Kassenkrediten werden 2021 noch Negativzinsen gezahlt, Tendenz jedoch fallend.

Allein der Ansatz für Zinsen im Rahmen des Zinsmanagements überschreitet den kalkulierten Ansatz.

Im Jahresvergleich fällt der Zinsaufwand um 120.258,51 € niedriger aus.



## 16. Außerordentliches Ergebnis

Im Jahr 2021 ergeben sich aus dem NKF CIG außerordentliche Erträge aus der Isolierung der Auswirkungen der COVID-19 Pandemie. Dabei sind Mehraufwendungen und Mindererträge ebenso berücksichtigt worden wie COVID-19 Leistungen des Landes und des Bundes. Folgende Bereiche sind im Saldo mit außerordentlichem Ertrag berücksichtigt:

Kostenträger	Bezeichnung	Ist 2021
00100003	Rat, Ausschüsse, Fraktionen	14.103,30
00400038	IT-Dienstleistungen a llgemeine Verwaltung	10.298,70
00500050	Personalbetreuung	200.734,64
01200121	Bewirtschaftung von Gebäuden und Grundstücken, Bauen u. Planen	11.981,07
01300133	Druckerzeugnisse für die Verwaltung	797,30
04400434	Stadtordnungsdienst	-9.758,99
04600451	Personenstandswesen	26,00
05200508	Katastrophenschutz	164.146,84
07400634	Gymnasium	84,06
07500643	Gesamtschulen	15.489,13
07600652	Förderschule in der Geisbach	548,82
07700663	Sonstiges	-14.314,52
07800672	OGS	221.282,74
10000792	Kulturelle Veranstaltungen und Kulturinformationen	3.000,00
12500937	Leistungen für Asylbewerber	68,75
14701055	Städtische Tageseinrichtungen	296.114,54
14701056	Tageseinrichtungen freier Träger	-70.294,00
14801064	Förderung von Tagespflege	62.458,52
14901073	Jugend- und Familienarbeit (Jugendpflege, -förderung und -arbeit)	1.062,79
17801276	Sportlehreung	-1.431,91
17901286	Sportstätten	614,72
33602148	Steuern, Zuweisungen, Umlagen	196.307,61
		<b>1.103.320,11</b>

## Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen/Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage

Konto	Beschreibung	Ergebnis		Ermächtigungs- übertragung aus		Ist	2021	Vergleich Ansatz/Ist
		Vorjahr	2020	Ansatz	2021			
	<b>nachrichtlich:</b>							
	Verrechnungen mit der allgemeinen Rücklage		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Verr. Erträge bei Vermögensgegenständen	630.140,93		0,00	0,00	129.710,81		129.710,81
201110	Erträge a. Verr. Sachanl. mit der allg. Rücklage	630.140,93		0,00	0,00	129.710,81		129.710,81
30	= Verr. Erträge bei Finanzanlagen	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00
31	= Verr. Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	-262.128,12		0,00	0,00	-122.677,67		-122.677,67
201112	Wertver. Sachanl. aus Verr. m. d. allg. Rücklage	-262.128,12		0,00	0,00	-122.677,67		-122.677,67
32	= Verr. Aufwendungen bei Finanzanlagen	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00
33	= Verrechnungssaldo	368.012,81		0,00	0,00	7.033,14		7.033,14

Gemäß § 39 Abs. 3 KomHVO NRW werden die Erträge und Aufwendungen, die unmittelbar mit der allgemeinen Rücklage verrechnet werden, nachrichtlich nach dem Jahresergebnis ausgewiesen. Hieraus ergibt sich eine Erhöhung der allgemeinen Rücklage in Höhe von 7.033,14 € (s. auch Bilanz erläuterung).

Insgesamt sind seit 2013 bereits -1.161.122,46 € direkt mit dem Eigenkapital verrechnet worden.

## **C. Erläuterungen zur Finanzrechnung**

Hier wird auf die allgemeinen Ausführungen im Lagebericht verwiesen.

Zwischen Haushaltsplanung und Ausführung ergeben sich im Finanzplan allein aus der vom Gesetzgeber geforderten Periodenabgrenzung zwangsläufig teils geringe, teils massive Verwerfungen.

Insbesondere alle zahlungswirksamen Ertrags- wie Aufwandspositionen sowie alle Investitionen (investive Auszahlungen) und Sonderposten (investive Einzahlungen) können von derartigen Verwerfungen gegenüber der Planung betroffen sein, so dass spezielle Abweichungserläuterungen im Rahmen des Lageberichtes bzw. dieses ergänzenden Erläuterungsberichtes unzulänglich erscheinen.

Beispielhaft wird dies wie folgt aufgezeigt:

Die Gewerbesteuererträge des laufenden Jahres sind bis zum 31.3. dahingehend zu prüfen, ob sie Veranlagungen aus Vorjahren (Erstattungen/Nachveranlagungen) beinhalten.

Trifft dies zu, so sind derartige Erträge/Ertragsabsetzungen aus der Ergebnisrechnung des laufenden Jahres auszugliedern und in die Ergebnisrechnung des Vorjahres einzugliedern.

Die Erfordernisse der Periodenabgrenzung ergeben sich jedes Jahr aufs Neue, so dass dann im Folgejahr entsprechende Erträge/Ertragsabsetzungen für Vorjahre wiederum auszugliedern sind.

Dies geht aber entgegen der Planung nicht mit entsprechenden Umbuchungen der zugehörigen Finanzkonten einher, da für die Finanzrechnung ausschließlich der Zahlungszeitpunkt maßgeblich ist.

Zum Zeitpunkt der Haushaltsplanung sind derartige Abgrenzungen nicht kalkulierbar. Weiterhin erfolgt die Zuordnung, aufgrund entsprechender Hinterlegung an den Bestands- und Ergebniskonten, automatisch. Für Abweichungen in der Planung müssten diese Hinterlegungen manuell überarbeitet werden, was auf Dauer nicht nachzuhalten wäre.

### III. Verpflichtungen aus Leasing und anderen Verträgen (§ 45 Abs. 2 (9) KomHVO):

Zum Bilanzstichtag bestehen folgende Leasing- und leasingähnliche Verträge:

#### Kfz-Leasingverträge:

Kennzeichen	Fahrzeugtyp	Leasinggebühr monatlich	Leasinggebühr jährlich	Ersatz	Leasingzeitraum	Leasinggebühr 2016	Leasinggebühr 2017	Leasinggebühr 2018	Leasinggebühr 2019	Leasinggebühr 2020	Leasinggebühr 2021	Leasinggebühr 2022	Leasinggebühr 2023	Leasinggebühr 2024
SU-H 701	Ford Transit Connect (Weber)	226,68 €	2.720,16 €	2024	13.06.2019-12.06.2024	-	-	-	1.360,08 €	2.720,16 €	2.720,16 €	2.720,16 €	2.720,16 €	1.360,08 €
SU-H 724	Ford Transit Connect (Schüler)	246,59 €	2.959,08 €	2024	15.11.2019- 14.11.2024	-	-	-	249,59 €	2.959,08 €	2.959,08 €	2.959,08 €	2.959,08 €	2.745,49 €
SU-H 791	Ford Transit Connect (Kremer)	239,17 €	2.870,04 €	2024	29.06.2019- 27.06.2024	-	-	-	1.435,02 €	2.870,04 €	2.870,04 €	2.870,04 €	2.870,04 €	1.435,02 €
SU-H 814	Ford Transit Connect (Langen)	212,38 €	2.548,56 €	2024	07.03.2019 -06.03.2024	-	-	-	1.911,42 €	2.548,56 €	2.548,56 €	2.548,56 €	2.548,56 €	637,14 €
SU- H 1078	VW Polo (Amt 20)	143,99 €	1.727,88 €	2022	13.11.2019-12.11.2022	-	-	-	287,98 €	1.727,88 €	1.727,88 €	1.583,89 €	-	-
SU- H 1227	Opel Combo Life (36)	145,23	1.742,76	2023	12.12.2019- 11.12.2023	-	-	-	145,23 €	1.742,76 €	1.742,76 €	1.742,76 €	1.650,78 €	-
SU-H 1463 E	VW eGolf (Amt 51)	403,41 €	4.840,92 €	2022	13.03.2019 - 12.03.2022	-	-	-	3.630,69 €	4.840,92 €	4.840,92 €	1.210,28 €	-	-
	Leasingverlängerung	440,30 €		2023	13.03.2019 - 17.03.2023	-	-	-	-	-	-	4.403,00 €	880,60 €	-
SU-H 1464 E	VW eGolf (Amt 32)	396,27 €	4.755,24 €	2022	13.03.2019 - 12.03.2022	-	-	-	3.566,43 €	4.755,24 €	4.755,24 €	1.188,81 €	-	-
	Leasingverlängerung	437,92 €		2023	13.03.2019 - 17.03.2023	-	-	-	-	-	-	4.379,20 €	875,84 €	-
SU-H 1465 E	VW eGolf (32/360)	405,79 €	4.869,48 €	2022	13.03.2019 - 12.03.2022	-	-	-	3.652,11 €	4.869,48 €	4.869,48 €	1.217,37 €	-	-
	Leasingverlängerung	442,68 €		2023	13.03.2019 - 17.03.2023	-	-	-	-	-	-	4.426,80 €	885,36 €	-
SU-H 3300	Opel Astra Sports Tourer (Amt 36)	136,96 €	1.643,52 €	2020	12.01.2016-11.01.2020	-	1.643,52 €	1.643,52 €	1.643,52 €	1.643,52 €	-	-	-	-
SU-H 3333 E	Volvo XC 60	635,00 €	7.620,00 €	2020	26.11.2018 - 26.11.2020	-	-	740,83 €	8.889,96 €	6.985,00 €	-	-	-	-
SU-H 4075	VW UP blau (Amt 01)	117,81 €	1.413,72 €	2021	09.04.2018-08.04.2021	-	-	912,00 €	1.413,72 €	1.413,72 €	501,64 €	-	-	-
	Polo Comfortline	148,75 €	1.785,00 €	2024	01.08.2021-31.07.2024	-	-	-	-	-	743,75 €	1.785,00 €	1.785,00 €	-
SU-H 4090	Opel Corsa blau	123,68 €	1.484,16 €	2021	20.04.2018-19.04.2021	-	-	1.034,79 €	1.484,16 €	1.484,16 €	-	-	-	-
	Suzuki Swift	197,27 €	2.367,24 €	2024	01.05.2021-30.04.2024	-	-	-	-	-	1.578,16 €	2.367,24 €	2.367,24 €	789,00 €
SU-H 7969	Ford Focus	178,43 €	2.141,16 €	2021	12.12.2018-11.12.2021	-	-	178,43 €	2.141,16 €	2.141,16 €	1.962,73 €	-	-	-
	Leasingverlängerung	184,44 €		2022	12.12.2018 - 12.06.2022	-	-	-	-	-	-	1.106,64 €	-	-
SU- H 8024	Ford Tourneo Courier	215,02 €	2.580,24 €	2022	17.12.2019- 16.12.2022	-	-	-	215,02 €	2.580,24 €	2.580,24 €	2.580,24 €	-	-
					Summen pro Jahr:	0,00 €	1.643,52 €	4.509,57 €	32.026,09 €	45.281,92 €	36.400,64 €	39.089,07 €	19.542,66 €	6.966,73 €

<u>Vertragsart:</u>	<u>Bereich:</u>	<u>jährl. Aufwand:</u>	<u>Laufzeit:</u>	<u>Amt:</u>
IT Betreuung Civitec	Hauptamt	336.985,19 €		10
Nutzungsvertrag Investitionskostenzuschuss Schwimmhalle Sportschule	Schulamt	205.000,00 €  41.000,00 €	2018-2022 einmalige Ver- längerungsoption 5 Jahre Alle zwei Jahre Steigerung um 2,5 % ab 2020 2013-2014 jährliche Ver- längerungsoption alle zwei Jahre Steigerung um 2,5 % ab 2020	40
Dienstleistungen der Stadtbetriebe Hennef -AöR- - Baubetriebshofleistungen - Tiefbaudienstleistungen	FB 3 FB 4	6.773.761,21 € 4.201.977,92 €		FB 3 FB 4

#### IV. Gebührenhaushalte

##### Märkte

Es haben sich folgende Unterdeckungen ergeben:

2012	31.189,21 €
2013	15.161,57 €
2014	31.706,44 €
2015	30.755,78 €
2016	7.140,39 €
2017	7.247,33 €
2018	5.036,44 €
2019	17.105,60 €
2020	9.052,11 €
2021	19.273,25 €

Gebührenneufestsetzungen sind im Rat am 3.7.2017 beschlossen worden.

##### Notfallrettung

2011	- 75.805,26 €	
2012	- 26.353,11 €	
2013	- 24.052,14 €	
2014	12.777,63 €	
2015	109.722,69 €	
2016	216.621,58 €	
2017	57.815,17 €	
2018	- 62.537,99 € 230.484,46 €	RTW KTW
2019	-452.704,10 € 89.046,03 €	RTW KTW
2020	-416.138,91 € 149.746,48 €	RTW KTW
2021	-195.202,02 € 214.493,23 €	RTW KTW

2015 ist der Gebührenausschleichs-sonderpostenbestand RTW aufgrund der jahresbezogenen Unterdeckung in voller Höhe in Anspruch genommen worden.

Eine Gebührenneukalkulation ist in der Ratssitzung am 19.03.2018 vorgenommen worden. Die Durchführung wurde auf das DRK übertragen, neben dem Rettungsdienst wurde auch ein Gebührentatbestand Krankentransport geschaffen. Die beiden Gebührentatbestände RTW und KTW sind für den Gebührenausschleichs-sonderposten jeweils separat zu betrachten.

Der KTW weist jährlich Unterdeckungen auf.

Für den RTW ist 2020 eine Zuführung in Höhe von 267.741,73 € vorgenommen worden. Sie wird in 2021 um 556.154,13 € erhöht (Bestand 823.895,86 €).

Die Gebührenfestsetzungen erfolgen auf der Grundlage eines Ratsbeschlusses vom 01.10.2018.

### Musikschule

Es haben sich folgende Unterdeckungen ergeben:

2012	188.298,55 €
2013	198.090,97 €
2014	204.462,16 €
2015	187.361,37 €
2016	109.600,72 €
2017	170.622,52 €
2018	152.242,79 €
2019	169.273,29 €
2020	162.443,37 €
2021	170.391,28 €

Die Musikschulgebühren ist zum 01.04.2019 per Satzungsbeschluss aktualisiert worden.

### Straßenreinigung

2012	-2.851,41 €
2013	2.007,96 €
2014	4.813,26 €
2015	2.936,74 €
2016	4.642,05 €
2017	7.197,41 €
2018	8.112,46 €
2019	- 11.335,87 €
2020	3.267,79 €
2021	5.759,24 €

Die Neukalkulation der Straßenreinigungsgebühren ist zum 01.01.2019 erfolgt. In der Ist Kalkulation ergibt sich nach Jahren der Defizite 2019 zunächst eine Überdeckung, die nach Zuführung zum Sonderposten zeitgleich für Unterdeckung aus Vorjahren in Anspruch genommen wird. Die ursprüngliche leichte Überdeckung 2020 muss 2021 korrigiert werden, so dass nachträglich eine Unterdeckung vorliegt. Auch 2021 weist eine Unterdeckung auf. Es wird somit zum 31.12.2021 kein Gebührenausschleichs-sonderposten ausgewiesen.

Aufgrund der Dauerbescheide ergibt sich die nächste Anpassung zum 01.01.2022.

## Winterdienst

2012	-150.042,51 €
2013	-79.586,58 €
2014	-167.628,89 €
2015	-21.222,80 €
2016	46.194,26 €
2017	109.291,14 €
2018	34.146,45 €
2019	- 70.224,18 €
2020	-116.109,16 €
2021	- 68.885,67 €

Der Vortrag von Überdeckungen/Unterdeckungen ist in dieser Darstellung des Winterdienstes ab 2012 ausdrücklich nicht berücksichtigt. Für die Überdeckungen ist im Abschluss 2016 ein Sonderposten für den Gebührenaussgleich aufwandswirksam gebildet worden, der 2017 und 2018 in Anspruch genommen wird. In 2019 wird ein Teilbetrag wegen Ablauf des Ausgleichszeitraums nach KAG ertragswirksam aufgelöst. Gleichzeitig ist in den Jahren 2019 und 2020 für die Überdeckungen 2019 ein Sonderposten gebildet bzw. aufgestockt worden.

In 2021 ist eine Korrektur der Zuführung 2020 (- 20.052,52 €) vorzunehmen, weiterhin ist für 2021 erneut eine Zuführung (68.885,67 €) erforderlich.

Der Gebührenaussgleichssonderposten hat zum 31.12.2021 einen Bestand in Höhe von 255.219,02 €.

Aufgrund der Dauerbescheide ergibt sich die nächste Anpassung zum 01.01.2022.

## Bestattungswesen

Im Bereich des Bestattungswesens haben sich folgende Unterdeckungen ergeben.

2012	363.234,44 €
2013	245.230,89 €
2014	285.067,60 €
2015	386.049,57 €
2016	321.864,52 €
2017	466.199,36 €
2018	619.703,13 €
2019	668.038,19 €
2020	388.184,61 €
2021	305.928,54 €

Im Bereich des Bestattungswesens ist für den Friedwald 2011 erstmalig eine Gebühr festgesetzt worden.

Eine Gesamtneukalkulation der Friedhofsgebühren ist zum 08.07.2019 erfolgt. Dabei ist der Grünflächenabschlag auf 20 % angehoben worden. Eine Überarbeitung befindet sich in der Bearbeitung.

\* Berechnungsbasis sind die Ist Daten der Finanzbuchhaltung aus den jeweiligen Haushaltsjahren



V. Sicherungszusammenhänge SWAP-Geschäfte

Darlehen	Nr. Swap	Darlehensgeber	Darlehens-Saldo 31.12.21	anfänglicher Bezugsbetrag	Aufnahmedatum/ Darlehen	Enddatum/ Darlehen	Aufnahmedatum / Swap	Enddatum/ Swap	Zinssatz Bank	Zinssatz Stadt	Marktwert
	14 430 01 738	KSK Köln KSK Swap	293.692,52 €	848.099,15 €	02.09.2013	01.09.2025	01.12.2011	01.09.2025	3 M Euribor	3 M Euribor + 0,53 % 4,82 %	- 29.461,27 €
	15 430 02 786	KSK Köln KSK Swap	1.278.963,84 €	2.230.750,83 €	30.10.2008	30.07.2032	30.10.2013	30.07.2032	3 M Euribor	3 M Euribor + 0,02 % 4,33 %	- 290.198,40 €
	39 430 01 758	KSK Köln KSK Swap	626.062,64 €	1.627.109,25 €	29.07.2011	30.04.2026	29.07.2011	30.04.2026	3 M Euribor	3 M Euribor + 0,43 % 4,82 %	- 71.381,73 €
	45 430 01 740	KSK Köln KSK Swap	1.363.282,91 €	2.423.552,00 €	30.06.2018	30.03.2030	30.09.2011	30.03.2030	3 M Euribor	3 M Euribor + 0,30 % 4,85 %	- 294.374,47 €
	53 430 01 734	KSK Köln KSK Swap	2.375.725,59 €	3.823.468,53 €	30.06.2018	30.03.2031	01.10.2012	30.03.2031	3 M Euribor	3 M Euribor + 0,30 % 4,89 %	- 590.490,66 €
	61 4335671 AD (neu)	KSK Köln EAA	2.148.458,35 €	3.133.415,48 €	30.09.2008	30.06.2037	30.09.2008	30.06.2037	3 M Euribor	3 M Euribor + 0,02 % 4,63 %	- 808.681,20 €
	62 430 02 788	NRW Bank KSK Swap	996.771,19 €	2.002.597,39 €	14.08.2009	30.12.2028	30.06.2014	30.12.2028	6 M Euribor	6 M Euribor + 0,31 % 4,42 %	- 161.820,22 €
	63 4335689 AD (neu)	KSK Köln EAA	3.015.341,49 €	4.570.698,56 €	01.09.2010	01.03.2035	24.06.2008	01.03.2035	6 M Euribor	6 M Euribor + 0,24 % 5,02 %	- 1.091.661,77 €
	65 430 03 419	KSK Köln KSK Swap	1.937.532,50 €	2.790.329,01 €	09.06.2010	30.12.2034	09.06.2010	30.12.2034	3 M Euribor	3 M Euribor + 0,216 % 4,85 %	- 662.223,04 €
	66 4335648 AD (neu)	KSK Köln EAA	4.627.490,53 €	6.960.054,54 €	30.07.2018	30.10.2034	24.06.2008	30.10.2034	3 M Euribor	3 M Euribor + 0,30 % 5,09 %	- 1.664.145,98 €
	67 430 01 736	KSK Köln KSK Swap	1.820.888,42 €	2.485.737,21 €	15.03.2011	15.03.2037	15.03.2011	15.03.2037	3 M Euribor	3 M Euribor + 0,28 % 4,85 %	- 713.852,03 €
	68 430 01 732	KSK Köln KSK Swap	3.046.384,99 €	3.933.404,93 €	30.06.2018	30.09.2038	02.07.2012	30.09.2038	3 M Euribor	3 M Euribor + 0,30 % 4,89 %	- 1.321.443,52 €
	70 430 03 887	KSK Köln KSK Swap	2.343.817,46 €	2.889.286,30 €	16.09.2013	15.09.2043	16.09.2013	15.09.2043	3 M Euribor	3 M Euribor + 0,47 % 3,16 %	- 634.448,54 €
	77 430 03 483	KSK Köln KSK Swap	2.032.475,22 €	2.347.827,00 €	01.04.2011	30.06.2051	01.04.2011	30.03.2051	3 M Euribor	3 M Euribor + 0,33 % 4,11 %	- 1.128.268,47 €
	82 430 03 839	KSK Köln KSK Swap	5.034.682,48 €	6.319.100,00 €	06.02.2013	30.09.2044	05.02.2013	30.09.2044	3 M Euribor	3 M Euribor + 0,41 % 2,73 %	- 1.172.403,15 €

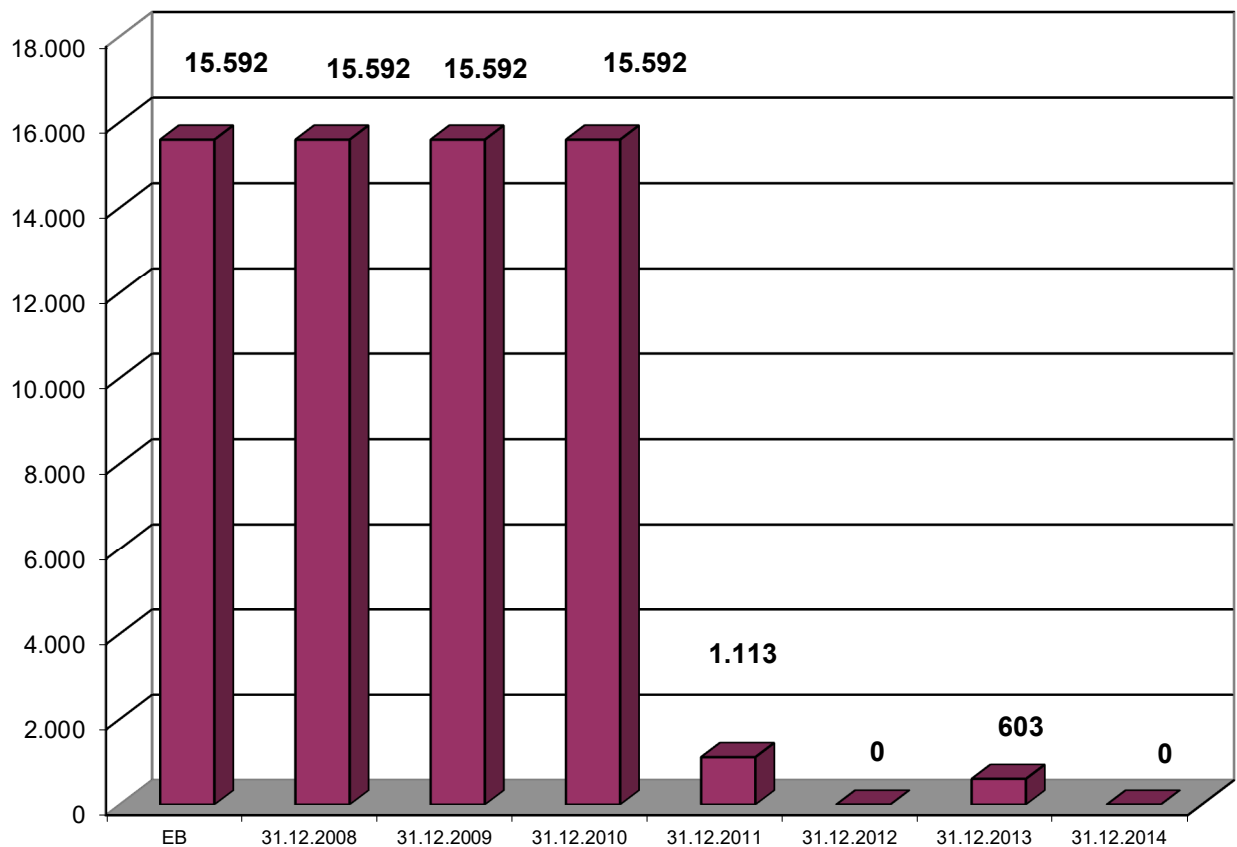
- 10.634.854,45 €

## VI. Entwicklung Eigenkapital

Die Ausgleichsrücklage, die allgemeine Rücklage, mögliche Sonderrücklagen sowie der Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag sind Bestandteil des **Eigenkapitals**.

Der für die Ausgleichsrücklage anzusetzende Höchstbetrag lautete in der Eröffnungsbilanz zum 01.01.2008 über **15.592.338 €**.

### Entwicklung der Ausgleichsrücklage in TEUR



Wird eine Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage zum Ausgleich des Haushaltsplans vorgesehen, bedarf es einer Festsetzung in der Haushaltssatzung.

Die Inanspruchnahme der allgemeinen Rücklage ist damit entgegen der bisherigen Planung nach Abschluss der Jahresrechnung 2010 erst ab dem Haushalt 2011 vorgesehen.

Die Ausgleichsrücklage kann im Finanzplanungszeitraum nicht wieder hergestellt werden.

## Entwicklung der Allgemeinen Rücklage in T€

Eigenkapital	Ist				
	2008	2009	2010	2011	2012
<b>Allgemeine Rücklage</b>	<b>79.167.581,62</b>	<b>81.723.309,78</b>	<b>82.354.823,40</b>	<b>83.144.426,95</b>	<b>74.219.149,63</b>
- darin Verrechnungen mit EK					
<b>Ausgleichsrücklage</b>	<b>15.592.338,00</b>	<b>15.592.338,00</b>	<b>15.592.338,00</b>	<b>1.112.884,45</b>	<b>0,00</b>
<b>Jahresüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>2.550.238,16</b>	<b>666.107,62</b>	<b>-14.479.453,55</b>	<b>-10.038.161,77</b>	<b>603.067,80</b>
<b>Eigenkapitalsumme</b>	<b>97.310.157,78</b>	<b>97.981.755,40</b>	<b>83.467.707,85</b>	<b>74.219.149,63</b>	<b>74.822.217,43</b>
Eigenkapitalverzehr (Fehlbetrag zu EK Vorjahr)	0,00%	-0,68%	14,78%	12,03%	-0,81%
Ergebnisplan	38.903,00	10.626,00	-19.097.595,95	-10.962.581,17	-1.890.178,44
Ergebnisverbesserung/Verschlechterung	2.511.335,16	655.481,62	4.618.142,40	924.419,40	2.493.246,24

Eigenkapital	Ist				
	2013	2014	2015	2016	2017
<b>Allgemeine Rücklage</b>	<b>73.978.782,09</b>	<b>68.685.297,54</b>	<b>60.769.108,16</b>	<b>56.835.118,69</b>	<b>53.451.773,82</b>
- darin Verrechnungen mit EK	-240.367,54	-60.668,29	-244.685,40	-715.923,84	-50.091,88
<b>Ausgleichsrücklage</b>	<b>603.067,80</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Jahresüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>-5.835.884,06</b>	<b>-7.671.503,90</b>	<b>-3.218.065,63</b>	<b>-3.333.252,99</b>	<b>-3.642.911,20</b>
<b>Eigenkapitalsumme</b>	<b>68.745.965,83</b>	<b>61.013.793,64</b>	<b>57.551.042,53</b>	<b>53.501.865,70</b>	<b>49.808.862,62</b>
Eigenkapitalverzehr (Fehlbetrag zu EK Vorjahr)	8,12%	11,25%	5,68%	7,04%	6,81%
Ergebnisplan	-6.721.101,00	-3.033.548,00	-4.097.872,00	-4.950.925,50	-5.888.303,00
Ergebnisverbesserung/Verschlechterung	885.216,94	-4.637.955,90	879.806,37	1.617.672,51	2.245.391,80

Eigenkapital	Ist	Ist	Ist	Ist	Plan
	2018	2019	2020	2021	2022
<b>Allgemeine Rücklage</b>	<b>49.713.533,53</b>	<b>47.689.443,22</b>	<b>41.673.019,20</b>	<b>37.813.988,23</b>	<b>38.326.759,29</b>
- darin Verrechnungen mit EK	-95.329,09	-129.102,29	368.012,81	7.033,14	
<b>Ausgleichsrücklage</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Jahresüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>-1.894.988,02</b>	<b>-6.384.436,83</b>	<b>-3.866.064,11</b>	<b>512.771,06</b>	<b>-4.086.471,00</b>
<b>Eigenkapitalsumme</b>	<b>47.818.545,51</b>	<b>41.305.006,39</b>	<b>37.806.955,09</b>	<b>38.326.759,29</b>	<b>34.240.288,29</b>
Eigenkapitalverzehr (Fehlbetrag zu EK Vorjahr)	3,80%	13,35%	9,36%	-1,36%	10,66%
Ergebnisplan	-6.698.610,00	-6.582.560,00	-5.555.128,00	-6.238.822,00	-4.086.471,00
Ergebnisverbesserung/Verschlechterung	4.803.621,98	198.123,17	1.689.063,89	6.751.593,06	0,00

Eigenkapital	Plan		
	2023	2024	2025
<b>Allgemeine Rücklage</b>	<b>34.240.288,29</b>	<b>30.604.470,29</b>	<b>27.863.773,29</b>
- darin Verrechnungen mit EK			
<b>Ausgleichsrücklage</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Jahresüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>-3.635.818,00</b>	<b>-2.740.697,00</b>	<b>114.923,00</b>
<b>Eigenkapitalsumme</b>	<b>30.604.470,29</b>	<b>27.863.773,29</b>	<b>27.978.696,29</b>
Eigenkapitalverzehr (Fehlbetrag zu EK Vorjahr)	10,62%	8,96%	-0,41%

Der Haushaltsausgleich ist spätestens im Jahr 2025 darzustellen.

Mittelfristig kann der Bestand der allgemeinen Rücklage nicht wiederhergestellt werden.

## VII. Schuldenübersicht für das Jahr 2021

<b>Gläubiger Aktenzeichen Vertragsnummer</b>	<b>Kontostand 31.12.21</b>	<b>Ursprungsbetrag</b>	<b>Zinssatz</b>	<b>Zinsanpassung</b>	<b>Swap Geldinstitut Vertragsnummer</b>
<b>Kreissparkasse Köln</b> 9100-58-14 6017927468	293.692,52 €	771.059,22 €	-0,528%	01.03.2021	<b>Kreissparkasse Köln</b> 43001738
<b>Kreissparkasse Köln</b> 9100-58-15 6007819418	1.278.963,95 €	2.825.617,63 €	-0,512%	30.01.2021	<b>Kreissparkasse Köln</b> 43002786
<b>NRW.BANK</b> 9100-58-17 4203381159	1.946.079,60 €	4.382.289,82 €	0,090%	ohne/Volltilgung bis 15.11.2029	
<b>Kreissparkasse Köln</b> 9100-58-39 6017442859	626.062,64 €	1.627.109,25 €	-0,512%	29.01.2021	<b>Kreissparkasse Köln</b> 43001758
<b>Kreissparkasse Köln</b> 9100-58-45 6012371624	1.363.282,91 €	2.064.982,71 €	-0,542%	30.03.2021	<b>Kreissparkasse Köln</b> 43001740
<b>NRW.BANK</b> 9100-58-48 4201743871	302.545,93 €	1.782.770,93 €	0,720%	ohne/Volltilgung bis 30.01.2023	
<b>Kreissparkasse Köln</b> 9100-58-53 6012371572	2.375.725,59 €	3.394.981,45 €	-0,542%	30.03.2021	<b>Kreissparkasse Köln</b> 43001734
<b>DZ HYP</b> 9100-58-58 11889305	629.619,36 €	2.216.331,03 €	3,730%	30.11.2023	
<b>NRW.BANK</b> 9100-58-59 4201218247	3.573.174,00 €	4.557.384,61 €	1,830%	01.07.2024	
<b>Kreissparkasse Köln</b> 9100-58-61 6007794569	2.148.458,35 €	3.133.415,48 €	-0,583%	30.03.2022	<b>Erste Abwicklungsanstalt</b> 4335671AD
<b>NRW.BANK</b> 9100-58-62 4100034018	966.771,19 €	2.693.148,19 €	-0,520%	30.06.2021	<b>Kreissparkasse Köln</b> 43002788
<b>Kreissparkasse Köln</b> 9100-58-63 6017244769	3.015.341,49 €	4.359.508,70 €	-0,529%	01.03.2022	<b>Erste Abwicklungsanstalt</b> 4335689AD
<b>Kreissparkasse Köln</b> 9100-58-65 6017193425	1.937.532,51 €	2.832.058,40 €	-0,542%	30.03.2021	<b>Kreissparkasse Köln</b> 43003419
<b>Kreissparkasse Köln</b> 9100-58-66 6012371763	4.627.490,53 €	5.558.408,05 €	-0,556%	29.01.2022	<b>Erste Abwicklungsanstalt</b> 4335648 AD
<b>Kreissparkasse Köln</b> 9100-58-67 6017358998	1.820.888,42 €	2.485.737,21 €	-0,543%	15.03.2021	<b>Kreissparkasse Köln</b> 43001736

<b>Gläubiger Aktenzeichen Vertragsnummer</b>	<b>Kontostand 31.12.21</b>	<b>Ursprungsbetrag</b>	<b>Zinssatz</b>	<b>Zinsanpassung</b>	<b>Swap Geldinstitut Vertragsnummer</b>
<b>Kreissparkasse Köln</b> 9100-58-68 6012371747	3.046.384,99 €	3.654.295,34 €	-0,542%	30.03.2021	<b>Kreissparkasse Köln</b> 43001732
<b>DKB</b> 9100-58-69 6700905968	2.622.912,41 €	4.060.626,26 €	0,760%	ohne/Volltilgung bis 30.06.2031	
<b>Kreissparkasse Köln</b> 9100-58-70 6017933986	2.343.817,46 €	2.889.286,30 €	-0,073%	15.03.2021	<b>Kreissparkasse Köln</b> 43003887
<b>DZ HYP</b> 9100-58-71 11889306	2.800.734,31 €	3.283.668,21 €	1,450%	30.10.2024	
<b>DKB</b> 9100-58-72 6703944055	2.527.807,74 €	3.404.000,00 €	0,410%	ohne/Volltilgung bis 30.06.2040	
<b>NRW.BANK</b> 9100-58-76 3005250844	1.471.180,66 €	2.144.798,00 €	0,410%	ohne/Volltilgung bis 30.19.2039	
<b>Kreissparkasse Köln</b> 9100-58-77 6017373478	2.032.475,22 €	2.347.827,00 €	-0,212%	30.03.2021	<b>Kreissparkasse Köln</b> 43003483
<b>NRW.BANK</b> 9100-58-78 3005250851	4.621.724,91 €	5.942.143,30 €	2,699%	30.01.2022	
<b>Kreissparkasse Köln</b> 9100-58-79 6017714914	148.525,70 €	388.110,29 €	2,290%	ohne/Volltilgung bis 30.09.2027	
<b>Kreissparkasse Köln</b> 9100-58-82 6017781895	5.034.682,48 €	6.319.100,00 €	-0,132%	30.03.2021	<b>Kreissparkasse Köln</b> 43003839
<b>DZ HYP</b> 9100-58-83 11889307	1.693.107,30 €	2.175.300,00 €	1,590%	ohne/Volltilgung bis 30.12.2041	
<b>NRW.BANK</b> 9100-58-84 4201968411	2.202.064,40 €	2.713.300,00 €	1,580%	ohne/Volltilgung bis 30.12.2042	
<b>NRW.BANK</b> 9100-58-85 4202317337	1.764.640,00 €	2.000.000,00 €	0,000%	15.02.2027	
<b>NRW.BANK</b> 9100-58-86 4202317345	1.370.667,00 €	1.553.427,00 €	0,570%	15.02.2027	
<b>NRW.BANK</b> 9100-58-87 4202368314	1.395.756,93 €	1.793.412,00 €	1,390%	ohne/Volltilgung 30.03.2037	
<b>Kreissparkasse Köln</b> 9100-58-89 6012218415	4.297.345,25 €	5.302.174,63 €	1,420%	ohne/Volltilgung bis 30.09.2037	
<b>NRW.BANK</b> 9100-58-90 4202682854	1.891.560,00 €	2.009.800,00 €	0,000%	15.02.2028	

<b>Gläubiger Aktenzeichen Vertragsnummer</b>	<b>Kontostand 31.12.21</b>	<b>Ursprungsbetrag</b>	<b>Zinssatz</b>	<b>Zinsanpassung</b>	<b>Swap Geldinstitut Vertragsnummer</b>
<b>NRW.BANK</b> 9100-58-91 4202682367	1.117.490,00 €	1.187.334,00 €	0,600%	15.02.2028	
<b>Kreissparkasse Köln</b> 9100-58-92 6012292567	2.016.162,76 €	2.454.155,00 €	1,590%	ohne/Volltilgung bis 30.12.2037	
<b>Kreissparkasse Köln</b> 9100-58-95 6012371828	7.956.250,00 €	9.500.000,00 €	1,480%	ohne/Volltilgung bis 30.07.2038	
<b>NRW.BANK</b> 9100-58-96 4203072246	2.308.367,92 €	2.715.727,00 €	1,150%	ohne/Volltilgung bis 30.12.2038	
<b>DKB</b> 9100-58-97 3703634623	3.192.457,09 €	3.547.169,09 €	0,420%	ohne/Volltilgung bis 30.12.2039	
<b>DKB</b> 9100-58-98 6704404604	2.462.542,85 €	2.592.150,37 €	0,190%	ohne/Volltilgung bis 30.12.2040	
<b>NRW.BANK</b> 9100-58-103 4203039435	1.831.017,00 €	1.831.017,00 €	0,030%	15.02.2029	
<b>NRW.BANK</b> 9100-58-107 4203435815	587.046,00 €	587.046,00 €	0,000%	15.02.2030	
<b>NRW.BANK</b> 9100-58-108 4204039483	1.000.000,00 €	1.000.000,00 €	0,000%	ohne/Volltilgung bis 15.02.2031	
<b>NRW.BANK</b> 9100-58-109 4204039467	2.000.000,00 €	2.000.000,00 €	0,000%	ohne/Volltilgung bis 15.02.2031	
<b>NRW.BANK</b> 9200-58-88 4202421030	76.250,00 €	95.000,00 €	0,000%	ohne/Volltilgung bis 15.02.2037	
<b>NRW.BANK</b> 9200-58-93 4202751626	1.470.960,00 €	1.720.000,00 €	0,000%	ohne/Volltilgung bis 15.02.2038	
<b>NRW.BANK</b> 9200-58-94 4202849230	35.170,00 €	40.500,00 €	0,000%	ohne/Volltilgung bis 15.05.2038	
<b>NRW.BANK</b> 9200-58-102 4202881068	55.100,00 €	63.500,00 €	0,000%	ohne/Volltilgung bis 15.05.2038	
<b>NRW.BANK</b> 9200-58-104 4203188810	828.900,00 €	900.000,00 €	0,000%	ohne/Volltilgung bis 15.05.2039	
<b>NRW.BANK</b> 9200-58-105 4203240801	95.780,00 €	104.000,00 €	0,000%	ohne/Volltilgung bis 15.05.2039	

95.204.509,37 € 129.117.109,08 €

**A. Ermächtigungsübertragungen aus dem Haushalt 2020 nach 2021  
(einschließlich Kreditermächtigungsübertragung und Verbrauch) - Bestandskonten**

Auszahlungen	Investitionen (Bestandskonten)						
	Investitions-Nr.	Bezeichnung	Ansatz ggfls. aktualisiert aus 2020	Verbrauch lfd. in 2020	noch vor-handener Ansatz Ende 2020	Ermächtigungs-übertragung 2020 nach 2021	Verbrauch Ermächt.übertr. 2020 in 2021
	AU-0000002	Erwerb von Einrichtungen f. Spielplätze	5.000,00 €	- €	5.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €
	AU-0000003	Fahrradboxen	25.000,00 €	- €	25.000,00 €	25.000,00 €	- €
	AU-0000014	Buswartehallen	180.000,00 €	- €	180.000,00 €	180.000,00 €	10.564,92 €
	AU-0000078	Leichtathletikanlage Gesamtschule Meierheide	200.000,00 €	192.698,58 €	7.301,42 €	15.000,00 €	14.280,00 €
	AU-0000080	Labyrinth Kurpark	1.011,50 €	1.011,50 €	- €	- €	- €
	AU-0000086	Spielplatz Blankenberg (ISEK)	270.000,00 €	- €	270.000,00 €	- €	- €
	AU-0000087	Naturrasenplatz Stadion	- €	- €	- €	31.988,00 €	31.988,00 €
	AU-0000088	Sportplatz Söven	595.000,00 €	534.312,98 €	60.687,02 €	- €	- €
	AU-0000089	Stadtmauer Stadt Blankenberg	1.200.000,00 €	149.917,32 €	1.050.082,68 €	304.056,25 €	114.216,46 €
	AU-0000094	Erlebnisraum Altstadt Blankenberg	- €	- €	- €	- €	3.850,99 €
	AU-0000095	Ausgleichsmaßnahmen ISEK Stadt Blankenberg	105.310,94 €	- €	105.310,94 €	10.000,00 €	- €
	AU-0000096	Fahrgastinformationssystem	10.000,00 €	- €	10.000,00 €	- €	- €
	AU-0000097	Klimaschutzmaßnahmen	54.819,35 €	- €	54.819,35 €	48.719,35 €	- €
	AU-0000098	Inwertsetzung Burghof und Burggarten	44.689,06 €	17.534,59 €	27.154,47 €	101.107,90 €	7.833,13 €
	AU-0000100	Kleinspielfeld Happerschoß	- €	- €	- €	36.000,44 €	36.000,44 €
	AU-0000101	Außenanlage Gesamtschule Meiersheide	8.555,51 €	5.703,67 €	2.851,84 €	- €	- €
	BU-0000002	Einrichtung Mehrzweckhalle	1.000,00 €	- €	1.000,00 €	19.000,00 €	18.998,59 €
	BU-0000003	Erw. v. Geräten/ Ausr. Zivil- und Bevölkerungssch.	115.000,00 €	- €	115.000,00 €	13.335,34 €	13.335,34 €
	BU-0000004	Einrichtung Feuerwehrrätehäuser	2.000,00 €	- €	2.000,00 €	- €	- €
	BU-0000007	Erwerb von Schuleinricht. GS Gartenstr.	3.086,00 €	- €	3.086,00 €	3.086,00 €	2.863,96 €
	BU-0000008	Erwerb von Schuleinricht. GS Hanftalstr.	2.701,00 €	1.065,95 €	1.635,05 €	1.635,05 €	1.339,79 €
	BU-0000009	Erwerb von Schuleinricht. GS Uckerath	3.933,00 €	3.351,00 €	582,00 €	1.800,00 €	1.800,00 €
	BU-0000010	Erwerb von Schuleinricht. GS Happerschoß	3.117,00 €	1.117,00 €	2.000,00 €	2.000,00 €	2.000,00 €
	BU-0000011	Erwerb Schuleinr. GS Kastanienschule	3.170,00 €	3.024,00 €	146,00 €	270,00 €	269,97 €
	BU-0000012	Erwerb von Schuleinricht. GS Siegtal	1.500,00 €	- €	1.500,00 €	282,00 €	- €
	BU-0000015	Erwerb von Schuleinricht. Gymnasium	9.842,32 €	9.767,99 €	74,33 €	- €	- €
	BU-0000016	Erwerb von Schuleinricht. Förderschule	1.925,00 €	- €	1.925,00 €	1.925,00 €	1.925,00 €
	BU-0000017	Erwerb von Schuleinricht. Gesamtschule	5.822,53 €	2.368,36 €	3.454,17 €	3.454,17 €	3.454,17 €
	BU-0000019	Erwerb von Einricht. Bibliothek	9.220,33 €	9.072,74 €	147,59 €	- €	- €
	BU-0000023	Erwerb von Hard- und Software	115.388,19 €	108.133,47 €	7.254,72 €	7.254,72 €	7.254,72 €
	BU-0000024	Erwerb von IT-Einrichtung Schulen	47.888,31 €	46.962,08 €	926,23 €	15.926,23 €	15.926,23 €
	BU-0000025	Erwerb für sonstige zentrale Dienste	1.500,00 €	- €	1.500,00 €	- €	- €
	BU-0000026	Einrichtung KiGa Fledermäuse Dambroich	23.052,11 €	- €	23.052,11 €	957,47 €	957,47 €
	BU-0000033	OGS GS Gartenstraße	19.725,90 €	17.770,93 €	1.954,97 €	- €	- €
	BU-0000036	OGS GS Kastanienschule	- €	- €	- €	2.898,66 €	2.898,66 €
	BU-0000041	Einrichtungsgegenstände Sportstätten	15.000,00 €	1.590,28 €	13.409,72 €	13.409,72 €	13.409,72 €
	BU-0000043	Einrichtung KiGa Uckerath, Lichtenberger Str.	1.138,86 €	1.138,86 €	- €	4.630,00 €	4.630,00 €



Investitions-Nr.	Bezeichnung	Ansatz ggfls. aktualisiert aus 2020	Verbrauch lfd. in 2020	noch vorhandener Ansatz Ende 2020	Ermächtigungsübertragung 2020 nach 2021	Verbrauch Ermächt. übertr. 2020 in 2021
BU-0000048	Einrichtung Kiga Siegpilaren Fr Ebert Platz	19.000,00 €	- €	19.000,00 €	19.000,00 €	16.881,23 €
BU-0000049	Einrichtung Kiga Vogelneest Edgoven	20.800,00 €	20.343,61 €	456,39 €	17.468,81 €	17.468,81 €
BU-0000050	Einrichtung Druckerei	2.000,00 €	- €	2.000,00 €	- €	- €
BU-0000052	Einrichtung Kiga Allner	863,90 €	863,90 €	- €	- €	- €
BU-0000053	Einrichtung Kiga Sandburg Hans-Böckler-Str	1.350,54 €	1.350,54 €	- €	- €	- €
BU-0000057	Ausstattung Klimaschutzmaßnahmen	7.954,65 €	7.924,70 €	29,95 €	- €	- €
BU-0000058	Ausstattung Abt. 430	2.000,00 €	1.581,99 €	418,01 €	- €	- €
BU-0000060	Einrichtung Gesamtschule Hennef-West	145.406,22 €	98.604,10 €	46.802,12 €	6.269,79 €	3.437,67 €
BU-0000065	Netzwerktechnik	786,55 €	483,22 €	303,33 €	303,33 €	303,33 €
BU-0000069	Betriebsausstattung Rathaus/zentr. Dienste	957,00 €	957,00 €	- €	- €	- €
BU-0000070	Leichenhalle Blankenberg	1.600,00 €	- €	1.600,00 €	- €	- €
BU-0000072	Erwerb von Einricht. f. Jugendzentrum im KijU	8.104,22 €	8.104,22 €	- €	- €	- €
BU-0000082	Einrichtung Großtagespflege Westerhausen	- €	- €	- €	6.324,58 €	6.324,58 €
BU-0000083	Einrichtung Großtagespflege Happerschoss	11.000,00 €	- €	11.000,00 €	4.675,42 €	4.071,00 €
BU-0000084	Einrichtung Mensa Gesamtschule Hennef-West	15.000,00 €	- €	15.000,00 €	14.387,48 €	14.387,48 €
BU-0000085	Einrichtung Mensa Gymnasium	12.000,00 €	- €	12.000,00 €	21.558,39 €	21.558,39 €
BU-0000092	OGS GS Happerschoß	- €	- €	- €	4.418,99 €	4.418,99 €
BU-0000095	Schutzkleidung Brandschutz	30.000,00 €	- €	30.000,00 €	- €	- €
BU-0000102	Inklusion Schulen allgemein	60.156,00 €	- €	60.156,00 €	- €	- €
BU-0000107	Einrichtung Meys Fabrik	13.800,00 €	3.375,94 €	10.424,06 €	10.424,06 €	10.424,06 €
BU-0000108	Einrichtung Mehrzweckhalle	- €	- €	- €	13.184,73 €	13.184,73 €
BU-0000111	Einrichtung Kita Kirchstraße	20.316,37 €	19.331,40 €	984,97 €	984,97 €	- €
BU-0000115	Erwerb von Möbeln Vergabestelle	17.000,00 €	- €	17.000,00 €	- €	- €
BU-0000116	Mobiles Stadtmobiliar	5.000,00 €	- €	5.000,00 €	- €	- €
BU-0000121	Einrichtung Umbaumaßnahme Mensa Meiersheide	33.924,68 €	31.674,96 €	2.249,72 €	5.466,28 €	5.466,28 €
BU-0000122	Whiteboards	4.982,20 €	4.982,20 €	- €	- €	- €
BU-0000123	Einrichtung Kita Im Helltgen	1.067,23 €	1.067,23 €	- €	- €	- €
BU-0000128	Einrichtung Kita Gartenstr.	16.583,99 €	12.115,44 €	4.468,55 €	4.464,38 €	- €
BU-0000131	Einrichtung für Katastrophenschutz	15.000,00 €	- €	15.000,00 €	15.000,00 €	668,00 €
BU-0000132	Ausstattung Abt. 430 (ISEK Blankenberg)	3.500,00 €	- €	3.500,00 €	3.500,00 €	- €
BU-0000133	Neueinrichtung Mensa Förderschule Hanftal	20.000,00 €	- €	20.000,00 €	- €	- €
BU-0000135	Einrichtung Stadtordnungsdienst	16.000,00 €	5.990,80 €	10.009,20 €	1.852,17 €	1.852,17 €
BU-0000136	Präsentationstechnik Digitalpakt Schule	203.772,80 €	203.772,80 €	- €	83.443,75 €	83.443,75 €
BU-0000137	Inventar ehemaliger Gasthof Wolters	50,00 €	50,00 €	- €	- €	- €
BU-0000138	Erwerb von Hardware (Corona)	4.387,80 €	3.800,16 €	587,64 €	587,64 €	- €
BU-0000139	Förderpr. Werte Dialoge u. Demokratie Jugendpark	1.329,02 €	1.329,02 €	- €	- €	- €
BU-0000140	Förderpr. Werte Dialoge u. Demokratie KijU Haus	1.358,19 €	1.358,19 €	- €	- €	- €
BU-0000141	Einrichtung Mensa Gymnasium (Corona)	1.621,17 €	1.621,17 €	- €	- €	- €
BU-0000142	Einrichtung Mensa Gesamtschule Hennef-West Corona	1.652,93 €	1.652,93 €	- €	- €	- €
BU-0000143	Einrichtung Mensa Gesamtschule Meiersheide Corona	4.619,12 €	4.619,12 €	- €	- €	- €
BV-0000001	Erwerb IT-Einricht. Schulen	28.200,00 €	- €	28.200,00 €	- €	- €
BV-0000012	Vernetzung Stadt Hennef (nicht KP II)	13.303,50 €	6.043,46 €	7.260,04 €	- €	- €

