

Beschreibungen /Erläuterungen

**der wesentlichen Inhalte
und Veränderungen zu
den einzelnen
Positionen der
Teilergebnispläne
2022/2023**

Erläuterungstexte Teilergebnispläne

01 Innere Verwaltung

01.10 Politische Gremien und Verwaltungsführung

- Zu 2 Erträge aus Sonderposten
- Zu 6 Die privatrechtlichen Fördermittel für das Projekt „Fair Trade“ entfallen.
- Zu 11 Die Personalkosten sind gem. Stellenplan und aus der Personalabrechnungssoftware erhoben. Abweichungen zu 2021 ergeben sich insbesondere durch aktualisierte Produktverteilungen, tariflichen Steigerungsraten, Personalwechselln, Stellenwiederbesetzungen, u.ä. Die Personalkostenerstattung für das Projekt „Fair Trade“ entfällt.
- Zu 13 Der Ansatz umfasst u.a. Öffentlichkeitsarbeit, sonstige Aufwendungen Rat, Städt. Repräsentationen, Städtepartnerschaften, Wartungs- und Betriebsausgaben Software, Betriebsausgaben für Internet, Stellenausschreibungen
In 2022: Erhöhung des für die städt. Repräsentationen (+ 25.000 €). Die einmalige Erhöhung des Ansatzes für städtische Repräsentationen in 2022 erfolgte für die Feierlichkeiten zur Eröffnung des neuen Rathauses. Pandemiebedingt wurden die Feierlichkeiten 2021 nicht durchgeführt.
- Zu 14 Vermögensabschreibungen; Veränderungen zum Vorjahr ergeben sich aus der Aktualisierung der Abschreibungen auf Basis des Jahresabschlusses 2019, sowie der Aufnahme von Sondereffekten
- Zu 15 Siehe Erläuterung „Übersicht Zuschusszahlungen 2022/2023“
- Zu 16 Der Ansatz beinhaltet u.a. Aufwandsentschädigungen nach d. §§ 30 u. 45 GO NRW für die Mitglieder des Rates und der Ausschüsse, Fraktionszuwendungen nach § 56 GO und Vereinsbeiträge OKKSA (Offener Katalog kommunaler Softwareanforderungen), Verfügungsmittel des Bürgermeisters (2.000 €)
Ab 2022: vor allem finden sich Erhöhungen im Bereich der der Aufwandsentschädigungen nach § 5 EingrVO (+ 5.900 €), sonstige Schadensversicherungsbeiträge (+250 €) und Aus- und Fortbildungskosten (+10.000 €). Minderungen finden sich bei den Sachmittel Projekt Fair Trade (- 4.500 €), da die Laufzeit des Projektes beendet ist.
Ab 2023: weitere Erhöhung in Bereich der sonstigen Schadensversicherungsbeiträge (+ 250 €) und Minderung der Aus- und Fortbildungskosten (- 4.000 €)
- Zu 27 / 28 Die Veränderungen der Inneren Verrechnungen sind auf die Anpassung an die Betriebsergebnisse der Kostenrechnung zurückzuführen

01.15. Beschäftigungsvertretung

- Zu 11 Die Personalkosten sind gem. Stellenplan und aus der Personalabrechnungssoftware erhoben. Abweichungen zu 2021 ergeben sich insbesondere durch aktualisierte Produktverteilungen, tariflichen Steigerungsraten, Personalwechselln, Stellenwiederbesetzungen, u.ä.
- Zu 13 Kosten für Stellenausschreibungen
- Zu 16 Fortbildungs- und Reisekosten, Aufwandsentschädigungen, Zeitungen, Zeitschriften, Bücher
Ab 2022: Erhöhung der Ansätze für Fortbildungen (+ 5.000 €) für den im Haushaltsjahr 2020 neu gewählten Personalrat und die im Haushaltsjahr 2021 neu gewählte JAV.
Dem gegenüber stehen Einsparungen im Bereich Zeitungen, Zeitschriften, Bücher (- 2.000 €)