Investitions-Nr.	Bezeichnung	Ansatz ggfls. aktualisiert aus 2020	Verbrauch lfd. in 2020	noch vorhandener Ansatz Ende 2020	Ermächtigungsübertragung 2020 nach 2021	Verbrauch Ermächt.überbr. 2020 in 2021
BV-0000013	Verlegung v. Leerrohren für d. Breitbandversorgung	50.000,00 €	- €	50.000,00 €	35.270,34 €	- €
BV-0000014	Vernetzung Digitalpakt Schule	133.887,81 €	39.654,81 €	94.233,00 €	10.789,25 €	10.789,25 €
FEST-00006	Lehrmittel Gesamtschule Hf. West	67.242,06 €	60.093,49 €	7.148,57 €	- €	- €
FEST-00009	Stadtordnungsdienst Büroausstattung	43.529,80 €	43.529,80 €	- €	- €	- €
GE-0000030	Gesamtschule Hennef-West - Baumaßnahmen	- €	- €	- €	2.483,43 €	- 22.644,08 €
GE-0000041	Fassadensanierung Gymnasium	50.000,00 €	- €	50.000,00 €	- €	- €
GE-0000050	Neubau Feuerwehrhaus Söven	3.110.334,00 €	43.560,15 €	3.066.773,85 €	361.570,25 €	361.570,25 €
GE-0000053	Sanierung Sporthalle Gymnasium (Gute Schule 2020)	874.342,51 €	84.891,16 €	789.451,35 €	1.184.451,35 €	971.738,81 €
GE-0000056	GS Hf West - Anbau 7. Zug an Gebäude B u. C	703.123,00 €	144.968,32 €	558.154,68 €	115.007,38 €	- 15.417,43 €
GE-0000059	Kita Gartenstr.	13.326,81 €	13.326,81 €	- €	- €	- €
GE-0000062	Erweiterung Grundschule Gartenstraße	706.317,96 €	86.144,34 €	620.173,62 €	620.173,62 €	60.210,10 €
GE-0000064	Regionale 2025 (Erlebnis Bröltal)	1.999.950,00 €	315,62 €	1.999.634,38 €	249.634,38 €	- €
GE-0000066	Radstation am Place le Pecq	67.001,20 €	- €	67.001,20 €	- €	- €
GE-0000067	Kultur- und Heimathaus Stadt Blankenberg	99.240,99 €	- €	99.240,99 €	99.910,99 €	91.451,77 €
GE-0000068	Feuerwehrhaus Stadt Blankenberg	422.727,45 €	- €	422.727,45 €	422.057,45 €	290.702,97 €
GE-0000070	Erweiterung Kiga Dambroich, 2 Gruppen	1.000.000,00 €	- €	1.000.000,00 €	200.000,00 €	200.000,00 €
GE-0000071	Erweiterung Kita Uckerath, Burgstraße, 1 Gruppe	600.000,00 €	- €	600.000,00 €	100.000,00 €	100.000,00 €
GE-0000072	Fassade Förderschule in der Geisbach	5.115,60 €	5.115,60 €	- €	- €	- €
GE-0000074	Anbau Feuerwehrhaus Happerschoß	- €	- €	- €	54.074,04 €	54.074,04 €
GE-0000073	Fassade GS Hanftalstr.	5.115,60 €	5.115,60 €	- €	- €	- €
GR-0000002	Erwerb von Straßenland	16.685,04 €	- €	16.685,04 €	5.008,54 €	2,50 €
GR-0000005	Erwerb von Grundstücken	62.544,45 €	55.470,90 €	7.073,55 €	20.697,96 €	20.697,96 €
GR-0000015	Blankenberg ISEK (InHK)	50.000,00 €	13.411,69 €	36.588,31 €	17.491,80 €	- €
GR-0000017	Grunderwerb Grundstücke d. Straße "Im Wald"	32.000,00 €	29.000,00 €	3.000,00 €	2.998,40 €	938,40 €
GR-0000018	Grundstück FW Söven	76.344,00 €	- €	76.344,00 €	105.935,97 €	105.935,97 €
GR-0000021	Grunderwerb FW Blankenberg Ausgleich	- €	- €	- €	19.096,51 €	19.096,51 €
IN-0000002	Josef-Dietzgen-Straße, Stoßdorf	8.000,00 €	- €	8.000,00 €	8.000,00 €	7.000,00 €
IN-0000004	Geistinger Str., Kreuzweg bis Ausbauende	83.275,24 €	272,73 €	83.002,51 €	83.000,00 €	63.810,18 €
IN-0000006	Hundskehr	1.255,86 €	1.255,86 €	- €	- €	- €
IN-0000009	Erschließung Lilienweg in Hennef (Sieg)	4.024,69 €	4.024,69 €	- €	- €	- €
IN-0000014	Lindenstück (Lichtenberg)	2.000,00 €	- €	2.000,00 €	2.000,00 €	400,00 €
IN-0000015	Weidegarten	2.000,00 €	- €	2.000,00 €	2.000,00 €	400,00 €
IN-0000016	Im Heidchen, Lichtenberg Nord	5.000,00 €	- €	5.000,00 €	5.000,00 €	3.700,28 €
IN-0000017	Straßenausbau BP 04.3, Flutgraben	1.000,00 €	- €	1.000,00 €	1.000,00 €	72,11 €
IN-0000018	Holzenbirken, BP 17.1	500,00 €	- €	500,00 €	500,00 €	500,00 €
IN-0000020	Happerschoß allgemein BauGB	30.000,00 €	- €	30.000,00 €	19.336,39 €	- €
IN-0000021	Heisterschoß allgemein	10.000,00 €	5.623,25 €	4.376,75 €	4.300,00 €	- €
IN-0000025	Kostenanteil Straßenentwässerung	500,00 €	- €	500,00 €	- €	- €
IN-0000027	Königstraße (Frankfurter Str. bis Ausbauende)	16.000,00 €	8.835,26 €	7.164,74 €	7.100,00 €	2.110,12 €
IN-0000028	Sankt Michael Straße, Geistingen	4.000,00 €	- €	4.000,00 €	4.000,00 €	3.124,85 €
IN-0000029	Geistinger Straße, Kapelle bis Kreuzweg	484.000,00 €	395.520,54 €	88.479,46 €	88.400,00 €	66.474,50 €
IN-0000030	Weldergoven, allgemein	500,00 €	- €	500,00 €	500,00 €	- €
IN-0000037	Neubau Brücke Kuchenbachstraße	500,00 €	- €	500,00 €	500,00 €	- €
IN-0000038	Vermessungsleistungen	2.000,00 €	- €	2.000,00 €	2.000,00 €	- €
IN-0000042	Ausbau Fahrradwegenetz	10.000,00 €	- €	10.000,00 €	5.000,00 €	- €

Investitions-Nr.	Bezeichnung	Ansatz ggfls. aktualisiert aus 2020	Verbrauch lfd. in 2020	noch vor-handener Ansatz Ende 2020	Ermächtigungs-übertragung 2020 nach 2021	Verbrauch Ermächt.übertr. 2020 in 2021
IN-0000045	Aufrüstung von Parkscheinautomaten	15.000,00 €	- €	15.000,00 €	- €	- €
IN-0000049	Hochwasserschutz Weldergoven	30.000,00 €	- €	30.000,00 €	30.000,00 €	- €
IN-0000054	Willi-Lindlar-Straße	20.000,00 €	1.500,00 €	18.500,00 €	18.500,00 €	1.500,00 €
IN-0000062	Am Feldgarten	- €	- €	- €	2.310,00 €	- €
IN-0000066	Siegtalstraße	- €	- €	- €	5.325,07 €	5.325,07 €
IN-0000076	Busbahnhof	500,00 €	475,67 €	24,33 €	- €	- €
IN-0000077	Am Steinweg	40.000,00 €	3.500,00 €	36.500,00 €	36.500,00 €	1.500,00 €
IN-0000082	Ladestraße Hennef-Zentralort	500,00 €	- €	500,00 €	500,00 €	- €
IN-0000089	Bingenberg	500,00 €	- €	500,00 €	500,00 €	- €
IN-0000090	Am Floß (Nord)	500,00 €	- €	500,00 €	500,00 €	- €
IN-0000091	Kastanienweg	500,00 €	- €	500,00 €	500,00 €	- €
IN-0000098	Hochwasserschutz Kläranlage bis Stadtgrenze	25.000,00 €	- €	25.000,00 €	25.000,00 €	- €
IN-0000102	Kapellenweg, Hennef-Söven	500,00 €	- €	500,00 €	500,00 €	50,00 €
IN-0000105	Ausbau Gehweg Heltenstraße	500,00 €	- €	500,00 €	500,00 €	164,22 €
IN-0000106	Frankf. Str. Stichweg Schorn/ATU	500,00 €	- €	500,00 €	500,00 €	- €
IN-0000118	Happerschoßer Straße	735.391,83 €	45.506,71 €	689.885,12 €	190.895,35 €	52.902,09 €
IN-0000125	Blankenberger Str. (Bingenb.-Kastanienw./Boden.)	500,00 €	- €	500,00 €	2.399,24 €	2.399,24 €
IN-0000126	Deichstraße	1.000,00 €	- €	1.000,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €
IN-0000133	Platzausbau R.C. Horstmann Weg	300.000,00 €	- €	300.000,00 €	300.000,00 €	- €
IN-0000141	Ausbau Waldstraße	2.273,72 €	2.184,13 €	89,59 €	197,38 €	197,38 €
IN-0000146	Heisterschoß-West	10.000,00 €	3.000,00 €	7.000,00 €	7.000,00 €	- €
IN-0000152	Schützenstraße (Stoßdorfer Str. - Bonner Str.)	850.000,00 €	818,18 €	849.181,82 €	849.000,00 €	849.000,00 €
IN-0000157	Renaturierung Ahrenbach	4.885,25 €	4.885,25 €	- €	- €	- €
IN-0000171	nachmal. Herstell. Kuchenbachstr. L 125 bis Rüttsch	500,00 €	- €	500,00 €	500,00 €	- €
IN-0000174	Ausbau Hanftalstraße (Frankfurter Str. bis L 125)	100.000,00 €	- €	100.000,00 €	74.000,00 €	- €
IN-0000180	Neubau Brücke R.C. Horstmann-Weg	1.105.000,00 €	679.601,39 €	425.398,61 €	413.335,72 €	20.034,90 €
IN-0000181	Leistungen für Projektsteuerung	6.482,64 €	- €	6.482,64 €	6.000,00 €	- €
IN-0000182	Renaturierung Hühnerbach	500,00 €	500,00 €	- €	- €	- €
IN-0000188	Radweg an der Sieg (Hanfbach bis Chronos-Areal)	1.000,00 €	- €	1.000,00 €	1.000,00 €	- €
IN-0000189	P & R Parkplatz S-Bahn Station Blankenberg	500,00 €	- €	500,00 €	500,00 €	- €
IN-0000192	Blankenberger Str. von L-M-Str. bis Holunderweg	1.903,42 €	1.903,42 €	- €	- €	- €
IN-0000194	Siegfeldstr. von Deichstr. bis Kronprinzenstr.	1.000,00 €	- €	1.000,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €
IN-0000195	Abtsgartenstraße (Steinstraße bis Siegfeldstraße)	1.000,00 €	- €	1.000,00 €	1.000,00 €	624,00 €
IN-0000198	Finkenweg	- €	- €	- €	707,48 €	707,48 €
IN-0000201	Ausbau K6 OD Hanf	1.000,00 €	- €	1.000,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €
IN-0000202	Ertüchtigung des Flutgrabens in Geistingen	5.000,00 €	- €	5.000,00 €	5.000,00 €	116,77 €
IN-0000203	Neubaugebiet Uckerath, Peterstraße	13.000,00 €	- €	13.000,00 €	13.000,00 €	7.123,30 €
IN-0000205	Am Floß (Süd)	2.500,00 €	2.250,40 €	249,60 €	249,60 €	140,96 €
IN-0000206	Renaturierung Wolfsbach Bereich Sportschule	500,00 €	- €	500,00 €	500,00 €	- €
IN-0000208	Erneuerung Lärmschutzanlage Wehrstr.	500,00 €	- €	500,00 €	500,00 €	- €
IN-0000243	Fußweg Kurhausstraße bis REWE-Geände	500,00 €	- €	500,00 €	500,00 €	- €
IN-0000244	Deichstraße (Dickstraße bis Siegallee)	20.000,00 €	- €	20.000,00 €	16.000,00 €	12.400,00 €
IN-0000245	Bismarckstraße (Dickstraße bis Kaiserstraße)	20.000,00 €	- €	20.000,00 €	24.000,00 €	24.000,00 €
IN-0000246	nachmalige Herstellung Ackerstraße	10.000,00 €	- €	10.000,00 €	36.000,00 €	4.100,00 €
IN-0000248	Renaturierung Heltensiefenbach zw. Dahl. /Wellesb.	60.000,00 €	- €	60.000,00 €	60.000,00 €	35.896,36 €

Investitions-Nr.	Bezeichnung	Ansatz ggfls. aktualisiert	Verbrauch lfd.	noch vor-handener Ansatz	Ermächtigungs-übertragung 2020 nach 2021	Verbrauch Ermächt.übertr. 2020 in 2021
		aus 2020	in 2020	Ende 2020		
IN-0000249	Am Mittelfeld (Hönscheidstr. - Willi-Lindlar-Str.	61.993,24 €	38.783,34 €	23.209,90 €	23.209,90 €	16.549,60 €
IN-0000251	Hönscheidstraße (Wingenshof - Am Mittelfeld)	60.000,00 €	26.751,55 €	33.248,45 €	33.200,00 €	12.455,30 €
IN-0000257	Bingenberg V (Stichweg)	500,00 €	500,00 €	- €	- €	- €
IN-0000265	wasserwirtschaftliche Maßnahme Pferdesiefen	5.000,00 €	- €	5.000,00 €	5.000,00 €	- €
IN-0000268	Beleuchtungsanlage Hundskehr	500,00 €	- €	500,00 €	500,00 €	- €
IN-0000270	Bachverrohrung Wahlbach in Hf. Bröl	66.000,00 €	50.805,45 €	15.194,55 €	15.000,00 €	- €
IN-0000271	Beleuchtungsanlage Bingenberg VI	500,00 €	- €	500,00 €	500,00 €	- €
IN-0000272	Drei-Kaiser-Eiche (Bergstr. bis St. Michaelstr.)	10.000,00 €	- €	10.000,00 €	10.000,00 €	200,11 €
IN-0000273	Zur Lorenzhöhe (Bonner Str. bis Geistinger Str.)	10.000,00 €	- €	10.000,00 €	10.000,00 €	- €
IN-0000274	Zur Lorenzhöhe (Geistinger Str. bis Schulstr.)	10.000,00 €	2.510,62 €	7.489,38 €	7.400,00 €	- €
IN-0000277	Bachstraße Süd (Bonner Str. bis Kurhausstr.)	300.000,00 €	2.963,10 €	297.036,90 €	297.030,00 €	21.606,34 €
IN-0000278	Wendeanlage Heinz-Bohlscheid-Weg	18.000,00 €	- €	18.000,00 €	18.000,00 €	- €
IN-0000279	Beleuchtungsanlage Geistinger Str.	500,00 €	- €	500,00 €	500,00 €	- €
IN-0000280	Geistinger Str. Stichweg (Flurstück 961)	22.724,76 €	19.270,21 €	3.454,55 €	3.454,55 €	3.454,55 €
IN-0000284	Unterflurcontainer Heiligenstädter Platz	500,00 €	- €	500,00 €	500,00 €	- €
IN-0000285	Gewässer Friedhofsweg / Knechtsberg in Hennef-Bröl	284.000,00 €	162.291,31 €	121.708,69 €	5.000,00 €	- €
IN-0000290	Ausbau Trasse Alte Bröltalbahn	1.000,00 €	- €	1.000,00 €	1.000,00 €	- €
IN-0000292	südl. Stichweg Bergische Str. in Heisterschoß	32.500,00 €	- €	32.500,00 €	32.500,00 €	25.628,28 €
IN-0000293	Edgovener Str. von Kämpeler Str. bis Fasanenweg	2.200,00 €	2.200,00 €	- €	- €	- €
IN-0000294	Bonner Str. von Kreisel bis Bachstr.	218.360,00 €	214.106,27 €	4.253,73 €	4.250,00 €	734,00 €
IN-0000295	nachmalige Herstellung Ortsverbind. Krabachtal	15.000,00 €	- €	15.000,00 €	15.000,00 €	5.000,00 €
IN-0000296	Johannesweg (Westerwaldstraße bis Burgstraße)	1.189,00 €	1.189,00 €	- €	1.000,00 €	1.000,00 €
IN-0000299	Bahnhofstraße (Parkstreifen u. Herst. Querungsh.)	147.477,34 €	146.250,11 €	1.227,23 €	1.220,00 €	- €
IN-0000301	Renaturierung Wahlbach von B 478 bis Am Steg	20.000,00 €	4.258,92 €	15.741,08 €	15.700,00 €	8.765,94 €
IN-0000311	Katharinastraße	1.800,00 €	1.566,92 €	233,08 €	230,00 €	- €
IN-0000327	Schulweg	- €	- €	- €	8.353,61 €	- €
IN-0000328	Pumpwerk Königstr./Theodor-Heuss-Allee	175.000,00 €	21.867,33 €	153.132,67 €	153.132,67 €	79.180,62 €
IN-0000329	Dornröschenweg	155.000,00 €	12.946,00 €	142.054,00 €	141.300,37 €	84.489,60 €
IN-0000330	Rotkäppchenweg	30.000,00 €	5.479,36 €	24.520,64 €	24.520,64 €	2.000,00 €
IN-0000331	Heckelsberger Weg	35.000,00 €	6.564,64 €	28.435,36 €	28.435,36 €	4.500,00 €
IN-0000332	Sterntalerweg	40.000,00 €	6.355,20 €	33.644,80 €	33.644,80 €	4.500,00 €
IN-0000333	Ausbau Zuweg Kultur u. Heimathaus ISEK	25.000,00 €	- €	25.000,00 €	22.011,49 €	18.678,22 €
IN-0000334	Lichtkonz. Geschichtslandschaft Stadt u. Burg ISEK	35.000,00 €	- €	35.000,00 €	7.616,00 €	- €
IN-0000338	Panoramaweg Stadt Blankenberg	- €	- €	- €	21.489,67 €	7.202,38 €
IN-0000341	Stichweg Kurhausstr. v. Kurhausstr. bis Treppenan.	30.000,00 €	- €	30.000,00 €	30.000,00 €	3.200,00 €
IN-0000346	Tangente Panoramaweg ISEK Blankenberg	- €	- €	- €	4.556,90 €	4.556,90 €
IN-0000347	Brücke Panoramaweg ISEK Blankenberg	105.000,00 €	- €	105.000,00 €	- €	- €
IN-0000348	Wegebau Haltepunkt DB ISEK Blankenberg	36.000,00 €	- €	36.000,00 €	36.000,00 €	11.792,76 €
IN-0000355	Straßenmöblierung	10.000,00 €	- €	10.000,00 €	10.000,00 €	- €
IN-0000356	Rad- und Gehweg entlang Oberpleiser Str., L 331	- €	- €	- €	7.963,36 €	- €
IN-0000367	Lescheider Weg (Unterbieth)	4.694,44 €	- €	4.694,44 €	4.600,00 €	- €

Investitions-Nr.	Bezeichnung	Ansatz ggfls.	Verbrauch	noch vor-	Ermächtigungs-	Verbrauch
		aktualisiert	lfd.	handener Ansatz	übertragung	ermächt. übertr.
		aus 2020	in 2020	Ende 2020	2020 nach 2021	in 2021
IN-0000368	Allner Weg (Grunderwerb)	5.000,00 €	5.000,00 €	- €	- €	- €
IN-0000377	Weiheweg	4.000,00 €	- €	4.000,00 €	- €	- €
IN-0000378	Fußläufige Verbindung Scheurengarten	- €	- €	- €	5.000,00 €	- €
IN-0000379	Erschließungsanlage Unterbieth	9.633,36 €	- €	9.633,36 €	9.600,00 €	- €
IN-0000380	Sollstadt	6.798,08 €	- €	6.798,08 €	6.700,00 €	- €
IN-0000381	Petershohn (Hauptwirtschaftsweg)	1.332,39 €	1.285,86 €	46,53 €	- €	- €
IN-0000385	Infrastruktur E-Bikes Ladestationen	- €	- €	- €	6.100,00 €	2.739,67 €
IN-0000395	Gehweg zur Feuerwache Söven (Sövenener Straße)	- €	- €	- €	14.729,66 €	14.729,66 €
IN-0000398	Auf den Dornen (Hüchel)	- €	- €	- €	2.950,00 €	2.698,10 €
IN-0000409	Kaiserstraße (Kreisel bis Brücke A 560)	- €	- €	- €	6.737,21 €	6.364,21 €
IN-0000411	Buchfinkenweg (Hennef-Hüchel)	- €	- €	- €	900,00 €	725,32 €
IN-0000415	Wendehammer Scheurengarten	- €	- €	- €	2.988,51 €	2.988,51 €
IN-0000418	Am Abtshof	- €	- €	- €	46.225,00 €	- €
IN-0000419	Im Bröltal (B 478)	- €	- €	- €	5.236,60 €	2.504,30 €
IN-0000424	Peterstraße	- €	- €	- €	2.017,05 €	2.017,05 €
IV-0000001	Erwerb von Software Stadt	118.108,66 €	103.067,69 €	15.040,97 €	20.460,04 €	20.460,04 €
IV-0000002	Erwerb von Software Schulen	26.841,76 €	26.841,76 €	- €	- €	- €
IV-0000004	Tifosy	5.000,00 €	- €	5.000,00 €	5.000,00 €	- €
IV-0000006	Erwerb v. Software Corona	21.673,95 €	21.673,95 €	- €	- €	- €
IV-0000007	Erwerb von Software (Digitalpakt)	13.200,39 €	13.200,39 €	- €	- €	- €
IV-0000008	Erwerb v. Software Sonderausstatt. Schulen	18.942,34 €	18.942,34 €	- €	- €	- €
KF-0000002	Erwerb von Fahrzeugen Brandschutz	650.000,00 €	- €	650.000,00 €	- €	- €
KF-0000048	Feuerwehrfahrzeug SU- (MTF Hennef)	- €	- €	- €	19.268,46 €	19.268,46 €
KF-0000049	Feuerwehrfahrzeug SU- (MTF Happerschoß)	- €	- €	- €	19.275,61 €	19.275,61 €
KF-0000050	Feuerwehrfahrzeug SU- (MTF Blankenberg)	- €	- €	- €	19.275,60 €	19.275,60 €
KF-0000051	Feuerwehrfahrzeug SU- (GWL Söven)	- €	- €	- €	184.414,65 €	184.414,65 €
KF-0000052	Feuerwehrfahrzeug SU- (Tankwagen Uckerath)	- €	- €	- €	61.922,73 €	61.922,73 €
KF-0000053	Fahrzeug kommunaler Ordnungsdienst	- €	- €	- €	45.761,20 €	45.761,20 €
KF-0000054	Feuerwehrfahrzeug SU-FW (Löschfahrzeug Hennef)	- €	- €	- €	256.472,37 €	256.472,37 €
KF-0000055	Feuerwehrfahrzeug SU-FW (Löschfahrzeug Uckerath)	- €	- €	- €	188.137,43 €	188.137,43 €
MT-0000001	Erwerb Geräte Rathaus/zentr. Dienste	2.043,00 €	- €	2.043,00 €	- €	- €
MT-0000002	Erwerb von Hard- und Software	5.368,78 €	5.368,78 €	- €	- €	- €
MT-0000003	Erwerb von Geräten und Ausrüstung Brandschutz	45.000,00 €	21.671,63 €	23.328,37 €	1.522,01 €	1.522,01 €
MT-0000005	Erwerb IT-Einricht. Schulen	3.000,00 €	268,70 €	2.731,30 €	2.731,30 €	- €
MT-0000007	Erwerb von Masch., Geräten Gebäudemanagement	5.000,00 €	5.000,00 €	- €	5.000,00 €	5.000,00 €
MT-0000008	Erwerb v. Geräten f Spielp KiGa Lichtenberg	398,11 €	398,11 €	- €	4.880,98 €	4.880,98 €
MT-0000010	Geräte Verkehrsangelegenheiten	2.000,00 €	1.853,68 €	146,32 €	- €	- €
MT-0000016	Erwerb v. Geräten f städt. Spielplätze	56.170,70 €	36.039,72 €	20.130,98 €	20.130,98 €	20.130,98 €
MT-0000025	Geräte Druckerei	16.000,00 €	15.109,00 €	891,00 €	- €	- €
MT-0000026	Spielgeräte KiGa Bröl	1.601,89 €	- €	1.601,89 €	- €	- €
MT-0000031	Spielgeräte KiGa Pustebume Bödingen	1.664,00 €	1.664,00 €	- €	2.290,89 €	2.290,89 €
MT-0000059	Geräte Großtagespflege Westerhausen	- €	- €	- €	2.110,50 €	2.110,30 €
MT-0000072	KiGA "Rasselbande"	8.000,00 €	- €	8.000,00 €	319,52 €	- €
MT-0000079	Brandschutz Allgemein	10.000,00 €	- €	10.000,00 €	- €	- €
MT-0000085	Erwerb von Ausrüstung Katastrophenschutz	5.000,00 €	- €	5.000,00 €	5.000,00 €	- €

Investitions-Nr.	Bezeichnung	Ansatz ggfls. aktualisiert aus 2020	Verbrauch lfd. in 2020	noch vor-handener Ansatz Ende 2020	Ermächtigungs-übertragung 2020 nach 2021	Verbrauch Ermächt.übertr. 2020 in 2021
MT-0000091	Austausch von Strom-/Schaltkästen an Sportplätzen	10.000,00 €	1.120,77 €	8.879,23 €	11.879,23 €	11.879,23 €
MT-0000104	Spielgeräte GS Uckerath	13.400,84 €	13.400,84 €	- €	- €	- €
MT-0000105	Klimaschutzmaßnahmen	7.000,00 €	6.973,71 €	26,29 €	- €	- €
MT-0000110	Einrichtung Mensa Gymnasium	- €	- €	- €	5.737,22 €	5.737,22 €
<b>Summe</b>		<b>21.136.782,95 €</b>	<b>4.360.877,28 €</b>	<b>16.775.905,67 €</b>	<b>9.092.353,03 €</b>	<b>5.155.409,98 €</b>

nach Sperrern

Aktualisierungen gegenüber HHPlan Druckfassung	- 175.617,95 €	- €	- €	- €	- €	
Vorsteuer Stand 2021 Rest BU-0000108		- €	- €	- €	- €	
Saldierte Abgänge	50.000,00 €	- €	- €	- €	- €	
ARAP-Investitionskostenzuschüsse (190402)		- €	- €	- €	- €	
ohne Investitionsnummer		- €	- €	- €	- €	
Bauunterhaltung, da Schulpauschalen-		900.000,00 €	900.000,00 €			
Buchverluste	- €	262.128,12 €	262.128,12 €			
Ausleihungen	3.310,00 €	- €	- €	- €	- €	
Finanzauszahlung (Fehler Konto 78*) wirkt wie Einzahlung	- 243.285,00 €					
Festwertaufwendungen	884.763,00 €	659.423,82 €	659.423,82 €	- €	- €	
	<b>21.655.953,00 €</b>	<b>6.182.429,22 €</b>	<b>6.182.429,22 €</b>	<b>16.775.905,67 €</b>	<b>9.092.353,03 €</b>	<b>5.155.409,98 €</b>

\*Verschiebung der Ansätze "lfd." und "Reste" bei den Gebäudeinvestitionen, aufgrund verändertem Baufortschritt und dem sonstigen Untergang v. Ermächtigungsübertragungen einschl. Kreditermächtigung

## Einzahlungen

### Sonderposten/ erh. Anzahlungen (Bestandskonten)

Investitions-Nr.	Bezeichnung	Ansatz ggfls. aktualisiert aus 2020	Verbrauch lfd. in 2020	noch vor-handener Ansatz Ende 2020	Ermächtigungs-übertragung 2020 nach 2021	Verbrauch Ermächt.übertr. 2020 in 2021
AU-0000014	Buswartehallen	-144.180,00 €	-99.560,95 €	-44.619,05 €	-44.619,00 €	0,00 €
AU-0000072	Beleuchtung Sportplätze	0,00 €	-9.168,31 €	0,00 €	- €	- €
AU-0000078	Leichtathletikanlage Gesamtschule Meierheide	0,00 €	-192.698,58 €	0,00 €	- €	- €
AU-0000080	Labyrinth Kurpark	-1.011,50 €	-1.011,50 €	0,00 €	- €	- €
AU-0000086	Spielplatz Blankenberg (ISEK)	-9.450,00 €	0,00 €	-9.450,00 €	- €	- €
AU-0000088	Sportplatz Söven	-60.000,00 €	-534.312,98 €	0,00 €	- €	- €
AU-0000089	Stadtmauer Stadt Blankenberg	-30.000,00 €	0,00 €	-30.000,00 €	30.000,00 €	- €
AU-0000095	Stadt Blankenberg	-4.200,00 €	0,00 €	-4.200,00 €	- €	- €
AU-0000101	Meiersheide	-2.851,84 €	-2.851,84 €	0,00 €	- €	- €
BU-0000003	Bevölkerungssch.	0,00 €	-36.279,23 €	0,00 €	- €	- €
BU-0000009	Uckerath	-1.117,00 €	-1.117,00 €	0,00 €	- €	- €
BU-0000010	Erwerb von Schuleinricht. GS Happerschoß	-1.117,00 €	-1.117,00 €	0,00 €	- €	- €
BU-0000015	Gymnasium	-1.342,32 €	-3.669,38 €	0,00 €	- €	- €
BU-0000019	Erwerb von Einricht. Bibliothek	-6.994,33 €	-6.994,33 €	0,00 €	- €	- €
BU-0000023	Erwerb von Hard- und Software	-2.052,75 €	-108.133,47 €	0,00 €	- €	- €
BU-0000024	Erwerb von IT-Einrichtung Schulen	0,00 €	-3.697,40 €	0,00 €	- €	- €
BU-0000033	OGS GS Gartenstraße	0,00 €	-27.770,93 €	0,00 €	- €	- €
BU-0000041	Einrichtungsgegenstände Sportstätten	0,00 €	-11.501,85 €	0,00 €	- €	- €
BU-0000049	Einrichtung Kiga Vogelneest Edgoven	0,00 €	-21.143,61 €	0,00 €	- €	- €

Investitions-Nr.	Bezeichnung	Ansatz ggfls. aktualisiert aus 2020	Verbrauch lfd. in 2020	noch vor-handener Ansatz Ende 2020	Ermächtigungs-übertragung 2020 nach 2021	Verbrauch Ermächt.überbr. 2020 in 2021
BU-0000052	Einrichtung Kiga Allner	0,00 €	-22.651,84 €	0,00 €	- €	- €
BU-0000057	Ausstattung Klimaschutzmaßnahmen	0,00 €	-3.550,00 €	0,00 €	- €	- €
BU-0000060	Einrichtung Gesamtschule Hennef-West	-21.027,28 €	-206.084,98 €	0,00 €	- €	- €
BU-0000063	Erwerb Schulalarmsysteme	0,00 €	-7.370,51 €	0,00 €	- €	- €
BU-0000072	Erwerb von Einricht. f. Jugendzentrum im KiJu	0,00 €	-2.334,47 €	0,00 €	- €	- €
BU-0000102	Inklusion Schulen allgemein	-60.156,00 €	0,00 €	-60.156,00 €	- €	- €
BU-0000111	Einrichtung Kita Kirchstraße	0,00 €	-19.331,40 €	0,00 €	- €	- €
BU-0000121	Einrichtung Umbaumaßnahme Mensa Meiersheide	0,00 €	-31.674,96 €	0,00 €	- €	- €
BU-0000122	Whiteboards	-4.982,20 €	-4.982,20 €	0,00 €	- €	- €
BU-0000135	Einrichtung Stadtdienst	0,00 €	-24.309,47 €	0,00 €	- €	- €
BU-0000136	Präsentationstechnik Digitalpakt Schule	-181.480,00 €	-183.395,53 €	0,00 €	84.809,78 €	74.295,60 €
BU-0000139	Demokratie Jugendpark	-1.329,02 €	-1.329,02 €	0,00 €	- €	- €
BU-0000140	Förderpr. Werte Dialoge u. Demokratie KiJu Haus	-1.358,19 €	-1.358,19 €	0,00 €	- €	- €
BV-0000014	Vernetzung Digitalpakt Schule	-134.295,00 €	-35.689,34 €	-84.809,78 €	- €	- €
FEST-00006	Lehrmittel Gesamtschule Hf. West	0,00 €	-65.763,98 €	0,00 €	- €	- €
FEST-00009	Stadtdienst Büroausstattung	0,00 €	-43.529,80 €	0,00 €	- €	- €
GE-0000014	Parkhaus Bahnhof	0,00 €	-134.300,00 €	0,00 €	- €	- €
GE-0000030	Gesamtschule Hennef-West - Baumaßnahmen	0,00 €	-147.194,45 €	0,00 €	- €	- €
GE-0000056	GS Hf West - Anbau 7. Zug an Gebäude B u. C	0,00 €	-315.970,97 €	0,00 €	- €	- €
GE-0000059	Kita Gartenstr.	-494.100,00 €	-1.142.100,00 €	0,00 €	- €	- €
GE-0000064	Regionale 2025 (Erlebnis Bröltal)	-1.750.000,00 €	0,00 €	-1.750.000,00 €	- €	- €
GE-0000070	Erweiterung Kiga Dambroich, 2 Gruppen	-229.500,00 €	0,00 €	-229.500,00 €	229.500,00 €	- €
GE-0000071	Erweiterung Kita Uckerath, Burgstraße, 1 Gruppe	-153.000,00 €	0,00 €	-153.000,00 €	153.000,00 €	- €
GR-0000005	Erwerb von Grundstücken	-5.533,50 €	-5.533,50 €	0,00 €	- €	- €
GR-0000015	Blankenberg ISEK (InHK)	-1.750,00 €	0,00 €	-1.750,00 €	1.750,00 €	- €
IN-0000003	Kolpingstraße	0,00 €	1.608,17 €	0,00 €	- €	- €
IN-0000004	Geistinger Str., Kreuzweg bis Ausbauende	0,00 €	-74.707,37 €	0,00 €	- €	- €
IN-0000028	Sankt Michael Straße, Geistingen	0,00 €	10.235,63 €	0,00 €	- €	- €
IN-0000029	Geistinger Straße, Kapelle bis Kreuzweg	-367.500,00 €	-392.710,57 €	0,00 €	- €	- €
IN-0000062	Am Feldgarten	0,00 €	1.281,01 €	0,00 €	- €	- €
IN-0000099	Renaturierung Wolfsbach	-4.885,25 €	-130.011,61 €	0,00 €	- €	- €
IN-0000133	Platzausbau R.C. Horstmann Weg	-243.750,00 €	0,00 €	-243.750,00 €	240.000,00 €	- €
IN-0000152	Schützenstraße (Stoßdorfer Str. - Bonner Str.)	-558.000,00 €	0,00 €	-558.000,00 €	558.000,00 €	587.304,00 €
IN-0000180	Neubau Brücke R.C. Horstmann-Weg	-1.474.306,00 €	-1.550.000,00 €	0,00 €	- €	- €
IN-0000206	Renaturierung Wolfsbach Bereich Sportschule	0,00 €	-64.943,30 €	0,00 €	- €	- €
IN-0000249	Am Mittelfeld (Hönscheidstr. - Willi-Lindlar-Str.	-15.500,00 €	-3.877,97 €	-11.622,03 €	- €	- €
IN-0000251	Am Mittelfeld)	-16.800,00 €	-259.199,99 €	0,00 €	- €	- €
IN-0000270	Bröl	0,00 €	-110.025,00 €	0,00 €	- €	- €
IN-0000277	Bachstraße Süd (Bonner Str. bis Kurhausstr.)	-337.500,00 €	0,00 €	-337.500,00 €	337.500,00 €	- €
IN-0000278	Weg	-13.500,00 €	0,00 €	-13.500,00 €	13.500,00 €	- €
IN-0000280	Geistinger Str. Stichweg (Flurstück 961)	-9.000,00 €	-27.653,21 €	0,00 €	- €	- €

Investitions-Nr.	Bezeichnung	Ansatz ggfls. aktualisiert aus 2020	Verbrauch lfd. in 2020	noch vor-handener Ansatz Ende 2020	Ermächtigungs-übertragung 2020 nach 2021	Verbrauch Ermächt.übertr. 2020 in 2021
IN-0000285	Gewässer Friedhofsweg / Knechtsberg in Hennef-Bröl	0,00 €	-165.120,09 €	0,00 €	- €	- €
IN-0000294	Bonner Str. von Kreisel bis Bachstr.	0,00 €	-410.606,27 €	0,00 €	- €	- €
IN-0000299	Bahnhofstraße (Parkstreifen u. Herst. Querungsh.)	-122.477,34 €	-171.210,11 €	0,00 €	- €	- €
IN-0000317	Rundweg I von Annostraße bis Gutsgarten	0,00 €	-21.608,47 €	0,00 €	- €	- €
IN-0000323	Im Scheidebungert	0,00 €	-13.428,12 €	0,00 €	- €	- €
IN-0000325	Zum Steimel	0,00 €	-12.134,14 €	0,00 €	- €	- €
IN-0000326	Am schmalen Patt	0,00 €	9.878,06 €	0,00 €	- €	- €
IN-0000328	Pumpwerk Königstr./Theodor-Heuss-Allee	0,00 €	-21.867,33 €	0,00 €	- €	- €
IN-0000329	Dornröschenweg	-72.000,00 €	0,00 €	-72.000,00 €	72.000,00 €	- €
IN-0000341	Stichweg Kurhausstr. v. Kurhausstr. bis Treppenan.	-27.000,00 €	0,00 €	-27.000,00 €	- €	- €
IN-0000356	Rad- und Gehweg entlang Oberpleiser Str., L 331	0,00 €	-2.149,21 €	0,00 €	- €	- €
IN-0000366	bis In der Kae)	0,00 €	-12.322,24 €	0,00 €	- €	- €
IN-0000367	Lescheider Weg (Unterbieth)	0,00 €	36.773,24 €	0,00 €	- €	- €
IN-0000377	Weiheweg	0,00 €	3.828,89 €	0,00 €	- €	- €
IN-0000379	Erschließungsanlage Unterbieth	0,00 €	52.658,45 €	0,00 €	- €	- €
IN-0000380	Sollstadt	0,00 €	49.533,94 €	0,00 €	- €	- €
IV-0000001	Erwerb von Software Stadt	0,00 €	-103.067,69 €	0,00 €	- €	- €
IV-0000002	Erwerb von Software Schulen	0,00 €	-26.841,76 €	0,00 €	- €	- €
IV-0000006	Erwerb v. Software Corona	0,00 €	-21.673,95 €	0,00 €	- €	- €
IV-0000007	Erwerb von Software (Digitalpakt)	0,00 €	-11.880,35 €	0,00 €	- €	- €
IV-0000008	Erwerb v. Software Sonderausstatt. Schulen	-18.942,34 €	-18.942,34 €	0,00 €	- €	- €
KF-0000002	Erwerb von Fahrzeugen Brandschutz	-106.000,00 €	0,00 €	-106.000,00 €	- €	- €
KF-0000048	Feuerwehrfahrzeug SU- (MTF Hennef)	0,00 €	-54.588,23 €	0,00 €	- €	- €
KF-0000049	Feuerwehrfahrzeug SU- (MTF Happerschoß)	0,00 €	-54.588,23 €	0,00 €	- €	- €
KF-0000050	Feuerwehrfahrzeug SU- (MTF Blankenberg)	0,00 €	-54.588,23 €	0,00 €	- €	- €
KF-0000051	Feuerwehrfahrzeug SU- (GWL Söven)	0,00 €	-113.304,66 €	0,00 €	- €	- €
MT-0000003	Erwerb von Geräten und Ausrüstung Brandschutz	0,00 €	-31.939,60 €	0,00 €	- €	- €
MT-0000016	Erwerb v Geräten f städt. Spielplätze	-18.274,92 €	-70.499,72 €	0,00 €	- €	- €
MT-0000031	Spielgeräte Kiga Pustebume Bödingen	-1.664,00 €	-1.664,00 €	0,00 €	- €	- €
MT-0000092	Skateanlage Berufskolleg	0,00 €	140.434,20 €	0,00 €	- €	- €
MT-0000104	Spielgeräte GS Uckerath	-13.400,84 €	-13.400,84 €	0,00 €	- €	- €
<b>Summe</b>		<b>-6.723.328,62 €</b>	<b>-7.173.805,98 €</b>	<b>-3.736.856,86 €</b>	<b>-1.764.678,78 €</b>	<b>-661.599,60 €</b>

nach Sperren

Keine Systemeingaben

Sonderpostenermächtigungsübertragung ab 2021

Aktualisierungen gegenüber Haushaltsplan

214.361,62

0,00

0,00 €

Landespauschalen EB ohne Zahlungswirksamkeit

Korrektur zu Landeszuweisungen ohne Inv.nr

-2.519.379,00

0,00

Schulpauschale f. Bauunterhaltung

0,00

0,00

0,00

Sonstige erh. Anzahlungen etc. ohne Inv.nr.

-343.645,54

Schulpauschalenertrag 414106

-900.000,00



Investitions-Nr.	Bezeichnung	Ansatz ggfls. aktualisiert aus 2020	Verbrauch lfd. in 2020	noch vor-handener Ansatz Ende 2020	Ermächtigungs-übertragung 2020 nach 2021	Verbrauch Ermächt.übertr. 2020 in 2021
	Festwernerträge ohne Schulp.ertrag 414106	-1.793.406,00	-659.423,82		0,00	0,00
	Abgang IN-110, GE-28, GR-5	-50.000,00	0,00		0,00	0,00
	Buchgewinn	-1.000,00	-631.056,43		0,00	0,00
	Verkaufserlöse	0,00	0,00			
	Einzahlung Ausleihen	-3.310,00	0,00		0,00	0,00
		<b>-10.876.062,00</b>	<b>-9.707.931,77</b>	<b>-3.736.856,86</b>	<b>-1.764.678,78</b>	<b>-661.599,60</b>
	Saldo Investitionsaktivierungen / -passivierungen	0,00		-1.168.130,23		
	Bedarf aus Kreditermächtigung 2018	<b>10.779.891,00</b>	<b>-3.525.502,55</b>	<b>13.039.048,81</b>	<b>7.327.674,25</b>	<b>4.493.810,38</b>
	Differenz zu Finanzauszahlungen				<b>0,00</b>	
	nicht zahlungswirksame Sopo aus EB erh. Anz.					
	Kreditermächtigung 2020	<b>10.779.891,00</b>				
	nach Abzug Kreditlinienfehler 2020 (falsches Vorz. Buchgewinn; Schulbautenunterh.)	<b>6.731.103,43</b>		1.148.285,00		
	Kreditbedarf tatsächlich lfd. und aus Übertragungen	<b>968.307,83</b>				

**B. Ermächtigungsübertragungen aus dem Haushalt 2021 nach 2022**  
**(einschließlich Kreditermächtigungsübertragung) - Bestandskonten**

Aus-  
zahlungen

Investitionen  
(Bestandskonten)

Investitions-Nr.	Bezeichnung	Ansatz ggfls. aktualisiert aus 2021	Verbrauch lfd. in 2021	noch vor-handener Ansatz Ende 2021	Ermächtigungs-übertragung 2021 nach 2022
AU-0000002	Erwerb von Einrichtungen f. Spielplätze	5.000,00 €	1.269,79 €	3.730,21 €	- €
AU-0000003	Fahrradboxen	25.000,00 €	- €	25.000,00 €	25.000,00 €
AU-0000009	Minispielfeld GGS Gartenstraße	15.398,02 €	- €	15.398,02 €	15.398,02 €
AU-0000014	Buswartehallen	110.000,00 €	- €	110.000,00 €	110.000,00 €
AU-0000015	Soccer Court Söven/Rott	- €	- €	- €	- €
AU-0000016	Ausbau Kleinspielfeld Uckerath	80.601,98 €	80.601,98 €	- €	- €
AU-0000020	Aufbauten Kultur	2.600,00 €	2.600,00 €	- €	- €
AU-0000066	Ausstattung Jugendpark	25.000,00 €	- €	25.000,00 €	25.000,00 €
AU-0000078	Leichtathletikanlage Gesamtschule Meierheide	- €	- €	- €	- €
AU-0000081	Kolumbarium	- €	- €	- €	- €
AU-0000086	Spielplatz Blankenberg (ISEK)	- €	- €	- €	- €
AU-0000087	Naturrasenplatz Stadion	151.593,85 €	151.593,85 €	- €	- €
AU-0000088	Sportplatz Söven	- €	- €	- €	- €
AU-0000089	Stadtmauer Stadt Blankenberg Städtebauförderung	500.000,00 €	263.390,04 €	763.390,04 €	563.390,00 €
AU-0000091	Beschilderung ISEK Blankenberg	- €	- €	- €	- €
AU-0000092	Umgestaltung Marktplatz Stadt Blankenberg ISEK	15.000,00 €	1.632,12 €	13.367,88 €	15.000,00 €
AU-0000093	Lehrgarten inkl. Scheurengarten	42.586,34 €	42.586,33 €	0,01 €	- €
AU-0000094	Erlebnisraum Altstadt Blankenberg	- €	1.632,11 €	- €	- €
AU-0000095	Ausgleichsmaßnahmen ISEK Stadt Blankenberg	- €	- €	- €	- €
AU-0000096	Fahrgastinformationssystem	90.000,00 €	- €	90.000,00 €	90.000,00 €
AU-0000097	Klimaschutzmaßnahmen	70.000,00 €	- €	70.000,00 €	66.670,00 €
AU-0000098	Inwertsetzung Burghof und Burggarten	- €	13.056,94 €	13.056,94 €	- €
AU-0000100	Kleinspielfeld Happerschoß	9.000,00 €	8.518,65 €	481,35 €	- €
AU-0000111	Bücherschrank Uckerath	5.057,02 €	5.057,02 €	- €	- €
AU-0000112	Grünes Klassenzimmer GS Siegthal	11.382,62 €	11.382,62 €	- €	- €
BU-0000002	Einrichtung Mehrzweckhalle	1.000,00 €	- €	1.000,00 €	- €
BU-0000003	Erw. v. Geräten/ Ausr. Zivil- und Bevölkerungssch.	40.000,00 €	- €	40.000,00 €	40.000,00 €
BU-0000004	Einrichtung Feuerwehrgerätehäuser	2.000,00 €	- €	2.000,00 €	2.000,00 €
BU-0000005	Erwerb von Geräten, Fahrzeugen u. Ausrüst.	- €	- €	- €	- €
BU-0000006	Erwerb von Schuleinricht. GS KGS Hennef	270,00 €	269,90 €	0,10 €	- €
BU-0000007	Erwerb von Schuleinricht. GS Gartenstr.	2.745,00 €	- €	2.745,00 €	2.745,00 €
BU-0000008	Erwerb von Schuleinricht. GS Hanftalstr.	2.745,00 €	- €	2.745,00 €	- €
BU-0000009	Erwerb von Schuleinricht. GS Uckerath	2.937,00 €	- €	2.937,00 €	- €
BU-0000010	Erwerb von Schuleinricht. GS Happerschoß	2.000,00 €	1.118,99 €	881,01 €	- €

Investitions-Nr.	Bezeichnung	Ansatz ggfls. aktualisiert aus 2021	Verbrauch lfd. in 2021	noch vor-handener Ansatz Ende 2021	Ermächtigungs-übertragung 2021 nach 2022
BU-0000011	Erwerb Schuleinr. GS Kastanienschule	- €	- €	- €	- €
BU-0000012	Erwerb von Schuleinricht. GS Siegtal	1.500,00 €	- €	1.500,00 €	- €
BU-0000015	Erwerb von Schuleinricht. Gymnasium	11.163,00 €	7.947,79 €	3.215,21 €	3.215,21 €
BU-0000016	Erwerb von Schuleinricht. Förderschule	3.124,99 €	1.764,36 €	1.360,63 €	- €
BU-0000017	Erwerb von Schuleinricht. Gesamtschule	34.597,60 €	17.526,77 €	17.070,83 €	17.070,00 €
BU-0000018	Erwerb von Musikinstrumenten und BuG Musikschule	- €	- €	- €	- €
BU-0000019	Erwerb von Einricht. Bibliothek	2.000,00 €	1.213,69 €	786,31 €	- €
BU-0000020	Erwerb von Einricht. Kinder- u. Jugendhaus	5.000,00 €	5.000,00 €	- €	- €
BU-0000022	KiGa Bröl	1.000,00 €	- €	1.000,00 €	2.104,51 €
BU-0000023	Erwerb von Hard- und Software	54.700,00 €	41.874,65 €	12.825,35 €	12.825,35 €
BU-0000024	Erwerb von IT-Einrichtung Schulen	83.333,00 €	82.674,32 €	658,68 €	658,68 €
BU-0000025	Erwerb für sonstige zentrale Dienste	1.500,00 €	- €	1.500,00 €	- €
BU-0000026	Einrichtung Kiga Fledermäuse Dambroich	2.000,00 €	1.934,33 €	65,67 €	65,67 €
BU-0000029	Besch. u. Erg. v. Einrichtungsgg. Erziehungsberat.	- €	- €	- €	- €
BU-0000032	OGS GS KGS Hennef	- €	- €	- €	4.422,56 €
BU-0000033	OGS GS Gartenstraße	- €	- €	- €	- €
BU-0000036	OGS GS Kastanienschule	- €	- €	- €	1.618,99 €
BU-0000041	Einrichtungsgegenstände Sportstätten	46.062,50 €	26.734,98 €	19.327,52 €	16.259,74 €
BU-0000042	Einrichtung KiGa Pustebblume Bödingen	- €	- €	- €	- €
BU-0000043	Einrichtung KiGa Uckerath, Lichtenberger Str.	5.200,00 €	1.319,76 €	3.880,24 €	3.880,24 €
BU-0000047	Einrichtung Kiga Rasselbande Ki Ju Haus	541,00 €	- €	541,00 €	541,00 €
BU-0000048	Einrichtung Kiga Siegpiloten Fr Ebert Platz	3.634,99 €	- €	3.634,99 €	3.634,99 €
BU-0000049	Einrichtung Kiga Vogelnest Edgoven	25.604,17 €	12.800,00 €	12.804,17 €	11.699,66 €
BU-0000050	Einrichtung Druckerei	500,00 €	- €	500,00 €	- €
BU-0000052	Einrichtung Kiga Allner	1.000,00 €	- €	1.000,00 €	1.000,00 €
BU-0000053	Einrichtung Kiga Sandburg Hans-Böckler-Str	2.000,00 €	- €	2.000,00 €	2.000,00 €
BU-0000058	Ausstattung Abt. 430	2.000,00 €	763,17 €	1.236,83 €	- €
BU-0000060	Einrichtung Gesamtschule Hennef-West	13.651,00 €	- €	13.651,00 €	7.791,44 €
BU-0000065	Netzwerktechnik	100.000,00 €	68.877,76 €	31.122,24 €	31.122,24 €
BU-0000069	Betriebsausstattung Rathaus/zentr. Dienste	- €	- €	- €	- €
BU-0000070	Leichenhalle Blankenberg	2.896,46 €	2.838,53 €	57,93 €	- €
BU-0000072	Erwerb von Einricht. f. Jugendzentrum im KiJu	1.000,00 €	- €	1.000,00 €	1.000,00 €
BU-0000075	Erneuerung Einrichtung Bahnwagen Jugendmeile	- €	- €	- €	- €
BU-0000082	Einrichtung Großtagespflege Westerhausen	- €	- €	- €	- €
BU-0000083	Einrichtung Großtagespflege Happerschoss	- €	- €	- €	- €
BU-0000084	Einrichtung Mensa Gesamtschule Hennef-West	28.468,87 €	3.468,87 €	25.000,00 €	23.381,01 €

Investitions-Nr.	Bezeichnung	Ansatz ggfls. aktualisiert aus 2021	Verbrauch lfd. in 2021	noch vor-handener Ansatz Ende 2021	Ermächtigungs-übertragung 2021 nach 2022
BU-0000085	Einrichtung Mensa Gymnasium	6.738,01 €	1.738,01 €	5.000,00 €	577,44 €
BU-0000090	Einrichtung für das Interkult	- €	- €	- €	- €
BU-0000092	OGS GS Happerschoß	- €	- €	- €	- €
BU-0000095	Schutzkleidung Brandschutz	30.000,00 €	- €	30.000,00 €	30.000,00 €
BU-0000099	für allgem. Anschaffungen	1.000,00 €	- €	1.000,00 €	1.000,00 €
BU-0000102	Inklusion Schulen allgemein	60.156,00 €	- €	60.156,00 €	- €
BU-0000107	Einrichtung Meys Fabrik	6.000,00 €	5.114,61 €	885,39 €	- €
BU-0000108	Einrichtung Mehrzweckhalle	- €	- €	- €	- €
BU-0000111	Einrichtung Kita Kirchstraße	- €	- €	- €	- €
BU-0000115	Erwerb von Möbeln Vergabestelle	- €	- €	- €	5.318,00 €
BU-0000116	Mobiles Stadtmobiliar	5.000,00 €	- €	5.000,00 €	- €
BU-0000121	Einrichtung Umbaumaßnahme Mensa Meiersheide	2.350,24 €	2.350,24 €	- €	- €
BU-0000122	Whiteboards	16.111,90 €	15.046,06 €	1.065,84 €	1.065,84 €
BU-0000123	Einrichtung Kita Im Helltgen	- €	- €	- €	- €
BU-0000124	Einrichtung Kita Deichstr.	- €	- €	- €	- €
BU-0000125	Einrichtung Kita Stoßdorf Neubau	1.458,00 €	1.458,00 €	- €	- €
BU-0000127	Einrichtung für Kita Kiku Sonnenschein	- €	- €	- €	- €
BU-0000128	Einrichtung Kita Gartenstr.	1.000,00 €	- €	1.000,00 €	1.000,00 €
BU-0000129	Einrichtung Kommunaler Ordnungsdienst (inaktiv)	- €	- €	- €	- €
BU-0000131	Einrichtung für Katastrophenschutz	- €	- €	- €	- €
BU-0000132	Ausstattung Abt. 430 (ISEK Blankenberg)	- €	- €	- €	- €
BU-0000133	Neueinrichtung Mensa Förderschule Hanftal	- €	- €	- €	- €
BU-0000135	Einrichtung Stadtordnungsdienst	5.866,43 €	1.654,13 €	4.212,30 €	- €
BU-0000136	Präsentationstechnik Digitalpakt Schule	215.532,10 €	130.620,46 €	84.911,64 €	- €
BU-0000138	Erwerb von Hardware (Corona)	- €	- €	- €	- €
BU-0000144	Hardware Sonderausstattung Schulen	26.740,02 €	26.740,02 €	- €	- €
BU-0000146	Defibrillatoren städt. Gebäude	16.154,06 €	19.221,84 €	- €	- €
BU-0000147	Erwerb von Lüftungsgeräten Corona	35.105,00 €	35.105,00 €	- €	- €
BU-0000148	Förderung Aufholen nach Corona	531,95 €	531,95 €	- €	- €
BU-0000149	Einrichtung für Jugendamtsbus (JWD)	165,01 €	165,01 €	- €	- €
BU-0000150	Ausstattung LH Bödingen	2.896,46 €	2.838,53 €	57,93 €	- €
BV-0000001	Vernetzung Schulen	24.600,00 €	- €	24.600,00 €	24.600,00 €
BV-0000012	Vernetzung Stadt Hennef (nicht KP II)	- €	- €	- €	- €
BV-0000013	Verlegung v. Leerrohren für d. Breitbandversorgung	34.310,00 €	13.533,33 €	47.843,33 €	27.626,83 €
BV-0000014	Vernetzung Digitalpakt Schule	149.217,00 €	59.511,99 €	89.705,01 €	- €
GE-0000030	Gesamtschule Hennef-West - Baumaßnahmen	- €	- €	- €	- €
GE-0000035	Feuer und Rettungswache Hossenberg/Kleinfeldchen	- €	- €	- €	- €
GE-0000039	Anbau Feuerwehrhaus Blankenberg	- €	- €	- €	- €
GE-0000041	Fassadensanierung Gymnasium	- €	- €	- €	- €
GE-0000050	Neubau Feuerwehrhaus Söven	2.000.000,00 €	529.007,09 €	1.470.992,91 €	1.470.992,91 €

Investitions-Nr.	Bezeichnung	Ansatz ggfls. aktualisiert	Verbrauch lfd.	noch vor-handener Ansatz	Ermächtigungs-übertragung 2021 nach 2022
		aus 2021	in 2021	Ende 2021	
GE-0000051	Umbau Feuerwehrhaus Söven	- €	- €	- €	- €
GE-0000053	Sanierung Sporthalle Gymnasium (Gute Schule 2020)	6.613,42 €	6.613,42 €	- €	- €
GE-0000056	GS Hf West - Anbau 7. Zug an Gebäude B u. C	- €	- €	- €	- €
GE-0000062	Erweiterung Grundschule Gartenstraße	- €	- €	- €	- €
GE-0000063	Erweiterung Förderschule	- €	- €	- €	- €
GE-0000064	Regionale 2025 (Erlebnis Bröltal)	380.500,00 €	- €	380.500,00 €	380.500,00 €
GE-0000065	Kultur- und Heimathaus Stadt Blankenberg (Alt)	- €	- €	- €	- €
GE-0000066	Radstation am Place le Pecq	100.000,00 €	- €	100.000,00 €	100.000,00 €
GE-0000067	Kultur- und Heimathaus Stadt Blankenberg	- €	12.626,70 €	12.626,70 €	- €
GE-0000068	Feuerwehrhaus Stadt Blankenberg	2.000.000,00 €	- €	2.000.000,00 €	2.000.000,00 €
GE-0000070	Erweiterung Kiga Dambroich, 2 Gruppen	500.000,00 €	3.683,64 €	496.316,36 €	496.316,36 €
GE-0000071	Erweiterung Kita Uckerath, Burgstraße, 1 Gruppe	300.000,00 €	27.820,96 €	272.179,04 €	272.179,04 €
GE-0000072	Fassade Förderschule in der Geisbach	220.000,00 €	1.164,71 €	218.835,29 €	218.835,29 €
GE-0000073	Fassade GS Hanftalstr.	180.000,00 €	1.164,72 €	178.835,28 €	178.835,28 €
GE-0000074	Anbau Feuerwehrhaus Happerschoß	50.079,49 €	50.068,01 €	11,48 €	- €
GE-0000075	Infopoint / Toilettenanlage Kurahäuschen	- €	- €	- €	- €
GE-0000080	Sanierung Dach Sporthalle GGS Happerschoß	- €	- €	- €	- €
GE-0000081	Sanierung Dach Schule GS Happerschoß	370.000,00 €	72.760,73 €	297.239,27 €	297.239,27 €
GR-0000002	Erwerb von Straßenland (Erschließung)	2.911,55 €	- €	2.911,55 €	1.427,34 €
GR-0000005	Erwerb von Grundstücken	9.188,07 €	14.397,36 €	- €	- €
GR-0000014	Baugebiet auf der Hochstadt	12.000,00 €	- €	12.000,00 €	- €
GR-0000015	Blankenberg ISEK (InHK)	119.055,00 €	19.096,51 €	99.958,49 €	99.958,00 €
GR-0000017	Grunderwerb Grundstücke d. Straße "Im Wald"	- €	- €	- €	- €
GR-0000018	Grundstück FW Söven	- €	- €	- €	- €
GR-0000019	Straßenbaubeiträge Königstraße GS Gartenstraße	227.391,66 €	227.391,66 €	- €	- €
GR-0000020	Straßenbaubeiträge Königstraße Haus der Jugend	18.130,77 €	18.130,77 €	- €	- €
GR-0000021	Grunderwerb FW Blankenberg Ausgleich	- €	19.096,51 €	- €	- €
IN-0000002	Josef-Dietzgen-Straße, Stoßdorf	4.000,00 €	- €	4.000,00 €	6.300,00 €
IN-0000004	Geistinger Str., Kreuzweg bis Ausbauende	1.226,10 €	- €	1.226,10 €	1.226,10 €
IN-0000005	Am Limbachsgraben	20.000,00 €	- €	20.000,00 €	20.000,00 €
IN-0000006	Hundskehr	4.000,00 €	700,00 €	3.300,00 €	3.300,00 €
IN-0000009	Erschließung Lilienweg in Hennef (Sieg)	500,00 €	- €	500,00 €	500,00 €
IN-0000010	Im Marienfried	- €	- €	- €	- €
IN-0000013	Stichweg Edgovener Str.	- €	- €	- €	- €
IN-0000014	Lindenstück (Lichtenberg)	500,00 €	- €	500,00 €	500,00 €
IN-0000015	Weidegarten	200,00 €	- €	200,00 €	200,00 €
IN-0000016	Im Heidchen, Lichtenberg Nord	800,00 €	- €	800,00 €	800,00 €
IN-0000017	Straßenausbau BP 04.3, Flutgraben	- €	- €	- €	- €

Investitions-Nr.	Bezeichnung	Ansatz ggfs. aktualisiert	Verbrauch lfd.	noch vorhandener Ansatz	Ermächtigungsübertragung
		aus 2021	in 2021	Ende 2021	2021 nach 2022
IN-0000018	Holzenbirken, BP 17.1	3.000,00 €	370,34 €	2.629,66 €	2.600,00 €
IN-0000020	Happerschoß allgemein BauGB	- €	- €	- €	- €
IN-0000021	Heisterschoß allgemein	- €	- €	- €	- €
IN-0000025	Kostenanteil	500,00 €	- €	500,00 €	- €
IN-0000027	Königstraße (Frankfurter Str. bis Ausbauende)	500,00 €	- €	500,00 €	500,00 €
IN-0000028	Sankt Michael Straße, Geistingen	4.000,00 €	- €	4.000,00 €	875,15 €
IN-0000029	Geistinger Straße, Kapelle bis Kreuzweg	5.226,10 €	- €	5.226,10 €	298,00 €
IN-0000030	Weldergoven, allgemein	- €	- €	- €	- €
IN-0000036	Straßenplanungskosten	4.469,81 €	- €	4.469,81 €	3.169,81 €
IN-0000037	Neubau Brücke Kuchenbachstraße	2.500,00 €	- €	2.500,00 €	2.500,00 €
IN-0000038	Vermessungsleistungen	4.500,00 €	- €	4.500,00 €	2.500,00 €
IN-0000042	Ausbau Fahrradwegenetz	10.000,00 €	- €	10.000,00 €	- €
IN-0000045	Aufrüstung von Parkscheinautomaten	15.000,00 €	- €	15.000,00 €	- €
IN-0000049	Hochwasserschutz Weldergoven	50.000,00 €	- €	50.000,00 €	50.000,00 €
IN-0000054	Willi-Lindlar-Straße	- €	- €	- €	- €
IN-0000056	Kantelberg	- €	- €	- €	- €
IN-0000062	Am Feldgarten	- €	- €	- €	- €
IN-0000066	Siegtalstraße	- €	- €	- €	- €
IN-0000071	Lichstr. (L268)	- €	- €	- €	- €
IN-0000076	Busbahnhof	500,00 €	- €	500,00 €	- €
IN-0000077	Am Steinweg	- €	- €	- €	- €
IN-0000082	Ladestraße Hennef-Zentralort	- €	- €	- €	- €
IN-0000089	Bingenberg	- €	- €	- €	- €
IN-0000090	Am Floß (Nord)	4.000,00 €	- €	4.000,00 €	4.000,00 €
IN-0000091	Kastanienweg	500,00 €	- €	500,00 €	500,00 €
IN-0000098	Hochwasserschutz Kläranlage bis Stadtgrenze	- €	- €	- €	- €
IN-0000102	Kapellenweg, Hennef-Söven	- €	- €	- €	25,00 €
IN-0000105	Ausbau Gehweg Helttenstraße	2.500,00 €	- €	2.500,00 €	2.500,00 €
IN-0000106	Frankf. Str. Stichweg Schorn/ATU	500,00 €	- €	500,00 €	500,00 €
IN-0000118	Happerschoßer Straße	5.000,00 €	- €	5.000,00 €	5.000,00 €
IN-0000119	Blankenbacher Straße (Zubringer)	- €	- €	- €	- €
IN-0000124	Gehweg Bröltalstraße	10.000,00 €	- €	10.000,00 €	- €
IN-0000125	Blankenberger Str. (Bingenb.-Kastanienw./Boden.)	2.374,05 €	2.068,81 €	305,24 €	- €
IN-0000126	Deichstraße	5.032,00 €	5.032,00 €	- €	- €
IN-0000133	Platzausbau R.C. Horstmann Weg	5.000,00 €	16.322,39 €	21.322,39 €	- €
IN-0000141	Ausbau Waldstraße	697,49 €	697,49 €	- €	- €
IN-0000146	Heisterschoß-West	500,00 €	- €	500,00 €	500,00 €
IN-0000152	Schützenstraße (Stoßdorfer Str. - Bonner Str.)	80.000,00 €	51.148,09 €	28.851,91 €	28.850,00 €
IN-0000153	Am Frohnhof (Rotter Str. - Zinnestraße)	- €	- €	- €	- €
IN-0000156	Ertüchtigung am Liemichsgraben	240.000,00 €	- €	240.000,00 €	240.000,00 €
IN-0000171	nachmal. Herstell. Kuchenbachstr. L 125 bis Rüttsch	500,00 €	- €	500,00 €	500,00 €
IN-0000172	nachm. Herstellung Oberauler Straße u.a.	- €	- €	- €	- €
IN-0000174	Ausbau Hanftalstraße (Frankfurter Str. bis L 125)	75.000,00 €	- €	75.000,00 €	- €

Investitions-Nr.	Bezeichnung	Ansatz ggfls. aktualisiert aus 2021	Verbrauch lfd. in 2021	noch vor-handener Ansatz Ende 2021	Ermächtigungs-übertragung 2021 nach 2022
IN-0000177	Wippenhohner Straße (L 125 bis Ausbauende)	20.000,00 €	- €	20.000,00 €	20.000,00 €
IN-0000180	Neubau Brücke R.C. Horstmann-Weg	- €	- €	- €	- €
IN-0000181	Leistungen für Projektsteuerung	9.547,80 €	- €	9.547,80 €	7.200,00 €
IN-0000188	Radweg an der Sieg (Hanfbach bis Chronos-Areal)	500,00 €	- €	500,00 €	500,00 €
IN-0000189	P & R Parkplatz S-Bahn Station Blankenberg	- €	- €	- €	- €
IN-0000192	Blankenberger Str. von L-M-Str. bis Holunderweg	8.000,00 €	- €	8.000,00 €	8.000,00 €
IN-0000194	Siegfeldstr. von Deichstr. bis Kronprinzenstr.	7.200,00 €	7.112,00 €	88,00 €	- €
IN-0000195	Abtsgartenstraße (Steinstraße bis Siegfeldstraße)	3.768,00 €	- €	3.768,00 €	3.700,00 €
IN-0000198	Finkenweg	- €	- €	- €	- €
IN-0000200	Blankenberger Str. von L-M-Str. Richtung B478	- €	- €	- €	- €
IN-0000201	Ausbau K6 OD Hanf	150.000,00 €	4.615,53 €	145.384,47 €	145.300,00 €
IN-0000202	Ertüchtigung des Flutgrabens in Geistingen	552.186,84 €	551.186,84 €	1.000,00 €	1.000,00 €
IN-0000203	Neubaugebiet Uckerath Südost	39.178,14 €	- €	39.178,14 €	39.178,14 €
IN-0000205	Am Floß (Süd)	190,96 €	- €	190,96 €	748,66 €
IN-0000206	Renaturierung Wolfsbach	500,00 €	- €	500,00 €	500,00 €
IN-0000207	Bingenberg IV (Verl. Selma-Lagerlöf-Str.)	- €	- €	- €	- €
IN-0000208	Erneuerung Lärmschutzanlage Wehrstr.	500,00 €	- €	500,00 €	500,00 €
IN-0000214	Alfons-von Liguori-Straße	- €	- €	- €	700,00 €
IN-0000243	Fußweg Kurhausstraße bis REWE-Geände	500,00 €	- €	500,00 €	500,00 €
IN-0000244	Deichstraße (Dickstraße bis Siegallee)	180.000,00 €	- €	180.000,00 €	195.000,00 €
IN-0000245	Bismarckstraße (Dickstraße bis Kaiserstraße)	500.000,00 €	2.400,00 €	497.600,00 €	497.600,00 €
IN-0000246	nachmalige Herstellung Ackerstraße	386.932,00 €	- €	386.932,00 €	386.932,00 €
IN-0000247	Ertüchtigung Wolfsbach (Dürresbachstraße)	- €	- €	- €	- €
IN-0000248	Renaturierung Heltensiefenbach zw. Dahl. /Wellesb.	- €	- €	- €	- €
IN-0000249	Am Mittelfeld (Hönscheidstr. - Willi-Lindlar-Str.	1.000,00 €	- €	1.000,00 €	1.000,00 €
IN-0000250	Am Steinweg (Am Steinweg bis Willi-Lindlar-Str.)	87.000,00 €	1.000,00 €	86.000,00 €	86.000,00 €
IN-0000251	Hönscheidstraße (Wingenshof - Am Mittelfeld)	1.000,00 €	- €	1.000,00 €	1.000,00 €
IN-0000255	nachmalige Herstellung Kreuzfeldstr.	- €	- €	- €	- €
IN-0000257	Bingenberg V (Stichweg)	1.000,00 €	- €	1.000,00 €	1.000,00 €
IN-0000265	wasserwirtschaftliche Maßnahme Pferdesiefen	500,00 €	- €	500,00 €	500,00 €
IN-0000267	Im Marienfried verl. W.-L.-Str. bis alte Blk. Str.	10.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €
IN-0000268	Beleuchtungsanlage Hundskehr	500,00 €	- €	500,00 €	500,00 €
IN-0000270	Bachverrohrung Wahlbach in Hf.	500,00 €	- €	500,00 €	500,00 €
IN-0000271	Beleuchtungsanlage Bingenberg VI	500,00 €	- €	500,00 €	500,00 €

Investitions-Nr.	Bezeichnung	Ansatz ggfls. aktualisiert aus 2021	Verbrauch lfd. in 2021	noch vor-handener Ansatz Ende 2021	Ermächtigungs-übertragung 2021 nach 2022
IN-0000272	Drei-Kaiser-Eiche (Bergstr. bis St. Michaelstr.)	- €	- €	- €	- €
IN-0000273	Zur Lorenzhöhe (Bonner Str. bis Geistinger Str.)	- €	- €	- €	- €
IN-0000274	Zur Lorenzhöhe (Geistinger Str. bis Schulstr.)	- €	- €	- €	- €
IN-0000275	Umfahrung Bahnübergang Auel	- €	- €	- €	- €
IN-0000276	Beethovenstr. (Humperdinckstr. bis Bonner Str.)	- €	- €	- €	- €
IN-0000277	Bachstraße Süd (Bonner Str. bis Kurhausstr.)	- €	- €	- €	- €
IN-0000278	Wendeanlage Heinz-Bohlscheid-Weg	500,00 €	- €	500,00 €	500,00 €
IN-0000279	Beleuchtungsanlage Geistinger Str.	500,00 €	- €	500,00 €	500,00 €
IN-0000280	Geistinger Str. Stichweg (Flurstück 961)	6.500,00 €	5.441,47 €	1.058,53 €	1.058,53 €
IN-0000284	Unterflurcontainer Heiligenstädter Platz	500,00 €	- €	500,00 €	500,00 €
IN-0000285	Gewässer Friedhofsweg / Knechtsberg in Hennef-Bröl	500,00 €	- €	500,00 €	500,00 €
IN-0000287	Tangente Erlebnisweg ISEK Blankenberg -Alt-	- €	- €	- €	- €
IN-0000288	Brücke Panoramaweg Stadt Blankenberg ISEK -Alt-	- €	- €	- €	- €
IN-0000289	Wegebau Haltepunkt DB Stadt Blankenberg ISEK -Alt-	- €	- €	- €	- €
IN-0000290	Ausbau Trasse Alte Bröltalbahn	1.000,00 €	- €	1.000,00 €	1.000,00 €
IN-0000291	Ausbau Seitenb. innerhalb OD d. K 36 in Kurscheid	- €	- €	- €	- €
IN-0000292	südl. Stichweg Bergische Str. in Heisterschoß	500,00 €	- €	500,00 €	500,00 €
IN-0000294	Kreisel bis Wippenhohner Straße	1.000,00 €	- €	1.000,00 €	1.000,00 €
IN-0000295	nachmalige Herstellung Ortsverbind. Krabachtal	565.758,00 €	- €	565.758,00 €	565.758,00 €
IN-0000296	Johannesweg Süd (Zollgasse bis Burgstraße)	428,88 €	424,20 €	4,68 €	- €
IN-0000297	Ausbau Zubringer K6 Hanfmühle bis Dahlhausen	25.000,00 €	- €	25.000,00 €	25.000,00 €
IN-0000299	Bahnhofstraße (Parkstreifen u. Herst. Querungsh.)	500,00 €	- €	500,00 €	500,00 €
IN-0000300	Stichweg Auf der Hochstadt	- €	- €	- €	- €
IN-0000301	Renaturierung Wahlbach von B 478 bis Am Steg	10.000,00 €	- €	10.000,00 €	10.000,00 €
IN-0000311	Katharinastraße	- €	- €	- €	- €
IN-0000327	Schulweg	- €	- €	- €	- €
IN-0000328	Pumpwerk Königstr./Theodor-Heuss-Allee	36.000,00 €	24.492,02 €	11.507,98 €	5.000,00 €
IN-0000329	Dornröschenweg	- €	- €	- €	- €
IN-0000330	Rotkäppchenweg	- €	- €	- €	- €
IN-0000331	Heckelsberger Weg	- €	- €	- €	3.341,58 €
IN-0000332	Sterntalerweg	- €	- €	- €	3.341,59 €
IN-0000333	Ausbau Zuweg Kultur u. Heimathaus ISEK	35.000,00 €	- €	35.000,00 €	35.000,00 €
IN-0000334	Lichtkonz. Geschichtslandschaft Stadt u. Burg ISEK	- €	1.632,12 €	- €	- €



Investitions-Nr.	Bezeichnung	Ansatz ggfs. aktualisiert aus 2021	Verbrauch lfd. in 2021	noch vorhandener Ansatz Ende 2021	Ermächtigungsübertragung 2021 nach 2022
IN-0000335	Lichtkonzept Stadtmauer Stadt Blankenberg ISEK	30.000,00 €	- €	30.000,00 €	5.000,00 €
IN-0000336	E-Bike-Station Stadt Blankenberg ISEK allg.	- €	- €	- €	- €
IN-0000338	Panoramaweg Stadt Blankenberg	- €	1.632,12 €	- €	- €
IN-0000339	Projektsteuerung Tiefbau ISEK Blankenberg	- €	- €	- €	- €
IN-0000341	Stichweg Kurhausstr. v. Kurhausstr. bis Treppenan.	500,00 €	- €	500,00 €	55.500,00 €
IN-0000342	E-Bike Verleih u. Fahrradboxen (S-Bahn) Blankenb.	- €	- €	- €	- €
IN-0000344	Burgparkplatz Am Dechengraben, ISEK Blankenberg	- €	- €	- €	- €
IN-0000345	Bushalteplatz Ortseingang Ost Stadt Blankenberg	- €	1.632,12 €	- €	- €
IN-0000346	Tangente Panoramaweg ISEK Blankenberg	- €	1.632,12 €	- €	- €
IN-0000347	Brücke Panoramaweg ISEK Blankenberg	45.000,00 €	- €	45.000,00 €	- €
IN-0000348	Wegebau Haltepunkt DB ISEK Blankenberg	20.000,00 €	1.632,12 €	18.367,88 €	20.000,00 €
IN-0000355	Straßenmöblierung	10.000,00 €	- €	10.000,00 €	10.000,00 €
IN-0000356	Rad- und Gehweg entlang Oberpleiser Str. , L 331	2.345,43 €	6.766,30 €	9.111,73 €	2.000,00 €
IN-0000367	Lescheider Weg (Unterbierth)	- €	- €	- €	- €
IN-0000368	Allner Weg (Grunderwerb)	325,50 €	325,50 €	- €	- €
IN-0000378	Fußläufige Verbindung Scheurengarten	- €	1.632,11 €	- €	- €
IN-0000379	Erschließungsanlage Unterbierth	- €	- €	- €	- €
IN-0000380	Sollstadt	- €	- €	- €	- €
IN-0000382	Im Bitzengarten	1.200,00 €	1.080,18 €	119,82 €	119,00 €
IN-0000383	Nowy-Dwór-Gdanski-Platz	- €	16.322,39 €	- €	- €
IN-0000385	Infrastruktur E-Bikes Ladestationen	- €	- €	- €	3.330,00 €
IN-0000395	Gehweg zur Feuerwache Söven (Sövenener Straße)	5.810,71 €	5.810,71 €	- €	- €
IN-0000398	Auf den Dornen (Hüchel)	- €	- €	- €	- €
IN-0000409	Kaiserstraße (Kreisel bis Brücke A 560)	- €	- €	- €	- €
IN-0000411	Buchfinkenweg (Hennef-Hüchel)	- €	- €	- €	- €
IN-0000415	Wendehammer Scheurengarten	- €	- €	- €	- €
IN-0000416	Schlepptreppe Scheurengarten	4.183,92 €	4.183,90 €	0,02 €	- €
IN-0000417	Auf dem Feld	602.069,90 €	602.069,90 €	- €	- €
IN-0000418	Am Abtshof	- €	- €	- €	- €
IN-0000419	Im Bröltal (B 478)	- €	- €	- €	1.359,00 €
IN-0000420	Pastor Kolfenbach Straße	52.347,18 €	52.347,18 €	- €	- €
IN-0000421	Bismarckstraße	91.397,05 €	91.397,05 €	- €	- €
IN-0000424	Peterstraße	- €	- €	- €	- €
IN-0000425	Bergstraße	121.975,60 €	121.975,00 €	0,60 €	- €
IN-0000427	Obere Siegstraße (Stichweg aus Erschließungsvertra	58.718,92 €	58.718,92 €	- €	- €
IV-0000001	Erwerb von Software Stadt	60.400,00 €	59.792,15 €	607,85 €	607,85 €
IV-0000002	Erwerb von Software Schulen	15.000,00 €	2.641,80 €	12.358,20 €	12.358,20 €
IV-0000004	Tifosy	- €	- €	- €	- €
IV-0000005	Neuverlegung Regenwasserkanäle	- €	- €	- €	- €

Investitions-Nr.	Bezeichnung	Ansatz ggfls. aktualisiert aus 2021	Verbrauch lfd. in 2021	noch vor-handener Ansatz Ende 2021	Ermächtigungs-übertragung 2021 nach 2022
KF-0000002	Erwerb von Fahrzeugen Brandschutz	515.400,06 €	- €	515.400,06 €	330.440,13 €
KF-0000037	Fahrzeuge kommunaler Ordnungsdienst	- €	8.165,34 €	8.165,34 €	- €
KF-0000048	Feuerwehrfahrzeug SU- (MTF Hennef)	146,66 €	146,66 €	- €	- €
KF-0000049	Feuerwehrfahrzeug SU- (MTF Happerschoß)	146,67 €	146,67 €	- €	- €
KF-0000050	Feuerwehrfahrzeug SU- (MTF Blankenberg)	146,67 €	146,67 €	- €	- €
KF-0000051	Feuerwehrfahrzeug SU- (GWL Söven)	- €	- €	- €	- €
KF-0000052	Feuerwehrfahrzeug SU- (Tankwagen Uckerath)	20.825,00 €	20.807,15 €	17,85 €	34.959,87 €
KF-0000053	Fahrzeug kommunaler Ordnungsdienst	1.632,57 €	1.632,57 €	- €	- €
KF-0000054	Feuerwehrfahrzeug SU-FW (Löschfahrzeug Hennef)	- €	- €	- €	- €
KF-0000055	Feuerwehrfahrzeug SU-FW (Löschfahrzeug Uckerath)	68.334,94 €	68.334,94 €	- €	- €
KF-0000056	Feuerwehrfahrzeug SU-FW (MZF Uckerath)	- €	- €	- €	75.000,00 €
KF-0000057	Feuerwehrfahrzeug SU-FW (MZF Söven)	- €	- €	- €	75.000,00 €
MT-0000001	Erwerb Geräte Rathaus/zentr. Dienste	- €	- €	- €	- €
MT-0000002	Erwerb von Hard- und Software	3.800,00 €	3.796,10 €	3,90 €	- €
MT-0000003	Erwerb von Geräten und Ausrüstung Brandschutz	20.000,00 €	1.779,05 €	18.220,95 €	18.220,00 €
MT-0000004	Erwerb von Ger., Fahrz. u. Ausrüstung Notfallrett.	- €	- €	- €	- €
MT-0000005	Erwerb IT-Einricht. Schulen	3.000,00 €	- €	3.000,00 €	3.000,00 €
MT-0000007	Erwerb von Masch., Geräten Gebäudemanagement	7.403,94 €	6.673,46 €	730,48 €	- €
MT-0000008	Erwerb v Geräten f Spielp KiGa Lichtenberg	1.000,00 €	923,03 €	76,97 €	- €
MT-0000010	Geräte Verkehrsangelegenheiten	2.000,00 €	168,12 €	1.831,88 €	- €
MT-0000016	Erwerb v Geräten f städt. Spielplätze	77.845,84 €	61.762,86 €	16.082,98 €	10.975,39 €
MT-0000018	Erwerb v Geräten f Spielp KiGa Allner	1.671,87 €	1.458,00 €	213,87 €	- €
MT-0000020	Geräte KiGa Siegpirlaten Fr.-Ebert-Platz 12	2.555,34 €	1.130,74 €	1.424,60 €	1.424,60 €
MT-0000025	Geräte Druckerei	6.000,00 €	5.819,34 €	180,66 €	- €
MT-0000026	Spielgeräte KiGa Bröl	- €	- €	- €	- €
MT-0000031	Spielgeräte KiGa Pustebäume Bödingen	480,00 €	480,00 €	- €	- €
MT-0000059	Geräte Großtagespflege Westerhausen	- €	- €	- €	- €
MT-0000072	KiGA "Rasselbande"	- €	- €	- €	- €
MT-0000078	Geräte GGS Sietgal	- €	- €	- €	5.859,56 €
MT-0000079	Brandschutz Allgemein	20.000,00 €	- €	20.000,00 €	20.000,00 €
MT-0000085	Erwerb von Ausrüstung Katastrophenschutz	- €	- €	- €	- €
MT-0000091	Austausch von Strom-/Schaltkästen an Sportplätzen	10.000,00 €	3.103,63 €	6.896,37 €	6.896,37 €
MT-0000092	Skateanlage Berufskolleg	12.568,48 €	12.568,48 €	- €	- €
MT-0000098	Spielgeräte KiGa Gartenstr.	772,79 €	772,79 €	- €	- €
MT-0000099	Digitales Verkehrsleitsystem	468.000,00 €	- €	468.000,00 €	278.000,00 €

Investitions-Nr.	Bezeichnung	Ansatz ggfls. aktualisiert aus 2021	Verbrauch lfd. in 2021	noch vor-handener Ansatz Ende 2021	Ermächtigungs-übertragung 2021 nach 2022
MT-0000110	Einrichtung Mensa Gymnasium	- €	- €	- €	- €
<b>Summe</b>		<b>14.353.917,76 €</b>	<b>3.385.236,66 €</b>	<b>10.983.976,75 €</b>	<b>10.111.518,44 €</b>

Ansatzkorrektur Doppelhh.				- 460.000,00 €	
Aktualisierungen gegenüber HHPlan					
Druckfassung		6.752.438,62 €	- €		- €
Festwertsperrn		- 10.589,38 €			
Vorsteuer Stand: 24.1. keine Vorst. 2021					
Saldierte Abgänge		<b>50.000,00 €</b>	- €		- €
ARAP-Investitionskostenzuschüsse (190402)			- €		- €
ohne Investitionsnummer			- €		- €
Bauunterhaltung, da Schulpauschalenerverwendung nicht die Kreditlinie schmälert			<b>972.178,30 €</b>		
Ergänzung Schulbautenunterhaltung			- €		
Buchverluste		- €	<b>122.677,67 €</b>		- €
Ausleihungen		<b>3.310,00 €</b>	- €		- €
Finanzauszahlung		<b>243.285,00 €</b>			
Festwertaufwendungen		<b>721.946,00 €</b>	<b>582.379,74 €</b>		- €
		<b>22.114.308,00 €</b>	<b>5.062.472,37 €</b>	<b>10.523.976,75 €</b>	<b>10.111.518,44 €</b>

Sperrn					
Festwert		- 10.589,38 €			

\*Verschiebung der Ansätze "lfd." und "Reste" bei den Gebäudeinvestitionen, aufgrund verändertem Baufortschritt und dem sonstigen Untergang v. Ermächtigungsübertragungen einschl. Kreditermächtigung

**Ein-** **Sonderposten/ erh.**  
**zahlungen** **Anzahlungen**  
**(Bestandskonten)**

Investitions-Nr.	Bezeichnung	Ansatz ggfls. aktualisiert aus 2021	Verbrauch lfd. in 2021	noch vor-handener Ansatz Ende 2021	Ermächtigungs-übertragung 2021 nach 2022
AU-0000002	Erwerb von Einrichtungen f. Spielplätze	0,00 €	-6.269,79 €	0,00 €	0,00 €
AU-0000014	Buswartehallen	-88.110,00 €	0,00 €	-88.110,00 €	-88.110,00 €
AU-0000016	Ausbau Kleinspielfeld Uckerath	0,00 €	-80.601,98 €	0,00 €	0,00 €
AU-0000020	Aufbauten Kultur	-2.600,00 €	-2.600,00 €	0,00 €	0,00 €
AU-0000032	Kunstrasenplatz SC Uckerath	0,00 €	43.583,95 €	0,00 €	0,00 €
AU-0000078	Leichtathletikanlage	0,00 €	-14.280,00 €	0,00 €	0,00 €
AU-0000086	Gesamtschule Meierheide Spielplatz Blankenberg (ISEK)	-47.250,00 €	-17.071,10 €	-30.178,90 €	0,00 €
AU-0000087	Naturrasenplatz Stadion	0,00 €	-183.581,85 €	0,00 €	0,00 €
AU-0000089	Stadtmauer Stadt Blankenberg Städtebauförderung	-200.000,00 €	0,00 €	-200.000,00 €	0,00 €
AU-0000095	Ausgleichsmaßnahmen ISEK Stadt Blankenberg	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
AU-0000096	Fahrgastinformationssystem	-57.000,00 €	0,00 €	-57.000,00 €	-57.000,00 €
AU-0000098	Inwertsetzung Burghof und Burggarten	0,00 €	-7.475,06 €	0,00 €	0,00 €

Investitions-Nr.	Bezeichnung	Ansatz ggfs. aktualisiert	Verbrauch lfd.	noch vor-handener Ansatz	Ermächtigungs-übertragung
		aus 2021	in 2021	Ende 2021	2021 nach 2022
AU-0000100	Kleinspielfeld Happerschoß	0,00 €	-44.519,09 €	0,00 €	0,00 €
AU-0000111	Bücherschrank Uckerath	-5.057,02 €	-5.057,02 €	0,00 €	0,00 €
AU-0000112	Grünes Klassenzimmer GS Siegtal	-11.382,62 €	-11.382,62 €	0,00 €	0,00 €
BU-0000002	Einrichtung Mehrzweckhalle	0,00 €	-18.998,59 €	0,00 €	0,00 €
BU-0000003	Erw. v. Geräten/ Ausr. Zivil- und Bevölkerungssch.	0,00 €	-13.335,34 €	0,00 €	0,00 €
BU-0000006	Erwerb von Schuleinricht. GS KGS Hennef	0,00 €	-269,90 €	0,00 €	0,00 €
BU-0000007	Erwerb von Schuleinricht. GS Gartenstr.	0,00 €	-2.863,96 €	0,00 €	0,00 €
BU-0000008	Erwerb von Schuleinricht. GS Hanftalstr.	0,00 €	-1.339,79 €	0,00 €	0,00 €
BU-0000009	Erwerb von Schuleinricht. GS Uckerath	0,00 €	-1.800,00 €	0,00 €	0,00 €
BU-0000010	Erwerb von Schuleinricht. GS Happerschoß	0,00 €	-3.118,99 €	0,00 €	0,00 €
BU-0000011	Erwerb Schuleinr. GS Kastanienschule	0,00 €	-269,97 €	0,00 €	0,00 €
BU-0000015	Erwerb von Schuleinricht. Gymnasium	-1.163,00 €	-7.947,79 €	0,00 €	0,00 €
BU-0000016	Erwerb von Schuleinricht. Förderschule	-994,99 €	-3.689,36 €	0,00 €	0,00 €
BU-0000017	Erwerb von Schuleinricht. Gesamtschule	0,00 €	-20.980,94 €	0,00 €	0,00 €
BU-0000018	Erwerb von Musikinstrumenten und BuG Musikschule	0,00 €	220,39 €	0,00 €	0,00 €
BU-0000019	Erwerb von Einricht. Bibliothek	0,00 €	-1.213,69 €	0,00 €	0,00 €
BU-0000020	Erwerb von Einricht. Kinder- u. Jugendhaus	-5.000,00 €	-5.000,00 €	0,00 €	0,00 €
BU-0000023	Erwerb von Hard- und Software	0,00 €	-49.036,32 €	0,00 €	0,00 €
BU-0000024	Erwerb von IT-Einrichtung	0,00 €	-98.600,55 €	0,00 €	0,00 €
BU-0000026	Einrichtung Kiga Fledermäuse	0,00 €	-2.891,80 €	0,00 €	0,00 €
BU-0000036	OGS GS Kastanienschule	0,00 €	-2.898,66 €	0,00 €	0,00 €
BU-0000041	Einrichtungsgegenstände	-40.656,35 €	-40.144,70 €	-511,65 €	0,00 €
BU-0000043	Einrichtung KiGa Uckerath,	0,00 €	-5.949,76 €	0,00 €	0,00 €
BU-0000048	Einrichtung Kiga Siegpirlaten Fr	0,00 €	-16.881,23 €	0,00 €	0,00 €
BU-0000049	Einrichtung Kiga Vogelnest	-12.804,17 €	-30.272,98 €	0,00 €	0,00 €
BU-0000058	Ausstattung Abt. 430	0,00 €	-763,17 €	0,00 €	0,00 €
BU-0000060	Einrichtung Gesamtschule	0,00 €	-3.437,67 €	0,00 €	0,00 €
BU-0000065	Netzwerktechnik	0,00 €	-69.181,09 €	0,00 €	0,00 €
BU-0000070	Leichenhalle Blankenberg	0,00 €	-2.838,53 €	0,00 €	0,00 €
BU-0000082	Einrichtung Großtagespflege	0,00 €	-6.324,58 €	0,00 €	0,00 €
BU-0000084	Einrichtung Mensa	0,00 €	-17.856,35 €	0,00 €	0,00 €
BU-0000085	Einrichtung Mensa Gymnasium	0,00 €	-23.296,40 €	0,00 €	0,00 €
BU-0000092	OGS GS Happerschoß	0,00 €	-4.418,99 €	0,00 €	0,00 €
BU-0000102	Inklusion Schulen allgemein	-60.156,00 €	0,00 €	-60.156,00 €	0,00 €
BU-0000107	Einrichtung Meys Fabrik	0,00 €	-15.538,67 €	0,00 €	0,00 €
BU-0000108	Einrichtung Mehrzweckhalle	0,00 €	-13.184,73 €	0,00 €	0,00 €
BU-0000121	Einrichtung Umbaumaßnahme	0,00 €	-7.816,52 €	0,00 €	0,00 €
BU-0000122	Whiteboards	0,00 €	-15.046,06 €	0,00 €	0,00 €
BU-0000125	Einrichtung Kita Stoßdorf	0,00 €	-1.458,00 €	0,00 €	0,00 €
BU-0000131	Einrichtung für	0,00 €	-668,00 €	0,00 €	0,00 €
BU-0000135	Einrichtung Stadtordnungsdienst	-1.499,00 €	-3.506,30 €	0,00 €	0,00 €

Investitions-Nr.	Bezeichnung	Ansatz ggfls. aktualisiert aus 2021	Verbrauch lfd. in 2021	noch vor-handener Ansatz Ende 2021	Ermächtigungs-übertragung 2021 nach 2022
BU-0000136	Präsentationstechnik Digitalpakt Schule	-181.480,00 €	-118.362,01 €	-63.117,99 €	0,00 €
BU-0000144	Hardware Sonderausstattung	-15.586,74 €	-26.739,92 €	0,00 €	0,00 €
BU-0000146	Defibrillatoren städt. Gebäude	-16.154,06 €	-19.221,84 €	0,00 €	0,00 €
BU-0000147	Erwerb von Lüftungsgeräten	0,00 €	-35.105,00 €	0,00 €	0,00 €
BU-0000148	Förderung Aufholen nach Corona	-531,95 €	-531,95 €	0,00 €	0,00 €
BU-0000149	Einrichtung für Jugendamtsbus (JWD)	0,00 €	-165,01 €	0,00 €	0,00 €
BU-0000150	Ausstattung LH Bödingen	0,00 €	-2.838,53 €	0,00 €	0,00 €
BV-0000014	Vernetzung Digitalpakt Schule	-134.295,00 €	-56.084,17 €	-78.210,83 €	0,00 €
GE-0000053	Sanierung Sporthalle Gymnasium (Gute Schule 2020)	-6.613,42 €	-66.539,66 €	0,00 €	0,00 €
GE-0000062	Erweiterung Grundschule Gartenstraße	0,00 €	-60.210,10 €	0,00 €	0,00 €
GE-0000064	Regionale 2025 (Erlebnis Bröltal)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
GE-0000065	Kultur- und Heimathaus Stadt Blankenberg (Alt)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
GE-0000066	Radstation am Place le Pecq	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
GE-0000068	Feuerwehrhaus Stadt Blankenberg	0,00 €	-290.702,97 €	0,00 €	0,00 €
GE-0000070	Erweiterung Kiga Dambroich, 2 Gruppen	0,00 €	-202.364,88 €	0,00 €	0,00 €
GE-0000071	Erweiterung Kita Uckerath, Burgstraße, 1 Gruppe	0,00 €	-127.089,17 €	0,00 €	0,00 €
GE-0000072	Fassade Förderschule in der Geisbach	0,00 €	-1.164,71 €	0,00 €	0,00 €
GE-0000073	Fassade GS Hanftalstr.	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
GE-0000074	Anbau Feuerwerhaus Happerschoß	0,00 €	-104.142,05 €	0,00 €	0,00 €
GE-0000080	Sanierung Dach Sporthalle GGS Happerschoß	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
GE-0000081	Sanierung Dach Schule GS Happerschoß	0,00 €	-72.760,73 €	0,00 €	0,00 €
GR-0000005	Erwerb von Grundstücken	-11.671,50 €	-13.141,92 €	0,00 €	0,00 €
GR-0000015	Blankenberg ISEK (InHK)	-12.250,00 €	-117.486,50 €	0,00 €	0,00 €
GR-0000018	Grundstück FW Söven	0,00 €	-105.935,97 €	0,00 €	0,00 €
GR-0000019	Straßenbaubeiträge Königstraße GS Gartenstraße	0,00 €	-191.530,00 €	0,00 €	0,00 €
GR-0000020	Straßenbaubeiträge Königstraße Haus der Jugend	0,00 €	-15.260,19 €	0,00 €	0,00 €
IN-0000002	Josef-Dietzgen-Straße	0,00 €	-7.000,00 €	0,00 €	0,00 €
IN-0000010	Im Marienfried	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
IN-0000013	Stichweg Edgoverner Str.	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
IN-0000014	Lindenstück (Lichtenberg)	0,00 €	-400,00 €	0,00 €	0,00 €
IN-0000015	Weidegarten	0,00 €	-400,00 €	0,00 €	0,00 €
IN-0000016	Im Heidchen, Lichtenberg Nord	0,00 €	-3.700,28 €	0,00 €	0,00 €
IN-0000017	Straßenausbau BP 04.3, Flutgraben	0,00 €	-72,11 €	0,00 €	0,00 €
IN-0000018	Holzenbirken, BP 17.1	0,00 €	-870,34 €	0,00 €	0,00 €
IN-0000027	Königstraße (Frankfurter Str. bis Ausbauende)	0,00 €	-269.224,80 €	0,00 €	0,00 €
IN-0000028	Sankt Michael Straße, Geistingen	0,00 €	-46.561,31 €	0,00 €	0,00 €
IN-0000054	Willi-Lindlar-Straße	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
IN-0000056	Kantelberg	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

Investitions-Nr.	Bezeichnung	Ansatz ggfls. aktualisiert aus 2021	Verbrauch lfd. in 2021	noch vorhandener Ansatz Ende 2021	Ermächtigungsübertragung 2021 nach 2022
IN-0000066	Siegtalstraße	0,00 €	-5.325,07 €	0,00 €	0,00 €
IN-0000071	Lichstr. (L268)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
IN-0000077	Am Steinweg	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
IN-0000105	Ausbau Gehweg Helttenstraße	0,00 €	-164,22 €	0,00 €	0,00 €
IN-0000118	Happerschosser Str.	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
IN-0000125	Blankenberger Str. (Bingenb.-Kastanienw./Boden.)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
IN-0000133	Platzausbau R.C. Horstmann	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
IN-0000141	Ausbau Waldstraße	0,00 €	-894,87 €	0,00 €	0,00 €
IN-0000152	Schützenstraße (Stoßdorfer Str. - Bonner Str.)	0,00 €	0,20 €	0,00 €	0,00 €
IN-0000156	Ertüchtigung am Liemichsgraben	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
IN-0000172	nachm. Herstellung Oberauler Straße u.a.	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
IN-0000180	Neubau Brücke R.C. Horstmann-Weg	0,00 €	-439.200,00 €	0,00 €	0,00 €
IN-0000194	Siegfeldstr. von Deichstr. bis Kronprinzenstr.	0,00 €	-8.112,00 €	0,00 €	0,00 €
IN-0000195	Abtsgartenstraße (Steinstraße bis Siegfeldstraße)	0,00 €	-624,00 €	0,00 €	0,00 €
IN-0000200	Blankenberger Str. von L-M-Str.	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
IN-0000201	Ausbau K6 OD Hanf	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
IN-0000202	Ertüchtigung des Flutgrabens in	-551.186,84 €	-551.303,61 €	0,00 €	0,00 €
IN-0000205	Am Floß (Süd)	0,00 €	-140,96 €	0,00 €	0,00 €
IN-0000207	Bingenberg IV (Verl. Selma-Lagerlöf-Str.)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
IN-0000244	Deichstraße (Dickstraße bis Siegallee)	-76.875,00 €	0,00 €	-76.875,00 €	-76.875,00 €
IN-0000245	Bismarckstraße (Dickstraße bis Kaiserstraße)	-196.875,00 €	0,00 €	-196.875,00 €	-196.875,00 €
IN-0000246	nachmalige Herstellung Ackerstraße	-121.400,00 €	0,00 €	-121.400,00 €	-121.400,00 €
IN-0000248	Renaturierung Heltensiefenbach zw. Dahl. /Wellesb.	0,00 €	-35.896,36 €	0,00 €	0,00 €
IN-0000250	Am Steinweg (Am Steinweg bis Willi-Lindlar-Str.)	-78.300,00 €	0,00 €	-78.300,00 €	-78.300,00 €
IN-0000270	Bachverrohrung Wahlbach in Hf. Bröl	0,00 €	-12.109,00 €	0,00 €	0,00 €
IN-0000271	Beleuchtungsanlage Bingenberg VI	0,00 €	-3.161,17 €	0,00 €	0,00 €
IN-0000272	Drei-Kaiser-Eiche (Bergstr. bis St. Michaelstr.)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
IN-0000273	Zur Lorenzhöhe (Bonner Str. bis Geistinger Str.)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
IN-0000274	Zur Lorenzhöhe (Geistinger Str. bis Schulstr.)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
IN-0000275	Umfahrung Bahnübergang Auel	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
IN-0000277	Bachstraße Süd (Bonner Str. bis Kurhausstr.)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
IN-0000278	Wendeanlage Heinz-Bohlscheid-Weg	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
IN-0000291	Ausbau Seitenb. innerhalb OD d. K 36 in Kurscheid	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
IN-0000292	südl. Stichweg Bergische Str. in Heisterschoß	0,00 €	-55.314,04 €	0,00 €	0,00 €

Investitions-Nr.	Bezeichnung	Ansatz ggfs. aktualisiert aus 2021	Verbrauch lfd. in 2021	noch vor-handener Ansatz Ende 2021	Ermächtigungs-übertragung 2021 nach 2022
IN-0000295	nachmalige Herstellung Ortsverbind. Krabachtal	-232.300,00 €	-5.000,00 €	-227.300,00 €	-227.300,00 €
IN-0000296	Johannesweg Süd (Zollgasse bis Burgstraße)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
IN-0000297	Ausbau Zubringer K6 Hanfmühle bis Dahlhausen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
IN-0000300	Stichweg Auf der Hochstadt	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
IN-0000327	Schulweg	0,00 €	8.353,61 €	0,00 €	0,00 €
IN-0000328	Pumpwerk Königstr./Theodor-Heuss-Allee	0,00 €	-79.180,62 €	0,00 €	0,00 €
IN-0000329	Dornröschenweg	0,00 €	-122.397,29 €	0,00 €	0,00 €
IN-0000339	Projektsteuerung Tiefbau ISEK Blankenberg	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
IN-0000344	Burgparkplatz Am Dechengraben, ISEK Blankenberg	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
IN-0000356	Rad- und Gehweg entlang Oberpleiser Str. , L 331	0,00 €	2.149,21 €	0,00 €	0,00 €
IN-0000368	Allner Weg (Grunderwerb)	-325,50 €	-325,50 €	0,00 €	0,00 €
IN-0000395	Gehweg zur Feuerwache Söven (Sövenr Straße)	0,00 €	-20.540,37 €	0,00 €	0,00 €
IN-0000417	Auf dem Feld	-602.069,90 €	-602.069,90 €	0,00 €	0,00 €
IN-0000419	Im Bröital (B 478)	0,00 €	-2.504,30 €	0,00 €	0,00 €
IN-0000420	Pastor Kolfenbach Straße	-52.347,18 €	-52.347,18 €	0,00 €	0,00 €
IN-0000421	Bismarckstraße	-91.397,05 €	-91.397,05 €	0,00 €	0,00 €
IN-0000424	Peterstraße	0,00 €	-2.017,05 €	0,00 €	0,00 €
IN-0000425	Bergstraße	-121.975,60 €	-121.975,00 €	0,00 €	0,00 €
IN-0000427	Obere Siegstraße (Stichweg aus Erschließungsvertra	-58.718,92 €	-58.718,92 €	0,00 €	0,00 €
IV-0000001	Erwerb von Software Stadt	0,00 €	-80.252,19 €	0,00 €	0,00 €
IV-0000002	Erwerb von Software Schulen	0,00 €	-2.641,80 €	0,00 €	0,00 €
KF-0000002	Erwerb von Fahrzeugen Brandschutz	-106.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
KF-0000048	Feuerwehrfahrzeug SU- (MTF Hennef)	0,00 €	-19.268,46 €	0,00 €	0,00 €
KF-0000049	Feuerwehrfahrzeug SU- (MTF Happerschoß)	0,00 €	-19.275,61 €	0,00 €	0,00 €
KF-0000050	Feuerwehrfahrzeug SU- (MTF Blankenberg)	0,00 €	-19.275,60 €	0,00 €	0,00 €
KF-0000051	Feuerwehrfahrzeug SU- (GWL Söven)	0,00 €	-115.752,45 €	0,00 €	0,00 €
KF-0000052	Feuerwehrfahrzeug SU- (Tankwagen Uckerath)	0,00 €	-82.729,88 €	0,00 €	0,00 €
KF-0000053	Fahrzeug kommunaler Ordnungsdienst	0,00 €	-47.393,77 €	0,00 €	0,00 €
KF-0000054	Feuerwehrfahrzeug SU-FW (Löschfahrzeug Hennef)	0,00 €	-256.472,37 €	0,00 €	0,00 €
KF-0000055	Feuerwehrfahrzeug SU-FW (Löschfahrzeug Uckerath)	0,00 €	-256.472,37 €	0,00 €	0,00 €
MT-0000002	Erwerb von Hard- und Software	0,00 €	-3.796,10 €	0,00 €	0,00 €
MT-0000003	Erwerb von Geräten und Ausrüstung Brandschutz	0,00 €	-3.301,06 €	0,00 €	0,00 €
MT-0000007	Erwerb von Masch., Geräten Gebäudemanagement	0,00 €	-11.673,46 €	0,00 €	0,00 €
MT-0000008	Erwerb v Geräten f Spielp KiGa Lichtenberg	-1.000,00 €	-5.804,01 €	0,00 €	0,00 €
MT-0000010	Geräte Verkehrsangelegenheiten	0,00 €	-168,12 €	0,00 €	0,00 €
MT-0000016	Erwerb v Geräten f städt. Spielplätze	-32.845,84 €	-81.893,84 €	0,00 €	0,00 €
MT-0000018	Erwerb v Geräten f Spielp KiGa Allner	0,00 €	-1.458,00 €	0,00 €	0,00 €



Investitions-Nr.	Bezeichnung	Ansatz ggfls. aktualisiert aus 2021	Verbrauch lfd. in 2021	noch vor-handener Ansatz Ende 2021	Ermächtigungs-übertragung 2021 nach 2022
MT-0000020	Geräte Kiga Siegpirlaten Fr.-Ebert-Platz 12	0,00 €	-1.130,74 €	0,00 €	0,00 €
MT-0000025	Geräte Druckerei	0,00 €	-5.819,34 €	0,00 €	0,00 €
MT-0000031	Spielgeräte Kiga Pustebume Bödingen	-480,00 €	-2.770,89 €	0,00 €	0,00 €
MT-0000059	Geräte Großtagespflege Westerhausen	0,00 €	-2.110,30 €	0,00 €	0,00 €
MT-0000078	Geräte GGS Sietgal	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
MT-0000091	Austausch von Strom-/Schaltkästen an Sportplätzen	0,00 €	-14.982,86 €	0,00 €	0,00 €
MT-0000092	Skateanlage Berufskolleg	-12.568,48 €	-12.568,48 €	0,00 €	0,00 €
MT-0000098	Spielgeräte Kita Gartenstr.	0,00 €	-772,79 €	0,00 €	0,00 €
MT-0000099	Digitales Verkehrsleitsystem	-190.000,00 €	0,00 €	-190.000,00 €	0,00 €
MT-0000110	Einrichtung Mensa Gymnasium	0,00 €	-5.737,22 €	0,00 €	0,00 €
<b>Summe</b>		<b>-3.438.921,13 €</b>	<b>-6.111.216,84 €</b>	<b>-1.468.035,37 €</b>	<b>-845.860,00 €</b>

Keine Sopoermächtigungsübertr. ab 2021 in Infoma,

Darstellung nur hier

Aktualisierungen gegenüber Haushaltsplan Druckfassung

-3.084.390,87

0,00

Landespauschalen EB ohne

Korrektur zu Landeszuweisungen ohne Inv.nr Schulpauschale f. Bauunterhaltung

-2.682.996,00

0,00

0,00

0,00

Sonstige erh. Anzahlungen etc. ohne Inv.nr. und Ausleihungen an Beteiligungen (ohne Afa)

-153.132,48

Schulpauschalenertrag 414106

-905.243,00

-972.178,30

Ergänzung Schulpauschalenertrag Schulbautenunterh.

0,00

Festwerterträge ohne Schulp.ertrag 414106

-724.546,00

-582.869,98

0,00

Abgang Grundstücke

-50.000,00

0,00

0,00

Buchgewinn

-243.285,00

-129.710,81

0,00

Buchverlust

0,00

0,00

Verkaufserlöse

-1.000,00

0,00

Einzahlung Ausleihen

-3.310,00

0,00

0,00

**-11.133.692,00**

**-7.949.108,41**

**-1.468.035,37**

**-845.860,00**

0,00

Saldo Investitionsaktivierungen / -

**10.980.616,00**

**-2.886.636,04**

**9.055.941,38**

**9.265.658,44**

Differenz zu Finanzauszahlungen

Kreditermächtigung 2021

10.980.616,00

Kreditlinienkürzung wegen Neuertätisierung 2022

-3.530.011,00

**7.450.605,00**

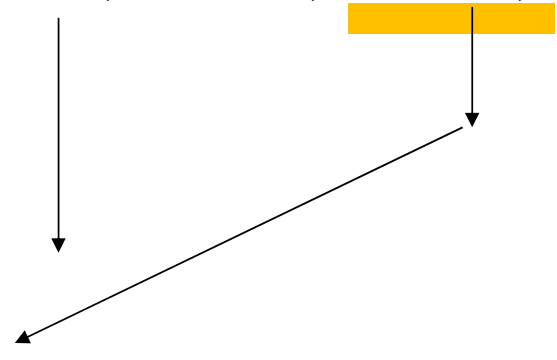
Kreditbedarf Ansatz lfd. abzügl. Kürzungen u. Übertragungsmöglichkeiten

7.450.605,00

Kreditbedarf tatsächlich lfd. und aus Ermächtigungsübertragungen

**6.379.022,40**

0





### VIII. Unternehmensbeteiligungen gem. § 45 Abs. II Nr. 10 KomHVO

Name	Sitz	Kapitalsanteil	Eigenkapital		Jahresergebnis	
			31.12.2019	31.12.2020	2019	2020
Stadtbetriebe Hennef - Anstalt öffentlichen Rechts	Hennef	100%	36.830.224,62 €	37.182.877,98 €	637.442,78 €	352.653,36 €
			190.400,94 €	190.400,94 €		
Stadtwerke Hennef (Sieg) GmbH	Hennef	100%	6.379.450,77 €	7.126.673,98 €	877.493,87 €	1.121.223,21 €
Hennef (Sieg) Netz GmbH & Co. KG (HSN KG)	Hennef	51%	7.675.056,08 €	7.675.056,08 €	973.663,48 €	1.262.838,91 €
				8.850.711,76 €		1.175.655,68 €

## **IX. Gleichstellungsplan der Stadt Hennef**

Die Stadt Hennef hat einen Gleichstellungsplan für die Zeit vom 01.01.2022 bis zum 31.12.2025 aufgestellt.

Er enthält eine Bestandsaufnahme und Analyse der Beschäftigtenstruktur sowie eine Prognose der zu besetzenden Stellen, der möglichen Höhergruppierungen und Beförderungen.

Weiterhin enthält er eine Prognose zur Personalentwicklung, bezogen auf die Zahl der neu zu besetzenden Stellen, der Beförderungen und Höhergruppierungen.

Zielvorgabe ist es, den Frauenanteil in den Bereichen, in denen sie unterrepräsentiert sind, bis auf 50 % zu erhöhen.

## **X. Persönliche Angaben des Verwaltungsvorstandes und der Ratsmitglieder gemäß § 95 Abs. 3 GO NRW**

### **a) Verwaltungsvorstand**

#### **Dahm, Mario**

- **Bürgermeister**
- Vorsitzender Rat
- Vorsitzender Haupt-, Finanz- und Beschwerdeausschuss
- Vorsitzender Verwaltungsrat der Stadtbetriebe Hennef – AöR
- Vorsitzender Aufsichtsrat der Stadt Hennef (Sieg) Netz GmbH & Co. KG
- Aufsichtsrat der Stadtwerke Hennef GmbH
- Ältestenrat
- Kuratorium der Kultur-, Sport und Jugendstiftung der KSK
- Mitgliederversammlung des Rates der Gemeinden Europas
- Städte- und Gemeindebund NRW
- Regionalbeirat KSK
- VHS-Zweckverband

#### **Walter, Michael**

- **Erster Beigeordneter**
- Zweckverband Kommunalen Informationsverarbeitung (civitec)
- Wahlleiter Wahlausschuss
- Stellv. Vorsitzender Verwaltungsrat der Stadtbetriebe Hennef – AöR
- Vertreter Städte- und Gemeindebund NRW
- Vertreter Regionalbeirat KSK
- Vertreter Aufsichtsrat Stadt Hennef (Sieg) Netz GmbH & Co.KG
- Vertreter Bundesverband für Wohnen und Stadtentwicklung
- Energieagentur Rhein Sieg e.V.
- Vertreter Fluglärmkommission

### Herkt, Martin

- **Beigeordneter**
- Jugendhilfeausschuss (beratendes Mitglied)
- Bundesverband für Wohnen und Stadtentwicklung
- Vertreter VHS-Zweckverband
- Vertreter Mitgliederversammlung des Rates der Gemeinden und Regionen Europas

### Weber, Eva-Maria

- **Beauftragte Kämmerin**
- Leiterin Finanzmanagement
- Vertreterin Aufsichtsrat Stadtwerke Hennef GmbH

### Trockfeld, Anke

- **Steuerungsunterstützung Bürgermeister**
- Leiterin Amt für Steuerungsunterstützung
- Stellv. Vorsitzende Wahlausschuss

### Barth, Klaus-Peter

- **Vorstand Stadtbetriebe Hennef – AÖR**
- Geschäftsführer der Stadtwerke Hennef GmbH
- Aufsichtsrat Bürger Energie Rhein-Sieg e.G.
- Vertreter Verbandsversammlung Wasserverband der RSK

### Dr. Erbe, Volker

- **Erster stellv. Vorstand/Technischer Geschäftsführer der Stadtbetriebe Hennef – AÖR**
- Leiter Abwasseranlagen
- Verbandsversammlung Wasserverband des RSK

## **b) Ratsmitglieder**

### **CDU-Fraktion**

#### **Auerbach, Peter**

- Gärtnermeister
- Rat
- Ausschuss für Digitalisierung, Wirtschaft und Tourismus
- Ausschuss für Dorfgestaltung und Denkmalschutz
- Ausschuss für Umwelt, Energie und Klimaschutz
- Vertreter Aufsichtsrat der Stadt Hennef (Sieg) Netz GmbH & Co.KG
- Grünflächenkommission
- Vertreter Kommission Projektbeirat Stadt Blankenberg

#### **Büllesbach, Karl-Michael**

- Technischer Fuhrparkleiter
- Rat
- Ausschuss für Kultur, Ehrenamt und Städtepartnerschaften
- Bauausschuss
- Vergabeausschuss
- Verwaltungsrat der Stadtbetriebe Hennef – AöR
- Kommission für Beleuchtungs- und Energiefragen ab 10.05.2021
- Vertreter Grünflächenkommission ab 15.03.2021
- Vertreter Mitgliederversammlung des Rates der Gemeinden und Regionen Europas
- Vertreter VHS-Zweckverband

#### **Dederich, Claudia**

- Immobilienmaklerin
- Rat
- Ausschuss für Dorfgestaltung und Denkmalschutz
- Ausschuss für Schule, Weiterbildung und Sport
- Ausschuss für Soziales und Stadtgesellschaft
- Wahlprüfungsausschuss
- VHS-Zweckverband
- Vertreterin Wahlausschuss
- Vertreterin Aufsichtsrat der Stadtwerke Hennef GmbH
- Vertreterin Verwaltungsrat der Stadtbetriebe Hennef – AöR
- Vertreterin Kommission Projektbeirat Stadt Blankenberg
- Vertreterin Gesellschafterversammlung der gemeinnützigen Wohnungsbaugesellschaft des RSK
- Vertreterin Umlegungsausschuss ab 13.12.2021
- Bauausschuss von 15.03.2021 bis 28.06.2021

#### **Dohlen, Gerhard**

- Oberstudiendirektor a.D.
- Rat
- Ausschuss für Stadtplanung und Wohnen

- Ausschuss für Schule, Weiterbildung und Sport
- Ausschuss für Personal und Gleichstellung
- Bauausschuss
- Rechnungsprüfungsausschuss
- Verwaltungsrat Stadtbetriebe Hennef – AöR
- Vertreter Kommission Projektbeirat Mobilität ab 13.12.2021

### **Ehrenberg, Peter**

- Technischer Angestellter
- 1. stellv. Fraktionsvorsitzender
- Rat
- Haupt-, Finanz- und Beschwerdeausschuss
- Ausschuss für Mobilität
- Ausschuss für Umwelt, Energie und Klimaschutz
- Wahlausschuss
- Kuratorium der Kultur-, Sport- und Jugendstiftung der KSK
- Verwaltungsrat der Stadtbetriebe Hennef – AöR
- Grünflächenkommission ab 15.03.2021
- Kommission für Beleuchtungs- und Energiefragen ab 10.05.2021
- Vertreter Aufsichtsrat der Stadt Hennef (Sieg) Netz GmbH & Co.KG
- Vertreter Kommission Projektbeirat Mobilität ab 13.12.2021

### **Gerards, Martin**

- Steuerberater
- Rat
- Haupt-, Finanz- und Beschwerdeausschuss
- Stellv. Vorsitzender Ausschuss für Digitalisierung, Wirtschaft und Tourismus
- Ausschuss für Kultur, Ehrenamt und Städtepartnerschaften
- Aufsichtsrat der Stadtwerke Hennef GmbH
- Vertreter Verwaltungsrat der Stadtbetriebe Hennef – AöR ab 13.12.2021

### **Kania, Markus**

- Beamter Bundeswehr
- Rat
- Vorsitzender Vergabeausschuss
- Stellv. Vorsitzender Ausschuss für Stadtplanung und Wohnen
- Stellv. Vorsitzender Bauausschuss
- Ausschuss für Personal und Gleichstellung
- Verwaltungsrat Stadtbetriebe Hennef – AöR
- Grünflächenkommission ab 15.03.2021
- Kommission für Beleuchtungs- und Energiefragen ab 10.05.2021
- Vertreter VHS-Zweckverband

### **Keuenhof, Elisabeth**

- Hausfrau
- Rat
- Vorsitzende Ausschuss für Dorfgestaltung und Denkmalschutz
- Haupt-, Finanz und Beschwerdeausschuss

- Ausschuss für Soziales und Stadtgesellschaft
- VHS-Zweckverband
- Energieagentur Rhein Sieg e.V.
- Verwaltungsrat der Stadtbetriebe Hennef – AöR
- Kommission Projektbeirat Stadt Blankenberg
- Vertreter Kommission für Beleuchtungs- und Energiefragen ab 10.05.2021

### **Keuter, Angelina**

- Referentin
- 3. stellvertretende Fraktionsvorsitzende
- Rat
- Vorsitzende Wahlprüfungsausschuss
- Stellv. Vorsitzende Ausschuss für Schule, Weiterbildung und Sport
- Haupt-, Finanz und Beschwerdeausschuss
- Ausschuss für Mobilität
- Jugendhilfeausschuss
- Verwaltungsrat der Stadtbetriebe Hennef – AöR
- VHS-Zweckverband
- Vertreterin Kuratorium der Kultur-, Sport und Jugendstiftung KSK

### **Kugland, Uta**

- Polizeibeamtin
- Rat
- Ausschuss für Dorfgestaltung und Denkmalschutz
- Ausschuss für Kultur, Ehrenamt und Städtepartnerschaften
- Ausschuss für Personal und Gleichstellung
- Ausschuss für Soziales und Stadtgesellschaft
- Jugendhilfeausschuss
- Rechnungsprüfungsausschuss
- Wahlprüfungsausschuss
- Kommission Projektbeirat Stadt Blankenberg
- Vertreterin Wahlausschuss
- Vertreterin Verwaltungsrat der Stadtbetriebe Hennef – AöR
- Vertreterin Städte- und Gemeindebund NRW
- Ausschuss für Umwelt, Energie und Klimaschutz bis 28.06.2021

### **Laudan, Christoph**

- Student
- Rat
- Vorsitzender des Jugendhilfeausschuss ab 03.03.2021
- Haupt-, Finanz und Beschwerdeausschuss
- Ausschuss für Soziales und Stadtgesellschaft
- Ausschuss für Umwelt, Energie und Klimaschutz
- Ausschuss für Stadtplanung und Wohnen
- Kommission Projektbeirat Mobilität ab 13.12.2021
- Vertreter Verwaltungsrat der Stadtbetriebe Hennef – AöR
- Vertreter VHS-Zweckverband
- Vertreter Kuratorium der Kultur-, Sport und Jugendstiftung KSK
- Arbeitskreis gegen Extremismus ab 22.02.2021

- Jugendhilfeausschuss bis 03.03.2021
- Ausschuss für Mobilität vom 15.03.2021 bis 28.06.2021

### **Lindner, Reinhard**

- Pensionär
- Rat
- Ausschuss für Digitalisierung, Wirtschaft und Tourismus
- Ausschuss für Kultur, Ehrenamt und Städtepartnerschaften
- Rechnungsprüfungsausschuss
- Wahlprüfungsausschuss
- Aufsichtsrat der Stadtwerke Hennef GmbH
- Vertreter Verwaltungsrat der Stadtbetriebe Hennef – AöR
- Vertreter Kommission Projektbeirat Mobilität ab 13.12.2021
- Ausschuss für Dorfgestaltung und Denkmalschutz vom 15.03.2021 bis 28.06.2021

### **Merz, Ulrich**

- Bundespolizist
- Rat
- stellv. Vorsitzender Ausschuss für Umwelt, Energie und Klimaschutz
- Ausschuss für Dorfgestaltung und Denkmalschutz
- Ausschuss für Mobilität
- Ausschuss für Schule, Weiterbildung und Sport
- Wahlprüfungsausschuss
- Kommission Projektbeirat Mobilität ab 13.12.2021
- VHS-Zweckverband
- Aufsichtsrat der Stadt Hennef (Sieg) Netz GmbH & Co.KG
- Vertreter Wahlausschuss
- Vertreter Verwaltungsrat der Stadtbetriebe Hennef – AöR
- Vertreter Kommission Projektbeirat Stadt Blankenberg
- Vertreter Grünflächenkommission ab 15.03.2021

### **Mikolajczak, Dirk**

- Polizeibeamter
- Rat
- Haupt-, Finanz und Beschwerdeausschuss
- Stellv. Vorsitzender Rechnungsprüfungsausschuss
- Ausschuss für Soziales und Stadtgesellschaft
- Ausschuss für Stadtplanung und Wohnen
- Ausschuss für Personal und Gleichstellung
- Vertreter Verwaltungsrat der Stadtbetriebe Hennef – AöR
- Vertreter Wahlausschuss

### **Neuhöfer, Wolfgang**

- Maurer- und Betonbauermeister
- Rat
- Ausschuss für Digitalisierung, Wirtschaft und Tourismus
- Ausschuss für Dorfgestaltung und Denkmalschutz

- Ausschuss für Umwelt, Energie und Klimaschutz
- Bauausschuss
- Rechnungsprüfungsausschuss
- Aufsichtsrat der Stadt Hennef (Sieg) Netz GmbH & Co.KG
- Vertreter Verwaltungsrat Stadtbetriebe Hennef – AöR
- Vertreter Städte- und Gemeindebund NRW
- Vertreter Kommission Projektbeirat Stadt Blankenberg
- Ausschuss für Kultur, Ehrenamt und Städtepartnerschaften ab 15.03.2021 bis 28.06.2021

### **Offergeld, Ralf**

- Wirtschaftsprüfer/Steuerberater/Diplom-Volkswirt
- Fraktionsvorsitzender
- Rat
- Ältestenrat
- Vorsitzender Ausschuss für Mobilität
- Haupt-, Finanz- und Beschwerdeausschuss
- Ausschuss für Stadtplanung und Wohnen
- Regionalbeirat KSK
- Städte- und Gemeindebund NRW
- Verwaltungsrat der Stadtbetriebe Hennef – AöR
- Sparkassenausschuss
- Wahlausschuss
- Kommission Projektbeirat Stadt Blankenberg
- Kommission Projektbeirat Mobilität ab 13.12.2021

### **Sauer, Heinz-Willi**

- Landwirt
- Rat
- Bauausschuss
- Rechnungsprüfungsausschuss
- Vergabeausschuss
- Verwaltungsrat der Stadtbetriebe Hennef – AöR

### **Schilling, Sören**

- Kommunalbeamter
- 2. stellv. Fraktionsvorsitzender
- Rat
- Vorsitzender Ausschuss für Personal und Gleichstellung
- Haupt-, Finanz- und Beschwerdeausschuss
- Ausschuss für Mobilität
- Ausschuss für Digitalisierung, Wirtschaft und Tourismus
- Wahlausschuss
- Umlegungsausschuss ab 13.12.2021
- Aufsichtsrat der Stadtwerke Hennef GmbH
- Städte- und Gemeindebund NRW
- Kommission Projektbeirat Mobilität ab 13.12.2021
- Vertreter Verwaltungsrat der Stadtbetriebe Hennef – AöR
- Vertreter VHS Zweckverband



- Vertreter Grünflächen Kommission ab 15.03.2021
- Rechnungsprüfungsausschuss ab 15.03.2021 bis 28.06.2021

### **Wallau, Thomas**

- Industriekaufmann
- 1. stellv. Bürgermeister
- Rat
- Ältestenrat
- Vorsitzender Ausschuss für Kultur, Ehrenamt und Städtepartnerschaften
- Haupt-, Finanz- und Beschwerdeausschuss
- Wahlausschuss
- Gesellschafterversammlung der Stadtwerke Hennef (Sieg) GmbH
- Gesellschafterversammlung der Stadt Hennef (Sieg) Netz GmbH & Co.KG
- Kuratorium der Kultur-, Sport- und Jugendstiftung der KSK
- Regionalbeirat KSK
- Mitgliederversammlung des Rates der Gemeinden und Regionen Europas
- Verwaltungsrat der Stadtbetriebe Hennef – AöR
- Kommission Projektbeirat Stadt Blankenberg
- Kommission Notfall-Hilfe ab 28.06.2021
- Vertreter Sparkassenausschuss
- Vertreter Aufsichtsrat der Stadtwerke Hennef GmbH

## **SPD-Fraktion**

### **Akstinat, Dorothee**

- Ergotherapeutin
- Rat
- Ausschuss für Kultur, Ehrenamt und Städtepartnerschaften
- Ausschuss für Mobilität
- Ausschuss für Personal und Gleichstellung
- Ausschuss für Soziales und Stadtgesellschaft
- Ausschuss für Umwelt, Energie und Klimaschutz ab 28.06.2021
- Bauausschuss ab 28.06.2021
- Wahlausschuss
- Städte- und Gemeindebund NRW
- Vertreterin Kuratorium der Kultur-, Sport- und Jugendstiftung der KSK
- Vertreterin VHS Zweckverband
- Vertreterin Aufsichtsrat der Stadtwerke Hennef GmbH
- Vertreterin Grünflächenkommission
- Vertreterin Kommission für Beleuchtungs- und Energiefragen ab 10.05.2021
- Vertreterin Kommission Inklusion des Rates der Stadt Hennef ab 13.12.2021
- Vertreterin Kommission Projektbeirat Mobilität ab 13.12.2021

### **Diekmann, Hans Jürgen, ab 05.06.2021 SPD-Fraktion**

- Rentner
- Rat
- Ausschuss für Kultur, Ehrenamt und Städtepartnerschaften ab 28.06.2021
- Ausschuss für Dorfgestaltung und Denkmalschutz ab 28.06.2021

- Ausschuss für Personal und Gleichstellung ab 28.06.2021
- Ausschuss für Soziales und Stadtgesellschaft ab 28.06.2021
- Bauausschuss ab 28.06.2021
- Vertreter Kommission Projektbeirat Stadt Blankenberg ab 01.02.2021

### **Engler, Claudia**

- staatl. gepr. Betriebswirtin
- Rat
- Ausschuss für Kultur, Ehrenamt und Städtepartnerschaften
- Ausschuss für Soziales und Stadtgesellschaft
- Ausschuss für Digitalisierung, Wirtschaft und Tourismus ab 15.03.2021
- Ausschuss für Schule, Weiterbildung und Sport ab 28.06.2021
- Jugendhilfeausschuss
- Wahlausschuss
- Verwaltungsrat der Stadtbetriebe Hennef – AöR
- Kuratorium der Kultur-, Sport- und Jugendstiftung der KSK
- Vertreterin VHS Zweckverband

### **Fichtner, Bettina**

- Wissenschaftliche Angestellte
- 2. stellv. Fraktionsvorsitzende
- Rat
- Vorsitzende Ausschuss für Stadtplanung und Wohnen
- Ausschuss für Dorfgestaltung und Denkmalschutz
- Ausschuss für Digitalisierung, Wirtschaft und Tourismus
- Bauausschuss
- Rechnungsprüfungsausschuss
- Kommission Projektbeirat Stadt Blankenberg
- Kommission für Beleuchtungs- und Energiefragen
- Vertreterin Wahlausschuss
- Vertreterin Verwaltungsrat der Stadtbetriebe Hennef – AöR
- Vertreterin Gesellschafterversammlung der Stadt Hennef (Sieg) Netz GmbH & Co.KG ab
- Haupt-, Finanz- und Beschwerdeausschuss ab 15.03.2021 bis 28.06.2021

### **Golombek, Björn**

- Fachbereichsleiter Portfoliomanagement
- Rat
- Stellv. Vorsitzender Jugendhilfeausschuss ab 05.05.2021
- Ausschuss für Schule, Weiterbildung und Sport
- Vergabeausschuss
- Vertreter Verwaltungsrat der Stadtbetriebe Hennef – AöR
- Vertreter Städte- und Gemeindebund NRW
- Jugendhilfeausschuss bis 05.05.2021

### **Herchenbach, Henning**

- Studiendirektor
- 1. stellv. Fraktionsvorsitzender
- Rat

- Vorsitzender Ausschuss für Digitalisierung, Wirtschaft und Tourismus
- Haupt-, Finanz- und Beschwerdeausschuss
- Ausschuss für Stadtplanung und Wohnen
- Ausschuss für Schule, Weiterbildung und Sport ab 15.03.2021
- Wahlprüfungsausschuss
- Aufsichtsrat der Stadtwerke Hennef GmbH
- Aufsichtsrat der Stadt Hennef (Sieg) Netz GmbH & Co.KG
- Verwaltungsrat der Stadtbetriebe Hennef – AöR
- Regionalbeirat KSK
- Vertreter Kommission Projektbeirat Mobilität ab 13.12.2021

### **Herchenbach-Herweg, Veronika**

- Schulleiterin i.R.
- 2. stellv. Bürgermeisterin
- Rat
- Ältestenrat
- Haupt-, Finanz- und Beschwerdeausschuss
- Vorsitzende Ausschuss für Schule, Weiterbildung und Sport
- Ausschuss für Soziales und Stadtgesellschaft ab 15.03.2021 bis 28.06.2021 und ab 13.12.2021
- Aufsichtsrat der Stadtwerke Hennef GmbH
- Verwaltungsrat der Stadtbetriebe Hennef – AöR
- VHS Zweckverband
- Inklusionskommission des Rates der Stadt Hennef
- Grünflächenkommission ab 15.03.2021
- Vertreterin Umlegungsausschuss ab 13.12.2021
- Vertreterin Gesellschaftervers. der Stadtwerke Hennef (Sieg) GmbH
- Jugendhilfeausschuss bis 15.03.2021

### **Jung, Ralf**

- Dipl.Ing. Gartenbau
- Rat
- Stellv. Vorsitzender Ausschuss für Dorfgestaltung und Denkmalschutz
- Ausschuss für Personal und Gleichstellung
- Ausschuss für Umwelt, Energie und Klimaschutz
- Rechnungsprüfungsausschuss
- Wahlausschuss
- Kuratorium der Kultur-, Sport- und Jugendstiftung der KSK
- Kommission Projektbeirat Stadt Blankenberg
- Grünflächenkommission ab 15.03.2021
- Vertreter Aufsichtsrat der Stadtwerke Hennef GmbH
- Vertreter Verwaltungsrat der Stadtbetriebe Hennef – AöR
- Vertreter Kommission für Beleuchtungs- und Energiefragen ab 10.05.2021
- Ausschuss für Stadtplanung und Wohnen ab 15.03.2021 bis 28.06.2021

### **Lemke, Karin seit 02.06.2021**

- Rentnerin
- Rat
- Ausschuss für Dorfgestaltung und Denkmalschutz ab 28.06.2021

- Ausschuss für Personal und Gleichstellung bis 28.06.2021 und ab 13.12.2021
- Bauausschuss
- Rechnungsprüfungsausschuss
- Wahlprüfungsausschuss ab 28.06.2021
- VHS Zweckverband ab 13.12.2021, Vertreterin vom 28.06.2021 bis 13.12.2021
- Vertreterin Energieagentur Rhein Sieg e.V. ab 28.06.2021
- Vertreterin Verwaltungsrat der Stadtbetriebe Hennef – AöR ab 28.06.2021
- Vertreterin Kommission Projektbeirat Stadt Blankenberg ab 28.06.2021
- Ausschuss für Stadtplanung und Wohnen bis 28.06.2021
- Ausschuss für Umwelt, Energie und Klimaschutz ab 28.06.2021
- Vertreterin Ausschuss für Soziales und Stadtgesellschaft bis 28.06.2021

### **Löffel, Simone**

- Lehrerin
- Rat
- Vorsitzende Ausschuss für Soziales und Stadtgesellschaft
- Haupt-, Finanz- und Beschwerdeausschuss ab 28.06.2021
- Ausschuss für Schule, Weiterbildung und Sport
- Ausschuss für Umwelt, Energie und Klimaschutz
- Ausschuss für Personal und Gleichstellung
- Verwaltungsrat der Stadtbetriebe Hennef – AöR
- Grünflächenkommission ab 15.03.2021
- Vertreterin Wahlausschuss
- Vertreterin Aufsichtsrat der Stadtwerke Hennef GmbH
- Vertreterin Aufsichtsrat der Stadt Hennef (Sieg) Netz GmbH & Co.KG
- Vertreterin Jugendhilfeausschuss
- VHS Zweckverband

### **Meyer, Hanna Nora**

- Referatsleiterin
- Fraktionsvorsitzende
- Rat
- Ältestenrat
- Haupt-, Finanz- und Beschwerdeausschuss
- Ausschuss für Personal und Gleichstellung
- Ausschuss für Stadtplanung und Wohnen
- Ausschuss für Mobilität
- Gesellschafterversammlung der gemeinnützigen Wohnungsbaugesellschaft
- Mitgliederversammlung des Rates der Gemeinden und Regionen Europas
- Städte- und Gemeindebund NRW
- Kommission Notfall-Hilfe ab 28.06.2021
- Kommission Projektbeirat Mobilität ab 13.12.2021
- Vertreterin Verwaltungsrat der Stadtbetriebe Hennef – AöR
- Vertreterin Aufsichtsrat der Stadtwerke Hennef GmbH
- Vertreterin Zweckverbandversammlung KSK
- Vertreterin Kommission für Beleuchtungs- und Energiefragen ab 28.06.2021
- Vertreterin Grünflächenkommission ab 15.03.2021
- Wahlprüfungsausschuss ab 15.03.2021 bis 28.06.2021

- Kommission für Beleuchtungs- und Energiefragen ab 10.05.2021 bis 28.06.2021

### **Papke, Daniel bis 31.05.2021**

- Fachinformatiker
- Rat
- Stellv. Vorsitzender Wahlprüfungsausschuss
- Ausschuss für Schule, Weiterbildung und Sport
- Ausschuss für Dorfgestaltung und Denkmalschutz
- Ausschuss für Mobilität
- Bauausschuss
- VHS Zweckverband
- Vertreter Energieagentur Rhein Sieg e.V.
- Vertreter Verwaltungsrat der Stadtbetriebe Hennef (Sieg) – AöR
- Vertreter Kommission Projektbeirat Stadt Blankenberg

### **Schlömer, Dirk**

- Vorstand mobifair e.V.
- Rat
- Stellv. Vorsitzender Vergabeausschuss
- Stellv. Vorsitzender Ausschuss für Mobilität
- Haupt-, Finanz- und Beschwerdeausschuss
- Rechnungsprüfungsausschuss
- Aufsichtsrat der Stadtwerke Hennef GmbH
- Verwaltungsrat der Stadtbetriebe Hennef – AöR
- Regionalbeirat KSK
- Vertreter Mitgliederversammlung des Rates der Gemeinden und Regionen Europas
- Vertreter Kommission Projektbeirat Mobilität ab 13.12.2021
- Ausschuss für Personal und Gleichstellung ab 15.03.2021 bis 13.12.2021

### **Schmidt, Jan Henrik**

- Student
- Rat
- Haupt-, Finanz- und Beschwerdeausschuss
- Ausschuss für Umwelt, Energie und Klimaschutz
- Ausschuss für Digitalisierung, Wirtschaft und Tourismus
- Ausschuss für Mobilität ab 28.06.2021
- Wahlprüfungsausschuss
- AK gegen Extremismus ab 22.02.2021
- Kommission für Beleuchtungs- und Energiefragen ab 10.05.2021
- Kommission Projektbeirat Mobilität ab 13.12.2021
- Vertreter Verwaltungsrat der Stadtbetriebe Hennef – AöR
- Vertreter Städte- und Gemeindebund NRW
- Vertreter VHS-Zweckverband bis 28.06.2021 und ab 13.12.2021
- VHS Zweckverband ab 28.06.2021 bis 13.12.2021

### **Steinmetz, Gerald**

- Architekt

- 3. stellv. Fraktionsvorsitzender
- Rat
- Haupt-, Finanz- und Beschwerdeausschuss
- Vorsitzender Aufsichtsrat der Stadtwerke Hennef GmbH
- Stellv. Vorsitzender Ausschuss für Kultur, Ehrenamt und Städtepartnerschaften
- Bauausschuss
- Ausschuss für Stadtplanung und Wohnen
- Umlegungsausschuss ab 13.12.2021
- Wahlprüfungsausschuss ab 15.03.2021
- Verwaltungsrat der Stadtbetriebe Hennef – AöR
- Arbeitskreis Kultur ab 28.06.2021
- Vertreter Kuratorium der Kultur-, Sport- und Jugendstiftung der KSK
- Vertreter Wahlausschuss
- Vertreter Grünflächenkommission ab 15.03.2021

## **Fraktion Die Unabhängigen**

### **Chillingworth, Harald bis 06.11.2021**

- Rentner
- Rat
- Ausschuss für Personal und Gleichstellung
- Ausschuss für Dorfgestaltung und Denkmalschutz
- Ausschuss für Digitalisierung, Wirtschaft und Tourismus
- Rechnungsprüfungsausschuss
- Verwaltungsrat der Stadtbetriebe Hennef – AöR
- Kuratorium der Kultur-, Sport- und Jugendstiftung der KSK
- Kommission Projektbeirat Stadt Blankenberg

### **Meinerzhagen, Norbert**

- Rentner
- Fraktionsvorsitzender
- Rat
- Ältestenrat
- Vorsitzender Bauausschuss
- Haupt-, Finanz- und Beschwerdeausschuss
- Ausschuss für Mobilität
- Ausschuss für Soziales und Stadtgesellschaft
- Vergabeausschuss
- Wahlausschuss
- Kommission Projektbeirat Mobilität ab 13.12.2021
- AK Extremismus ab 22.02.2021
- Städte- und Gemeindebund NRW
- VHS-Zweckverband
- Vertreter Kommission Projektbeirat Stadt Blankenberg
- Wahlprüfungsausschuss bis 28.06.2021

### **Niebioffa, Norbert ab 23.11.2021**

- Beamter a.D.
- Rat
- Ausschuss für Kultur, Ehrenamt und Städtepartnerschaft
- Ausschuss für Dorfgestaltung und Denkmalschutz ab 13.12.2021, Vertreter bis 13.12.2021
- Ausschuss für Schule, Weiterbildung und Sport ab 13.12.2021
- Rechnungsprüfungsausschuss ab 13.12.2021
- Verwaltungsrat der Stadtbetriebe Hennef – AöR ab 13.12.2021
- Inklusionskommission des Rates der Stadt Hennef (Sieg)
- Kuratorium der Kultur-, Sport- und Jugendstiftung der KSK ab 13.12.2021
- AK Kultur

### **Rindfleisch, Joachim bis 30.11.2021**

- Rentner
- Stellv. Fraktionsvorsitzender
- Rat
- Ausschuss für Umwelt, Energie und Klimaschutz
- Ausschuss für Schule, Weiterbildung und Sport
- Ausschuss für Kultur, Ehrenamt und Städtepartnerschaften
- Wahlprüfungsausschuss ab 28.06.2021
- Kommission Notfall-Hilfe ab 28.06.2021
- Inklusionskommission des Rates der Stadt Hennef ab 15.03.2021
- Vertreter Wahlausschuss
- Vertreter Kuratorium der Kultur-, Sport- und Jugendstiftung der KSK
- Vertreter Verwaltungsrat der Stadtbetriebe Hennef – AöR
- Vertreter Städte- und Gemeindebund NRW
- Vertreter Kommission für Beleuchtungs- und Energiefragen ab 10.05.2021
- Arbeitskreis Kultur ab 28.06.2021 bis 07.09.2021

### **Schönenborn, Dirk ab 25.11.2021**

- IT-Controller
- Rat
- Ausschuss für Personal und Gleichstellung ab 13.12.2021
- Ausschuss für Digitalisierung, Wirtschaft und Tourismus ab 13.12.2021
- Ausschuss für Umwelt, Energie und Klimaschutz ab 13.12.2021
- Wahlprüfungsausschuss ab 13.12.2021
- Vertreter Jugendhilfeausschuss ab 15.03.2021
- Vertreter Verwaltungsrat der Stadtbetriebe Hennef – AöR ab 13.2021
- Vertreter Kuratorium der Kultur-, Sport- und Jugendstiftung der KSK ab 13.12.2021
- Vertreter Kommission Projektbeirat Mobilität ab 13.12.2021
- Bauausschuss bis 13.12.2021

# **FDP-Fraktion**

## **Hildebrandt, Alexander**

- Diplom-Bauingenieur
- Stellv. Fraktionsvorsitzender
- Rat
- Haupt-, Finanz- und Beschwerdeausschuss
- Ausschuss für Mobilität
- Ausschuss für Dorfgestaltung und Denkmalschutz ab 28.06.2021
- Vergabeausschuss
- Regionalbeirat KSK ab 28.06.2021
- Verwaltungsrat der Stadtbetriebe Hennef – AöR
- Grünflächenkommission ab 15.03.2021
- Kommission Projektbeirat Mobilität ab 13.12.2021
- Ausschuss für Umwelt, Energie und Klimaschutz bis 28.06.2021
- Bauausschuss bis 28.06.2021
- Wahlprüfungsausschuss bis 28.06.2021

## **Marx, Michael**

- Bundespolizist
- Fraktionsvorsitzender
- Rat
- Ältestenrat
- Haupt-, Finanz- und Beschwerdeausschuss
- Ausschuss für Personal und Gleichstellung
- Ausschuss für Stadtplanung und Wohnen
- Vertreter Verwaltungsrat der Stadtbetriebe Hennef – AöR
- Vertreter VHS Zweckverband
- Vertreter Kommission Projektbeirat Stadt Blankenberg
- Vertreter Kommission für Beleuchtungs- und Energiefragen ab 10.05.2021
- Ausschuss für Dorfgestaltung und Denkmalschutz bis 28.06.2021
- Ausschuss für Soziales und Stadtgesellschaft bis 28.06.2021

## **Müllerke, Kevin, ab 01.11.2020**

- Vermögensspezialist/Portfoliomanager
- 3. stellv. Bürgermeister
- Rat
- Ältestenrat
- Ausschuss für Digitalisierung, Wirtschaft und Tourismus
- Ausschuss für Schule, Weiterbildung und Sport
- VHS-Zweckverband
- Ausschuss für Kultur, Ehrenamt und Städtepartnerschaften bis 28.06.2021
- Rechnungsprüfungsausschuss bis 28.06.2021
- Regionalbeirat KSK bis 28.06.2021



# Fraktion Die Grünen

## Ecke, Matthias

- Lehrer
- Fraktionsvorsitzender
- Rat
- Ältestenrat
- Haupt-, Finanz- und Beschwerdeausschuss
- Vorsitzender Ausschuss für Umwelt, Energie und Klimaschutz
- Bauausschuss
- Wahlausschuss
- Wahlprüfungsausschuss
- Aufsichtsrat der Stadtwerke Hennef GmbH
- Aufsichtsrat der Stadt Hennef (Sieg) Netz GmbH & Co.KG
- Verwaltungsrat der Stadtbetriebe Hennef – AöR
- Grünflächenkommission
- Kommission für Beleuchtungs- und Energiefragen
- Vertreter Kommission Projektbeirat Mobilität ab 13.12.2021
- Regionalbeirat KSK

## Fiedrich, Detlev

- Dipl. Betriebswirt, selbständig
- Rat
- Haupt-, Finanz- und Beschwerdeausschuss
- Vorsitzender Rechnungsprüfungsausschuss
- Ausschuss für Dorfgestaltung und Denkmalschutz
- Ausschuss für Umwelt, Energie und Klimaschutz
- Wahlausschuss
- Wahlprüfungsausschuss
- Bauausschuss bis 28.06.2021
- Aufsichtsrat der Stadtwerke Hennef GmbH
- Verwaltungsrat der Stadtbetriebe Hennef - AöR
- Kommission Projektbeirat Stadt Blankenberg
- Grünflächenkommission ab 15.03.2021
- Vertreter Aufsichtsrat der Stadt Hennef (Sieg) Netz GmbH & Co.KG
- Vertreter Kommission für Beleuchtungs- und Energiefragen ab 10.05.2021

## Gockel, Kay-Henning

- Krankenpfleger
- Rat
- Ausschuss für Kultur, Ehrenamt und Städtepartnerschaften
- Ausschuss für Personal und Gleichstellung
- Ausschuss für Soziales und Stadtgesellschaft
- Ausschuss für Mobilität ab 28.06.2021
- Ausschuss für Digitalisierung, Wirtschaft und Tourismus ab 04.10.2021
- Rechnungsprüfungsausschuss
- AK Kultur ab 07.09.2021
- Vertreter Verwaltungsrat der Stadtbetriebe Hennef – AöR ab 13.12.2021
- Vertreter VHS-Zweckverband

- Vertreter Kommission Projektbeirat Mobilität ab 13.12.2021

### **Laier, Iris ab 05.08.2021**

- Krankenschwester
- Rat
- Ausschuss für Personal und Gleichstellung
- Ausschuss für Soziales und Stadtgesellschaft ab 04.10.2021
- Wahlprüfungsausschuss

### **Noppene, Johannes**

- Student
- Rat
- Ausschuss für Kultur, Ehrenamt und Städtepartnerschaften
- Ausschuss für Schule, Weiterbildung und Sport
- Ausschuss für Dorfgestaltung und Denkmalschutz
- Ausschuss für Stadtplanung und Wohnen ab 28.06.2021
- Vergabeausschuss ab 04.10.2021
- AK gegen Extremismus ab 22.02.2021
- Kommission Projektbeirat Stadt Blankenberg
- Vertreter VHS-Zweckverband
- Vertreter Verwaltungsrat der Stadtbetriebe Hennef AöR ab 13.12.2021
- Vertreter Kommission Notfall-Hilfe ab 28.06.2021

### **Patelschick, Kai Uwe bis 31.07.2021**

- Polizist
- Rat
- Ausschuss für Digitalisierung, Wirtschaft und Tourismus
- Ausschuss für Soziales und Stadtgesellschaft ab 28.06.2021 bis 31.07.2021
- Vergabeausschuss
- Vertreter Jugendhilfeausschuss
- VHS-Zweckverband

### **Sass, Jennifer**

- Lehrerin für Sonderpädagogik
- Rat
- Stellv. Vorsitzende Ausschuss für Personal und Gleichstellung
- Ausschuss für Digitalisierung, Wirtschaft und Tourismus
- Ausschuss für Schule, Weiterbildung und Sport
- Jugendhilfeausschuss
- Kuratorium der Kultur-, Sport- und Jugendstiftung der KSK
- VHS-Zweckverband ab 04.10.2021
- Inklusionskommission des Rates der Stadt Hennef (Sieg) ab 15.03.2021
- Vertreter Verwaltungsrat der Stadtbetriebe Hennef – AöR ab 13.12.2021

### **Stahn, Astrid bis 31.05.2021**

- Diplom Physikerin
- Rat

- Haupt-, Finanz- und Beschwerdeausschuss
- Stellv. Vorsitzende Ausschuss für Soziales und Stadtgesellschaft
- Ausschuss für Stadtplanung und Wohnen
- Ausschuss für Mobilität
- Verwaltungsrat der Stadtbetriebe Hennef – AöR
- Städte- und Gemeindebund NRW
- Inklusionskommission des Rates der Stadt Hennef (Sieg) ab 15.03.2021 bis 01.06.2021
- Vertreter Kuratorium der Kultur-, Sport- und Jugendstiftung der KSK
- Vertreter Aufsichtsrat der Stadtwerke Hennef GmbH

### **Widmaier, Sabine**

- Sachbearbeiterin, Sekretariat der Kultusministerkonferenz
- Stellv. Fraktionsvorsitzende
- Rat
- Haupt-, Finanz- und Beschwerdeausschuss
- Ausschuss für Stadtplanung und Wohnen
- Ausschuss für Mobilität
- Verwaltungsrat der Stadtbetriebe Hennef – AöR
- VHS-Zweckverband
- Kommission für Beleuchtungs- und Energiefragen ab 10.05.2021
- Kommission Projektbeirat Mobilität ab 13.12.2021
- Vertreter Jugendhilfeausschuss ab 04.10.2021
- Vertreter Aufsichtsrat der Stadtwerke Hennef GmbH

## **Fraktion Die Linke (bis 31.01.2021)**

### **Diekmann, Hans Jürgen, sowie fraktionsloses Ratsmitglied bis 04.06.2021**

- Rentner
- Stellv. Fraktionsvorsitzender „Die Linke“ bis 31.01.2021
- Rat bis 31.01.2021 Die Linke ab 01.02.2021 fraktionsloses Mitglied
- Ausschuss für Kultur, Ehrenamt und Städtepartnerschaften bis 31.01.2021
- Ausschuss für Schule, Weiterbildung und Sport bis 31.01.2021
- Ausschuss für Personal und Gleichstellung bis 31.01.2021
- Ausschuss für Soziales und Stadtgesellschaft bis 31.01.2021
- Wahlprüfungsausschuss bis 31.01.2021
- Rechnungsprüfungsausschuss bis 31.01.2021
- Vertreter Kommission Projektbeirat Stadt Blankenberg bis 31.01.2021
- Rat, fraktionslos ab 01.02.2021 bis 05.06.2021
- Ausschuss für Kultur, Ehrenamt und Städtepartnerschaften, fraktionslos ab 01.02.2021 bis 15.03.2021
- Ausschuss für Schule, Weiterbildung und Sport, fraktionslos ab 01.02.2021 bis 15.03.2021
- Ausschuss für Personal und Gleichstellung, fraktionslos ab 01.02.2021 bis 15.03.2021
- Ausschuss für Soziales und Stadtgesellschaft, fraktionslos ab 01.02.2021 bis 15.03.2021
- Wahlprüfungsausschuss, fraktionslos ab 01.02.2021 bis 15.03.2021

- Rechnungsprüfungsausschuss, fraktionslos ab 01.02.2021 bis 15.03.2021
- Beratendes Mitglied AK Kultur ab 27.04.2021 bis 05.06.2021
- Beratendes Mitglied Ausschuss für Kultur, Ehrenamt und Städtepartnerschaften ab 15.03.2021

### **Krey, Detlef sowie fraktionsloses Ratsmitglied 01.02.-31.05.2021**

- Kaufmann
- Fraktionsvorsitzender
- Rat
- Ältestenrat bis 15.03.2021
- Haupt-, Finanz- und Beschwerdeausschuss bis 15.03.2021
- Ausschuss für Stadtplanung und Wohnen bis 15.03.2021
- Ausschuss für Digitalisierung, Wirtschaft und Tourismus bis 15.03.2021
- Ausschuss für Dorfgestaltung und Denkmalschutz bis 15.03.2021
- Ausschuss für Umwelt, Energie und Klimaschutz bis 15.03.2021
- Ausschuss für Mobilität bis 15.03.2021, beratendes Mitglied ab 15.03.2021
- Bauausschuss bis 15.03.2021
- Kommission Projektbeirat Stadt Blankenberg ab 01.02.2021
- AK Extremismus ab 22.02.2021

## **Fraktion Die Fraktion (seit 01.06.2021)**

### **Krey, Detlef**

- Kaufmann
- Rat
- Ausschuss für Mobilität ab 28.06.2021
- Ausschuss für Digitalisierung, Wirtschaft und Tourismus ab 28.06.2021
- Ausschuss für Umwelt, Energie und Klimaschutz ab 28.06.2021
- Bauausschuss ab 28.06.2021
- Wahlprüfungsausschuss ab 28.06.2021
- Beratendes Mitglied Kommission für Beleuchtungs- und Energiefragen ab 06.09.2021
- Beratendes Mitglied Grünflächenkommission ab 06.09.2021
- Kommission Projektbeirat Stadt Blankenberg
- Kommission Projektbeirat Mobilität ab 13.12.2021
- AK Extremismus
- Beratendes Mitglied Vergabeausschuss ab 28.06.2021
- Ausschuss für Dorfgestaltung und Denkmalschutz ab 28.06.2021 bis 13.12.2021
- Inklusionskommission des Rates der Stadt Hennef (Sieg) ab 06.09.2021 bis 13.12.2021

### **Stahn, Astrid**

- Diplom Physikerin
- Fraktionsvorsitzende
- Rat
- Ältestenrat

- Haupt-, Finanz- und Beschwerdeausschuss
- Stellv. Vorsitzende Ausschuss für Soziales und Stadtgesellschaft
- Ausschuss für Stadtplanung und Wohnen
- Ausschuss für Kultur, Ehrenamt und Städtepartnerschaften ab 28.06.2021
- Ausschuss für Personal und Gleichstellung ab 28.06.2021
- Ausschuss für Schule, Weiterbildung und Sport ab 28.06.2021
- Ausschuss für Mobilität bis 28.06.2021
- Rechnungsprüfungsausschuss ab 28.06.2021
- Kommission Notfall-Hilfe ab 28.06.2021
- Inklusionskommission des Rates der Stadt Hennef (Sieg) ab 06.09.2021
- Vertreterin Kommission Projektbeirat Mobilität ab 13.12.2021
- Städte- und Gemeindebund NRW
- AK Kultur ab 07.09.2021
- Vertretendes beratenes Mitglied Jugendhilfeausschuss ab 04.10.2021
- Vertretendes beratenes Mitglied Kommission Beleuchtungs- und Energiefragen ab 06.09.2021
- Vertretendes beratenes Mitglied Grünflächenkommission ab 06.09.2021
- Vertreter AK Extremismus ab 06.09.2021
- Vertreter Kuratorium der Kultur-, Sport- und Jugendstiftung der KSK
- Vertreter Aufsichtsrat der Stadtwerke Hennef GmbH
- Vertreter Verwaltungsrat der Stadtbetriebe Hennef – AöR

Hennef (Sieg), den 14.10.2022  
Aufgestellt

Eva-Maria Weber  
Kämmerin

Hennef (Sieg), den 14.10.2022  
Bestätigt

Mario Dahm  
Bürgermeister



Anlagen Anhang

zum

31.12.2021

der Stadt Hennef

gem. § 38 KomHVO





## Eigenkapitalpiegel

2021

Bezeichnung	Bestand zum 31.12. des Vorjahres EUR	Verrechnung des Vorjahres- ergebnisses EUR	Verrechnungen mit der allgemeinen Rücklage nach § 44 Abs. 3 KomHVO im Haushaltsjahr EUR	Veränderung der Sonderrücklage EUR	Jahresergebnis des Haushaltsjahres (vor Beschluss über Ergebnisverwend.) EUR	Bestand zum 31.12. des Haushaltsjahres EUR
1.1 Allgemeine Rücklage	41.673.019,20	-3.866.064,11	7.033,14	0,00	0,00	37.813.988,23
1.2 Sonderrücklage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3 Ausgleichsrücklage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4 Jahresergebnis	-3.866.064,11	3.866.064,11	0,00	0,00	512.771,06	512.771,06
1.5 Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag (Gegenposten zu Aktiva)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Summe Eigenkapital</b>	<b>37.806.955,09</b>	<b>0,00</b>	<b>7.033,14</b>	<b>0,00</b>	<b>512.771,06</b>	<b>38.326.759,29</b>
2. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

	3. Vorjahr	Vorvorjahr	Vorjahr	Saldo
Allgemeine Rücklage (+/-)	-3.642.911,20	-1.894.988,02	-6.384.436,83	-11.922.336,05
Ausgleichsrücklage (+/-)	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe	-3.642.911,20	-1.894.988,02	-6.384.436,83	-11.922.336,05



I. Anlagenspiegel der Stadt Hennef (Sieg) zum 31.12.2021

Anlagen	Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibungen					Restbuchwert	
	Stand am 31.12.2020	Zugänge im Haushaltsjahr	Abgänge im Haushaltsjahr	Umbuchungen im Haushaltsjahr	Stand 31.12.2021	Stand kumulierte Abschreibung 01.01.2021	Abschreibung im Haushaltsjahr	Änderungen durch Zu- und Abgänge sowie Umbuchungen im Haushaltsjahr	Zuschreibungen im Haushaltsjahr	kumulierte Abschreibung 31.12.21	Buchwert 31.12.2021	Buchwert 31.12.20
1. Immaterielle Vermögensgegenstände	7.156.728,95 €	82.893,99 €	0,00 €	0,00 €	7.239.622,94 €	-3.763.973,58 €	-273.180,28 €	0,00 €	0,00 €	-4.037.153,86 €	3.202.469,08 €	3.392.755,37 €
2. Sachanlagen	458.664.690,79 €	8.478.946,74 €	-484.092,17 €	0,00 €	466.659.545,36 €	-115.088.627,15 €	-10.523.802,02 €	361.414,50 €	0,00 €	-125.251.014,67 €	341.408.530,69 €	343.576.063,64 €
2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	30.275.251,30 €	189.051,38 €	-2.750,00 €	182.192,45 €	30.643.745,13 €	-4.698.327,05 €	-352.147,78 €	0,00 €	0,00 €	-5.050.474,83 €	25.593.270,30 €	25.576.924,25 €
2.1.1 Grünflächen	25.042.275,65 €	148.408,42 €	-2.750,00 €	171.971,95 €	25.359.906,02 €	-4.698.259,12 €	-352.147,78 €	0,00 €	0,00 €	-5.050.406,90 €	20.309.499,12 €	20.344.016,53 €
2.1.2 Ackerland	657.073,14 €	19.541,51 €	0,00 €	5.420,50 €	682.035,15 €	-67,93 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-67,93 €	681.967,22 €	657.005,21 €
2.1.3 Wald, Forsten	1.048.267,80 €	21.101,45 €	0,00 €	4.800,00 €	1.074.169,25 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1.074.169,25 €	1.048.267,80 €
2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	3.527.634,71 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	3.527.634,71 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	3.527.634,71 €	3.527.634,71 €
2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	201.932.248,49 €	384.989,61 €	-12.241,76 €	0,00 €	202.304.996,34 €	-44.695.215,88 €	-4.077.807,55 €	4.429,22 €	0,00 €	-48.768.594,21 €	153.536.402,13 €	157.237.032,61 €
2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	23.906.660,01 €	18.130,77 €	0,00 €	0,00 €	23.924.790,78 €	-3.398.049,85 €	-437.760,50 €	0,00 €	0,00 €	-3.835.810,35 €	20.088.980,43 €	20.508.610,16 €
2.2.2 Schulen	139.087.545,46 €	260.922,87 €	0,00 €	0,00 €	139.348.468,33 €	-32.632.322,75 €	-2.876.818,20 €	0,00 €	0,00 €	-35.509.140,95 €	103.839.327,38 €	106.455.222,71 €
2.2.3 Wohnbauten	686.690,38 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	686.690,38 €	-135.356,07 €	-10.411,73 €	0,00 €	0,00 €	-145.767,80 €	540.922,58 €	551.334,31 €
2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- u. Betr.	38.251.352,64 €	105.935,97 €	-12.241,76 €	0,00 €	38.345.046,85 €	-8.529.487,21 €	-752.817,12 €	4.429,22 €	0,00 €	-9.277.875,11 €	29.067.171,74 €	29.721.865,43 €
2.3 Infrastrukturvermögen	198.786.698,99 €	1.789.122,05 €	-128.698,67 €	1.157.424,15 €	201.604.546,52 €	-53.337.527,09 €	-4.593.397,31 €	78.844,89 €	0,00 €	-57.852.079,51 €	143.752.467,01 €	145.449.171,90 €
2.3.1 Grund und Boden Infrastrukturvermögen	34.066.841,42 €	34.681,56 €	-9.770,63 €	-5.108,00 €	34.086.644,35 €	-123.401,18 €	-475,71 €	0,00 €	0,00 €	-123.876,89 €	33.962.767,46 €	33.943.440,24 €
2.3.2 Brücken und Tunnel	6.980.588,31 €	20.034,90 €	0,00 €	0,00 €	7.000.623,21 €	-1.047.699,01 €	-140.164,19 €	0,00 €	0,00 €	-1.187.863,20 €	5.812.760,01 €	5.932.889,30 €
2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	138.746.767,95 €	1.183.218,75 €	-118.928,04 €	1.026.568,99 €	140.837.627,65 €	-48.908.861,53 €	-4.122.456,55 €	78.844,89 €	0,00 €	-52.952.473,19 €	87.885.154,46 €	89.837.906,42 €
2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	18.992.501,31 €	551.186,84 €	0,00 €	135.963,16 €	19.679.651,31 €	-3.257.565,37 €	-330.300,86 €	0,00 €	0,00 €	-3.587.866,23 €	16.091.785,08 €	15.734.935,94 €
2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	43,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	43,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	43,00 €	43,00 €
2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	9.774.779,17 €	260.932,30 €	-128.931,53 €	524.422,51 €	10.431.202,45 €	-5.218.793,11 €	-608.634,64 €	92.832,91 €	0,00 €	-5.734.594,84 €	4.696.607,61 €	4.555.986,06 €
2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	13.621.540,60 €	803.240,83 €	-211.470,21 €	0,00 €	14.213.311,22 €	-7.138.764,02 €	-891.814,74 €	185.307,48 €	0,00 €	-7.845.271,28 €	6.368.039,94 €	6.482.776,58 €
2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	4.274.129,24 €	5.051.610,57 €	0,00 €	-1.864.039,11 €	7.461.700,70 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	7.461.700,70 €	4.274.129,24 €
3. Finanzanlagen	48.559.292,89 €	129.715,22 €	-3.313,16 €	0,00 €	48.685.694,95 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	48.685.694,95 €	48.559.292,89 €
3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	46.686.720,47 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	46.686.720,47 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	46.686.720,47 €	46.686.720,47 €
3.2 Beteiligungen	368.013,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	368.013,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	368.013,00 €	368.013,00 €
3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	1.261.353,49 €	129.715,22 €	0,00 €	0,00 €	1.391.068,71 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1.391.068,71 €	1.261.353,49 €
3.5 Ausleihungen	243.205,93 €	0,00 €	-3.313,16 €	0,00 €	239.892,77 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	239.892,77 €	243.205,93 €
3.5.2 an Beteiligungen	171.942,63 €	0,00 €	-2.392,83 €	0,00 €	169.549,80 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	169.549,80 €	171.942,63 €
3.5.4 Sonstige Ausleihungen	71.263,30 €	0,00 €	-920,33 €	0,00 €	70.342,97 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	70.342,97 €	71.263,30 €
<b>Summe Anlagen</b>	<b>514.380.712,63 €</b>	<b>8.691.555,95 €</b>	<b>-487.405,33 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>522.584.863,25 €</b>	<b>-118.852.600,73 €</b>	<b>-10.796.982,30 €</b>	<b>361.414,50 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>-129.288.168,53 €</b>	<b>393.296.694,72 €</b>	<b>395.528.111,90 €</b>



## II. Forderungsspiegel der Stadt Hennef zum 31.12.2021

	Art der Forderungen	Gesamtbetrag am 31.12. HHJ	Restlaufzeit < 1 Jahr	Restlaufzeit von 1 bis 5 J.	Restlaufzeit > 5 Jahre	Gesamtbetrag am 31.12. VJ
2.2.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	13.210.547,90 €	9.212.430,59 €	834.341,47 €	3.163.775,84 €	11.642.624,44 €
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen	12.701.667,42 €	10.701.667,42 €	2.000.000,00 €	- €	12.778.721,41 €
2.2.3	Sonstige Vermögensgegenstände	82.786,46 €	82.786,46 €	- €	- €	367.463,96 €
	Summe aller Forderungen	25.995.001,78 €	19.996.884,47 €	2.834.341,47 €	3.163.775,84 €	24.788.809,81 €



### III. Sonderpostenspiegel der Stadt Hennef (Sieg) zum 31.12.2021

Sonderposten		Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibungen					Buchwert	
		Stand am 31.12.2020	Zugänge im Haushaltsjahr	Abgänge im Haushaltsjahr	Umbuchungen im Haushaltsjahr	Stand 31.12.2021	Stand kumulierte Abschreibungen 01.01.2021	Abschreibung im Haushaltsjahr	Änderungen durch Zu- und Abgänge sowie Umbuchungen im Haushaltsjahr	Zuschreibungen im Haushaltsjahr	kumulierte Abschreibung 31.12.2021	Buchwert 31.12.2021	Buchwert 31.12.20
<b>2.</b>	<b>Sonderposten</b>	<b>210.650.073,82 €</b>	<b>5.022.213,73 €</b>	<b>-109.427,04 €</b>	<b>996.821,40 €</b>	<b>216.559.681,91 €</b>	<b>-60.765.146,76 €</b>	<b>-5.878.945,69 €</b>	<b>65.519,95 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>-66.578.572,50 €</b>	<b>149.981.109,41 €</b>	<b>149.884.927,06 €</b>
<b>2.1</b>	<b>für Zuwendungen</b>	<b>139.318.915,89 €</b>	<b>3.050.604,03 €</b>	<b>-87.998,63 €</b>	<b>328.158,20 €</b>	<b>142.609.679,49 €</b>	<b>-38.877.500,97 €</b>	<b>-3.936.037,80 €</b>	<b>62.441,77 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>-42.751.097,00 €</b>	<b>99.858.582,49 €</b>	<b>100.441.414,92 €</b>
2.1.1	SOPO Bundeszuwendungen	664.072,63 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	664.072,63 €	-390.345,10 €	-6.331,02 €	0,00 €	0,00 €	-396.676,12 €	267.396,51 €	273.727,53 €
2.1.2	SOPO Landeszuwendungen	135.786.492,47 €	3.050.604,03 €	-87.998,63 €	328.158,20 €	139.077.256,07 €	-38.150.164,90 €	-3.872.632,67 €	62.441,77 €	0,00 €	-41.960.355,80 €	97.116.900,27 €	97.636.327,57 €
2.1.3	SOPO Zuwendungen Gemeinden und GV	93.623,43 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	93.623,43 €	-1.922,68 €	-11.727,49 €	0,00 €	0,00 €	-13.650,17 €	79.973,26 €	91.700,75 €
2.1.4	SOPO sonstiger öffentlicher Bereich	97.701,39 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	97.701,39 €	-13.936,21 €	-1.858,17 €	0,00 €	0,00 €	-15.794,38 €	81.907,01 €	83.765,18 €
2.1.5	SOPO Zuwend. verb. Untern/Beteil/Sonderverm.	2.044.238,41 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	2.044.238,41 €	-242.046,48 €	-31.107,28 €	0,00 €	0,00 €	-273.153,76 €	1.771.084,65 €	1.802.191,93 €
2.1.6	SOPO private Unternehmen	632.787,56 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	632.787,56 €	-79.085,60 €	-12.381,17 €	0,00 €	0,00 €	-91.466,77 €	541.320,79 €	553.701,96 €
<b>2.2</b>	<b>für Beiträgen</b>	<b>67.183.333,85 €</b>	<b>1.279.435,83 €</b>	<b>-14.803,53 €</b>	<b>668.663,20 €</b>	<b>69.116.629,35 €</b>	<b>-21.145.340,80 €</b>	<b>-1.835.715,57 €</b>	<b>1,96 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>-22.981.054,41 €</b>	<b>46.135.574,94 €</b>	<b>46.037.993,05 €</b>
<b>2.3</b>	<b>für den Gebührenaussgleich</b>	<b>474.127,59 €</b>	<b>604.987,28 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>1.079.114,87 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>1.079.114,87 €</b>	<b>474.127,59 €</b>
<b>2.4</b>	<b>Sonstige Sonderposten</b>	<b>3.673.696,49 €</b>	<b>87.186,59 €</b>	<b>-6.624,88 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>3.754.258,20 €</b>	<b>-742.304,99 €</b>	<b>-107.192,32 €</b>	<b>3.076,22 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>-846.421,09 €</b>	<b>2.907.837,11 €</b>	<b>2.931.391,50 €</b>





## IV. Rückstellungsspiegel der Stadt Hennef (Sieg) zum 31.12.2021

Rückstellungen		Stand am 31.12.2020	Inanspruchnahme in 2021	Zuführung in 2021	Auflösung in 2021	Umbuchungen 2021	Stand am 31.12.2021
<b>1</b>	<b>Pensionsrückstellungen</b>	<b>41.843.242,00 €</b>	<b>304.174,00 €</b>	<b>3.013.635,00 €</b>	<b>1.764.939,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>42.787.764,00 €</b>
1.1	Pensionsrückstellungen f. Beschäftigte	19.293.706,00 €	0,00 €	1.754.465,00 €	685.175,00 €	-987.788,00 €	19.375.208,00 €
1.2	Pensionsrückstellungen Vers.	13.785.172,00 €	301.716,00 €	649.036,00 €	746.558,00 €	987.788,00 €	14.373.722,00 €
1.3	Beihilferückstellungen Beschäftigte	5.082.105,00 €	0,00 €	510.181,00 €	167.482,00 €	-273.846,00 €	5.150.958,00 €
1.4	Beihilferückstellungen Versorgungsempfänger	3.682.259,00 €	2.458,00 €	99.953,00 €	165.724,00 €	273.846,00 €	3.887.876,00 €
<b>2</b>	<b>Rückstellungen für Deponien und Altlasten</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>
<b>3.</b>	<b>Instandhaltungsrückstellungen</b>	<b>610.957,50 €</b>	<b>54.518,93 €</b>	<b>935.000,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>1.491.438,57 €</b>
<b>4.</b>	<b>Sonstige Rückstellungen</b>	<b>10.279.241,39 €</b>	<b>5.112.500,82 €</b>	<b>7.426.436,89 €</b>	<b>1.291.535,68 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>11.301.641,78 €</b>
4.1	Urlaubsrückstellungen	1.369.314,80 €	1.369.314,80 €	1.567.565,07 €	0,00 €	0,00 €	1.567.565,07 €
4.2	Überstundenrückstellungen	2.048.506,17 €	2.048.506,17 €	2.138.386,51 €	0,00 €	0,00 €	2.138.386,51 €
4.3	Rückstellungen f.d. Inanspruchnahme Altersteilzeit	1.204.350,69 €	352.147,38 €	605.092,50 €	0,00 €	0,00 €	1.457.295,80 €
4.4	Rückstellung Feuerwehrtechnischer Dienst	282.102,56 €	44.158,66 €	42.554,89 €	0,00 €	0,00 €	280.498,79 €
4.5	Rückstellung Abfindung Dienstherrnwechsel	98.665,00 €	0,00 €	6.031,00 €	0,00 €	0,00 €	104.696,00 €
4.6	Jubiläumsrückstellungen	188.035,26 €	10.888,05 €	17.998,92 €	14.352,53 €	0,00 €	180.793,61 €
4.7	Rückstellung f. kirchliche ZVK	336.232,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	336.232,00 €
4.8	Rückstellungen f. Prüfungen	179.000,00 €	96.884,00 €	97.000,00 €	0,00 €	0,00 €	179.116,00 €
4.9	Rückstell. für ungewisse Verbindlichkeiten	4.573.034,91 €	1.190.601,76 €	2.951.808,00 €	1.277.183,15 €	0,00 €	5.057.058,00 €
	<b>Summe Rückstellungen</b>	<b>52.733.440,89 €</b>	<b>5.471.193,75 €</b>	<b>11.375.071,89 €</b>	<b>3.056.474,68 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>55.580.844,35 €</b>



Zusammensetzung der Instandhaltungsrückstellung (Konto 271101)

Kostenstelle	Objekt		2018			2019			2020			2021			Konto	Summe
			Verzehr	Auflösung	Bildung	Verzehr	Auflösung	Bildung	Verzehr	Auflösung	Bildung	Verzehr	Auflösung	Bildung		
00002170	Sporthalle Gymnasium	Instandhaltung												521101	-	
00001350	Gebäudemanagement	Instandhaltung	- 1.860,27				- 30.839,73							521101	-	
00002175	Schwimmbad Uckerath	Instandhaltung												521101	-	
00002810	Burganlage Blankenberg	Instandhaltung			79.051,58		- 172.742,75							521101	-	
00002164	Sporthalle Uckerath	Instandhaltung	- 15.800,00											521101	-	
00002113	GGs Gartenstraße	Sonnenschutz												521101	-	
00002012	Rathausneubau	Brandmeldeanlage Beleuchtung nach Arbeitsstättenrichtlinie	- 32.077,74											521101	-	
00002431	Interkult		- 10.000,00											521101	-	
00002121	Förderschule	Kellerraumrenovierung	- 8.096,56											521101	-	
00002122	Gesamtschule	Instandhaltung	- 26.200,00					15.000,00	- 15.000,00					521101	-	
00002126	Gesamtschule Hennef-West	Instandhaltung				- 21.866,06	- 33.833,94							521101	-	
00002013	Meys Fabrik	Klimaanlage	-											521101	-	
00002663	Kita Sandburg	Fliesenarbeiten						8.500,00	- 8.500,00					521101	-	
00002612	Kita Siegpiraten	Malerarbeiten						16.200,00	- 15.755,54	- 444,46				521101	0,00	
00002617	Kita Bröl	Malerarbeiten						9.900,00	- 9.900,00					521101	-	
00002572	Parkhaus Humperdinckstr.	Fahrbahnsanierung						33.000,00						521101	33.000,00	
00002451	Obdachlosenheim Dahlhausen Katharinenturm Stadt Blankenberg	Abrisskosten Brandschutz/ Gewölbefugen						150.000,00	- 60.045,62	- 89.954,38				521101	-	
00005901												35.000,00		521101	35.000,00	
00002808	Grabenturm Stadt Blankenberg	Dachsanierung										55.000,00		521101	140.000,00	
00002131	Gymnasium	Dachsanierung										100.000,00		521101	100.000,00	
00002175	Lehrschwimmbad Uckerath	Restarbeiten Gute Schule											50.000,00	521101	50.000,00	
00002175	Lehrschwimmbad Uckerath	Akustikdecke											150.000,00	521101	150.000,00	
00002012	Rathausneubau	Schließanlage											150.000,00	521101	150.000,00	
	Rückstellungsbildung Gebäude		- 94.034,57	-	79.051,58	- 21.866,06	- 237.416,42	232.600,00	- 109.201,16	- 90.398,84	190.000,00	-	-	435.000,00	658.000,00	
60000003	Straßenunterhaltung		- 4.400,00		3.900,00			- 50.000,00	- 37.846,18					523505	791.675,09	
60000006	Waldwirtschaftswegeunterh.		- 14.949,38		70.000,00	- 75.796,27		100.000,00	- 32.971,94						41.763,48	
	<b>Gesamtsumme Instandhaltungsrückstellungen</b>		<b>- 113.383,95</b>	<b>-</b>	<b>152.951,58</b>	<b>- 97.662,33</b>	<b>- 237.416,42</b>	<b>282.600,00</b>	<b>- 180.019,28</b>	<b>- 90.398,84</b>	<b>190.000,00</b>	<b>- 54.518,93</b>	<b>-</b>	<b>935.000,00</b>	<b>1.491.438,57</b>	



## V. Verbindlichkeitspiegel der Stadt Hennef (Sieg) zum 31.12.2021

	Art der Verbindlichkeiten	Gesamtbetrag am 31.12. HHJ	Restlaufzeit < 1 Jahr	Restlaufzeit von 1 bis 5 J.	Restlaufzeit > 5 Jahre	Gesamtbetrag am 31.12. VJ
1.	Anleihen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2.	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	95.204.509,37 €	5.606.937,15 €	22.106.475,51 €	67.491.096,71 €	100.595.720,75 €
3.	Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	50.988.108,00 €	50.052.120,00 €	208.480,00 €	727.508,00 €	55.988.588,00 €
4.	Verbindlichk. aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
5.	Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistung	14.328.098,38 €	14.277.445,01 €	49.012,06 €	1.641,31 €	13.271.961,68 €
6.	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	21.242,57 €	21.242,57 €	0,00 €	0,00 €	515.729,52 €
7.	Sonstige Verbindlichkeiten	3.535.806,23 €	3.134.308,81 €	0,00 €	401.497,42 €	1.809.191,73 €
8.	Erhaltene Anzahlungen	10.119.602,05 €	10.119.602,05 €	0,00 €	0,00 €	8.162.514,30 €
9.	Summe Verbindlichkeiten	174.197.366,60 €	83.211.655,59 €	22.363.967,57 €	68.621.743,44 €	180.343.705,98 €

Nachrichtlich anzugeben:  
Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten:

63.266.974,15 €

74.775.221,37 €



## 5. Abschreibungstabelle der Stadt Hennef im NKF

04.02.2020

Nr.	Vermögensgegenstand	NKF	Hennef
		Nutzung i. J.	Nutzung i. J.
0	Immaterielle Vermögensgegenstände		
0.01	DV Software / Lizenzen		2 - 8
0.02	Internetseite / Website		4
1.01	Gebäude und bauliche Anlagen		
1.02	Abwasserhebe- und -reinigungsanlagen (baulicher Teil)	30 - 40	
1.03	Abwasserkanäle	50 - 80	75
1.04	Auslaufbauwerke einschl. Rechen und Schützen (Bauwerke)	30 - 50	
1.05	Ballfangzaun		10
1.06	Baracken, Behelfsbauten, Hütten, Blockhütten (Holz)	20 - 40	15
1.07	Container (Elektronikcontainer/Lagercontainer etc)		15
1.08	Einlaufbauwerke einschl. Rechen und Schützen (Bauwerke)	30 - 50	
1.09	Fahrradbox		30
1.10	Feuerwehrgerätehäuser (massiv)	40 - 80	60
1.11	Feuerwehrgerätehäuser (sonstige Bauweise)	20 - 40	30
1.12	Freibäder (bauliche Anlagen)	30 - 50	
1.13	Garagen (massiv)	40 - 60	50
1.14	Garagen (sonstige Bauweise)	20 - 40	30
1.15	Gemeindezentren, Bürgerhäuser, Saalbauten, Vereins-, Jugendheime	40 - 80	60
1.16	Geschäftshäuser (auch gemischt genutzt mit Wohnungen)	50 - 80	65
1.17	Hallen (massiv)	40 - 60	50
1.18	Hallen (sonstige Bauweise)	20 - 40	30
1.19	Hallenbäder	40 - 70	55
1.20	Hausmeisterwohnungen		80
1.21	Heime, Personal- und Schwestern-, Alten-, Kinder-	40 - 80	
1.22	Hochwasserschutzanlagen (dauerhafte), z.B. Deiche	70 - 100	75
1.23	Industriegebäude, Werkstätten (mit und ohne Sozialtrakt)	40 - 60	50
1.24	Kapellen, Kirchen	60 - 80	
1.25	Kindergärten, Kindertagesstätten	40 - 80	60
1.26	Kindergärten, Kindertagesstätten in Fertigbauweise		30
1.27	Kolumbarium		50
1.28	Krankenhäuser	40 - 60	
1.29	Krematorien	50 - 60	
1.30	Lager (massiv)	40 - 60	50
1.31	Lager (sonstige Bauweise)	20 - 40	30
1.32	Leichenhallen, Trauerhallen	60 - 80	70
1.33	Massivbank (Grauwacke mit Eichenbohlen)		10
1.34	Parkhäuser, Tiefgaragen	30 - 50	40
1.35	Pumpenhäuser	20 - 50	
1.36	Rettungswachen (massiv)	40 - 80	60
1.37	Rettungswachen (sonstige Bauweise)	20 - 40	30
1.38	Schleusen, Wehre (sonstige Bauweise)	20 - 30	
1.39	Schleusen, Wehre (Stahl oder Beton)	40 - 50	
1.40	Schulgebäude (massiv)	40 - 80	60
1.41	Schulgebäude (sonstige Bauweise)	20 - 40	30
1.42	Silobauten (Beton)	28 - 33	
1.43	Silobauten (Kunststoff oder Stahl)	17 - 25	20
1.44	Sonnensegel		10
1.45	Sportanlagen (nur Sozialgebäude u.a. Funktionsgebäude)	40 - 60	50
1.46	Straßenabläufe einschl. Anschlusskanäle	50 - 80	

1.47	Tastmodell Burg Blankenber		20
1.48	Transformatoren- und Schalthäuser, Trafostationshäuser	20 - 50	
1.49	Tribünenüberdachung		25
1.50	Tunnel	70 – 80	
1.51	Unterflurcontainer / - Müllcontainer		20
1.52	Verwaltungsgebäude (massiv)	40 - 80	60
1.53	Verwaltungsgebäude (sonstige Bauweise)	20 - 40	30
1.54	Gebäude (sonstige Bauweise z.B. Vereinsheim Eigenleistung)		30
1.55	Wassertürme	40- 50	
1.56	WC-Gebäude Betonfertigbau / incl. Technikerraum	50	50
1.57	Wohncontainer	10 - 20	15
1.58	Wohnhäuser (auch Mehrfamilienhäuser)	50 - 80	65
2	Straßen, Wege, Plätze (Grundstückseinrichtungen)		
2.01	Asphaltverschleißschicht		50
2.02	Barrieren		15
2.03	Beachvolleyballfeld		10
2.04	Betonmauer, Ziegelmauer	20 - 40	
2.05	Bodeneinbaustrahler		15
2.06	Brücken (Holzkonstruktion)	20 - 40	
2.07	Brücken (Mauerwerk, Beton- oder Stahlkonstruktion, Verbundsystem)	50 - 100	
2.08	Brückenbauwerke Gewölbe, Stein		90
2.09	Brückenbauwerke Holzbrücke		30
2.10	Brückenbauwerke Stahlbeton, Platte		70
2.11	Brückenbauwerke Stahlbeton, Plattenbalken		70
2.12	Brückenbauwerke Stahlbeton, Rahmen		70
2.13	Brückenbauwerke Stahlbetongewölbe		90
2.14	Brückenbauwerke Stahlbeton-Rahmenfertigteile		80
2.15	Brückenbauwerke Stahlbrücke		60
2.16	Brückenbauwerke Stahlträger mit Holzbohlenbelag		40
2.17	Brückenbauwerke Verbundbrücke		70
2.18	Brunnen aus Naturstein		35
2.19	Bussteiganzeiger doppelseitig (ZOB)		10
2.20	digitales Ansagegerät (ZOB)		10
2.21	Fahrradständer, überdacht		20
2.22	Fahrradständer offen		10
2.23	Geländer aus Edelstahl im Außenbereich (Wanderwege/Treppen)		20
2.24	Gewässerausbau naturnah, offene Gräben	20 - 50	50
2.25	Graffitiwand		20
2.26	Ingenieurbauten		
2.27	Kompostdeponie, -plätze	10 - 25	
2.28	Lärmschutz (Holz)		20
2.29	Löschwasserteiche	20 - 40	
2.30	Pflaster GRW		50
2.31	Pflaster RSTO		50
2.32	Wege und Plätze (Beton, Verbundsteinpflaster, Asphalt) Bereich Kunstrasen		20
2.33	Platten		50
2.34	Promenade		40
2.35	Schotter		50
2.36	Spielerkabinen (Überdachungen aus Stahl)		25
2.37	Spielplätze, Bolzplätze	10 - 15	10
2.38	Sportplätze (Kunstrasen)		12
2.39	Sportplätze (Rasen- und Hartplätze)	20 - 25	20
2.40	Straßen (Anlieger-, Hauptverkehrsstraßen) Wege, Plätze, Parkflächen	25 - 50	50
2.41	Straßen- und Stadtmobiliar	10 - 30	10
2.42	Straßenbeleuchtung		25



2.43	<b>Straßen-,Hinweis-,Verkehrsschilder</b>	<b>20</b>	20
2.44	Stützmauern		50
2.45	Treppenanlagen		50
2.46	Umzäunungen aus Draht		10
2.47	Umzäunungen aus Eisen m.Socket / Metall (Metallzaun)		20
2.48	Umzäunungen aus Holz (Zaun) / auch Geländer aus Holz		10
2.49	Versorgungspoller (Gas, Wasser)		15
2.50	Voranzeiger doppelseitig (ZOB)		10
2.51	Voranzeiger einseitig (ZOB)		10
2.52	Wanderweg		15
2.53	Wartehallen		25
2.54	Wege, Plätze, Parkflächen (in einfacher Bauart)	10 - 30	15
2.55	Wirtschaftswege (bituminös)		40
2.56	Wirtschaftswege (wassergebunden)		40
3	<b>Technische Anlagen (Betriebsanlagen)</b>		
3.01	Abwasserhebe- und -reinigungsanlagen (maschinelle Einrichtungen)	10 - 33	
3.02	Alarmgeber, Alarmanlagen	5 - 15	10
3.03	Aufzüge (mobil), Hublifte, Hebebühnen, Arbeitsbühnen	10 - 25	15
3.04	Bahnkörper, Gleisanlagen, Gleiseinrichtungen, Weichen	15 - 33	
3.05	Baucontainer, Bürocontainer, Transportcontainer	10 - 20	
3.06	Beleuchtungsanlagen	20 - 30	
3.07	Beschallungsanlagen	5 - 15	10
3.08	Blockheizkraftwerke (Kraft-Wärmekopplungsanlagen)	10 - 20	
3.09	Brennofen (Töpfern)		25
3.10	Bühnenausstattung / Traversen / Rigging		20
3.11	Bühnenpodium		20
3.12	Dampfkessel, Dampfmaschinen, Dampfturbinen, Dampfversorgungsleitungen	10 - 20	
3.13	Digitorium		20
3.14	Druckluftanlagen, Kompressoren	5 - 15	
3.15	Druckrohrleitungen	20 - 40	
3.16	Energiesäulen		20
3.17	Feuchtsalzanlage		35
3.18	Flutlichtanlage		20
3.19	Gasleitungen	40 - 45	
3.20	Heiß- und Kaltluftanlagen, Abzugsvorrichtungen, Ventilatoren, Klimaanlage	10 - 15	
3.21	Heizkanäle	40 - 50	
3.22	Hörsaalgestühl		20
3.23	Kabelnetze (auch Rohre, Schächte)	20 - 25	
3.24	Kraftstoffaufbewahrungscontainer		15
3.25	Lehrküche		20
3.26	Leitstellentechnik	5 - 15	
3.27	Lichttechnikanlage (Mehrzweckhalle Meyersheide)		15
3.28	Mess- und Prüfgeräte	8 - 12	15
3.29	Notstromaggregate, Stromgeneratoren, -umformer, Gleichrichter	15 - 20	
3.30	Ozonsmessstation, Umweltmessstation	8 - 12	
3.31	Photovoltaikanlagen	20 - 25	
3.32	Planflächenstrahler		10
3.33	Rollregalanlage		25
3.34	Solaranlagen	10 - 15	
3.35	Stromverteileranlagen	10 - 15	15
3.36	Telekommunikationseinrichtungen, Betriebsfunkanlagen, Antennenmasten	10 - 15	7
3.37	Tontechnik - Lautsprecher (Mehrzweckhalle Meyersheide)		15
3.38	Tontechnik - Mikrofone (Mehrzweckhalle Meyersheide)		5
3.39	Tontechnik - Mischpult u.weitere Ausstattung (Mehrzweckhalle Meyersheide)		15
3.40	Tresoranlagen		25

3.41	Verkehrrechner (Verkehrsleitsystem)	10 - 15	
3.42	Videoanlagen, Überwachungsanlagen	5 - 15	11
3.43	Vidoetechnik zu finden bei BUG		
3.44	Waage (Personenwaage Arztzimmer)		13
3.45	Waschanlage, Waschstraße	5 - 15	
3.46	Wasseraufbereitungsanlagen, Wasserenthärtungsanlagen, Wasserreinigungsanlagen	10 - 15	
3.47	Windkraftanlagen	15 – 20	
4	Maschinen und Geräte		
4.01	Abrichte		15
4.02	Absander		10
4.03	Absauganlage medizinisch		8
4.04	Absauganlagen		10
4.05	Absaugbelüftungsanlage		20
4.06	Absturzsicherungsset kpl.		6
4.07	Akku-Rohrpresse		7
4.08	Anbauerdschild		15
4.09	Arbeitsplattform Feuerwehr		10
4.10	Arbeitsscheinwerfer		8
4.11	Astknacker		15
4.12	Atemschutzgerät		9
4.13	Atemschutzgerät, Maskendichtprüfgerät	8 - 12	
4.14	Aufsitzmäher		8
4.15	Auf- u.Abseilgerät Geräteaufsatz		6
4.16	Bahrwagen		20
4.17	Batterieladegerät (f. Fahrzeuge)		15
4.18	Beatmungsgeräte (stationär und mobil) /CPAP		7
4.19	Bitumenthermofass		10
4.20	Blasgerät		10
4.21	Bohr- und Abbruchhammer	5 - 8	8
4.22	Bohrhammer, Bohrmaschine	5 - 8	
4.23	Bohrmaschine mobil		7
4.24	Bohrmaschine stationär		8
4.25	Brunnenpumpenanlage		10
4.26	CNC-Maschine		10
4.27	Digitalfunkgerät		10
4.28	Dambalkenverschluss Satz		20
4.29	Defibrillator (Corpuls 08/16)		8
4.30	Druckbegrenzungsventil		15
4.31	Druckereimaschinen und ähnliches	13 - 15	13
4.32	Druckschläuche		8
4.33	Einachser / Einachsmäher		13
4.34	Einscheibenmaschine		20
4.35	Ex-Ox-Meter		8
4.36	Funksprechgerät/Handfunksprechgerät		5
4.37	Fahrkartenverkaufsautomat, Fahrkartentwerter	8 - 12	
4.38	Fettabscheider		15
4.39	Freischneider		7
4.40	Fussballtore outdoor		10
4.41	Grabenstampfer		15
4.42	Häcksler		10
4.43	Hebekissen kpl.		10
4.44	Hochdrucklüfter		10
4.45	Hochdruckreiniger		7
4.46	Hochentaster		7
4.47	Hochwasserschutzpumpe		7

4.48	Hohlstrahlrohr		5
4.49	Hydraulische Winde / Rettungszylinder / Aggregat / Pedalschneider / Seilwinde		15
4.50	Hydraulischer Spreizer / Schneidegerät		10
4.51	IFEX Löschgerät		15
4.52	Kabeltrommel 400V		10
4.53	Kaffeevollautomat		5
4.54	Kanaldichtkissensatz kpl.		15
4.55	Kantenreiter		15
4.56	Kantenschleifer		10
4.57	Kehrmaschine		9
4.58	Kehrsaugmaschine		8
4.59	Ladestation für E-Auto		8
4.60	Leichtschaumgerät kpl.		15
4.61	Mähgerät fahrbar		10
4.62	Mähgerät, Hand- (Handmäher, Handrasenmäher)/Laubsauger		7
4.63	Martinhornanlage		10
4.64	Maschinen und Geräte	5 - 20	
4.65	Medizinisch-technische Geräte	8 - 10	
4.66	Mehrgasmeßgerät		4
4.67	Mehrzweckzug		15
4.68	Motorsäge / rettungssäge		7
4.69	Multifunktionsleiter		5
4.70	Nebelgerät		5
4.71	Oberfräse		10
4.72	Öltiger		6
4.73	Parkleitsystem		5
4.74	Parkscheinautomat	8 - 12	10
4.75	Perfusor		8
4.76	Plasmaschneidgerät		15
4.77	Plotter (Hochleistungsdrucker)		5
4.78	Powermoon ( Beleuchtungsballon)		10
4.79	Pulsoximeter		8
4.80	Rasenmäher		4
4.81	Reinigungsautomat		65
4.82	Rohrbiegemaschine, hydraulisch		15
4.83	Rollenschneidemaschine / Druckerei		5
4.84	Rüttelplatte		10
4.85	Sägen, mobil		9
4.86	Sägen, stationär		13
4.87	Salzstreuautomat		10
4.88	Saugschläuche		10
4.89	Schaumschnellangriffsgerät		5
4.90	Schaumwasserwerfer		15
4.91	Schiebleiter		8
4.92	Schlauchhaspel fahrbar		10
4.93	Schleifmaschine stationär		13
4.94	Schleppnetz, Kunstrasen		5
4.95	Schmutzwasserpumpe		10
4.96	Schneefräse		4
4.97	Schneeketten		10
4.98	Schneeräumschild		15
4.99	Schneidemaschine / Falzmaschine Druckerei		8
4.100	Schornsteinfegerwerkzeug kpl.		10
4.101	Schweißgerät, Schutzgas-		10
4.102	Schwimmbadreiniger		6

4.103	Spielgeräte (Wippe, Rutsche, Schaukel, Klettergeräte, Volleyballstangen (Zweier) usw.)	8 - 10	10
4.104	Sprungretter SP16		15
4.105	Steckleiter		10
4.106	Stemmhammer		10
4.107	Straßenfräse		12
4.108	Stromagregat		12
4.109	Stromerzeuger 5 KVA		15
4.110	Stromerzeuger 8 KVA + 9 KVA		10
4.111	Teleskoprettungszyylinder		10
4.112	Tauchpumpe		5
4.113	Tischkreissäge		10
4.114	Tragestuhl fahrbar		8
4.115	Tragkraftspritze		15
4.116	Treppensackkarre		8
4.117	Turbinentauchpumpe		15
4.118	Umlenkrolle (Feuerwache)		5
4.119	Vermessungsgeräte		5
4.120	Vertikalschneider		12
4.121	Vertikutierer		10
4.122	Vibrationswalze		15
4.123	Wagenheber, Luft-		12
4.124	Wahlmaschine / Wahlautomat		20
4.125	Wandklimagerät		4
4.126	Wasserringmonitor		15
4.127	Wassersauger kpl.		10
4.128	Werkzeugkasten kpl. Ex Ox gesch.		20
4.129	Wildkrautbürste		3
4.130	Zelt		10
4.131	Zwischenachshobel		10
5	Büro- und Geschäftsausstattung		
5.01	Abfallbehälter (Mülleimer / Müllbehälter)		10
5.02	Aktenvernichter		7
5.03	Altair QuickCheck (Prüfgerät für Gasprüfer)		4
5.04	Antiklipsicherung		10
5.05	Asservatenschrank		5
5.06	Bahrwagen / Friedhofswagen		20
5.07	Beamer		4
5.08	Beschallung		8
5.09	Bilder (Wandbilder, Stiche, Radierungen)		10
5.10	Billardtisch		10
5.11	Briefschlitzer		7
5.12	Bücher		4
5.13	Bühne / Bühnenpodest (Schulbühne)		10
5.14	Büro- und Geschäftsausstattung	3 - 20	
5.15	Büromöbel	10 - 20	15
5.16	Büromöbel (-stuhl/-tisch/-schrank/-regal)		15
5.17	Chemikalienschutzanzug		10
5.18	Chirurgisches Besteck		5
5.19	Computer und Zubehör	3 - 5	
5.20	Couchmöbel		5
5.21	Dekontaminationsdusche		10
5.22	Dekonwanne		5
5.23	Display Interaktiv		10
5.24	Digitalkamera / Wärmebildkamera / Reprokamera		10
5.25	Digitalmischpult / Schulen etc.		8

5.26	Drucker/Farblaserdrucker		4
5.27	DVD-Player, Videogerät, Audiogerät, Fernseher/Camcorder		10
5.28	E-Bike		5
5.29	Einbauküche		20
5.30	Elektrischer Treppensteiger		10
5.31	Erste-Hilfe-Schrank		10
5.32	Experimentierkästen		5
5.33	Experimentiertisch Naturwissenschaftlicher Bereich		20
5.34	Fahnen / Banner		10
5.35	Faltsilo / Faltbehälter		10
5.36	Fax		5
5.37	Feuerwehrschtzhelme		5
5.38	Feuerwehrbekleidung		8
5.39	Flipchart		7
5.40	Frankiermaschine		8
5.41	Fundamentsockel aus Stahlblech		5
5.42	Funkfax		8
5.43	Funkgerät 2m-Band		12
5.44	Funkgerät 4m-Band		15
5.45	Funkmeldeempfänger		5
5.46	Fussshalter		4
5.47	Garderobe		10
5.48	Gartenmöbel / Sitz- u. Tischgarnituren		10
5.49	Gaswarngerät		5
5.50	Gefahrgutschrank		20
5.51	Gerüste		15
5.52	Handballtore		10
5.53	Handwagenstation		10
5.54	Headset		4
5.55	Hitzeschutzkleidung		3
5.56	Höhenverstellung Elektr. Für Display (Schulen )		10
5.57	Hubtisch		15
5.58	Kalibrierstation		5
5.59	Kartenlesegerät Zeiterfassung extern		4
5.60	Kassenterminal/Kartenleseterminal Mensa		5
5.61	KFZ-Ladegerät		5
5.62	Kinderküchen (incl. elektrischer Geräte)		20
5.63	Kindertagesstätten Einrichtung (Tische/Stühle/Bänke usw.)		10
5.64	Kindertagesstätten Spielgeräte (Liegeinsel/Sinnesgarten/Krabbelweltnest usw.)		5
5.65	Kino mobil		10
5.66	Kleinlöschgerät		5
5.67	Konferenzanlage		15
5.68	Kopiergeräte		6
5.69	Krankentrage		6
5.70	Küchenarbeitstisch		10
5.71	Küchengeräte (Kühlschrank, Herd, Spülmaschine, Gefrierschrank, Wand-bzw. Abzugshaube etc.)		10
5.72	Kühlraum		15
5.73	Kuvertiermaschine		8
5.74	Laboreinrichtungen		15
5.75	Laborgeräte		10
5.76	Laborarbeitsplatz Naturwissenschaftlicher Bereich		20
5.77	Laminiergerät		5
5.78	Lautsprecher / Lautsprecheranlagen		10
5.79	Lautsprecher / Lautsprecheranlagen in Verbindung mit IWB		4

5.80	Leinwand		5
5.81	Litfasssäule		8
5.82	Medienwagen/ -trog		10
5.83	Metalldetektor		12
5.84	Microfishlesegerät		10
5.85	Mikrofonanlage		15 bzw. 10
5.86	mobile Daten Kommunikationsgeräte		4
5.87	Musikinstrumente		20
5.88	Netzwerkamera		4
5.89	Not-Dach		10
5.90	Notebook		4
5.91	Notfallkoffer / Notfallrucksack kpl.		8
5.92	Objektiv		10
5.93	Outdoor-Kicker		5
5.94	Overheadprojektor		10
5.95	Pädagogikkoffer/LernstandserhebungsSet		5
5.96	Paketempfangsbox		10
5.97	Palettenregal		30
5.98	Paravant		10
5.99	Parkplatzsensor		5
5.100	Pavillon		5
5.101	PC - Monitor Einheit (mit Tastatur, Maus und Neztkabel)		4
5.102	Präsentationskamera/Dokumentenkamera		4
5.103	Pressen		15
5.104	Projektionswand		15
5.105	Projektionsflächen Eingabegerät		4
5.106	RealCare @ Baby / Babypuppen		5
5.107	Rettungstrupptasche		5
5.108	RFID System Bibliothek		8
5.109	Rhythmik--Instrumenten-Wagen		10
5.110	Rollwagen (für Notebooks/Beamer/Drucker)/ Notebookwagen		4
5.111	Rollcontainer Einsatzzelt metall		15
5.112	Router		5
5.113	Sackkarre/Stapelkarre		15
5.114	Sanitäre Anlagen (Waschtisch, WC, BD etc.)		10
5.115	Scanner		5
5.116	Scheinwerfer		10
5.117	Schlagbohrer		5
5.118	Schlauchbrücke / Schlauchüberführung		5
5.119	Schneidetisch, elektro		10
5.120	Schnellkochtopf (Mensaküchen )		10
5.121	Schubladenregal		15
5.122	Schuleinrichtung		10
5.123	Schuleinrichtung / NW Bereich (leicht zerbrechliche Gegenstände)		5
5.124	Schultafel		20
5.125	Schuss-/Stichschutzweste		5
5.126	Schuttcontainer		10
5.127	Server		4
5.128	Signaturkarte		3
5.129	Smartphone		3
5.130	Speiseausgabewagen (OGS)		10
5.131	Spielekonsole		4
5.132	Spindanlage / Spind		20
5.133	Sportgeräte Sporthallen		10
5.134	Sprachverstärker		4

5.135	Spritzenpumpe (FW)		5
5.136	Spültisch (Feuerwehr)		15
5.137	Stahlschrank/Stahlgehäuse		10
5.138	Staubsauger		5
5.139	Staubsauger Industrie		10
5.140	Stehleuchte		5
5.141	Stempelmaschinen		10
5.142	Stift für Interaktives Whiteboard		4
5.143	Streaming Box		4
5.144	Stützsystem für Toiletten / Kindergarten		10
5.145	Switch (HP) / HUB		4
5.146	Tablet-Computer		4
5.147	Telefon		6
5.148	Thekenanlage		10
5.149	Tischtennisplatten Indoor (nicht aus Beton)		10
5.150	Tischtennisplatten Outdoor (Spielplätze)		10
5.151	TK-Anlage		8
5.152	Transceiver		4
5.153	Treppe / Alu (Bühnenaufgang)		12
5.154	Tresor (Kleintresor - transportabel)		25
5.155	Turn- und Gymnastikgeräte/Turnmatten		10
5.156	Überlebensanzug		8
5.157	Überwachungsanlage / Videoüberwachungsanlage		11
5.158	Umschalter		8
5.159	USV		8
5.160	Veranstaltungstisch		10
5.161	Verstärker		4
5.162	Videoanlage Gesamtschule		10
5.163	Visual Presenter		4
5.164	Vitrine / Schaukasten		15
5.165	Vorhänge / Lamellen (-anlage)		10
5.166	Wahlurne / Wahlkabine		15
5.167	Walze (Kombi-Walze)		20
5.168	Waschmaschine, Wäschetrockner		8
5.169	Wasserwand mobil		10
5.170	Wegleitsystem		10
5.171	Werkstatteinrichtungen	10 - 15	13
5.172	Werkstattwagen		15
5.173	Werkstattwagen Feuerwache		5
5.174	Werkzeugwagen		15
5.175	Westerngitarre		10
5.176	Wetterstation		5
5.177	Whiteboard - interaktiv		10
5.178	WLAN Anlage		8
5.179	Workstation		6
5.180	Wundensimulationsset		5
6.00	Fahrzeuge		
6.01	Abrollcontainer / Mulde		10
6.02	Abrollkipper / Auflieger		17
6.03	Anhänger, Auflieger	10 - 15	15
6.04	Bagger		10
6.05	Bagger, sonstige Baufahrzeuge	8 - 12	
6.06	Dienstfahrzeuge im Rathaus		8
6.07	Drehleiterfahrzeug DLK 23-12		20
6.08	Einsatzleitfahrzeug Feuerwehr/ELW/Sprinter etc.		10

6.09	Fahrräder	4 - 8	
6.10	Fäkalienwagen, Hochdruckspülwagen u.ä.	8 - 10	
6.11	Feuerwehrfahrzeuge, Feuerlöschfahrzeuge, Kraftfahrdrehleiter, Löschboot	15 - 20	
6.12	Gerätewagen		15
6.13	HLF( 10 + 20 )		17
6.14	Hubarbeitsbühne (ohne Trägerfahrzeug)		12
6.15	Hubwagen, Gerätewagen	6 - 10	9
6.16	Kehrwalze		15
6.17	Kipperpritsche, Geräteträger, Transporter		9
6.18	Kleintransporter, Mannschaftstransportfahrzeuge	6 - 10	
6.19	Kommandowagen Feuerwehr		8
6.20	Kompressor		15
6.21	Krankentransportwagen, -fahrzeuge, Notarzteinsatzwagen, Rettungstransportwagen	6 - 8	5
6.22	Lastkraftwagen, Sattelschlepper, Wechselaufbauten u. ä.	8 - 12	
6.23	LF 16		17
6.24	LF 8/6		17
6.25	Lokomotiven, Waggons, Gelenkwagen-Waggons, Kesselwagen	25 - 30	
6.26	Mannschaftstransportfahrzeug		10
6.27	Motorräder, Motorroller	6 - 10	8
6.28	Müllentsorgungsfahrzeuge	6 - 10	
6.29	Omnibusse	6 - 10	
6.30	Personenkraftwagen, Wohnwagen	6 - 10	
6.31	Radlader		10
6.32	Rettungsboot	8 - 12	10
6.33	Rettungstransportwagen		7
6.34	Rüstwagen		17
6.35	Schlepper, Kleinschlepper		10
6.36	Tankwagen		17
6.37	TLF 16/25		17
6.38	Tragkraftspritzenfahrzeug - Wasser (TSF-W)		17
6.39	Traktoren	8 - 12	10



**Lagebericht zum Jahresabschluss  
zum 31.12.2021  
der Stadt Hennef (Sieg)**

# Lagebericht

## 1. Hennef:

### **49.000 Einwohner und zwei Zentren inmitten einer Kulturlandschaft**

Hennef ist die „**Stadt der 100 Dörfer**“. Um den Zentralort mit 22.000 und das zweite Zentrum Uckerath mit 3.100 Einwohnerinnen und Einwohnern liegen rund 100 Dörfer und Weiler in malerischer Landschaft.

Das Ganze verteilt sich auf 106 Quadratkilometern Gesamtfläche.

Das heutige Hennef ist im Zuge der kommunalen Neuordnung 1969 aus drei ehemaligen Gemeinden entstanden: Uckerath, Lauthausen und Hennef.

Seit 1981 ist Hennef Stadt.

Das rege Gemeinschaftsleben in der Stadt wird getragen von über 300 Vereinen, darunter immerhin 50 Sportvereine mit über 11.000 Mitgliedern.

### **Hennefer Bildungslandschaft**

Über 1.400 Kindergartenkinder und über 6.000 Schülerinnen und Schüler – Hennef ist die jüngste Stadt der Region und verfügt über eines der umfassendsten Schulsysteme des Rhein-Sieg-Kreises:

- Sieben städtische Grundschulen, alle mit offener Ganztagschule, eine Grundschule in freier Trägerschaft, drei Förderschulen, ein Gymnasium und zwei städtische Gesamtschulen. Die Gemeinschaftshauptschule und die Kopernikus-Realschule laufen aus.
- Das **Carl Reuther-Berufskolleg**, der **Campus Hennef der Hochschule Bonn-Rhein-Sieg** mit dem Fachbereich Sozialversicherung, die **Rhein-Sieg-Akademie für Realistische Bildende Kunst und Design (RSAK)** und die **Musikschule der Stadt Hennef** runden das Bildungsangebot ab. Die RSAK betreibt zudem seit 2012 ein **Berufliches Gymnasium für Gestaltung** SEK II sowie eine **Gesamtschule** SEK I – beides einmalige Angebote der regionalen und sogar überregionalen Bildungslandschaft und somit Hennefer Alleinstellungsmerkmale.

## **Infrastruktur**

Hennef ist mit seinen vielen Weilern und Dörfern und zwei Zentren, verteilt auf 106 Quadratkilometern Gesamtfläche, geprägt von einer relativen Zersiedelung. Damit einher gehen hohe Anforderungen – und damit hohe Kosten – in Bezug auf Straßen, Wirtschaftswege und Versorgungssysteme (Leitungen, Kanäle etc.), um einerseits die Lebensqualität für die Bevölkerung sowie die Attraktivität für die Wirtschaft zu erhalten und andererseits das städtische Vermögen zu sichern.

## **Lage**

Mit der A560 und den damit einhergehenden Verbindungen in die Region ist Hennef als Wohnplatz, aber auch als Unternehmensstandort optimal angebunden. Bestehende Gewerbeflächen sind ausgelastet, neue Gewerbeflächen entstehen im Hennefer Osten (Kleinfeldchen). Angesichts zahlreicher Natur- und Landschaftsschutzgebiete und einer intensiven Bebauung im Innenbereich sind Hennef aber trotz des nominell großen Areals Grenzen der Flächenerweiterung für Gewerbe und Wohnen gesetzt.

## **Hennefer Informationsportale**

Vielfältige Quellen stehen für weitere Informationen über Hennef zur Verfügung, vor allem die städtische Internetseite [www.hennef.de](http://www.hennef.de). Über touristische Themen kann man außerdem die Seite [www.tourismus-hennef.de](http://www.tourismus-hennef.de) nutzen, die Musikschule wiederum ist zu erreichen unter [www.musik-in-hennef.de](http://www.musik-in-hennef.de). Mit [www.facebook.com/hennef.meine.stadt](https://www.facebook.com/hennef.meine.stadt) und [twitter.com/stadthennef](https://twitter.com/stadthennef) ist Hennef in sozialen Netzwerken mit einer hohen Anzahl an Followern gut vertreten.

## 2. Allgemeine Erläuterung

Um ein zutreffendes Bild der wirtschaftlichen Situation der Stadt Hennef (Sieg) vermitteln zu können, werden die Komponenten und Faktoren untersucht, die im Wesentlichen die Lage der Stadt bestimmen.

### Vermögens- und Schuldenlage

Die Bilanzsumme zum 31.12.2021 beläuft sich auf 428.761.244,58 € und sinkt gegenüber 2020 um 2.353.061,79 €.

Die Entwicklung der einzelnen Bilanzpositionen zeigt folgendes Bild:

Bilanzposition	Bilanz 31.12.2021	Bilanz 31.12.2020
<b>AKTIVA</b>		
Aufw. d. Erhalt. d. gemeindl. Leistungsfähigkeit	2.509.042,53 €	1.405.722,42 €
Immaterielle Vermögensgegenstände	3.202.469,08 €	3.392.755,37 €
Sachanlagen	341.408.530,69 €	343.576.063,64 €
Finanzanlagen	48.685.694,95 €	48.559.292,89 €
Vorräte	- €	- €
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	25.995.001,78 €	24.788.809,81 €
Wertpapiere des Umlaufvermögens	- €	- €
Liquide Mittel	5.370.775,56 €	7.798.873,24 €
Aktive Rechnungsabgrenzung	1.589.729,99 €	1.592.789,00 €
Summe:	<b>428.761.244,58 €</b>	<b>431.114.306,37 €</b>
<b>PASSIVA</b>		
Eigenkapital	38.326.759,29 €	37.806.955,09 €
Sonderposten	149.981.109,41 €	149.884.927,06 €
Rückstellungen	55.580.844,35 €	52.733.440,89 €
Verbindlichkeiten	174.197.366,60 €	180.343.705,98 €
Passiver Rechnungsabgrenzungsposten	10.675.164,93 €	10.345.277,35 €
Summe:	<b>428.761.244,58 €</b>	<b>431.114.306,37 €</b>

Auf der **Aktivseite** der Bilanz ist eingangs die Bilanzierungshilfe aus dem NKF CIG für die Corona-bedingten Schäden dargestellt. Als Bilanzierungshilfe sind 2021 insgesamt 2.509.042,53 € (davon Zugang 2021: 1.103.320,11 €) bilanziert worden.

Ansonsten wird vor allem das Anlage- und Umlaufvermögen der Stadt dargestellt.

Besondere Bedeutung für die Vermögenslage der Stadt Hennef hat aufgrund des Bilanzausweises das **Sachanlagevermögen**, das sich insbesondere aus den unbebauten und bebauten Grundstücken sowie dem Infrastrukturvermögen zusammensetzt.

Das Sachanlagevermögen sinkt von 343.576.063,64 € auf 341.408.530,69 €, d. h. im Jahr 2021 um 2.167.532,95 €.

Die Veränderung des Sachanlagevermögens im Haushaltsjahr 2021 resultiert aus

- Investitionen in Höhe von 8.478.946,74 €
- Abschreibungen in Höhe von - 10.523.802,02 € und
- Abgängen in Höhe von - 122.677,67 €

Die Investitionen stehen in engem Kontext zu den passiven **Sonderposten**. Diese steigen von 149.884.927,06 € um 96.182,35 € auf 149.981.109,41 €. Entsprechend der Nutzungsdauern der mit Zuwendungen und Beiträgen finanzierten Wirtschaftsgüter ergeben sich des Weiteren ertragswirksame Auflösungen der Sonderposten in Höhe von 5.878.945,69 €. Diese Auflösungsbeträge relativieren somit den Abschreibungsaufwand auf der Investitionsseite.

Gründe für außerplanmäßige Abschreibungen ergeben sich nicht.

Zur näheren Betrachtung des Anlagevermögens wird auf den Anlagenspiegel bzw. den Anhang verwiesen.

Das **Umlaufvermögen** wird durch die öffentlich-rechtlichen und privatrechtlichen Forderungen sowie die liquiden Mittel bestimmt.

Der Bestand der zur Veräußerung bestimmten Grundstücke (Vorräte) beträgt 0 €. Die letzte Fläche von 10 qm mit einem Buchwert in Höhe von 1.397 € ist 2019 ins Anlagevermögen (Grund und Boden Infrastrukturvermögen) umgebucht worden, da ein Verkauf absehbar nicht realisierbar erscheint.

Der Bestand der Forderungen steigt im Jahr 2021 um 1.206.191,97 € auf 25.995.001,78 €.

Der Bestand an **liquiden Mitteln** sinkt im Jahr 2021 um 2.428.097,68 € auf 5.370.775,56 €.

Erfasst werden hier die Kontenbestände bei Kreditinstituten (KSK und Voba), Sparbücher sowie Barkassen.

Die **Passivseite** der Bilanz weist die Finanzierung des städtischen Vermögens aus.

Das bilanzielle **Eigenkapital** beträgt zum 31.12.2021 insgesamt 38.326.759,29 € und setzt sich wie folgt zusammen:

<b>Eigenkapital</b>	<b>Bilanz 2021</b>	<b>Bilanz 2020</b>
Allgemeine Rücklage	37.813.988,23 €	41.673.019,20 €
- darin enthaltene Verrechnungen mit dem EK (jahresbezogen)	7.033,14	368.012,81
Ausgleichsrücklage	- €	- €
Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	512.771,06 €	- 3.866.064,11 €

Die Haushaltsplanung 2021 hat zunächst einen Fehlbetrag in Höhe von 6.238.822 € erwarten lassen, der einen hohen Verzehr der allgemeinen Rücklage bedeutet hätte.

Im Plan/Ist Vergleich kann das Jahr 2021 mit einem Überschuss in Höhe von 512.771,06 € abgeschlossen werden (Defizitreduzierung aus der Ergebnisrechnung gegenüber dem fortgeschriebenen Haushaltsansatz um 7.711.593,06 € zuzüglich Verrechnung EK 7.033,14 € ergibt eine Eigenkapitalverbesserung gegenüber der fortgeschriebenen Haushaltsplanung in Höhe von 7.718.626,20 €).

Davon entfallen auf die Bilanzierungshilfe, s. außerordentlicher Ertrag nach dem NKF CIG für Corona-bedingte Schäden, 1.103.320,11 €, so dass das originäre Jahresergebnis gegenüber der Ansatzplanung 2021 das EK letztendlich in Höhe von 6.608.272,95 € und unter Berücksichtigung der EK-Verrechnungen insgesamt um 6.615.306,09 € verbessert.

Das Haushaltssicherungskonzept ist zum Haushaltsplan 2016 aufgestellt worden. Ein struktureller Ausgleich muss spätestens im Jahr 2025 erreicht werden. Für die Haushalte 2017, 2018, 2019, 2020 und 2021 sowie den Haushalt 2022 ist eine Fortschreibung des Haushaltssicherungskonzeptes erfolgt. Die Genehmigungen liegen gemäß Verfügung der Kommunalaufsicht vom 30.01.2017, 15.02.2018, 23.01.2019, 28.01.2020 bzw. 22.02.2022 vor.

Das Jahr 2021 hat gegenüber der Planung wesentlich besser abgeschlossen.

Die ordentlichen Erträge haben die Ansatz Erwartungen der Planung um rd. 8,11 Mio. € überschritten.

Starke Mehrerträge bei den Steuern (+ 4,45 Mio. €, Gewerbesteuer, Grundsteuer B, Gemeindeanteil Umsatzsteuer), bei den Zuwendungen und allgemeinen Umlagen (+ 3,99 T€, Schlüsselzuweisungen, Zuwendungen und Zuschüsse des Landes und übriger Bereiche, Sonderpostenaufösungen), bei den sonstigen Transfererträgen (+ 654 T€, Unterhaltsansprüche, Leistungen von Sozialleistungsträgern und Ermächtigungsübertragung im Bereich der Schuldendiensthilfe des Landes Gute Schule 2020) und bei den sonstigen ordentlichen Erträgen (+ 1,08 Mio. €, Konzessionsabgabe RWE, Rückstellungsaufösungen Pensionen/Beihilfen/sonstige Rückstellungen/§ 107 BeamtVG, nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge aus der Rückstellung Rettungsdienst, Versicherungserträge und periodenfremde Erträge) trotz Mindererträgen bei den öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten (- 1,64 Mio. €, Verwaltungs- und Benutzungsgebühren und PRAP Friedhof), privatrechtlicher Leistungsentgelte (- 171 T€, sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte) sowie Kostenerstattungen und Kostenumlagen (- 252 T€, Kostenerstattungen Bund und übriger Bereiche).

Der Jahresüberschuss gegenüber der Planung ist allein dem Ertragsaufkommen geschuldet.

Im Aufwandsbereich ergibt sich bei den ordentlichen Aufwendungen eine Ansatzüberschreitung von insgesamt + 2,06 Mio. €.

Massive Ansatzüberschreitungen liegen bei den Transferaufwendungen vor (4,13 Mio. € aus Zuweisungen und Zuschüssen an übrige Bereiche, sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen, Rückstellung zur Kreisumlage nach § 37 Abs. 5 KomHVO und Mehrbelastung ÖPNV).

Hinzu kommen höhere Versorgungsaufwendungen (+ 817 T€), bilanzielle

Abschreibungen (+ 331 T€) und höhere sonstige ordentliche Aufwendungen (+ 42 T€).

Starke Ansatzunterschreitungen ergeben sich bei den Personalaufwendungen (- 3,21 Mio. €). Betroffen sind mit 121 T€ die Beamtenbezüge, mit 2,84 Mio. € die Beschäftigtenentgelte und mit 286 T€ der Rückstellungsaufwand.

Die Aufwendungen die Sach- und Dienstleistungen unterschreiten die geplanten Ansätze (- 53 T€, Erstattung für Aufwendungen der Gemeinden und Gemeindeverbände, der Zweckverbände, des Tiefbaus, der Schülerbeförderung und der Dienstleistungen für Planungen).

Letztendlich verbessert sich zudem das Finanzergebnis. Zinserträge (+ 125 T€) und geringere Zinsen und Finanzaufwendungen gegenüber der Planung (- 427 T€).

Das Ergebnis aus lfd. Verwaltungstätigkeit übersteigt somit die fortgeschriebene Ansatzplanung um 6,61 Mio. € (massiv geringerer Fehlbetrag).

Als außerordentliches Ergebnis kommen weitere Verbesserungen in Höhe von 1,10 Mio. € aus der Ausgliederung der COVID-19-Schäden als außerordentlicher Ertrag hinzu.

Die damit einhergehende aktive Bilanzierungshilfe ist in der Folge ab 2025 längstens über 50 Jahre aufwandswirksam abzuschreiben. Der Ausfall liquider Mittel ist im Kassenkreditbedarf 2021 enthalten.

Die **Rückstellungen** steigen um 2.847.403,46 € auf 55.580.844,35 €.

Es wird auf den Anhang bzw. den Rückstellungsspiegel verwiesen.

Bei den **Verbindlichkeiten** handelt es sich

- um Investitionskredite vom privaten Kreditmarkt (95.204.509,37 €)
- um Liquiditätskredite (50.988.108,00 €)
- um Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistung (14.328.098,38 €)
- um Verbindlichkeiten aus Transferleistungen (21.242,57 €)
- um sonstige Verbindlichkeiten (3.535.806,23 €)
- um erhaltene Anzahlungen (10.119.602,05 €).

Zu den Investitionskrediten ist zu sagen, dass die Tilgungen planmäßig erfolgen. In 2021 findet eine Entschuldung statt.

Zum letztmöglichen Zeitpunkt ist, entgegen der Planung, der Investitionskredit 2019 wegen des Doppelhaushaltes bereits Ende 2020 aufgenommen worden.

Die Liquiditätskredite sind in der Haushaltssatzung des Doppelhaushaltes 2020/2021 für das Jahr 2021 mit 74.046.565 € festgeschrieben. In der Jahresrechnung 2021 wird dieser Wert mit 50.988.108 € um 23.058.457 € unterschritten. Entscheidend hierfür sind neben umfangreichen Investitionsausführungsverschiebungen ins Jahr 2022 vor allem, auch nach einer einmaligen Korrektur der Ansatzplanung 2019, systembedingte, sich aufaddierende Ansatzfestlegungen der Finanzkonten aus der Haushaltsplanung.

### 3. Bilanzkennzahlen

Für vergleichende Betrachtungen sowohl im Zeitablauf als auch im interkommunalen Vergleich wurden anhand des Kennzahlensets der Gemeindeprüfungsanstalt NRW nachfolgende Kennzahlen ermittelt:

Bilanzkennzahlen (Bezeichnung)	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	Abw.
<b>Eigenkapitalquote 1</b> (Anteil EK an Bilanzsumme)	17,19%	15,39%	14,30%	13,25%	12,18%	11,42%	9,83%	8,77%	8,94%	0,17%
<b>Eigenkapitalquote 2</b> (Anteil EK+Sopo Zuwendungen/Beiträge an Bilanzsumme)	52,64%	50,65%	50,01%	48,92%	47,94%	45,84%	43,57%	42,75%	42,99%	0,24%
<b>Anlagendeckungsgrad 2</b> (Anteil Finanzierung langfr. Anlagevermögen durch EK und langfristige Vb)	80,60%	67,28%	66,98%	77,55%	76,84%	76,99%	71,07%	75,87%	75,19%	-0,68%
<b>Abschreibungsintensität</b> (Bilanzielle Abschreibungen zu ordentlichem Aufwand)	9,93%	10,06%	9,09%	8,81%	8,18%	8,31%	7,97%	7,65%	7,65%	0,00%
<b>Infrastrukturquote</b> (Anteil Infrastrukturvermögen an Bilanzsumme)	36,78%	36,55%	37,09%	37,14%	36,27%	34,94%	33,93%	33,74%	33,53%	-0,21%
<b>Kurzfristige Verbindlichkeitsquote</b> (Anteil kurzfristiger Verbindlichkeiten an Bilanzsumme)	9,52%	8,49%	9,35%	9,23%	9,81%	18,51%	20,89%	19,63%	19,41%	-0,23%
<b>Fehlbetragsquote</b> (Anteil Jahresergebnis v. allg. Rücklage u. Ausgleichsrücklage)	7,82%	11,17%	5,30%	5,86%	6,82%	3,81%	13,39%	9,28%	-1,36%	-10,63%
<b>(Re-) Investitionsquote (Sachanlagenvermögen)</b> (Investitionen zu Substanzverlust aus Afa und Vermögensabgängen)	128,79%	74,66%	126,17%	101,85%	133,26%	72,98%	120,01%	117,75%	79,57%	-38,18%
<b>Liquidität 2. Grades</b> (liquide Mittel und kurzfristige Forderungen zu kurzfristigen Verbindlichkeiten)	33,72%	35,27%	42,27%	46,73%	46,97%	27,24%	22,14%	32,00%	30,49%	-1,52%
<b>Dynamischer Verschuldungsgrad</b> (Schuldentilgungsdauer)	105,01 Jahre	-77,73 Jahre	38,31 Jahre	38,94 Jahre	90,23 Jahre	29,15 Jahre	31,09 Jahre	211,13 Jahre	22,44 Jahre	-188,69 Jahre

### 4. Ergebnisrechnung

Der Plan-Ist-Vergleich zeigt in der Ergebnisrechnung des Jahres 2021 eine Haushaltsverbesserung gegenüber dem fortgeschriebenen Haushaltsansatz in Höhe von 7.711.593,06 €.

Bezeichnung	Fortgeschriebener Ergebnisplan	Ergebnisrechnung	Abweichung	
<b>Erträge</b>				
- Ordentliche Erträge	138.204.181,00	146.316.075,75	8.111.894,75	5,87%
- Finanzerträge	1.405.500,00	1.530.375,00	124.875,00	8,88%
<b>Aufwendungen</b>				
- Ordentliche Aufwendungen	-144.050.003,00	-146.105.760,30	-2.055.757,30	1,43%
- Finanzaufwendungen	-2.758.500,00	-2.331.239,50	427.260,50	-15,49%
<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-7.198.822,00</b>	<b>-590.549,05</b>	<b>6.608.272,95</b>	<b>-91,80%</b>
- außerordentlicher Ertrag	0,00	1.103.320,11	1.103.320,11	---
<b>Ergebnis</b>	<b>-7.198.822,00</b>	<b>512.771,06</b>	<b>7.711.593,06</b>	<b>-107,12%</b>



Die Ergebnisverbesserung 2021 ergibt sich saldiert aus einer Vielzahl von Einzelpositionen, von denen die wesentlichen (absolute Abweichungen in Höhe von > 100.000 €) nachfolgend aufgelistet sind:

Beschreibung	Fortgeschriebener Ansatz 2020	Ist 2021	Vergleich Ansatz/Ist	
<b>Steuern und ähnliche Abgaben</b>	<b>69.622.897,00</b>	<b>74.074.480,21</b>	<b>4.451.583,21</b>	<b>6,39%</b>
davon Grundsteuer B	11.276.000,00	11.381.669,37	105.669,37	0,94%
davon Gewerbesteuer	21.366.000,00	25.725.304,05	4.359.304,05	20,40%
davon Gemeindeanteil Einkommensteuer	29.643.000,00	29.457.942,39	-185.057,61	-0,62%
davon Gemeindeanteil Umsatzsteuer	3.604.000,00	3.723.013,80	119.013,80	3,30%
<b>Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>	<b>33.686.267,00</b>	<b>37.681.103,10</b>	<b>3.994.836,10</b>	<b>11,86%</b>
davon Schlüsselzuweisungen vom Land	15.157.765,00	15.361.375,00	203.610,00	1,34%
davon Zuw. u. Zuschüsse für lfd. Zwecke v. Land	13.314.861,00	16.577.598,08	3.262.737,08	24,50%
davon Zuw.u.Zusch.f.lfd.Zwecke v.Land (Festwert)	724.546,00	564.059,63	-160.486,37	-22,15%
davon Zuw. u. Zusch. f. lfd. Zwecke v. übrigen Bereich	0,00	208.713,10	208.713,10	100,00%
davon Erträge a. Aufl. SOPO aus Zuwendungen (Land)	3.495.603,00	3.872.632,67	377.029,67	10,79%
<b>Sonstige Transfererträge</b>	<b>846.645,00</b>	<b>1.500.431,83</b>	<b>653.786,83</b>	<b>77,22%</b>
davon Ersatz v. soz. Leistungen ausserhalb von Einricht.	482.645,00	49.639,19	-433.005,81	-89,72%
davon übergel. Anspr., Unterhaltsansp. Bgb auss. Einr.	0,00	113.576,86	113.576,86	100,00%
davon Ersatz v. soz. Leistungen innerhalb von Einricht.	364.000,00	148.797,60	-215.202,40	-59,12%
davon Leistungen von Sozialleistungsträgern inn. Einr.	0,00	128.043,38	128.043,38	100,00%
davon Schuldendiensthilfen Land	0,00	926.667,44	926.667,44	100,00%
<b>Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</b>	<b>13.482.182,00</b>	<b>11.838.210,56</b>	<b>-1.643.971,44</b>	<b>-12,19%</b>
davon Verwaltungsgebühren	1.025.100,00	856.071,98	-169.028,02	-16,49%
davon Benutzungsgebühren u.ä. Entgelte	10.106.668,00	9.504.241,03	-602.426,97	-5,96%
davon Benutzungsgebühren Korr. PRAP	489.200,00	-366.937,21	-856.137,21	-175,01%
<b>Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>	<b>1.010.292,00</b>	<b>839.619,64</b>	<b>-170.672,36</b>	<b>-16,89%</b>
davon Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	572.466,00	355.484,75	-216.981,25	-37,90%
<b>Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>	<b>15.269.635,00</b>	<b>15.017.398,44</b>	<b>-252.236,56</b>	<b>-1,65%</b>
davon Erträge aus Kostenerstattungen vom Bund	412.191,00	237.234,23	-174.956,77	-42,45%
davon Erträge aus Kostenerstattungen vom Land	1.331.298,00	1.528.652,73	197.354,73	14,82%
davon Erträge aus Kostenerstattungen Gemeinden (GV)	1.481.446,00	2.530.393,74	1.048.947,74	70,81%
davon Erträge aus Kostenerstattungen verb. Unternehmen	11.330.575,00	10.209.358,61	-1.121.216,39	-9,90%
davon Erträge aus Kostenerstattung von übrigen Bereichen	550.915,00	255.863,16	-295.051,84	-53,56%
<b>Sonstige ordentliche Erträge</b>	<b>4.286.263,00</b>	<b>5.364.831,97</b>	<b>1.078.568,97</b>	<b>25,16%</b>
davon Konzessionsabgaben Strom (RWE)	1.200.000,00	1.302.915,63	102.915,63	8,58%
davon Anlagenabgänge (Buchgewinn aus Verkauf)	243.285,00	42.624,07	-200.660,93	-82,48%
davon Erträge a. Verr. Sachanl. mit der allg. Rücklage	0,00	-129.710,81	-129.710,81	100,00%
davon Bußgelder	483.550,00	267.028,45	-216.521,55	-44,78%
davon Weitere so. ordent. Erträge (Nachforderungszins.)	330.000,00	81.506,00	-248.494,00	-75,30%
davon Ertr. a.d. Auflös. Pensionsrückst. Versorg.empf.	114.580,00	746.558,00	631.978,00	551,56%
davon Ertr. a.d. Auflös. Überst.rückstellungen	181.629,00	0,00	-181.629,00	-100,00%
davon Ertr. a.d. Auflös. Urlaubsrückstellungen	261.815,00	0,00	-261.815,00	-100,00%
davon Auflösung Beihilferückstellungen	0,00	333.206,00	333.206,00	100,00%
davon Auflösung Altersteilzeitrückstellungen	281.256,00	0,00	-281.256,00	-100,00%
davon Erträge a. d. Auflös. v. sonstigen Rückstellungen	0,00	115.699,15	115.699,15	100,00%
davon Erträge a. d. Auflös. v. Rückst. § 107 BeamtVG	41.304,00	159.970,92	118.666,92	287,30%
davon Ertr. a.d. Auflös. Pensionsrückst. aktive Beamte	0,00	685.175,00	685.175,00	100,00%
davon Sonst. nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge	2.066,00	-554.088,31	-556.154,31	-26919,38%
davon Versicherungserträge	8.200,00	144.778,17	136.578,17	1665,59%
davon Periodenfremde Erträge	0,00	918.602,82	918.602,82	100,00%
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>138.204.181,00</b>	<b>146.316.075,75</b>	<b>8.111.894,75</b>	<b>5,87%</b>
<b>Finanzerträge</b>	<b>1.405.500,00</b>	<b>1.530.375,00</b>	<b>124.875,00</b>	<b>8,88%</b>
davon Zinserträge v. Kreditinstituten (privatrechtlich)	0,00	250.264,01	250.264,01	100,00%
davon Gewinnanteile a. verb. Unternehm. u. Beteil. (KSK)	420.000,00	145.743,12	-274.256,88	-65,30%
<b>Außerordentlicher Ertrag</b>		<b>1.103.320,11</b>	<b>1.103.320,11</b>	<b>100,00%</b>
davon Aktivierung Bilanzierungshilfe Corona-Schäden	0,00	1.103.320,11	1.103.320,11	100,00%

Beschreibung		Fortgeschriebener Ansatz 2020	Ist 2020	Vergleich Ansatz / Ist	
<b>Personalaufwendungen</b>		<b>-43.596.652,00</b>	<b>-40.383.809,03</b>	<b>3.212.842,97</b>	<b>-7,37%</b>
davon	Beamtenbezüge	-4.834.441,00	-4.713.394,62	121.046,38	-2,50%
davon	Dienstaufwendungen f. tariflich Beschäftigte	-25.200.613,00	-23.174.481,47	2.026.131,53	-8,04%
davon	Dienstaufwend. tarif. Beschäftigte (Hausmeister)	-983.683,00	-1.099.528,36	-115.845,36	11,78%
davon	Dienstaufwendungen f. sonstige Beschäftigte	-1.536.809,00	-607.346,84	929.462,16	-60,48%
davon	SV sonstige Beschäftigte	-227.124,00	-124.535,41	102.588,59	-45,17%
davon	Urlaubsrückstellungen f. Beschäftigte	-321.862,00	-198.250,27	123.611,73	-38,41%
davon	Überstundenrückstellungen f. Beschäftigte	-375.563,00	-89.880,34	285.682,66	-76,07%
davon	Zuführung Rückstellung § 107 BeamtVG	-6.190,00	-129.064,00	-122.874,00	1985,04%
<b>Versorgungsaufwendungen</b>		<b>-1.810.342,00</b>	<b>-2.627.494,76</b>	<b>-817.152,76</b>	<b>45,14%</b>
davon	Beiträge z. Versorgungskassen f. Beamte	-1.500.000,00	-1.864.823,76	-364.823,76	24,32%
davon	Zuführung Pensionsrückstell. f. Versorgungsempf.	0,00	-347.320,00	-347.320,00	100,00%
<b>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>		<b>-27.873.435,00</b>	<b>-27.820.864,40</b>	<b>52.570,60</b>	<b>-0,19%</b>
davon	Lfd. Unterhaltung von Grundstücken und Gebäuden	-1.841.500,00	-2.103.201,08	-261.701,08	14,21%
davon	Erstatt. für Aufw. v. Dritten an Gemeinden u. GV	-1.022.500,00	-917.373,74	105.126,26	-10,28%
davon	Erstatt. für Aufw. v. Dritten an Zweckverbände	-459.330,00	-43.722,99	415.607,01	-90,48%
davon	Erstattung Aufwand Tiefbau	-4.271.956,00	-4.201.977,92	69.978,08	-1,64%
davon	Erstatt. f. Aufw. v. Dritten an private Bereiche	0,00	-341.913,56	-341.913,56	100,00%
davon	Erstatt. f. Aufw. v. Dritten an übrige Bereiche	-3.110.000,00	-3.872.222,10	-762.222,10	24,51%
davon	Schülerbeförderungskosten	-1.570.000,00	-1.444.832,97	125.167,03	-7,97%
davon	Aufwendungen f. sonstige Dienstleistungen	-1.260.494,00	-1.470.844,20	-210.350,20	16,69%
davon	Dienstleistungen f. Planungen	-843.400,00	-238.372,15	605.027,85	-71,74%
<b>Bilanzielle Abschreibungen</b>		<b>-10.466.325,00</b>	<b>-10.796.982,30</b>	<b>-330.657,30</b>	<b>3,16%</b>
davon	Afa auf Gebäude/Aufbauten/Sonderaufbauten	-3.866.378,00	-4.077.807,55	-211.429,55	5,47%
<b>Transferaufwand</b>		<b>-53.143.831,00</b>	<b>-57.274.927,77</b>	<b>-4.131.096,77</b>	<b>7,77%</b>
davon	Zuweis. u Zusch. f. lfd. Zwecke a. übrige Bereiche	-13.750.507,00	-15.795.845,91	-2.045.338,91	14,87%
davon	Soz. Leist. an nat. Personen ausserh. Einrichtung.	-5.152.300,00	-6.764.703,43	-1.612.403,43	31,29%
davon	Soz. Leist. an nat. Personen ausserh. Einr. (Asyl)	-900.000,00	-1.191.293,61	-291.293,61	32,37%
davon	Krankenhilfekosten innerh. u. ausserh. Einrichtung	-665.000,00	-385.861,11	279.138,89	-19,98%
davon	Gewerbesteuerumlage	-1.527.000,00	-1.829.632,91	-302.632,91	19,82%
davon	Kreisumlage allgemein	-23.921.593,00	-21.272.780,00	2.648.813,00	-11,07%
davon	Kreisumlage Rückst. 2. NKFVG	0,00	-2.364.620,00	-2.364.620,00	100,00%
davon	Kreisumlage, Mehrbelastung ÖPNV	-1.584.431,00	-1.971.502,00	-387.071,00	24,43%
<b>Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>		<b>-7.159.418,00</b>	<b>-7.201.682,04</b>	<b>-42.264,04</b>	<b>0,59%</b>
davon	Aufwendungen f. ehrenamtliche u. sonst. Tätigkeit	-447.550,00	-580.647,39	-133.097,39	29,74%
davon	Rückstellungsaufw. f. Inanspruch. Rechte/Dienste	0,00	-107.188,00	-107.188,00	100,00%
davon	Geschäftsaufwendungen	-911.389,00	-650.488,11	260.900,89	-28,63%
davon	Verbrauchsmittel	-192.619,00	-398.268,49	-205.649,49	106,76%
davon	Selbständ. bewegl. Sachanlagevermögen <800	-443.751,00	-759.005,07	-315.254,07	71,04%
davon	sonstige Steuern	-249.550,00	-128.436,85	121.113,15	-48,53%
davon	Schadensfälle	0,00	-456.572,55	-456.572,55	100,00%
davon	Periodenfremde Aufwendungen	-675.000,00	-252.577,99	422.422,01	-62,58%
davon	Anlagenabgang (Buchverlust aus Verkauf Gr. u. Gebäude)	-243.285,00	-60.416,32	182.868,68	-75,17%
davon	Wertver. Sachanl. aus Verr. m. d. allg. Rücklage	0,00	122.677,67	122.677,67	100,00%
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>		<b>-144.050.003,00</b>	<b>-146.105.760,30</b>	<b>-2.055.757,30</b>	<b>1,43%</b>
<b>Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen</b>		<b>-2.758.500,00</b>	<b>-2.331.239,50</b>	<b>427.260,50</b>	<b>-15,49%</b>
davon	Zinsaufwendungen (privatrechtl. Kreditinstitute)	-1.061.000,00	-588.392,60	472.607,40	-44,54%
davon	Zinsaufwendungen für Kassenkredite	-150.000,00	-17.167,42	132.832,58	-88,56%
davon	Aufwand für Zinsmanagement	-1.491.000,00	-1.630.131,88	-139.131,88	9,33%
<b>Finanzergebnis</b>		<b>-1.353.000,00</b>	<b>-800.864,50</b>	<b>552.135,50</b>	<b>-40,81%</b>
<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>		<b>-7.198.822,00</b>	<b>-590.549,05</b>	<b>6.608.272,95</b>	<b>-91,80%</b>
<b>Jahresergebnis</b>		<b>-7.198.822,00</b>	<b>512.771,06</b>	<b>7.711.593,06</b>	<b>-107,12%</b>

Auf die Gründe für die Abweichungen bei den Einzelpositionen ist bereits ausführlich im Anhang bei den Erläuterungen zur Ergebnisrechnung eingegangen worden.

Daher sei an dieser Stelle lediglich auf die gravierendsten Abweichungen erneut hingewiesen:

- Die Steuern und ähnlichen Abgaben schließen um 4,45 Mio. € besser ab als erwartet.  
Die Gewerbesteuer-Verbesserung gegenüber der Ansatzplanung beträgt 4,4 Mio. €. Enthalten sind 1,2 Mio. € aus der Auflösung der Rückstellung RWE-Klage. Die Ansprüche des Klägers RWE gegen das Finanzamt Essen

haben sich in weiten Teilen nicht bestätigt. Offen ist jetzt noch ein Verfahren zu den gebildeten Pensionsrückstellungen.

Die wirtschaftlichen Auswirkungen der COVID-19 Pandemie bleiben jedoch abzuwarten, da viele Steuererklärungen 2020/2021 noch offen sind.

Der Gemeindeanteil an der Einkommensteuer kann die Ansatz Erwartungen nicht erfüllen. Das tatsächliche Steueraufkommen übersteigt jedoch schon die aktuelle Steuerschätzung aus dem Jahr 2020. Dies wird hier nicht sichtbar, da die Ansatzbildung beim Doppelhaushalt 2020/2021 auf Datengrundlagen aus 2019 (vor COVID-19 Pandemie) basiert.

Der Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer übersteigt sogar die Ansatzplanung vor COVID-19.

- Bei den Zuwendungen und allgemeinen Umlagen werden die Ansatz Erwartungen um 3,99 Mio. € übertroffen.

Die Schlüsselzuweisungen schließen um 204 T€ höher ab.

Die massiven Ansatzüberschreitungen bei den Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke vom Land betragen 3,26 Mio. € und betreffen u. a. den Digitalpakt IT, das ISEK Blankenberg, COVID-19 Ordnungsamt, die Bedarfszuweisung GFG Starkregen, anteilige Beitragserstattungen COVID-19 für Februar bis Mai, das Extra-Geld „Aufholen nach Corona“ sowie den Kinder- und Jugend-Wertedialog.

Der Festwertauftrag bleibt analog geringerem Festwertaufwand unter der Ansatzplanung.

Bei den Zuweisungen und Zuschüssen übriger Bereiche handelt es sich im Wesentlichen um Spenden Starkregen Juni 2021, die aufwandsseitig weitergeleitet werden.

Die Erträge aus der Auflösung der Sonderposten aus Landeszuweisungen (Gegenstück zur Abschreibung) übersteigen die Ansatzplanung, da die Pauschalen aufgrund zahlreicher Spezialförderungen (Gute Schule 2020, Kommunalinvestitionsprogramm, Kita-Förderung) Wirtschaftsgütern mit kürzerer Lebensdauer zugeordnet werden mussten.

- Bei den sonstigen Transfererträgen steigen die Ansätze gegenüber der Planung um 654 T€.

Das Ergebnis beim Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen bleibt im Bereich der Leistungen für Asylbewerber und beim Unterhaltsvorschuss stark hinter den Ansatz Erwartungen zurück. Teilweise sind die Unterhaltsvorschussleistungen jedoch 2021 auch auf das neue Konto übergeleiteter Ansprüche überführt worden.

Der Ersatz von sozialen Leistungen innerhalb von Einrichtungen unterschreitet ebenfalls die Ansatz Erwartungen. Betroffen sind allein die sozialpädagogischen Hilfen. Auch hier handelt es sich in Teilen einfach um eine Umstrukturierung auf ein neues Konto Leistungen von Sozialleistungsträgern innerhalb von Einrichtungen.

Der Mehrertrag Schuldendiensthilfe des Landes resultiert mangels Planansatz aus der Ermächtigungsübertragung Gute Schule 2020 für die Fassaden-sanierung GGS Uckerath. Sie geht aufwandsseitig aber mit entsprechendem Unterhaltungsaufwand einher.

- Bei den öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten ergeben sich Ertragsausfälle (- 1,64 Mio. €). Betroffen sind die Verwaltungsgebühren (maßgeblich Bauaufsicht) und Benutzungsgebühren (Lockdown bei OGS, Kindergärten und Kindertagespflege sowie Rettungsdienst). Die Mehrerträge bei den Leistungen für Asylbewerber im Bereich der Benutzungsgebühren resultieren aus einem

Bruttoausweiserfordernis und gehen mit entsprechend höherem Aufwand einher.

Der Friedhofsbereich schließt mit höheren Gebührenerträgen.

Abweichungen bei den Benutzungsgebühren Korrektur PRAP sind ebenfalls allein der unterschiedlichen Plan/Ist-Darstellung der Zuführung/Inanspruchnahme des passiven Rechnungsabgrenzungspostens Grabankauf geschuldet (s. Anhang, Ausführungen zur Ergebnisrechnung).

- Die privatrechtlichen Leistungsentgelte verzeichnen einen Ertragseinbruch (- 171 T€).

Entscheidend ist der Bereich der sonstigen privatrechtlichen Leistungsentgelte. Betroffen ist durch Corona-bedingte Ausfälle das Frühstück/Mittagessen in den Kindergärten und geht mit geringem Aufwand einher.

- Die Kostenerstattungen und Kostenumlagen unterschreiten die Ansätze um 252 T€.

Die Bundeserstattungen haben Mindererträge im Wesentlichen im Bereich der Personalbetreuung zu verzeichnen (Kontenwechsel).

Die Landeserstattungen übersteigen die Ansatzplanungen. Nennenswert sind hier die sozialpädagogischen Hilfen und der Unterhaltsvorschussbereich.

Die Kostenerstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden übersteigen maßgeblich die Ansatzplanungen aus dem Doppelhaushalt 2020/2021. Betroffen sind neben Personalbetreuung (Kontenwechsel), Förderschule, Abfallbeseitigung sowie Grundsicherung nach dem SGB XII schwerpunktmäßig die sozialpädagogischen Hilfen.

Starke Ansatzunterschreitungen ergeben sich dagegen bei den Erträgen verbundener Unternehmen, d. h. bei der AöR.

Auch die Kostenerstattungen übriger Bereiche verzeichnen einen Minderertrag von 295 T€. Auslöser sind die Gesamtschulen, die Grundsicherung nach dem SGB XII, der Planungsbereich, die Bauaufsicht (Abriss Wochenendhäuser Bülgenuel) trotz Ertragssteigerung im Bereich der Personalbetreuung.

- Bei den sonstigen ordentlichen Erträgen ergeben sich höhere Erträge (+ 1,08 Mio. €).

Daran haben gestiegene Konzessionsabgaben Strom Anteil.

Die Bußgelder bleiben ebenso wie die Nachforderungszinsen Gewerbesteuer (Änderung der Gesetzeslage zur Verzinsung) hinter den Ansatz Erwartungen zurück.

Die Ansatzabweichungen bei den Rückstellungen sind zunächst in aller Regel auf die unterschiedliche Darstellungsweisen Plan/Ist zurückzuführen. Dies erklärt den Ausfall der Erträge der Urlaubs-, Überstunden- und Altersteilzeitrückstellungen. Rückstellungsaufösungen ergeben sich nur, wenn der Grund der Rückstellungsbildung entfällt (s. ausführliche Erläuterungen im Anhang zur Ergebnisrechnung).

Mehrerträge aus der Auflösung von Pensionsrückstellungen der Versorgungsempfänger ergeben sich aus einem Todesfall. Auf der Aufwandsseite sind anteilig neue Rückstellungen für die Witwe zu bilden. Rückstellungserträge im Bereich der Beihilfen sind sowohl auf die aktiven Beamten (Beamtenabfindungen, Dienstherrenwechsel von der Stadt zu neuen Dienstherren, Korrekturen) als auch auf die Versorgungsempfänger (Todesfall) zurückzuführen.

Ungeplante Erträge aus der Auflösung sonstiger Rückstellungen ergeben sich beim Rettungsdienst (Leitstellengebühr), den Klageverfahren und bei der Abrechnung Unterhaltsvorschuss.

Höhere Erträge ergeben sich bei den Abfindungen nach LBeamtVG aus drei Dienstherrenwechseln von der Stadt zu anderen Dienstherren.

Ungeplante Erträge für Pensionsrückstellungen aktive Beamte resultieren aus Korrekturen und Dienstherrenwechsel von der Stadt zu anderen Dienstherren. Abweichungen bei den sonstigen nicht zahlungswirksamen Erträgen betreffen die Abrechnung der Rettungsdienstleitstellegebühr.

Die Versicherungserträge übersteigen die Ansatz Erwartungen. Sie resultieren im Wesentlichen aus Erstattungsleistungen Starkregen Kindergarten Vogelneest sowie Schaden Sporthalle Gymnasium und gehen mit entsprechendem Unterhaltungsaufwand einher.

Periodenfremde Erträge haben sich insbesondere in den Bereichen Leistungen für Asylbewerber, Kindergärten und Personalbetreuung ergeben.

- Außerordentlicher Ertrag ergibt sich ungeplant aus der Bilanzierungshilfe zur COVID-19 Pandemie. Demzufolge werden alle Corona-bedingten Abweichungen (Ertragsausfälle, Zusatzerträge aus Zuweisungen des Landes/Bundes, Aufwandsausfälle, Zusatzaufwendungen) als Summe aus dem Ergebnis ausgebucht und auf der gesetzlichen Grundlage des CIG NKF als Bilanzierungshilfe aktiviert.
- Finanzerträge aus ungeplanten Zinserträgen Kreditinstitute bei Ausfall von Gewinnanteilen der KSK.
  
- Die Personalaufwendungen werden um 3,21 Mio. € unterschritten. Die Unterschreitungen sind im Wesentlichen dem Beschäftigtenbereich geschuldet. Ursächlich sind Personalwechsel und nicht zeitgerechte Nachbesetzungen in vielerlei Bereichen, s. Erläuterungsteil. Bei den Personalkostensteigerungen und bei den Pensions- und Beihilferückstellungen liegt für die Zukunft eines der wesentlichen Entwicklungsrisiken auch im Hinblick auf den Haushaltsausgleich ab 2025 begründet. Entlastend wirkt gegenüber der Ansatzplanung die Inanspruchnahme der Urlaubs- und Überstundenrückstellungen. Die Rückstellung für Dienstherrenwechsel von der Stadt zu anderen Behörden gemäß LBeamtVG NRW ist, aufgrund der 100%igen Teilhabe an der RVK Versorgungsumlage, nur für Altfälle bis 2011 zu buchen. Hinzu kommt ein Korrekturerfordernis.
- Die Versorgungsaufwendungen steigen um 817 T€. Hier ergeben sich nennenswerte Ansatzüberschreitungen aus höheren Versorgungskassenumlagen und ungeplantem Pensionsrückstellungsaufwand für Versorgungsempfänger.
- Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen schließen mit Minderaufwendungen in Höhe von 53 T€ ab. Die Ansatzüberschreitung im Bereich der lfd. Unterhaltung von Gebäuden ergibt sich aus einer Vielzahl von Abweichungen. Zudem sind auch neue Instandhaltungsrückstellungen gebildet worden. Die Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände sinken im Bereich des Rettungsdienstes, da die Leitstellegebühren ab 2021 zwischen DRK und Rhein-Sieg-Kreis abgerechnet werden. Dadurch kann der Mehraufwand im Bereich der sozialpädagogischen Hilfen mehr als kompensiert werden. Bei den Ansatzabweichungen der Erstattungen an Zweckverbände einerseits und dem privaten Bereich andererseits handelt es nur um die Verlagerung des IT Supports von der civitec zur regio iT GmbH.

Der Tiefbauaufwand unterschreitet die Planerwartungen trotz stetig steigendem Straßenoberflächenentwässerungsaufwand. Ursächlich sind im Wesentlichen unbesetzte Stellen. Hier ist zudem eine Unterhaltungsrückstellung für Straßenschäden aus dem Starkregenereignis Juni 2021 gebildet worden.

Die höheren Erstattungen an übrige Bereiche betreffen ausschließlich höhere Leistungsabrechnung des DRK für den Rettungsdienst.

Weiterhin ist der Aufwand für die Schülerbeförderung unterschritten worden. Trotz Ausfällen aufgrund des Fortbestandes des Lockdowns sind grundsätzlich die Zahlungsverpflichtungen für die Schülerbeförderung aufrechterhalten worden.

Die Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen überschreiten die Ansatzplanung. Hier ist neben einer Vielzahl von Abweichungen Mehrbedarf beim Gebäudemanagement (ISEK), dem Katastrophenschutz (Starkregen) trotz Minderbedarf bei der Presse- und Öffentlichkeitsarbeit (ISEK), der Kultur, den Kindergärten (Ausfall Frühstück/Mittagessen Corona) sowie der Bauaufsicht (Wochenendhäuser Bülgenuel) entstanden.

Die Dienstleistungen für Planungen bleiben hinter den Ansatz Erwartungen zurück, weil Planungen noch nicht umgesetzt werden konnten.

- Die bilanziellen Abschreibungen übersteigen die Ansatz Erwartungen (+ 331 T€).

Höhere Abschreibungen ergeben sich bei den Abschreibungen auf Gebäude/Aufbauten/Sonderaufbauten durch Anlagenzugänge bei der Grundschule Gartenstraße, der Gesamtschule West und dem Kindergarten Gartenstraße.

Dem stehen aber auch höhere Erträge aus Sonderpostenaufösungen (Förderungen, Pauschalen, Spenden) gegenüber.

- Die Ansatzüberschreitung beim Transferaufwand in Höhe von 4,13 Mio. € ist sehr massiv.

Die Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke an übrige Bereiche sind stark betroffen. Schwerpunkte bilden der Katastrophenschutz (Weiterleitung der Spendengelder im Rahmen des Starkregenereignisses Juni 2021), die OGS (Träger OGS) und sonstigen schulischen Fördermaßnahmen (Geld oder Stelle) sowie die Kindergärten (Betriebskostenzuschüsse).

Ebenso übersteigt das Ergebnis der sozialen Leistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen massiv die Ansatzplanung. Die Mehraufwendungen sind im Wesentlichen auf die sozialpädagogischen Hilfen zurückzuführen.

Mehrbedarfe bei den sozialen Leistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen (Asyl) können durch Minderbedarfe bei den Krankenhilfekosten kompensiert werden.

Mehrbedarf bei der Gewerbesteuerumlage aufgrund höheren Gewerbesteueraufkommens.

Minderaufwand bei der allgemeinen Kreisumlage, da der Rhein-Sieg-Kreis seine Ansätze korrigiert hat.

Rückstellung zur Kreisumlage gemäß § 37 Abs. 5 KomHVO (2. NKFWG) für aus der höheren Gewerbesteuer zeitversetzt resultierende Aufwandserhöhungen bei der allgemeinen Kreisumlage.

Mehraufwand bei der Kreisumlage Mehrbelastung ÖPNV.

- Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen überschreiten ebenfalls die Ansatz Erwartungen um 42 T€.

Mehraufwand entsteht bei den Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeiten beim Rat und den Ausschüssen sowie bei der Feuerwehr. Ungeplante Rückstellungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten betreffen offene Klageverfahren.

Die Geschäftsaufwendungen verzeichnen viele Ansatzabweichungen, wobei der Rettungsdienst den entscheidenden Minderbedarf verzeichnet.

Die Verbrauchsmittel überschreiten die Ansatzplanung letztendlich aufgrund des ungeplanten Materialbedarfs COVID-19 im Bereich Katastrophenschutz. Das selbständig nutzbare bewegliche Anlagevermögen < 800 € hat im Bereich IT wesentlich höheren Bedarf im Rahmen des Digitalpakts (analoge Förderung im Ertragsbereich).

Der Ansatz sonstige Steuern (Abfall, städt. Beteiligungen) wird ebenfalls nicht ausgeschöpft.

Aufwendungen für ungeplante Schadensfälle betreffen die Sporthalle Gymnasium, hier insbesondere den Schaden Spannbeton.

Die periodenfremden Aufwendungen verbessern sich zunächst einmal, weil der passive Rechnungsabgrenzungsposten Friedhofsgebühren in Planung und Ist unterschiedlich dargestellt wird. Dieser Ansatz entfällt im Ist.

Ungeplanter Aufwand entsteht dagegen in nennenswerter Höhe für Rettungsdienst, Leistungen für Asylbewerber und Kindergärten.

- Die Zinsen und sonstigen Finanzaufwendungen fallen um 427 T€ niedriger aus als geplant. Einsparungen ergeben sich, aufgrund des niedrigen Zinsniveaus, bei den privatrechtlichen Kreditinstituten und für Kassenkredite. Sie kompensieren erneut den Mehrbedarf an Zinsen beim Zinsmanagement.

## 5. Kennzahlenset NRW

Im Rahmen der Anzeige- und Genehmigungspflichten nach der Gemeindeordnung haben die Aufsichtsbehörden die Aufgabe, anhand der vorgelegten Unterlagen das Handeln der Gemeinden auf Rechtmäßigkeit und Plausibilität zu prüfen. Diese Tätigkeit der Aufsichtsbehörde soll durch ausgewählte Kennzahlen, die per Runderlass des Innenministeriums festgelegt wurden, unterstützt werden.

Kennzahlen (Bezeichnung)	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	Abw.
<b>(Netto) Steuerquote</b> (Anteil Steuererträge an ordentl. Erträgen)	50,61%	50,46%	51,93%	49,82%	49,24%	50,32%	49,62%	47,23%	49,87%	2,64%
<b>Zuwendungsquote</b> (Anteil Zuwendungen/Leistungen Dritter an ordentl. Erträgen)	23,53%	22,89%	21,71%	20,55%	22,18%	21,51%	23,42%	27,26%	25,72%	-1,54%
<b>Personalintensität</b> (Anteil Personalaufwand an ordentl. Aufwand)	25,68%	26,22%	25,92%	26,18%	25,91%	27,20%	27,80%	28,52%	27,64%	-0,88%
<b>Sach- und Dienstleistungsintensität</b> (Anteil Sach- u. Dienstleistungsaufwand an ordentl. Aufwand)	19,54%	16,87%	17,44%	17,52%	18,05%	19,27%	18,65%	18,17%	19,04%	0,87%
<b>Transferaufwandsquote</b> (Anteil Transferaufwendungen an ordentl. Aufwand)	40,38%	41,64%	41,79%	42,38%	41,69%	38,75%	38,78%	38,00%	39,20%	1,20%
<b>Zinslastquote</b> (Anteil Zinsaufwendungen an ordentl. Aufwand)	4,60%	4,60%	3,60%	3,24%	2,57%	2,33%	2,12%	1,76%	1,60%	-0,17%
<b>Aufwandsdeckungsgrad</b> (Deckungsgrad ordentl. Ertrag zu ordentl. Aufwand)	97,54%	95,84%	99,80%	99,63%	98,79%	99,49%	96,09%	96,87%	100,14%	3,28%
<b>Drittfinanzierungsquote</b> (Verhältnis bilanzieller Abschreibungen zu Sopaufösungen)	50,20%	48,96%	48,44%	48,61%	51,04%	52,69%	50,88%	54,52%	54,63%	0,10%

## 6. Investitionsbudgets

Die investiven Budgets entwickeln sich 2021 wie folgt:

### 6.1 Investive Einzahlungen

Investitionseinzahlungen	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Investitionszuwendungen vom Bund	0,00	4.935,15	0,00	0,00	0,00	571,80	42.231,69	9.168,31	409,32
Investitionszuwendungen vom Land	6.017.081,17	2.926.902,48	3.482.128,26	3.579.486,56	5.001.287,96	4.842.931,83	4.780.929,15	8.907.227,16	5.110.313,53
Investitionszuwendung Land zu Ertragsauflös.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Investitionszuwendungen von Gemeinden u. GV	0,00	0,00	5.922,63	30.000,00	145.265,00	137.500,00	0,00	89.260,95	4.403,09
Investitionszuwendungen Zweckverbände u. dgl.	7.856,00	6.135,00	0,00	6.997,37	7.613,59	8.746,50	0,00	0,00	0,00
Investitionszuwendungen verb. Unternehmen, Beteil.	0,00	46.448,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Investitionszuwendungen private Unternehmen	158.028,92	491.500,00	160.507,00	2.591,79	0,00	3.268,56	0,00	0,00	0,00
Investitionszuwendungen übrige Bereiche	327.375,00	7.548,51	112.340,61	87.768,00	103.207,39	53.333,43	81.667,16	199.790,12	39.103,82
Investitionszuwendungen aus Sachspenden	9.900,00	3.051,00	25.420,77	61.634,11	-51.979,93	5.000,00	0,00	0,00	0,00
Einz. a. d. Veräußer. v. Grundstücken und Gebäuden	398.039,89	110.854,76	398.213,95	1.040.011,65	508.086,08	2.441.944,52	300.730,36	835.384,72	47.761,13
Einz. a. d. Veräußer. v. bewegl. Vermögensgegenst.	5.961,39	15.711,11	11.061,81	33.524,88	19.595,24	1.196,40	6.714,22	11.205,00	92.861,34
Einz. a. d. Veräußer. V. sonstigen Finanzanl.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.777,19	25.907,83	3.830,81
Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	39.569,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rückflüsse von Ausleihungen an Beteiligungen	2.699,61	2.699,61	2.699,54	2.392,83	2.392,83	2.392,83	2.392,83	2.392,83	2.392,83
Rückflüsse vom sonst. inländischen Bereich	920,33	920,33	920,33	920,33	920,33	920,33	920,33	920,33	920,33
Erschließungsbeiträge	1.042.671,41	689.011,85	419.032,25	197.448,19	1.081.909,90	202.907,36	17.822,90	546.176,03	82.919,73
Anliegerbeiträge	-6.904,32	7.808,36	410.137,91	320.292,78	833.293,07	6.554,83	205.507,11	227.109,57	899.531,80
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	<b>8.037.026,79</b>	<b>4.313.526,51</b>	<b>5.067.954,09</b>	<b>5.363.068,49</b>	<b>7.651.591,46</b>	<b>7.707.268,39</b>	<b>5.441.692,94</b>	<b>10.854.542,85</b>	<b>6.284.447,73</b>

Wesentliche Teile der allgemeinen Investitionspauschale, der Schul- und Sportpauschale werden in 2021 einzelnen Projekten zugewiesen. Im Jahr 2021 sind neben den Planansätzen weiterhin übertragene Ermächtigungen aus 2020 bewirtschaftet worden.

### 6.2. Investive Auszahlungen

Investitionsauszahlungen	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Ausz. f. d. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-256.275,31	-420.092,89	-1.387.646,55	-1.201.020,88	-342.637,82	-1.359.848,00	-2.153.374,21	-3.269.132,12	-1.257.787,96
Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	-8.287.581,90	-3.229.528,74	-1.677.871,29	-3.795.229,90	-6.105.376,69	-4.132.687,25	-5.806.398,40	-5.037.559,15	-1.785.460,85
Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	-2.649.513,10	-1.576.596,10	-2.356.215,85	-2.024.792,94	-3.370.484,31	-1.457.648,78	-1.728.134,95	-2.548.416,41	-1.716.271,67
Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	-48.158,27	-460.830,05	-8.181,25	-155.001,34	-51.970,61	-66.931,30	-558.197,55	-913.356,91	-323.811,66
Ausz. f. d. Erwerb v. Vermögensgegenst. > 800	-1.227.327,71	-1.305.510,51	-1.771.220,03	-1.822.392,88	-2.685.133,18	-1.374.575,51	-2.243.085,64	-1.870.420,00	-1.964.999,07
Ausz. f. d. Erwerb v. Vermögen > 800 (Festwert)	-76.570,08	-93.367,68	-96.539,86	-109.286,92	-97.704,85	-134.728,04	-86.913,63	-113.202,14	-95.431,17
Ausz. f. d. Erwerb v. Vermögensgegenst. < 800 (GWG)	-206.813,81	-287.234,03	-159.565,15	-222.706,22	-296.215,99	-287.157,67	-24.190,96	0,00	0,00
Ausz. f. Erwerb Sachen Anlagevermögen (Festwert)	-310.967,38	-312.454,55	-348.261,88	-301.482,57	-343.236,78	-359.228,89	-322.333,67	-350.472,94	-266.315,28
Lernmittel (Festwert)	-229.824,06	-244.173,68	-238.241,57	-239.296,53	-231.519,52	-158.998,53	-240.496,90	-230.647,32	-219.946,54
Unterh. sonst. bewegl. Vermögen (Festwert) Ausland		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-58,98	0,00
Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	-28.751,16	-17.513,40	-9.518.656,26	252.597,57	-14.165,05	-5.795,50
Gewährung v. Ausleih. sonst. inländ. Bereich	0,00	0,00	-3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	<b>-13.293.031,62</b>	<b>-7.929.788,23</b>	<b>-8.046.743,43</b>	<b>-9.899.961,34</b>	<b>-13.541.793,15</b>	<b>-18.850.460,23</b>	<b>-12.910.528,34</b>	<b>-14.347.431,02</b>	<b>-7.635.819,70</b>

Die einzelnen Maßnahmen sind den Teilrechnungen auf Produktebene zu entnehmen.



## 7. Finanzrechnung

Finanzrechnung	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.587.493,92	-2.225.802,19	4.539.145,28	4.555.838,75	2.014.120,55	6.623.671,63	6.586.464,70	977.915,87	9.159.125,68
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-5.256.004,83	-3.616.261,72	-2.978.789,34	-4.536.892,85	-5.890.201,69	-11.143.191,84	-7.468.835,40	-3.492.888,17	-1.351.371,97
= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	4.134.831,25	5.756.731,98	237.657,16	-15.275,80	4.172.652,35	7.898.345,60	48.284,97	9.047.991,65	-10.237.279,38
= Änderung des Bestandes an eigenen	466.320,34	-85.331,93	1.798.013,10	3.670,10	296.571,21	3.378.825,39	-834.085,73	6.533.019,35	-2.429.525,67
+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	950.541,87	786.486,60	87.889,49	1.021.136,27	288.723,64	567.100,43	3.411.221,58	1.281.080,14	7.798.873,24
+ Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	-630.375,61	-613.265,18	-864.766,32	-736.082,73	-18.194,42	-534.704,24	-1.296.055,71	-15.226,25	1.427,99
= Liquide Mittel	<b>786.486,60</b>	<b>87.889,49</b>	<b>1.021.136,27</b>	<b>288.723,64</b>	<b>567.100,43</b>	<b>3.411.221,58</b>	<b>1.281.080,14</b>	<b>7.798.873,24</b>	<b>5.370.775,56</b>

Der positive Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit bewirkt, dass die Tilgungen der langfristigen Kredite erwirtschaftet werden können.

Der Saldo aus Investitionstätigkeit 2021 stellt die bewirtschafteten Investitionen und Zuschüsse/Zuweisungen des Planansatzes 2021 sowie der Ermächtigungsübertragungen aus nicht umgesetzten Investitionsansätzen 2020 dar. Investitionsansätze und Zuwendungsansätze aus 2020, die noch nicht zur Umsetzung gelangt sind, sind, sofern der Bedarf begründet werden konnte, nach 2021 übertragen worden.

Die dazugehörigen Zuwendungsansätze dürfen, da gesetzlich nur Ermächtigungen für Aufwendungen und Auszahlungen angedacht sind, nicht mehr systemtechnisch vorgetragen werden. Sie werden daher, da ansonsten nur der Saldo investiv übertragen werden könnte, zur Überwachung der Einhaltung des Kreditrahmens in den Investitionslisten (A./B. Ermächtigungsübertragungen aus ...) weiter dargestellt. Weiterhin ist der Vorgabe der Anlage 22 B zu den Finanzkonten der Investitionen Rechnung zu tragen.

Da Investitionen und Förderungen/Beiträge/Zuweisungen zwar an Finanzkonten geplant, dort jedoch nicht bewirtschaftet werden können, wird ergänzend auch an der Darstellung der Investitionen (Bestandskonten) festgehalten.

Der negative Saldo aus der Finanzierungstätigkeit 2021, der positiv zu bewerten ist, ist bei Entschuldung auf die Rückführung von Krediten zurückzuführen.

2021 ist kein Kredit aufgenommen worden, da der Kreditbedarf 2019 aufgrund des Doppelhaushaltes nicht Anfang 2021, sondern bereits im Dezember 2020 aufzunehmen war. Der Kredit 2020 ist wie gewohnt im Februar 2022 aufgenommen worden.

Der Bestand an liquiden Mitteln (Bilanzaktiva) entwickelt sich im Zeitverlauf von 2008 bis 2021 wie folgt:

	2008	2009	2010	2011	2012
<b>Liquide Mittel</b>	<b>1.685.023,69</b>	<b>603.498,79</b>	<b>453.971,67</b>	<b>260.907,59</b>	<b>950.541,87</b>
	2013	2014	2015	2016	2017
<b>Liquide Mittel</b>	<b>786.486,60</b>	<b>87.889,49</b>	<b>1.021.136,27</b>	<b>288.723,64</b>	<b>567.100,43</b>
	2018	2019	2020	2021	2022
<b>Liquide Mittel</b>	<b>3.411.221,58</b>	<b>1.281.080,14</b>	<b>7.798.873,24</b>	<b>5.370.775,56</b>	

Weiterhin dargestellt werden die Kassenkredite (Bilanzpassiva).

	2008	2009	2010	2011	2012
<b>Kassenkredite</b>	<b>22.000.000,00</b>	<b>18.000.000,00</b>	<b>29.000.000,00</b>	<b>41.500.000,00</b>	<b>38.500.000,00</b>
	2013	2014	2015	2016	2017
<b>Kassenkredite</b>	<b>40.000.000,00</b>	<b>50.000.000,00</b>	<b>52.000.000,00</b>	<b>49.800.000,00</b>	<b>53.009.000,00</b>
	2018	2019	2020	2021	2022
<b>Kassenkredite</b>	<b>50.009.000,00</b>	<b>51.008.160,00</b>	<b>55.988.588,00</b>	<b>50.988.108,00</b>	

Die Liquiditätskredite unterschreiten mit einem Bestand in Höhe von 51 Mio. € Ende 2021 den geplanten Ansatz in Höhe von 74 Mio. €.

Berücksichtigt man den Bestand liquider Mittel, verringert sich der Kassenkredit bei Saldierung nochmals um 5,4 Mio. € auf 46 Mio. €.

## 8. Haushaltssicherung

Seit 2016 ist die Stadt Hennef verpflichtet ein Haushaltssicherungskonzept mit dem Ziel, den Haushaltsausgleich 2025 wieder herzustellen, aufzustellen.

Aus der Fortschreibung zum Doppelhaushalt 2020/2021 ergeben sich derzeit nachfolgende Planungen.

	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022
<b>Eigenkapital</b>					
<b>Allgemeine Rücklage</b>	<b>49.713.533,53</b>	<b>47.689.443,22</b>	<b>41.673.019,20</b>	<b>37.813.988,23</b>	<b>38.326.759,29</b>
- darin Verrechnungen mit EK	-95.329,09	-129.102,29	368.012,81	7.033,14	
<b>Ausgleichsrücklage</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Jahresüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>-1.894.988,02</b>	<b>-6.384.436,83</b>	<b>-3.866.064,11</b>	<b>512.771,06</b>	<b>-4.086.471,00</b>
<b>Eigenkapitalsumme</b>	<b>47.818.545,51</b>	<b>41.305.006,39</b>	<b>37.806.955,09</b>	<b>38.326.759,29</b>	<b>34.240.288,29</b>
Eigenkapitalverzehr (Fehlbetrag zu EK Vorjahr)	3,80%	13,35%	9,36%	-1,36%	10,66%
<b>Ergebnisplan</b>	<b>-6.698.610,00</b>	<b>-6.582.560,00</b>	<b>-5.555.128,00</b>	<b>-6.238.822,00</b>	<b>-4.086.471,00</b>
Ergebnisverbesserung/Verschlechterung	4.803.621,98	198.123,17	1.689.063,89	6.751.593,06	0,00

Eigenkapital	Plan		
	2023	2024	2025
<b>Allgemeine Rücklage</b>	<b>34.240.288,29</b>	<b>30.604.470,29</b>	<b>27.863.773,29</b>
- darin Verrechnungen mit EK			
<b>Ausgleichsrücklage</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Jahresüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>-3.635.818,00</b>	<b>-2.740.697,00</b>	<b>114.923,00</b>
<b>Eigenkapitalsumme</b>	<b>30.604.470,29</b>	<b>27.863.773,29</b>	<b>27.978.696,29</b>
Eigenkapitalverzehr (Fehlbetrag zu EK Vorjahr)	10,62%	8,96%	-0,41%

Bis zur nachhaltigen Erreichung des Haushaltsausgleiches im Jahre 2025 ist jedoch weiterhin von – zwar stetig sinkenden – jährlichen Fehlbeträgen auszugehen.

Global betrachtet, sind für die Verschlechterungen der städtischen Finanzsituation folgende unbeeinflussbare Fakten maßgeblich mitverantwortlich:

- Eine Vielzahl kostenintensiver Aufgabenverlagerungen auf die kommunale Ebene (Kindergärten, Jugendhilfe, Inklusion, Flüchtlinge) bei gleichzeitiger Heraufsetzung der geforderten Standards, ohne eine nach dem Verursacherprinzip gegenüber den Kommunen erforderliche solide Finanzierung sicherzustellen (Verstoß gegen das Konnexitätsprinzip). Landesprüfungen, bei denen die unzureichenden Zuweisungen für Asylbewerber nachträglich durch Rückforderungen erneut reduziert werden.
- Die über die Kreisumlage aufzufangenden Mehrbelastungen des Kreises bzw. des Landschaftsverbandes.
- Hohe zusätzliche Rückstellungsbildungen aus Tarifabschlüssen und erforderlichen Personalzugängen
- Konjunkturelle Schwankungen
- Die COVID-19 Pandemie, aus der sich mittel- bis langfristige Folgen nicht ansatzweise absehen lassen. Die Unterstützung durch Bund und Land besteht weitestgehend in einer Bilanzierungshilfe, die zu aufwandswirksamen Abschreibungen ab 2025 führt. Der Bedarf an Finanzmitteln ist allein von der Kommune zu bestreiten und spiegelt sich damit auch im Kassenkreditvolumen wider. Welche Folgeschäden für Gewerbesteuer, Gemeindefinanzierungsgesetz, Kinder- und Jugendbetreuung sind noch zu erwarten? Investiv ist aktuell eine Verteuerung der Bautätigkeit aufgrund von Materialengpässen gegeben, die das Neuverschuldungsverbot im Haushaltssicherungskonzept ad absurdum führt.
- Ukraine-Krieg mit Flüchtlingszuweisungen und wirtschaftlichen Folgen.

Zu Beginn 2021 ist eine 1,5 % Haushaltssperre verfügt worden, die nur auf Antrag im Einzelfall aufgehoben worden ist.

Die Personalaufwendungen sind, bei geplanten Aufgabenzuwächsen in vielen Produkten und bei steigendem Rückstellungsaufwand bei einer Ansatzunterschreitung in Höhe von 3.212.842,97 € trotz Personalzugängen nachweislich restriktiv bewirtschaftet worden. Ursache hierfür sind, trotz umfangreicher Bemühungen, letztendlich die vielen unbesetzten Stellen.

Gleiches gilt nachweisbar für den Bereich der Investitionen.

Kreditermächtigung 2020					
Kreditermächtigung 2020			10.779.891,00 €		
Neuetatisierungen HH 2022 bis 2023			- 5.192.072,00 €		
Aktualisierte Kreditermächtigung			5.587.819,00 €		
	Verzinsung	Zinsfestsetzung			
Kreditaufnahme Kommunal Invest	0,39%	bis 2032	405.130,00 €	- €	405.130,00 €
weitere Kreditaufnahme 2020 f. Investitionen	1,02%	bis 2042	563.177,00 €	- €	463.177,00 €
Kredit 2020			968.307,00 €	- €	868.307,00 €
Entlastung gegenüber Planung			9.811.584,00 €		
Entlastung gegenüber aktualisierter Planung			4.619.512,00 €		
Kreditermächtigung 2021					
Kreditermächtigung 2021			10.980.616,00 €		
Neuetatisierungen HH 2022 bis 2024			- 4.430.817,00 €		
Aktualisierte Kreditermächtigung			6.549.799,00 €		
	Verzinsung	Zinsfestsetzung			
			- €		- €
			- €		- €
Kredit 2021			- €	- €	- €
mögliche Kreditaufnahme (Verlauf 2022/Anfang 2023)			6.549.799,00 €		
Kreditaufnahme (Konto 321702)				- €	
entspricht					
Finanzrechnung (Konto 692700)				- €	./. Umschuldungen
				0,00	

2020 beträgt der tatsächliche Kreditbedarf 968.307 €. Es bleibt zu berücksichtigen, dass sich die Kreditaufnahme im Bereich der Ermächtigungsübertragungen von 2020 nach 2021 aufgrund von Neuertatisierungen zum Haushalt 2022 um 5,2 Mio. € reduziert hat. Die Kreditaufnahme ist im Februar 2022 erfolgt.

Auch die Kreditermächtigung 2021 ist zum Haushalt 2022 durch Neuertatisierungen um 4,4 Mio. € reduziert worden.

Im Jahr 2021 erfolgt keine Kreditaufnahme, da der Restkredit 2019 aufgrund des Doppelhaushaltes nicht Anfang 2021, sondern im Dezember 2020 aufzunehmen war.

Die im Haushalt 2016 genannten Konsolidierungsmaßnahmen unterteilen sich in zwei Bereiche. Der erste Teil umfasst alle Bemühungen, die bereits in der Planung Berücksichtigung finden konnten. Der zweite Teil gibt Sachstandsmitteilungen zu den Prüfaufträgen.

1. In 2021 sind wie im Doppelhaushalt 2020/2021 in den Anlagen dargestellt, umgesetzt:

Produktbereich	01 bis 16	Produktübergreifend
Aufwandsreduzierung		
Maßnahme/Beschreibung		<b>Ersparnis</b>
<b>Reduzierung aller Geschäfts- und Verbrauchsaufwendungen um 10%</b> Die Reduzierung bezieht sich auf die Konten 543101 (Geschäftsaufwendungen) und 543102 (Verbrauchsaufwendungen) und legt die sparsame und wirtschaftliche Verwendung der Haushaltsmittel zu Grunde. Bestehende Ausgabestandards sind kritisch zu hinterfragen und einzuschränken. Die Aufwendungen sind auf das unerlässlich Notwendige zurückzuführen. Die Umsetzung erfolgte bereits 2016 und wird auch für künftige Jahre fortgeführt.		63.898 €
Die Umsetzung erfolgte im Jahr 2016 und wird, soweit möglich, auch für künftige Jahre fortgeführt.		
<b>Reduzierung Festwertaufwand um 10%</b> Die Reduzierung bezieht sich auf die Konten 525502 (Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens), auf das Konto 522105 (Unterhaltung sonstige Unbeweglichen Vermögen) und 525503 (Unterhaltung sonst. bewegl. Vermögen GWG). Auch hier sind bestehende Aufgabenstandards einzuschränken und auf das unerlässlich Notwendige zurückzuführen.		64.107 €

Produktbereich	01 bis 16	Produktübergreifend
Ertragssteigerung		
Maßnahme/Beschreibung		<b>Steigerung</b>
<b>Aktualisierung Verwaltungsgebühren</b> Verwaltungsgebühren fallen in unterschiedlichen Fachbereichen der Verwaltung an, so dass intern zu prüfen ist, welche Möglichkeiten der Aktualisierung bestehen. Die letzte Aktualisierung der Verwaltungsgebührensatzung erfolgte zum 20.07.2013.		Verwaltungsauftrag
Zu diesem Verwaltungsauftrag gab es zwei Erörterungstermine. Die Maßnahme befindet sich in der Umsetzung.		

Produktbereich	<b>01</b>	Innere Verwaltung
Aufwandsreduzierung		
Maßnahme/Beschreibung		<b>Ersparnis</b>
<b>Haushaltsdruckfassungen</b> Die Herausgabe von Haushaltsplänen soll grundsätzlich per CD erfolgen. Auf die Veröffentlichung auf der Internetseite der Stadt Hennef ist zu verweisen. Druckexemplaren: <u>HH-Plan (Entwurfsfassung)</u> bisher 159 Exemplare zukünftig 134 Exemplare <u>HH-Plan (endgültig)</u> bisher 73 Exemplare zukünftig 31 Exemplare Reduzierung der Druckexemplare um 67.		1.407 €
Eine Abfrage im politischen Raum ist erfolgt, die Umsetzung erfolgte zum Haushalt 2016 und wird dauerhaft beibehalten.		

<b>Jahresrechnungsdruckfassungen</b> Auch hier soll eine Reduzierung der Druckexemplare erfolgen. <u>Jahresrechnung</u> Bisher 70 Exemplare zukünftig 25 Exemplare Reduzierung der Druckexemplare um 45.		945 €
Auch hier erfolgte eine Abfrage im politischen Raum, die Umsetzung erfolgt zur Jahresrechnung 2015 und Gesamtabschluss 2015 im Jahr 2016.		

Produktbereich	<b>01</b>	Innere Verwaltung
Aufwandsreduzierung		
Maßnahme/Beschreibung		<b>Ersparnis</b>
<b>Dauerbescheide Steuern</b> Die Voraussetzung eines Dauerabgabenbescheides ist neben der Grundsteuer auch bei der Hundesteuer und Zweitwohnungsteuer gegeben. Mit Einstellung der jährlichen Abgabebescheide wird sich voraussichtlich der Datenbestand in Bezug auf Eigentümeranschriften u. Eigentumsverhältnisse verschlechtert, dies wird jedoch in Kauf genommen.		10.000 €
<b>Pressespiegel einstellen</b> Eine Kostenschätzung für die tägliche Erstellung des Pressespiegels ergab jährliche Kosten in Höhe von 12.618 Euro.		nicht umgesetzt
Eine Umsetzung ist nicht erfolgt, da der Pressespiegel als Informationsquelle, die das Tagesgeschehen komprimiert verfügbar hält, insbesondere für die spätere Archivierung im Stadtarchiv, erhalten bleiben soll.		
<b>Erhöhung Preise Getränkeautomaten</b> Um einen Kostendecken Betrieb des Getränkeautomaten zu erreichen, wird der Verkaufspreis pro Getränk von 0,80 auf 1,00 € erhöht.		700 €
Die Maßnahme wurde zur Jahresmitte 2016 umgesetzt.		

<b>Produktbereich</b>	<b>02</b>	<b>Sicherheit und Ordnung</b>
Ertragssteigerung		
Maßnahme/Beschreibung		<b>Steigerung</b>
<b>Aktualisierung Verwaltungsgebühren</b> Die Prüfung und Aktualisierung nachfolgend aufgeführter Gebühren ist vorgesehen: Sondernutzungsgebühren, Gebühren für Außengastronomie, Nutzungsgebühren Obdachlosenunterkunft, Personenstandsgebühren		Verwaltungsauftrag
Zu diesem Verwaltungsauftrag gab es zwei Erörterungstermine. Die Maßnahme befindet sich in der Umsetzung.		

<b>Produktbereich</b>	<b>02</b>	<b>Sicherheit und Ordnung</b>
Ertragssteigerung		
Maßnahme/Beschreibung		<b>Steigerung</b>
<b>Neukalkulation Marktstandsgebühren</b> Die Satzung über die Erhebung von Marktstandsgebühren im Gebiet der Stadt Hennef (Sieg) wurde letztmalig 1997 aktualisiert. Eine Neukalkulation der Marktstandsgebühren ist vorzunehmen.		Verwaltungsauftrag
Eine Neukalkulation der Gebührensätze ist vorgenommen und beschlossen worden.		

<b>Produktbereich</b>	<b>03</b>	<b>Schulträgeraufgaben</b>
Aufwandsreduzierung		
Maßnahme/Beschreibung		<b>Ersparnis</b>
<b>Kürzung der Mittel für Ausstattung Lehrmaterial</b> Die einzelnen Budgets der Schulen für die jährlichen Anschaffungen von Lehrmaterial und Ausstattungen (nicht Schulbücher) werden anhand von Formeln (basierend auf den Schülerzahlen) berechnet. Bei den Verbrauchsmitteln, Geschäftsaufwand und Festwertaufwand erfolgt hier eine 5 % Kürzung.		11.063 €
Die Umsetzung der Kürzung erfolgte zum Haushalt 2016 und wird dauerhaft beibehalten.		
<b>Kürzung der Mittel für integrativ beschulte Kinder</b> Die Schulen erhalten bisher für jedes integrativ beschulte Kind einen Zuschlag von 200 € pro Kind (100 € GA, 100 € FW). Der Zuschuss wird auf 100 € je Kind (50 € GA, 50 € FW) reduziert.		15.200 €
Die Umsetzung der Kürzung erfolgte zum Haushalt 2016 und wird dauerhaft beibehalten.		
<b>Kürzung Honorarkosten für den Musikunterricht in der OGS</b> Der Musikunterricht in der OGS ist ein wichtiger Bestandteil. Die Komplettaufgabe des Unterrichts wird ausgeschlossen. Eine Reduzierung des Angebots ist umzusetzen. Der Haushaltsansatz wird von 10.000 € auf 7.000 € jährlich reduziert.		3.000 €
Die Umsetzung der Kürzung erfolgte zum Haushalt 2016 und wird dauerhaft beibehalten.		
<b>Kürzung Ganztagesförderung gem. Förderrichtlinie</b> Eine Komplettaufgabe der Förderung wird ausgeschlossen. Um die Ganztagesangebote an den Kurztagen in den Gesamtschulen und dem Gymnasium weiterhin unterstützen zu können, wird der Haushaltsansatz von 9.000 € auf 4.000 € reduziert.		5.000 €
Die Umsetzung der Kürzung erfolgte zum Haushalt 2016 und wird dauerhaft beibehalten.		

<b>Produktbereich</b>	<b>03</b>	<b>Schulträgeraufgaben</b>
Aufwandsreduzierung		
Maßnahme/Beschreibung		<b>Ersparnis</b>
<b>Betriebskosten mobile Jugendverkehrsschule</b> Der Ansatz entfällt dauerhaft		700 €
Die Umsetzung erfolgte zum Haushalt 2016 und wird dauerhaft beibehalten.		
<b>Kürzung Mittel der Bildungsförderrichtlinie der Stadt Hennef</b> Die Mittel, die gemäß der Bildungsvereinbarung jährlich zur Verbesserung der Schul- und Bildungsarbeit in der Stadt Hennef bereitgestellt werden, werden von 12.000 € auf 7.000 € reduziert.		5.000 €
Die Umsetzung der Kürzung erfolgte zum Haushalt 2016 und wird dauerhaft beibehalten.		
<b>Wegfall Zuschuss Stadtschulpflegschaft</b> Die Stadtschulpflegschaft leistet wichtige und gute Arbeit für die Hennefer Bildungslandschaft. Der Schulträger möchte die Elternschaft mit diesem Zuschuss für Kommunikations- und Geschäftsaufwendungen unterstützen. Der bisherige Zuschuss wird von 500 € auf 350 € reduziert. Angesichts der sehr geringen Ersparnis gegenüber dem hohen Nutzen wird von einer Einstellung des Zuschusses abgeraten.		150 €
Die Umsetzung der Kürzung erfolgte zum Haushalt 2016 und wird dauerhaft beibehalten.		

<b>Produktbereich</b>	<b>05</b>	<b>Soziale Hilfen</b>
Aufwandsreduzierung		
Maßnahme/Beschreibung		<b>Ersparnis</b>
<b>Kürzung Zuweisungen Zuschüsse Förderung Wohlfahrtspflege</b> Reduzierung der Mittel für die Schuldnerberatung, den Mietzuschuss „Hennefer Tafel“, die Förderung der Senioren- und Integrationsarbeit, die Zuschüsse der Altenhilfe und der „Tag des Ehrenamtes“. Der Haushaltsansatz wird von 20.000 € auf 19.000, € reduziert.		1.000 €
Die Umsetzung der Kürzung erfolgte zum Haushalt 2016 und wird dauerhaft beibehalten.		

<b>Produktbereich</b>	<b>06</b>	<b>Kinder-, Jugend- und Familienhilfe</b>
Aufwandsreduzierung		
Maßnahme/Beschreibung		
<b>Kindergartenbeitragsanhebung nach Tarifabschluss Erzieher</b> Der aktuelle Tarifabschluss ergab, lt. VKA, eine durchschnittliche Entgeltsteigerung von 3,3%. Unter dieser Voraussetzung ist die Höhe des Elternbeitrages zu prüfen.		
Der aktuelle Tarifabschluss ergab lt. VKA eine durchschnittliche Entgeltsteigerung von 3,3 %. Die Elternbeiträge für die Betreuung in Kindertageseinrichtungen wurden bereits zum 01.08.2015 um 5 % erhöht. Laut Satzung ist eine Erhöhung um 5 % alle 3 Jahre, also nach 2015 in 2018 vorgesehen. Für die Erhöhung der Elternbeiträge wurde die Höhe der Elternbeiträge mit den umliegenden Kommunen verglichen. Hier zeigte sich, dass der Elternbeitrag in Hennef sowohl für die Betreuung von Kindern unter 3 als auch für die Betreuung von Kindern über 3 im oberen Drittel der Tabelle liegt.		



<p><b>Rücknahme Geschwisterermäßigung bei beitragsfreiem Kindergartenjahr</b>  Aktuell zählt, bei der Geschwisterermäßigung, das Kind im beitragsfreien Jahr mit. Eine Änderung dieser Regelung ist zu prüfen.</p>	
<p>Die Satzung der Stadt Hennef sieht folgende Regelung vor.  4.5 Geschwisterkindregelung  4.5.1 Besuchen mehr als ein Kind einer Familie oder von Personen, die nach § 2 Satz 1 an die Stelle der Eltern treten, oder einer Haushalts- und Bedarfsgemeinschaft gleichzeitig Kindertageseinrichtungen nach § 1 KiBiz, eine städt. Großtagespflege oder eine Einrichtung der Offenen Ganztagschule in Trägerschaft der Stadt Hennef oder werden Leistungen zur Förderung der Kindertagespflege gewährt, so sind für das Erstkind (älteste Kind) und das erste Geschwisterkind jeweils 60 vom Hundert des entsprechenden Beitragssatzes zu erheben. Für das zweite Geschwisterkind (3. Kind) werden 25 v. H. der jeweils maßgeblichen Elternbeiträge für das Erstkind erhoben. Weitere Kinder bleiben beitragsfrei.  Gemäß § 22 KiBiz sind bei Geschwisterregelungen Kinder, deren Tagesbetreuung nach Abs. 3 elternbeitragsfrei ist, so zu berücksichtigen, als ob für sie ein Elternbeitrag zu leisten wäre (§ 23 Abs. 5 S. 3 KiBiz). Eine Änderung der Regelung wie vorgeschlagen verstößt gegen das KiBiz.  Das Oberverwaltungsgericht hat bereits in einem Fall eine solche Regelung für nichtig erklärt, da sie nicht mit den Vorschriften des KiBiz vereinbar ist. Eine Rücknahme wäre somit rechtswidrig.  Die Umsetzung der Maßnahme unterbleibt somit.</p>	
<p><b>Aktualisierung Pflegekostenzuschüsse Vereine</b>  Für die Spiel- und Bolzplätze in Pflugschaft erhalten die Vereine Pflegekostenzuschüsse. Ggf. ergeben sich Einspareffekte aus der Entwicklung einer Richtlinie. Aktueller Haushaltsansatz 46.000 €.</p>	
<p>Für die Spiel- und Bolzplätze in Pflugschaft erhalten die Vereine Zuschüsse und Pflegekostenzuschüsse.  Die Pflegekostenzuschüsse werden an die Vereine ausgezahlt. Sie dienen der Pflege von Spiel- und Bolzplätzen, die ansonsten der Baubetriebshof der Stadt Hennef übernehmen bzw. fremd vergeben müsste. Die Richtlinie stammt aus dem Jahr 1997 und wurde 1999, 2000 und 2001 an die allgemeine Inflationsrate angepasst.  Die Zuschüsse an die Vereine werden für Spielgeräte oder Ersatzbeschaffungen oder Materialien für Wartung und Reparaturen auf den Spielplätzen gewährt.  Die Zuschüsse können mit Antrag abgerufen werden. Entsprechend der Richtlinien können 50% der Kosten als Zuschuss der Stadt beantragt werden, 25 % werden durch den Verein und 25 % durch die AG der Heimatvereine getragen. Kostenbeteiligungen anderer, wie Spenden, reduzieren den zuschussfähigen Betrag.   Die Förderungen haben sich etabliert und bewährt. Eine Änderung der Richtlinien zum Einsparen von Haushaltsmitteln kann zur Folge haben, dass die Patenschaften aufgegeben werden und kostensteigende Baubetriebshofleistungen sowie Fremdvergaben erforderlich werden.  Die Umsetzung der Maßnahme unterbleibt somit.</p>	
<p><b>Aktualisierung der freiwilligen Zuschüsse an Träger der Kitas</b>  Unter der geänderten Haushaltsalge der Stadt Hennef sind die freiwilligen Zuschüsse der Stadt an die Träger der Kitas zu überprüfen. Eine Aktualisierung der Förderrichtlinie ist vorzunehmen.</p>	<p>Verwaltungsauftrag</p>

Der freiwillige Zuschuss für die Kindertageseinrichtungen freier Träger wurde vom JHA in seiner Sitzung vom 20.11.2012 festgelegt.

Der Beschluss beinhaltet einen Zuwendungsvertrag für die Kindertageseinrichtungen und die Festlegung der Fördersätze für die zusätzliche freiwillige Förderung gemäß § 3 Abs. 2 des Vertrages. Die Verträge wurden jeweils bis 31.07.2018 abgeschlossen.

Zum 01.08.2015 erfolgte eine Anpassung des Vertrages aufgrund von Änderungen im Kinderbildungsgesetz, jedoch nicht die Förderung betreffend.

Die freiwillige Förderung wird neu geprüft, sobald die Verträge kündbar sind (zum 31.07.2018).

**Kürzung/Wegfall/Aktualisierung nachfolgender Projekte der Jugendarbeit**

Verwaltungsauftrag

Unter der geänderten Haushaltslage der Stadt Hennef sind die nachfolgend aufgeführten Projekte zu überdenken, ggf. auch durch Gewinnung geeigneter Sponsoren zu refinanzieren.

Projektförderung an freie Träger

Entsprechend Förderrichtlinie gem. Beschluss JHA zuletzt v. 14.09.2011

Aktueller Haushaltsansatz 15.000 €

Förderung des Ehrenamtes

Aktueller Haushaltsansatz 5.000 €

Weltkindertag

Veranstaltung erfolgt aufgrund Beschluss vom JHA

Aktueller Haushaltsansatz 1.000 €

Karnevalsveranstaltung

Aktueller Haushaltsansatz 3.500 €

Alkoholprävention

Aktueller Haushaltsansatz 1.000 €

Frühwarnsystem

Aktueller Haushaltsansatz 2.500 €

Schuldnerberatung

Aktueller Haushaltsansatz 2.000 €

Projektförderung freier Träger

Förderrichtlinie gem. Beschluss des JHA zuletzt vom 14.09.2011.

Es handelt sich um Anträge auf Förderung der freien Träger der Jugendhilfe gemäß § 74 SGB VIII.

Rechtsgrundlage der Projektförderung und somit der Richtlinien sind die §§ 3,4,73 und 74 SGB VIII:

Eine Prüfung der Projekte erfolgt im Rahmen der Erstellung/Fortschreibung des Kinder- und Jugendförderplanes. Die Bereitstellung der Mittel ist jedoch in jedem Fall erforderlich, um den gesetzlichen Auftrag aus §§ 12 und 74 SGB VIII zu erfüllen.

Förderung des Ehrenamtes

Sie ist unverzichtbarer Bestandteil der Kinder- und Jugendarbeit. Gerade im Rahmen der Begleitung von Flüchtlingen können ehrenamtliche Kräfte zahlreiche Aufgaben übernehmen und eine notwendige Ergänzung zur professionellen Arbeit darstellen.  
Gesetzliche Grundlage sind § 73 SGB VIII und § 18 KJHG.

#### Weltkindertag

Die Kosten für die Veranstaltung wurden bereits in 2015 durch Anschaffung von Zelten (bisher Mietkosten als Hauptteil der Kosten) reduziert.

Auch wurde versucht, Sponsoren zu finden, u.a. wurde ein Antrag bei der Hennef Stiftung für die Veranstaltung gestellt (leider für 2016 abgelehnt). Die Ausgaben wurden also auf das Notwendigste reduziert, die Veranstaltung lebt vom Engagement der freien Träger.

Die Veranstaltung des Weltkindertages findet im Rahmen des Kinder- und Jugendschutzes statt. Jedes Jahr werden die Rechte von Kindern und Familien in den Fokus der Öffentlichkeit gesetzt. Die Veranstaltung richtet sich (kostenfrei) an alle Familien, die Träger der Jugendhilfe in Hennef kennenzulernen und in Kontakt zu kommen.

#### Karnevalsveranstaltung

Die Kosten für die Verwaltung wurden bereits in 2016 durch Sponsoring reduziert. Dies ist ebenfalls für 2018 geplant. Die Veranstaltung findet im Rahmen des erzieherischen Kinder- und Jugendschutzes statt. Die Aufwendungen wurden auf das Notwendigste reduziert.

Die Umsetzung der Maßnahme unterbleibt somit.

#### Alkoholprävention

Eine Veranstaltung zur Alkoholprävention konnte aus einer Spende realisiert werden. Es sind lediglich 80 € an Kosten aus dem Haushalt verwendet worden.

Produktbereich	12	Verkehrsflächen und –anlagen
Aufwandsreduzierung		
Maßnahme/Beschreibung		<b>Ersparnis</b>
<b>Straßenreinigung reduzieren / Ertragsverbesserung</b> Die zusätzlich durchgeführten Straßenreinigungen bzw. Reinigungsdienste durch den Bauhof (Zusatz- und Serviceleistungen) sind konzeptionell zu erfassen und auf Reduzierungen zu untersuchen. Prüfung der Veranlagung (Bereich Frankfurter Str., Beethovenstr., Marktplatz) auf Grundlage der tatsächlichen Reinigungen.		Verwaltungsauftrag
Die Umsetzung des Prüfauftrages ist noch nicht erfolgt.		

Produktbereich	14	Umweltschutz
Aufwandsreduzierung		
Maßnahme/Beschreibung		<b>Ersparnis</b>
<b>Optimierung / Umgestaltung Grünflächen- und Straßenbegleitgrünunterhaltung</b> Aufbau eines Controlling System (vollständige Erfassung aller Grünflächen) zwecks Optimierung der Ressourceneinsatzplanung.		Verwaltungsauftrag
Mit der Flächenerfassung wurde seitens des Umweltamtes zwischenzeitlich begonnen.		
Ertragssteigerung		
Maßnahme/Beschreibung		<b>Steigerung</b>
<b>Aktualisierung Friedhofsgebühren</b> Die Neukalkulation der Friedhofsgebühren ist zu veranlassen.		Verwaltungsauftrag

Der Rat der Stadt Hennef hat in seiner Sitzung vom 07.03.2016 die Friedhofsgebührenordnung beschlossen und die Gebühren angepasst.

<b>Produktbereich</b>	<b>16</b>	<b>Allgemeine Finanzwirtschaft</b>
Ertragssteigerung		
Maßnahme/Beschreibung		<b>Steigerung</b>
<b>Erhöhung Grundsteuer A</b> Erhöhung des Hebesatzes der Grundsteuer A zum 01.01.2016 von 290 v.H. auf 340 v.H.		18.000 €
<b>Erhöhung Grundsteuer B</b> Erhöhung des Hebesatzes der Grundsteuer B zum 01.01.2016 von 475 v.H. auf 600 v.H.		2.085.000 €
<b>Erhöhung Gewerbesteuer</b> Erhöhung des Hebesatzes der Gewerbesteuer zum 01.01.2016 von 470 v.H. auf 480 v.H.		374.000 €
<b>Erhöhung der Hundesteuer</b> Erhöhung der Hundesteuer zum 01.01.2016 auf folgende Sätze: ein Hund von 90 € auf 96 € zwei Hunde von 132 € auf 138 € drei u. mehr Hunde von 156 € auf 162 € Gefährlicher Hund von 552 € auf 600 €		20.772 €
<b>Erhöhung Vergnügungssteuer</b> Erhöhung der Vergnügungssteuer zum 01.01.2016 auf folgende Sätze: Geldspielgeräte in Gaststätten von 6,0% auf 16,0% Geldspielgeräte in Spielhallen von 10,0% auf 16,0% Tanzveranstaltungen pro qm von 0,70 € auf 1,00 €		142.890 €
Alle vorgenannten Steuererhöhungen sind vom Rat der Stadt Hennef beschlossen und bereits zum Haushaltsjahr 2016 umgesetzt worden.		
Ertragssteigerung		
Maßnahme/Beschreibung		<b>Steigerung</b>
<b>Erhöhung Grundsteuer A</b> Erhöhung des Hebesatzes der Grundsteuer A zum 01.01.2019 von 340 v.H. auf 380 v.H.		8.000 €
<b>Erhöhung Grundsteuer B</b> Erhöhung des Hebesatzes der Grundsteuer B zum 01.01.2019 von 600 v.H. auf 640 v.H.		617.000 €
<b>Erhöhung Gewerbesteuer</b> Erhöhung des Hebesatzes der Gewerbesteuer zum 01.01.2019 von 480 v.H. auf 490 v.H.		419.000 €
Vorgenannte Steuererhöhungen werden zum 01.01.2019 umgesetzt. Ratsbeschluss der Hebesatzsatzung erfolgte am 03.12.2018.		

Freiwillige Leistungen werden nur in dem Umfang, in dem sie für die Erhaltung der Attraktivität der jungen Stadt politisch gewollt sind, weiter aufrechterhalten.

Risikofaktoren werden für die Zukunft insbesondere, neben der COVID-19 Pandemie und aktuell dem Ukrainekrieg, immer noch wie folgt gesehen:

- Entwicklung der zentralen Finanzen (Orientierungsdatenentwicklung des Landes NRW) für den Gemeindeanteil an der Einkommens- und Umsatzsteuer, den Familienleistungsausgleich und die Schlüsselzuweisungen
- Entwicklung der Kreisumlagehebesätze
- Entwicklung der Gewerbesteuer
- Mehrbelastungen bei der Substanzunterhaltung (Gebäude und Infrastruktur) und insbesondere in den Bereichen Kindertageseinrichtungen, sozialpädagogische Hilfen sowie Leistungen für Asylbewerber.

## **9. Gebührenhaushalte**

Es werden folgende Gebührenhaushalte geführt:

- Bestattungswesen
- Musikschule
- Märkte
- Rettungsdienst
- Straßenreinigung
- Winterdienst

Es sind aus der Nachkalkulation 2021 Anpassungen des Sonderpostens für Gebührenaussgleich im Bereich Rettungsdienst und Winterdienst erforderlich geworden, die im Anhang erläutert sind.

## 10. Vorgänge von besonderer Bedeutung

Im Jahr 2021 sind als besondere Vorgänge die Fortsetzung der COVID-19-Pandemie und das Starkregenereignis im Juni 2021 gem. § 49 S. 3 KomHVO zu nennen. Hinzu kommt im Februar 2022 der russische Überfall auf die Ukraine, verbunden mit bedeutenden Flüchtlingszuweisungen und weiteren, noch nicht in Gänze absehbaren wirtschaftlichen Folgen, auch für die kommunalen Finanzen der kommenden Jahre. Die sich hieraus ergebenden Einflüsse und Auswirkungen sind auf den nachfolgenden Seiten beschrieben. Siehe hierzu die Angaben im Risikobericht.

## 11. Bevölkerungsentwicklung

Die Bevölkerungszahlen 2020 und 2021 zeigen, dass sich die Bevölkerungszahl aktuell auf einem Niveau um rund 48.800 eingependelt hat – mit einem leichten, jedoch nicht signifikanten Rückgang 2021.

### **Bevölkerungsentwicklung 2020**

	<b>ges.</b>	<b>m.</b>	<b>w.</b>
<b>01.01.2020</b>	48.664	23.909	24.755
<b>Geburten</b>	486	254	232
<b>Sterbefälle</b>	541	259	282
<b>Zuzüge</b>	2.795	1.462	1.333
<b>Umzüge</b>	1.668	842	826
<b>Wegzüge</b>	2.485	1.285	1.200
<b>31.12.2020</b>	48.919	24.081	24.838

### **Bevölkerungsentwicklung 2021**

	<b>ges.</b>	<b>m.</b>	<b>w.</b>
<b>01.01.2021</b>	48.926	24.088	24.838
<b>Geburten</b>	498	265	233
<b>Sterbefälle</b>	539	240	299
<b>Zuzüge</b>	2.491	1.237	1.254
<b>Umzüge</b>	1.551	755	796
<b>Wegzüge</b>	2.576	1.421	1.155
<b>31.12.2021</b>	48.800	23.929	24.871

(Quelle: Einwohnermeldeamt der Stadt Hennef)

# Wegweiser Kommune

## Bevölkerungspyramide 2021

Hennef (Sieg) (im Rhein-Sieg-Kreis)

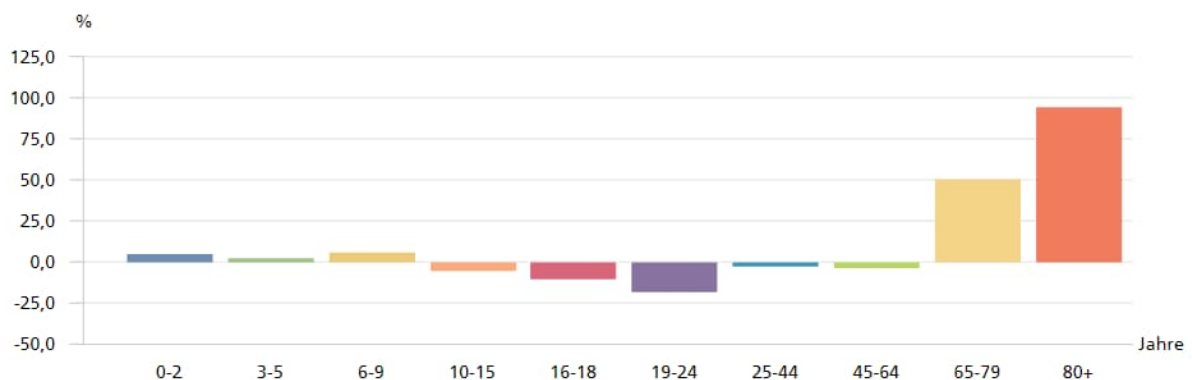


Quelle: Statistische Ämter der Länder, Deenst GmbH, ies, eigene Berechnungen  
| Bertelsmann Stiftung

(Quelle: <https://www.wegweiser-kommune.de>)

## Altersstruktur 2012-2030

Hennef (Sieg) (im Rhein-Sieg-Kreis)



Quelle: Statistische Ämter der Länder, ies, Deenst GmbH, eigene Berechnungen

(Quelle: <https://www.wegweiser-kommune.de>)



An den Grafiken zeigt sich weiterhin, dass der Trend zur „älteren“ Bevölkerung anhält – insofern gibt es hier im Vergleich mit früheren Lageberichten keine neuen Erkenntnisse. Die Alterung der Bevölkerung muss von Verwaltung und Politik durch langfristige Maßnahmen begleitet werden. Mit der Leitlinie „Älterwerden“, die im Dezember 2012 vorgelegt wurde, deren Handlungsempfehlungen, der Stabsstelle Älterwerden, aber auch mit dem in 2021/22 aktualisierten Aktionsplan „Hennef für alle“ versucht die Stadtverwaltung mit der Situation der älter werdenden Menschen in Hennef umzugehen und Modelle bzw. Grundlagen für die Zukunft auf den Weg zu bringen.

## **Chancen und Risiken**

### **Vergangene und künftige Entwicklungsmaßnahmen**

In den vergangenen zehn bis fünfzehn Jahren wurden zahlreiche wichtige Entwicklungsmaßnahmen begonnen und vollendet, deren positive Auswirkungen weiterhin zu spüren sind und durch die die Stadt nachhaltig an Attraktivität und Lebensqualität gewonnen hat. Die Übersicht findet sich in den Lageberichten vergangener Jahre und wird an dieser Stelle nicht erneut wiederholt.

Für die kommenden Jahre sind die Weichen für weitere bedeutsame Entwicklungen gestellt insbesondere durch:

- Erstellen eines Masterplans Mobilität (seit 2021)
- Erstellen eines Digitalisierungskonzeptes (seit 2021)
- Verkehrsversuch Schulcampus (ab 2022)
- Handlungskonzept Wohnungsbau (2022)

Diese Konzepte werden sicherlich weitere Potenziale Hennefs freilegen und aufzeigen sowie insbesondere mit dem Verkehrsversuch Schulcampus und dem Masterplan Mobilität große Chancen für eine nachhaltige, klimaverträgliche, zukunftsfähige und sichere städtische und innerstädtische Mobilität bieten.

### **Umwelt und Klimapolitik**

Kommunen stehen vor der Herausforderung, auf die Folgen des Klimawandels zu reagieren. Zunehmende Extremwetterereignisse bzw. der Schutz vor deren Auswirkungen sorgen für einen erhöhten Investitionsaufwand etwa in den Bereichen des Hochwasserschutzes (vor allem entlang der Sieg), des Kanalsystems, des

Gewässeraus- und -umbaus, der Begrünung und Entsiegelung sowie des Katastrophen- und Bevölkerungsschutzes. Der Klimawandel stellt sich somit als erhebliches Risiko für den städtischen Haushalt dar, sofern der Investitionsaufwand nicht durch Zuweisungen und Förderungen von Bund oder Land kompensiert wird. Die Stadt Hennef hat einen Antrag auf Förderung der Erstellung eines Klimafolgenanpassungskonzeptes gestellt.

Absehbar ist, dass durch Auswirkungen des Klimawandels weitere Umbaubebedarfe bei den städtischen Grün- und Freiflächen entstehen. Zum einen steigt durch die zunehmende Sommerhitze die Nachfrage nach qualitativ angemessen ausgestatteten Erholungsflächen (öffentliche Parks und Grünflächen mit schattenspendendem Baumbestand, Bewässerungsanlagen). Zum anderen nimmt deren Vulnerabilität immer stärker zu (Gefahr von Trocken- und Sturmschäden). Einige der dortigen Baumarten (Birke, Ahorn, Koniferen) sind nicht mehr „klimafest“ und müssen durch angepasste Arten ausgetauscht werden. Aufwendungen zur Aufrechterhaltung der Verkehrssicherheit und dem Wiederaufforsten von Wäldern werden auf absehbare Zeit hoch bleiben. Auch sind steigende Kosten für die Beseitigung von Neophyten und den Menschen schädlichen Arten, wie von Nestern des Eichenprozessionsspinners, zu erwarten.

Grundsätzlich decken Bundes- und Landesförderprogramme im Bereich Klimawandel und Klimaanpassung – insbesondere der personellen Ausstattung - lediglich den Einstieg ab. Erwiesenermaßen sind dies aber Daueraufgaben, für die die Kommune aufkommen muss.

## **Schule und Sport**

**G9 am Gymnasium:** Das städtische Gymnasium ist zum Abitur nach neun Jahren zurückgekehrt. Dies wird durch den zusätzlichen Jahrgang ab 2027 höchstwahrscheinlich auch zusätzlichen Raumbedarf verursachen. Damit verbunden sind auch höhere Kosten in Bezug auf die Schülerbeförderung und die Beschaffung der Lehr- bzw. Lernmittel zu erwarten.

**Rechtsanspruch Ganztags:** Hinzu kommt der nunmehr beschlossene Rechtsanspruch auf einen Ganztagsbetreuungsplatz für Grundschulkindern, der schrittweise ab dem Jahr 2026 eingeführt wird. An einigen Grundschulstandorten wird die Umsetzung des Rechtsanspruchs und der dadurch deutlich erhöhte Platzbedarf nur durch bauliche Maßnahmen zu lösen sein. Insofern werden sich die

investiven Kosten im Bereich der Gebäudewirtschaft erhöhen.

Lösungsmöglichkeiten, die durch eine Änderung bestehender Raum- und Betreuungskonzepte erzielt werden könnten, ziehen ebenfalls Mehrausgaben, z. B. für variable Ausstattungsgegenstände, nach sich. Die Verwaltung erarbeitet derzeit ein Ausbaukonzept, um die räumlichen Voraussetzungen zu schaffen. Inwiefern der Investitionsaufwand im Zuge des Rechtsanspruches von Bund und Ländern getragen wird, bleibt abzuwarten. Ein weiteres Risiko, das alle Kommunen betrifft, besteht in dem schon heute vorhandenen Mangel an Fachpersonal, um den Rechtsanspruch erfüllen zu können.

### **Fassadensanierungen Grundschule Hanftal und Förderschule Geisbach:**

Ab 2023 ff. sind darüber hinaus auch die notwendigen Fassadensanierungen an der Grundschule Hanftal und der Förderschule in der Geisbach zu berücksichtigen. Es entstehen zudem Kosten für eine während der Sanierungsarbeiten einzuplanende Interimslösung. Außerdem steht nach den Fassadensanierungen auch die geplante bauliche Erweiterung der Schule in der Geisbach sowie der Neubau einer Turnhalle an.

**Schulsozialarbeit:** Im Bereich der Schulsozialarbeit läuft das von uns in Anspruch genommene Förderprogramm bereits Mitte des Jahres 2023 aus. Eine Fortsetzung ist noch ungewiss, daher erhöht sich ggfs. schon in 2023 der Eigenanteil an den Kosten der Schulsozialarbeit nicht unwesentlich.

## **Stadtplanung**

Fehlende Gestaltungs- und Lenkungsmöglichkeiten in der Stadtentwicklung mangels stadteigener Grundstücke sind für sich genommen ein Risiko und außerdem Grund für eine zunehmende Abhängigkeit von privaten Grundstückeigentümern auch bei dringend benötigten städtischen Infrastrukturmaßnahmen (z. B. Feuerwehr Söven oder mögliche KITA in Geistingen).

Hinzu kommen Probleme durch fehlende vermarktungsfähige Gewerbeflächen und Blockaden bei der Entwicklung von noch vorhandenen stadteigenen Flächen zu Gewerbegebieten (Beispiel Kleinfeldchen und Mendt) mit dem Risiko der Entwicklung Hennefs zur „Schlafstadt“ gegenüber den benachbarten Städten. Hierdurch sind Entwicklungsmöglichkeiten für Gewerbebetriebe räumlich begrenzt, wodurch das Risiko einer Abwanderung von Betrieben in andere Kommunen und ein Wegfall von Gewerbesteuererinnahmen droht. Die Chance liegt in der Entwicklung der im

Regionalplan ausgewiesenen Gewerbeflächen, um ortsansässigen Unternehmen Entwicklungsmöglichkeiten zu bieten und weitere Unternehmen anzusiedeln, die Arbeitsplätze schaffen und Gewerbesteuererinnahmen sichern. Bei der Neuaufstellung des Regionalplans werden die Potenzialflächen für Gewerbe erweitert, worin eine weitere Chance besteht.

Ein enormes finanzielles Risiko für die Stadt Hennef wurde mit der Aufgabe der begonnen Planungen zum Neubaugebiet „Kantelberg/Uckerath-Süd“ abgewendet. Durch den gewählten Weg des Umlegungsverfahrens, in das die Stadt Hennef keine eigenen Flächen einbringen und so von den Wertsteigerungen profitieren konnte, wären kalkulierte Kosten für Entwicklung und Erschließung in Höhe von rund 15 Millionen Euro im städtischen Haushalt verblieben. Weiterhin besteht die Chance, das Gebiet als größte Wohnbauflächenreserve der Stadt auf eine andere Art und Weise und mit einem anderen städtebaulichen Konzept zu entwickeln. Aufgrund der Situation des Wohnungsmarktes erscheint dies in den nächsten Jahren geboten. Perspektiven der Steuerung des Wohnungsbaus und Chancen für eine sozial ausgewogene Entwicklung von Flächen bietet die Fortschreibung des Handlungskonzeptes Wohnen im Jahr 2022. Ein Risiko stellt weiterhin die enorme Preisentwicklung auf dem Wohnungsmarkt und auf dem Markt für Baugrundstücke dar. Bei einem weiteren Rückgang an öffentlich geförderten Wohnungen kann der bestehende Bedarf in Zukunft noch schlechter bedient werden. Hierdurch besteht das erhebliche Risiko weiterer Preissteigerungen sowie der Verdrängung von einkommensschwachen Haushalten aus dem Stadtgebiet.

## **Digitalisierung**

Die Digitalisierung bietet erhebliche Chancen für die Entwicklung der Stadt. Aus diesem Grund wurde 2021 erstmals ein Digitalisierungskonzept beschlossen und bereits 2022 fortgeschrieben. Das Konzept beinhaltet alle Bereiche der Digitalisierung und listet Chancen und Risiken auf, auf die an dieser Stelle verwiesen wird.

Weitere Chancen bieten sich im Ausbau der Digitalisierung innerhalb der Verwaltung, etwa durch den Aufbau eines E-Akten-Systems oder digitale Workflows. Das Onlinezugangsgesetz definiert Dienstleistungen, die zukünftig online angeboten werden müssen. Die Stadtverwaltung befindet sich in der Umsetzung, allerdings

besteht – wie in den meisten anderen Kommunen auch - das erhebliche Risiko, nicht bis zum 1.1.2023 alle Dienste technisch anbieten zu können.

Risiken bestehen in der Verfügbarkeit von Fachkräften, in der IT-Sicherheit, beim Datenschutz und bei Betrieb/Wiederbeschaffung. Zudem entstehen hohe und steigende Kosten für Hardware und Lizenzen. So bieten etwa Förderprogramme zumeist die Finanzierung von Hardware (etwa die Beschaffung von Endgeräten für Schüler\*innen) an. Allerdings entsteht ein hoher personeller Aufwand für die Administration sowie die Notwendigkeit der Ersatzbeschaffung nach einem gewissen Zeitraum, die von den Programmen zumeist nicht abgedeckt werden. Entsprechende Haushaltsmittel sind folglich dauerhaft bereitzustellen.

## **Personal**

**Personalentwicklung/-gewinnung:** Die Auswirkungen des demographischen Wandels werden spürbar und in den nächsten Jahren wohl noch zunehmen. Hinzu kommt, dass es aufgrund des Fachkräftemangels in nahezu allen Bereichen der Verwaltung schwieriger wird, freie Stellen mit geeignetem Personal (nach) zu besetzen. Die Stadt Hennef steht hier auch in einem starken Konkurrenzkampf zu anderen Behörden, aber in Teilen auch zur freien Wirtschaft. Fehlendes ausreichend qualifiziertes Personal stellt damit ein großes Risiko für die Verwaltung, die ordnungsgemäße Abwicklung der Aufgaben und die Entwicklung der Stadt Hennef dar.

Im Rahmen des Projektes „Optimierung von Stellenanzeigen“ sollen Strategien und Mittel entwickelt werden, mit denen die Stadt Hennef als Arbeitgeber attraktiver wird und offensiver auf den Personalbedarf und die Chancen einer Mitarbeit in den vielen verschiedenen Bereichen der Stadtverwaltung aufmerksam machen kann, um neues Personal zu gewinnen und zu halten. Die besondere Herausforderung dabei ist es, dies möglich kostengünstig umzusetzen.

Ein allgemeines Risiko besteht ferner in der weiteren Übertragung von Aufgaben an die Kommunen, die zusätzlichen Personalbedarf auslösen. Hierdurch entsteht zumeist eine Mehrbelastung für den städtischen Haushalt.

**Fahrradleasing:** Als klare Chance ist der Beitrag des Fahrradleasings zum Betrieblichen Gesundheitsmanagement zu sehen, indem möglichst viele Mitarbeiter\*innen zum Umstieg vom ÖPNV/Auto auf das Fahrrad animiert werden.

## **Kultur und Ehrenamt**

**InHK/ISEK Stadt Blankenberg:** Das Integrierte Handlungskonzept Stadt

Blankenberg und die millionenschwere Förderung im Rahmen der REGIONALE 2025 bieten außerordentliche Chancen, das Kulturgut Stadt Blankenberg für die Zukunft zu sichern, die historischen Anlagen und das kulturelle Erbe für die nächsten Generationen zu erhalten und sich den Herausforderungen des Ortes (Besucher- und Verkehrslenkung, nachhaltige Mobilität, Veranstaltungsräumlichkeiten etc.) zu stellen. Dies wäre ohne Förderung kaum darstellbar; auch ohne Förderung würde weiterhin eine Verkehrssicherungspflicht für die historischen Anlagen und damit ein hoher Investitionsbedarf für den städtischen Haushalt bestehen. Das InHK stellt dabei ein Großprojekt für die Stadt Hennef dar und bindet große personelle und finanzielle Ressourcen über einen langen Zeitraum, wodurch andere Projekte in den Hintergrund rücken könnten. Neben den allgemeinen Risiken bei Bauprojekten bindet das Projekt auch langfristig Ressourcen für den laufenden Betrieb.

**Kultur:** Bereits mehrere Konzepte und Vorlagen für die Politik haben verdeutlicht, dass die räumliche Situation für Stadtbibliothek und Stadtarchiv bedenklich und nicht zukunftsfähig ist. In der Bibliothek stehen die Mitarbeiter aufgrund der räumlichen Enge vor arbeitsschutzrechtlichen Problemen, eine Weiterentwicklung der Bibliothek ist unter den gegebenen Umständen räumlich nicht möglich. Zudem fehlen akut geeignete Lagerflächen für das Stadtarchiv und die Einlagerung von Aktenmaterial sowie Archivgut zur Stadtgeschichte. Die derzeit aufgrund der räumlichen Situation z. T. gewählte Einlagerung entspricht nicht den gewünschten Standards. Hier besteht, wenn nicht in Zukunft gegengesteuert wird, die Gefahr, dass Archiv- und damit Kulturgut der Stadt verloren geht.

**Ehrenamt:** Im Ehrenamt liegt weiterhin ein großes Potenzial für die Stadt Hennef und eine lebendige Stadtgesellschaft. Hier besteht in der Einrichtung der Stelle für Ehrenamtskoordination sowie in der Stärkung der Dorfkoordination innerhalb der Verwaltung die Chance, ehrenamtliches Engagement im Sinne der gesamten Stadtgesellschaft gezielt zu unterstützen, zu fördern und weiter zu stärken und auszuweiten.

## **Gebäudewirtschaft**

Aktuell bestehen allgemein erhebliche Störungen im Bauablauf. Insbesondere sind Kosten und Lieferzeiten bzw. Materialverfügbarkeit aufgrund der allgemeinen wirtschaftlichen Situation kaum noch kalkulierbar. Selbst Baustoff-Hersteller können nicht immer feste Preise über die gesamte Bauzeit hinaus angeben. Die damit verbundenen Risiken sind für Auftraggeber und auch Auftragnehmer gleichermaßen hoch. Für die Bauunterhaltung und für Neubauprojekte können Kosten und Zeitanätze nicht mehr verlässlich angegeben werden. Hier besteht das Risiko von Preissteigerungen gegenüber Planungsansätzen bei dringend notwendigen Projekten (Kindertageseinrichtungen, Schulsanierungen, Feuerwehrhäuser etc.). Um den Unterhaltungsstandard in gewohnter Qualität beizubehalten, sind die Kostenansätze für die Gebäudeunterhaltung aufgrund der Preisentwicklung allgemein zu erhöhen. Es droht, bei einer dauerhaften Unterfinanzierung, das Risiko von Investitionsstau und dauerhaften Schäden an der städtischen Infrastruktur.

## **Räumliche Situation Rathaus**

In der Sitzung des Haupt-, Finanz- und Beschwerdeausschusses am 6. September 2021 hat die Verwaltung die aktuelle Lage der Raumsituation im Rathaus dargestellt. Die Raumsituation ist angespannt. Dies wurde erneut in der Sitzung des Stadtrates am 20. Juni 2022 thematisiert. Eine aktuelle Bestandaufnahme aus April 2022 hat weiterhin eine volle Belegung bzw. teilweise eine Überbelegung der Räume ermittelt. Es besteht weiterer Raumbedarf – mit Stand Juni 2022 für 24 Büroarbeitsplätze. Darüber hinaus entsteht aufgrund der Reform des SGB VIII perspektivisch ein weiterer Bedarf an Büroarbeitsplätzen.

Bereits seit einigen Jahren werden Dienstleistungen der Verwaltung und damit Büroarbeitsplätze aus dem Rathaus ausgelagert – so an den Place le Pecq (Generationenhaus), in die Josef-Dietzgen-Straße, die Bahnhofstraße (Stadtordnungsdienst) und an den Standort Kläranlage (Neubau Verwaltungsgebäude). Eine Anmietung weiterer Räume in der ehemaligen Polizeiwache im Zentrum ist im Rat am 20.06.2022 beschlossen worden, um den aktuellen Raumbedarf des Jugendamtes zu realisieren.

Anmietungen belasten den Haushalt und stellen keine dauerhaft sichere Perspektive dar. Perspektiven für Neubauten ergeben sich aktuell nicht – zumal mit dem Abschluss der „Machbarkeitsstudie Kulturrathaus“ eine mögliche Perspektive für

einen Neubau in unmittelbarer Nähe zum Rathaus aufgrund der fehlenden Verfügbarkeit von Grundstücken verworfen wurde. Eine Dezentralisierung der Verwaltung konterkariert das in den 1990er Jahren mit dem Rathausneubau umgesetzte und als große Chance begriffene Konzept „alles unter einem Dach“ (bereits damals schon war die Verwaltung an verschiedenen Standorten über das Stadtgebiet verteilt), verursacht hohe laufende Kosten (Mieten, Fahrt- und Transportkosten) und erzeugt Reibungsverluste, die auf Dauer die Arbeit der Verwaltung mindestens behindern, wenn nicht gar in einzelnen Bereichen wenigstens zeitweise blockieren. Ein Risiko besteht hier weiterhin in der Zunahme von Aufgaben der Stadtverwaltung und entsprechenden Personalzuwächsen im Stellenplan, die weiteren Raumbedarf auslösen. Als Chancen bieten sich neue Arbeitszeit- und Arbeitsplatzmodelle sowie eine Entwicklung in unmittelbarer Nähe zum bestehenden Rathausstandort an, mit deren Realisierung weiter entfernte, angemietete Standorte aufgegeben werden könnten.

## **Verkehr**

Nach wie vor bieten vor allem zwei seit langem erwartete Entwicklungen und Projekte große Chancen für Hennef:

- der Ausbau der Allner Brücke zur Verbesserung der Anbindung der Ortslagen nördlich der Sieg und
- der Bau der Unterführung Bröltalstraße zur Entlastung der Bröltalstraße selbst wie auch der Frankfurter Straße und letztlich des gesamten Zentralortes.

Beide Maßnahmen verzögern sich aber seitens des Landesbetriebes Straßenbau.

Eine große Chance liegt in der Aufnahme der Ortsumgehung Uckerath in den Bundesverkehrswegeplan, der Ende 2016 verabschiedet wurde. Eine konkrete Umsetzung ist allerdings noch nicht absehbar. Die Stadt Hennef hat im ersten Halbjahr 2020 bei der weiteren Planung die Federführung übernommen.

Chancen bergen auch das Gewerbegebiet Kleinfeldchen und der Ausbau der Kreuzung am Autobahnende A560. Das Gewerbegebiet eröffnet Möglichkeiten für eine Steigerung der Gewerbesteuererinnahmen. Der Ausbau der Kreuzung kann, trotz der höheren Belastung durch das Gewerbegebiet, letztlich zu einer Beruhigung der Verkehrsbelastung führen.

Große Chancen für die Entwicklung, hin zu nachhaltiger und inklusiver Mobilität im gesamten Stadtgebiet, bietet der Masterplan Mobilität, der seit 2021 erstellt wird.



Hierdurch soll die Verkehrswende aktiv befördert und die Attraktivität Hennefs gesteigert werden. Auf der anderen Seite löst die angesichts des Klimawandels notwendige Verkehrswende einen erhöhten Investitionsbedarf für den städtischen Haushalt aus, etwa durch den Bau von Radwegen, Radstationen oder den Umbau von Straßen und Verkehrsanlagen.

## **Tourismus**

Im Hinblick auf den Tourismus liegen im Natursteig Sieg, dessen gutem Erfolg und dessen Vermarktung, weiterhin erhebliche Potenziale für Hennef. Einerseits betrifft dies die breite nationale Bewerbung des Natursteigs, andererseits die zu erwartende Steigerung der Zahl der Besucher der Stadt. Insbesondere für die Hennefer Hotel- und Gaststättenbetreiber liegt hier eine große Chance. Gleiches gilt für eine Verbesserung der touristischen Nutzung der Stadt Blankenberg im Rahmen des 2017 eingeleiteten Integrierten Handlungskonzeptes sowie der damit verbundenen Tourismuskonzeption. Die Förderung dieses Kleinodes kann sowohl für den Ort selbst wie auch für Hennef von erheblichem Nutzen, im Hinblick auf Kaufkraft, Wirtschaftsförderung und Einnahmen sowie Image, sein. Insbesondere das geplante Kultur- und Heimathaus in Stadt Blankenberg mit Veranstaltungssaal und einer Ausstellung zur Stadtgeschichte bietet das Potenzial zu einer weiteren erheblichen Aufwertung der Stadt Blankenberg.

## **Bauamt**

Risiken bestehen im massiven Personalwechsel aus altersbedingten Gründen, dem Fachkräftemangel, Kostensteigerungen bei Verbrauchsmaterialien und dem Rückgang von Bauanträgen aufgrund der Baukostenentwicklung. Außerdem steigt das Risiko für Fehleranfälligkeiten durch ständige Änderung der gesetzlichen Grundlagen (z. B. Landesbauordnung).

## **Kinder und Jugend**

Die Stadt Hennef betreibt seit vielen Jahren eine explizit kinder- und familienfreundliche Politik, sehr deutlich wurde das in den letzten Jahren durch zahlreiche Baumaßnahmen für und an Schulen und Kindergärten sowie die Einführung einer Kinder- und Familienverträglichkeitsprüfung für alle Bauvorhaben in der Stadt. Auch einzelne Maßnahmen sind positiv zu erwähnen, so das Projekt

„Jugend weit draußen“ für Kinder in den Außenorten oder die LGBTI+ Anlaufstelle „Off Beat“. Gerade vor dem o.g. Hintergrund des demografischen Wandels liegt in solchen Maßnahmen eine Chance. Hennef ist ein beliebter Wohnstandort, gerade für junge Familien. Damit das im Rahmen des demografisch Möglichen so bleibt, muss das Thema Kinder- und Familienfreundlichkeit auch weiterhin eine starke Leitlinie für die Hennefer Kommunalpolitik sein.

## **Jugendamt**

Durch die (emotionale) Belastung bei Kindern und Jugendlichen (Angststörungen) und der Eltern (ökonomische Ängste), insbesondere ausgelöst durch

- die anhaltende Corona Pandemie,
- die Klimasituation sowie
- den Krieg in Europa,

ist von einer weiteren Erhöhung des Bedarfes an Jugendhilfeunterstützung (insbesondere der Hilfen zur Erziehung) auszugehen. Dies belegen auch bundesweite Statistiktrends.

Die Stadt Hennef betreut derzeit mehr als 25 unbegleitete minderjährige Ausländer (UMA) aus der Ukraine mit intensivem Personalaufwand und erfüllt damit die Quote um über 150 %.

Der Bundesrat hat am 7. Mai 2021 dem vom Bundestag am 22. April 2021 verabschiedeten Kinder- und Jugendstärkungsgesetz (KJSG) zugestimmt (SGB-VIII-Reform). Das Gesetz ist in Kraft getreten.

Inklusion galt als Leitgedanke der Reform. Ab 2024 sollen (in einer ersten Umsetzungsstufe des Gesetzgebers) Verfahrenslotsen bei Jugendämtern eingerichtet werden. 2028 soll das Amt für Kinder, Jugend und Familie für alle Kinder und Jugendliche mit Behinderung zuständig sein. Dies bedeutet nicht nur das Erfordernis einer weiteren Abteilungsstruktur, sondern insbesondere auch den Organisationsumbau des gesamten Amtes. Das reformierte SGB VIII ist mit einer Vielzahl von qualitativen neuen Merkmalen der Jugendhilfe ausgestattet. Inwieweit die Kostenfolgen kompensiert werden, steht immer noch nicht fest. Der Bundesrat hat die Bundesregierung aufgefordert, einen Kostenausgleich für Länder und Kommunen zu schaffen.

Der Kinderschutz wurde (unter dem Eindruck der Geschehnisse in NRW – sexueller Missbrauch) konkretisiert und es wurden verbindliche Standards eingebracht. Junge

Volljährige können in das System der Jugendhilfe zurückkehren. Dies war vor der Reform nicht möglich. Auch dies wird sich auf die Kostenentwicklung des Amtes 51 auswirken.

Im Bereich Hilfen zur Erziehung sind die Aufgaben daher qualitativ – aber auch quantitativ - weiterhin zunehmend. Die Ausgaben im Kostenträger 152 werden sich der Entwicklung der Aufgaben anpassen (müssen). Hier ist jedoch darauf hinzuweisen, dass Einzelfälle, die mit großen Ausgaben verbunden sind, die Ausgabenstruktur stark beeinflussen. Tatsächlich ist derzeit ein Anstieg von sogenannten (kostenintensiven) Systemsprenger\*innen (mit einem Tagessatz um die 300,- €) zu verzeichnen, aber auch bei dem kostenintensiven Bereich der Hilfen nach § 35a SGB VIII (§ 35a Eingliederungshilfe für Kinder und Jugendliche mit seelischer Behinderung oder drohender seelischer Behinderung). Auch dies entspricht dem Bundestrend und wird durch die emotionale/seelische Belastung – gerade auch im Bildungssystem – stark begünstigt. Deshalb ist die Prüfung von Poolösungen – auch aus wirtschaftlichen Aspekten – in diesem Hilfesektor angezeigt.

Der Kinderbetreuungsbedarfsplan legt den (weiterhin) bestehenden Bedarf an Plätzen zur Umsetzung des Rechtsanspruches dar. Es werden derzeit zwei Anbaumaßnahmen zur Erweiterung bestehender Kitas durchgeführt. Dies wird den Bedarf jedoch nicht decken, so dass weitere Neubaumaßnahmen notwendig sind. Es ist mit Klagen von Eltern, (Verdienstaufschlag) bei Nichtumsetzung des Rechtsanspruches, zu rechnen.

Risiken zeigen sich auch weiterhin in der Personalgewinnung. Stellen können in Folge des Fachkräftemangels nach wie vor nicht zeitnah nachbesetzt werden, dadurch kommt es zu Vakanzen und Vertretungen, Aufgaben müssen priorisiert abgearbeitet werden, dies betrifft oftmals die Einnahmen, die erst später realisiert werden können.

## **Förderstelle**

Der Personal- und Fachkräftemangel in den Fachämtern erschwert die Betreuung von Fördermaßnahmen. Die Umsetzung großer Maßnahmen hängt von der Förderzusage verschiedener Programme ab. Förderprogramme setzen bereits vor Antragstellung detaillierte Planungsleistungen voraus, die oft nicht förderfähig sind. Aufgrund Personal- und Fachkräftemangel muss hier häufig auf externe Planungsbüros zurückgegriffen werden; somit entsteht schon vor Erhalt einer

Förderzusage personeller und finanzieller Aufwand. Viele verschiedene Förderprogramme mit ähnlichem Förderziel, aber verschiedenen Bedingungen, erschweren die Auswahl des geeignetsten Förderprogrammes und fordern vor Antragstellung intensive Abstimmungen mit den Fachämtern.

## **Allgemeine Finanzen**

Die Stadt musste für die Jahre ab 2016 bis 2025 ein Haushaltssicherungskonzept aufstellen. In den nächsten Jahren muss die Stadt, auch wenn das Jahresergebnis 2021 unerwartet erfreulich abschließt, weiterhin erhebliche Anstrengungen unternehmen, um das nach wie vor gültige und richtige Ziel des Schuldenabbaues weiter im Auge behalten zu können. Insbesondere müssen

- Einsparpotenziale in der Stadtverwaltung optimal ausgeschöpft werden und
- kostenträchtige Projekte auf ein notwendiges Maß reduziert werden.

Die allgemein angespannte kommunale Finanzlage lässt nach wie vor keinen Spielraum für Eventualitäten und stellt daher ein stetiges Risiko dar. Insbesondere ist das hohe Niveau der Kassenkredite nicht ohne Risiko, vor allem dann, wenn das allgemeine Zinsniveau steigt.

Die kommenden Jahre stehen vor allem unter dem massiven Einfluss der finanziellen Folgen der Corona-Pandemie, die zum aktuellen Zeitpunkt nach wie vor nicht voll umfänglich absehbar sind. Hinzu kommen die massiven Auswirkungen der weltpolitischen Lage, der wirtschaftlichen Entwicklung, der Inflation und des Krieges in der Ukraine, auf die die Stadt Hennef keinen Einfluss hat.

## **Corona / Pandemie**

**Auswirkungen auf die Verwaltung:** 2020/21 hat sich gezeigt,

- wie schnell extrem hohe Kosten entstehen können,
- wie schnell und massiv Einnahmen einbrechen können
- und wie lange die kommunalen Haushalte mutmaßlich mit diesem Thema befasst sein werden.

Dies bindet finanzielle Möglichkeiten über die nächsten Jahrzehnte und die Folgen sind nach wie vor nicht voll umfänglich absehbar.

Im Übrigen besteht jederzeit die Gefahr, dass erneut ein „Lockdown“ eintritt – durch die aktuelle Pandemie oder eine künftige. Hier wäre je nach Dauer einer Pandemie, dem allgemeinen Umgang damit, den finanziellen Auswirkungen und vor allem dem

Krankenstand innerhalb der Verwaltung sogar eine vollständige Lähmung der Stadtverwaltung denkbar. Die Risiken sind durch alle Bereiche hindurch letztlich noch nicht absehbar, es zeigt sich aber, dass künftige (finanzielle) Planungen immer die Erfahrungen der Pandemie werden berücksichtigen müssen.

**Auswirkungen auf die Innenstadt:** Die Pandemie hat mit dem Lockdown vor allem ganz massiv den Einzelhandel getroffen. Es wird sich zeigen, ob dies in den nächsten Jahren zu nachfolgenden Insolvenzen führen wird. Die Innenstädte leiden seit Jahren unter dem strukturellen Wandel des Einkaufsverhaltens der Menschen: Online-Handel wächst, der stationäre Handel hat Probleme. Es ist zu befürchten, dass die Pandemie gerade in kleineren Zentren wie Hennef eine Art Brandbeschleuniger dieser Entwicklung ist und sich die Einkaufszentren letztlich nicht davon erholen werden. Dies hätte einen massiven strukturellen Wandel zur Folge, der im Hinblick auf die Stadtplanung bereits jetzt berücksichtigt werden muss. Mit dem Abschluss der „Machbarkeitsstudie Kulturrathaus“ wurde eine mögliche stärkende Maßnahme verworfen. Weiterverfolgt wird jedoch die klimaangepasste Aufwertung des Marktplatzes.

Andererseits eröffnen sich durch die Pandemie auch Chancen:

- Beschleunigung der Digitalisierung, mehr digitale Bürgerservices und dadurch Personal- und Kostenersparnisse;
- mehr Homeoffice, dadurch eine erhebliche Steigerung der Attraktivität der Stadtverwaltung als Arbeitgeber;
- mehr digitale Besprechungen und Fortbildungen und damit einhergehend sinkende Seminar- und Reisekosten;
- denkbare Neustrukturierung kommunaler Finanzen angesichts drückender Schuldenlasten in den Kommunen, die durch die Pandemie noch einmal offener werden (siehe die Diskussion über den Erlass von Altschulden).

## **Weitere Risiken**

Beim Stichwort Risiken sind darüber hinaus insbesondere folgende Punkte zu nennen (die zum Teil auch in früheren Berichten genannt wurden):

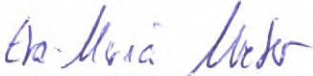
- Grundproblem bleibt die strukturelle mangelnde finanzielle Unterstützung durch Land und Bund auch und vor allem bei Aufgaben, die durch Land und Bund an die Kommunen delegiert werden. Zusätzliche Aufgaben werden zumeist nicht vollständig durch Bund und Land finanziert, sodass die Kosten

für den kommunalen Haushalt steigen, ohne dass die Stadt letztlich steuernden Einfluss darauf hat.

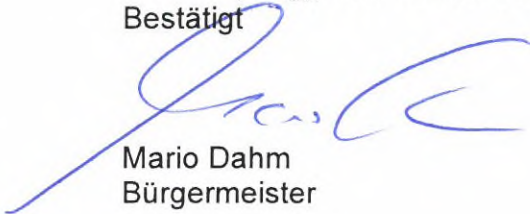
- Weiterhin akut bleibt das Thema Ortsumgehung Uckerath, die zwar wieder in den Bundesverkehrswegeplan aufgenommen wurde – unklar ist dann aber die konkrete Umsetzung, die sicherlich einige Zeit in Anspruch nehmen wird. Die neue Landesregierung hat erklärt, alle Neubauprojekte überprüfen zu wollen. Welche Auswirkungen dies auf die Ortsumgehung Uckerath haben wird, steht zum derzeitigen Zeitpunkt nicht fest.
- Die weiter oben unter Chancen genannten Projekte Ausbau der Allner Brücke und Bau der Unterführung Bröltalstraße stellen, sofern ihre Realisierung weiterhin auf sich warten lässt, als infrastrukturelle Problemstellen ein erhebliches Risiko für die Entwicklung Hennefs dar. Insbesondere während des Berufsverkehrs leiden die Verkehrsteilnehmer unter erheblichen Verzögerungen.
- Ein weiteres Risiko liegt in der Umsetzung des Haushaltssicherungskonzepts. So wichtig die Haushaltskonsolidierung für die Zukunft Hennefs auch ist, wären massive Sparmaßnahmen im für die Stadtentwicklung entscheidenden „freiwilligen Bereich“ und eine Reduktion auf die Pflichtaufgaben doch auch ein Risiko. Gerade im so genannten „freiwilligen Bereich“ (vor allem das Kulturangebot und die Sportstätten) haben Kommunen einzigartige Möglichkeiten, Maßnahmen zu treffen, die die Lebensqualität steigern, was sich wiederum auch positiv auf die Wirtschaft und damit den Standort in Konkurrenz zum Umland auswirkt und auch die finanzielle Zukunft einer Kommune positiv beeinflussen kann. Unüberlegte und massive Einschnitte in diesen Bereichen würden sich außerdem deutlich negativ auf die Bildungslandschaft, das Vereinswesen und das Ehrenamt einer Stadt auswirken und damit letztlich den sozialen Zusammenhalt und die Integrationsfähigkeit Hennefs, seiner Zentren und seiner Dörfer gefährden. Im Sportbereich könnten Kürzungen vor allem bei der Instandhaltung der Sportanlagen zu einem langfristig teuren Sanierungsstau führen. Gleiches gilt natürlich auch für alle anderen Einrichtungen der städtischen Infrastruktur, wie Schulen, Kitas, Gebäude, Straßen, Wege, Plätze und Anlagen.

•

Hennef (Sieg), den 14.10.2022  
Aufgestellt

  
Eva-Maria Weber  
Kämmerin

Hennef (Sieg), den 14.10.2022  
Bestätigt

  
Mario Dahm  
Bürgermeister





# BESTÄTIGUNGSVERMERK DES UNABHÄNGIGEN ABSCHLUSSPRÜFERS

---

An die Stadt Hennef (Sieg)

## **PRÜFUNGSURTEIL ZUM JAHRESABSCHLUSS**

Wir haben den Jahresabschluss der Stadt Hennef (Sieg) – bestehend aus der Bilanz zum 31. Dezember 2021, der Ergebnisrechnung, der Finanzrechnung, den Teilergebnisrechnungen und den Teilfinanzrechnungen für das Haushaltsjahr vom 1. Januar 2021 bis zum 31. Dezember 2021 sowie dem Anhang, einschließlich der Darstellung der Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden – unter Einbeziehung der Buchführung geprüft.

Nach unserer Beurteilung aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse entspricht der beigefügte Jahresabschluss in allen wesentlichen Belangen den gemeinderechtlichen Vorschriften des Landes Nordrhein-Westfalen und den ergänzenden Bestimmungen der Satzung und vermittelt unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens- und Finanzlage der Stadt Hennef (Sieg) zum 31. Dezember 2021 sowie ihrer Ertragslage für das Haushaltsjahr vom 1. Januar 2021 bis zum 31. Dezember 2021.

Gemäß § 322 Abs. 3 Satz 1 HGB erklären wir, dass unsere Prüfung zu keinen Einwendungen gegen die Ordnungsmäßigkeit des Jahresabschlusses geführt hat.

## **GRUNDLAGE FÜR DAS PRÜFUNGSURTEIL ZUM JAHRESABSCHLUSS**

Wir haben unsere Prüfung des Jahresabschlusses nach § 102 Abs. 1 GO NRW in Übereinstimmung mit § 317 HGB unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführt. Unsere Verantwortung nach diesen Vorschriften und Grundsätzen ist im Abschnitt „VERANTWORTUNG DES ABSCHLUSSPRÜFERS FÜR DIE PRÜFUNG DES JAHRESABSCHLUSSES“ unseres Bestätigungsvermerks weitergehend beschrieben. Wir sind von der Stadt Hennef (Sieg) unabhängig in Überein-

stimmung mit den deutschen handelsrechtlichen und berufsrechtlichen Vorschriften und haben unsere sonstigen deutschen Berufspflichten in Übereinstimmung mit diesen Anforderungen erfüllt.

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

## **VERANTWORTUNG DES BÜRGERMEISTERS UND DES RECHNUNGSPRÜFUNGS- AUSCHUSSES FÜR DEN JAHRESABSCHLUSS**

Der Bürgermeister ist verantwortlich für die Aufstellung des Jahresabschlusses, der den gemeinderechtlichen Vorschriften des Landes Nordrhein-Westfalen und den ergänzenden Bestimmungen der Satzung 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 Stadt Hennef (Sieg) vermittelt. Ferner ist der Bürgermeister verantwortlich für die internen Kontrollen, die er in Übereinstimmung mit den deutschen Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung als notwendig bestimmt hat, 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 Stadt Hennef (Sieg) zur Fortführung ihrer Tätigkeit, d. h. der stetigen Erfüllung der Aufgaben zu beurteilen. Des Weiteren hat er die Verantwortung, Sachverhalte in Zusammenhang mit der stetigen Erfüllung ihrer Aufgaben, sofern einschlägig, anzugeben.

Der Rechnungsprüfungsausschuss ist verantwortlich für die Überwachung des Rechnungslegungsprozesses der Stadt Hennef (Sieg) zur Aufstellung des Jahresabschlusses.

## VERANTWORTUNG DES ABSCHLUSS-PRÜFERS FÜR DIE PRÜFUNG DES JAHRESABSCHLUSSES

Unsere Zielsetzung ist, hinreichende Sicherheit darüber zu erlangen, ob der Jahresabschluss als Ganzes frei von wesentlichen – beabsichtigten oder unbeabsichtigten – falschen Darstellungen ist, den gemeinderechtlichen Vorschriften des Landes Nordrhein-Westfalen und den ergänzenden Bestimmungen der Satzung entspricht, sowie einen Bestätigungsvermerk zu erteilen, der unser Prüfungsurteil zum Jahresabschluss beinhaltet.

Hinreichende Sicherheit ist ein hohes Maß an Sicherheit, aber keine Garantie dafür, dass eine in Übereinstimmung mit § 317 HGB unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze 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 getroffenen wirtschaftlichen Entscheidungen von Adressaten beeinflussen.

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

- identifizieren und beurteilen wir die Risiken wesentlicher – beabsichtigter oder unbeabsichtigter – falscher Darstellungen im Jahresabschluss, planen und führen Prüfungshandlungen als Reaktion auf diese Risiken durch sowie erlangen Prüfungsnachweise, die ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unser Prüfungsurteil zu dienen. Das Risiko, dass wesentliche falsche Darstellungen nicht aufgedeckt werden, ist bei Verstößen höher als bei Unrichtigkeiten, da Verstöße betrügerisches Zusammenwirken, Fälschungen, beabsichtigte Unvollständigkeiten, irreführende Darstellungen bzw. das Außerkraftsetzen interner Kontrollen beinhalten können.
- gewinnen wir ein Verständnis von dem für die Prüfung des Jahresabschlusses relevanten internen Kontrollsystem, um Prüfungshandlungen zu planen, die

unter den gegebenen Umständen angemessen sind, jedoch nicht mit dem Ziel, ein Prüfungsurteil zur Wirksamkeit dieser Systeme der Stadt Hennef (Sieg) abzugeben.

- beurteilen wir die Angemessenheit der vom Bürgermeister angewandten Rechnungslegungsmethoden sowie die Vertretbarkeit der vom Bürgermeister dargestellten geschätzten Werte und damit zusammenhängenden Angaben.
- ziehen wir Schlussfolgerungen über die Angemessenheit des vom Bürgermeister angewandten Rechnungslegungsgrundsatzes der Fortführung der Tätigkeit der Stadt Hennef (Sieg) sowie, 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 Hennef (Sieg) zur Fortführung ihrer Tätigkeit aufwerfen können. Falls wir zu dem Schluss kommen, dass eine wesentliche Unsicherheit besteht, sind wir verpflichtet, im Bestätigungsvermerk auf die dazugehörigen Angaben im Jahresabschluss aufmerksam zu machen oder, falls diese Angaben unangemessen sind, unser Prüfungsurteil zu modifizieren. Wir ziehen unsere Schlussfolgerungen auf der Grundlage der bis zum Datum unseres Bestätigungsvermerks erlangten Prüfungsnachweise. Zukünftige Ereignisse oder Gegebenheiten können jedoch dazu führen, dass die Stadt Hennef (Sieg) ihre Tätigkeit nicht mehr fortführen kann.
- beurteilen wir die Gesamtdarstellung, den Aufbau und den Inhalt des Jahresabschlusses einschließlich der Angaben sowie ob der Jahresabschluss die zugrunde liegenden Geschäftsvorfälle und Ereignisse so darstellt, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Stadt Hennef (Sieg) vermittelt.

Wir erörtern mit den für die Überwachung Verantwortlichen unter anderem den geplanten Umfang und die Zeitplanung der Prüfung sowie

bedeutsame Prüfungsfeststellungen, einschließlich etwaiger Mängel im internen Kontrollsystem, die wir während unserer Prüfung feststellen.

## **SONSTIGE GESETZLICHE UND ANDERE RECHTLICHE ANFORDERUNGEN**

### **VERMERK ÜBER DIE PRÜFUNG DES LAGEBERICHTS**

#### **Prüfungsurteil zum Lagebericht**

Wir haben den Lagebericht der Stadt Hennef (Sieg) für das Haushaltsjahr vom 1. Januar 2021 bis zum 31. Dezember 2021 geprüft.

Nach unserer Beurteilung aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse vermittelt der beigefügte Lagebericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Stadt Hennef (Sieg). In allen wesentlichen Belangen steht dieser Lagebericht in Einklang mit dem Jahresabschluss, entspricht den gemeinderechtlichen Vorschriften des Landes Nordrhein-Westfalen und stellt die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend dar.

Gemäß § 322 Abs. 3 Satz 1 HGB erklären wir, dass unsere Prüfung zu keinen Einwendungen gegen die Ordnungsmäßigkeit des Lageberichts geführt hat.

#### **Grundlage für das Prüfungsurteil zum Lagebericht**

Wir haben unsere Prüfung des Lageberichts nach § 102 Abs. 1 GO NRW in Übereinstimmung mit § 317 HGB unter Beachtung der vom IDW festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Lageberichtsprüfung durchgeführt. Unsere Verantwortung nach diesen Vorschriften und Grundsätzen ist im Abschnitt „VERANTWORTUNG DES ABSCHLUSSPRÜFERS FÜR DIE PRÜFUNG DES LAGEBERICHTS“ unseres Bestätigungsvermerks weitergehend beschrieben. Wir sind von der Stadt Hennef (Sieg) unabhängig in Übereinstimmung mit den deutschen handelsrechtlichen und berufsrechtlichen Vorschriften und haben unsere sonstigen deutschen Berufspflichten in Übereinstimmung mit diesen Anforderungen erfüllt.

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

## **VERANTWORTUNG DES BÜRGERMEISTERS UND DES RECHNUNGSPRÜFUNGS-AUSSCHUSSES FÜR DEN LAGEBERICHT**

Der Bürgermeister ist verantwortlich für die Aufstellung des Lageberichts, der den gemeinderechtlichen Vorschriften des Landes Nordrhein-Westfalen und den ergänzenden Bestimmungen der Satzung in allen wesentlichen Belangen entspricht, und dafür, dass der Lagebericht ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Stadt Hennef (Sieg) vermittelt. 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 gemeinderechtlichen Vorschriften des Landes Nordrhein-Westfalen und den ergänzenden Bestimmungen der Satzung zu ermöglichen und um ausreichende geeignete Nachweise für die Aussagen im Lagebericht erbringen zu können.

Der Rechnungsprüfungsausschuss ist verantwortlich für die Überwachung des Rechnungslegungsprozesses der Stadt Hennef (Sieg) zur Aufstellung des Lageberichts.

## **VERANTWORTUNG DES ABSCHLUSSPRÜFERS FÜR DIE PRÜFUNG DES LAGEBERICHTS**

Unsere Zielsetzung ist, hinreichende Sicherheit darüber zu erlangen, ob der Lagebericht in allen wesentlichen Belangen den gemeinderechtlichen Vorschriften des Landes Nordrhein-Westfalen und den ergänzenden Bestimmungen der Satzung entspricht und in Einklang mit dem Jahresabschluss steht.

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

Des Weiteren führen wir Prüfungshandlungen zu den vom Bürgermeister dargestellten zukunftsorientierten Angaben im Lagebericht durch. Auf

Basis ausreichender geeigneter Prüfungsnachweise vollziehen wir dabei insbesondere die den zukunftsorientierten Angaben vom Bürgermeister zugrunde gelegten bedeutsamen Annahmen nach und beurteilen die sachgerechte Ableitung der zukunftsorientierten Angaben aus diesen

Annahmen. Ein eigenständiges Prüfungsurteil zu den zukunftsorientierten Angaben sowie zu den zugrunde liegenden Annahmen geben wir nicht ab. Es besteht ein erhebliches unvermeidbares Risiko, dass künftige Ereignisse wesentlich von den zukunftsorientierten Angaben abweichen.

Bonn, 14. Oktober 2022

BDO AG  
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

gez. Schubert  
Wirtschaftsprüferin

gez. Veldboer  
Wirtschaftsprüfer