Erläuterungstexte Teilergebnispläne

01.20 Rechnungsprüfung

- Zu 6 Erstattung von Verwaltungskosten
- Zu 11 Die Personalkosten sind gem. Stellenplan und aus der Personalabrechnungssoftware erhoben. Abweichungen zu 2021 ergeben sich insbesondere durch aktualisierte Produktverteilungen, tariflichen Steigerungsraten, Personalwechseln, Stellenwiederbesetzungen, u.ä.
- Zu 13 Prüfung von Jahres- und Gesamtabschlüssen sowie diverse Gutachten des Rechnungsprüfungsamtes. Ab 2022: Minderungen i.H.v - 37.000 €. Reduzierung der Kosten für die Prüfung des Jahresabschlusses und Minderung um die einmalige Erhöhung in 2021 für die GPA-Prüfung.
- Zu 16 Schadensversicherungsbeiträge, Zeitungen, Zeitschriften, Bücher, Fortbildungskosten, Reisekosten

01.30. Zentrale Verwaltungsdienste

- Zu 2 Erträge aus Sonderposten
- Zu 6 Portoerstattungen und vermischte Erträge
- Zu 11 Die Personalkosten sind gem. Stellenplan und aus der Personalabrechnungssoftware erhoben. Abweichungen zu 2021 ergeben sich insbesondere durch aktualisierte Produktverteilungen, tariflichen Steigerungsraten, Personalwechseln, Stellenwiederbesetzungen, u.ä.
- Zu 13 Unterhaltung Inventar, Kauf von Inventar und sonstigen Geräten, Bekanntmachungen, Zeitungen f. Presse Zwecke, Unterhaltung und Betrieb der Fahrzeuge, Arbeitssicherheit, Gesundheitsfürsorge
Ab 2022: Insbesondere Mehraufwendungen für die Beschaffung orthopädischer Arbeitsmittel (+ 30.000 €). Dem stehen Minderungen für das Vergabe Management System (- 32.000 €) und Minderungen für Sonderimpfungen (- 4.000 €) entgegen.
- Zu 14 Vermögensabschreibungen; Veränderungen zum Vorjahr ergeben sich aus der Aktualisierung der Abschreibungen auf Basis des Jahresabschlusses 2019, sowie der Aufnahme von Sondereffekten
- Zu 15 Siehe Erläuterung „Übersicht Zuschusszahlungen 2022/2023“
- Zu 16 Postgebühren, Mieten Kopierer, Mobilfunk, Telefongebühren, Kosten der Telekommunikationsanlage, Datenleitungen, Büromaterial, Dienst- und Schutzkleidung, Sonstige Schadensversicherungsbeiträge
Ab 2022: Vor allem Erhöhung der Aufwendungen für die Nutzung/Instandhaltung der Telekommunikationsanlage (+ 40.000 €), die sonstigen Schadensversicherungsbeiträge (+ 22.180 €), Aufwendungen für den Mobilfunk (+ 7.000 €), das LWL-Netz (+ 3.000 €), Telekommunikationszubehör (+ 3.000 €), die Versicherung der Fahrzeuge (+ 2.420 €) sowie Dienst- und Schutzkleidung (+ 1.800 €).
Ab 2023: Erhöhungen bei den Aufwendungen für Telefongebühren (+ 10.000 €), sowie weitere Erhöhungen bei den Sonstigen Schadensversicherungsbeiträgen (+ 22.850 €), Aufwendungen für den Mobilfunk (+ 5.000 €), das LWL-Netz (+ 4.000 €) sowie die Versicherung der Fahrzeuge (+ 450 €). Minderungen der Aufwendungen ergeben sich an 2023 bei der Nutzung/Instandhaltung der Telekommunikationsanlage (- 20.000 €).

01.40. Zentrales Grundstücks- und Gebäudemanagement

- Zu 2 Erträge aus Sonderposten
- Zu 3 Sonstige Ersatzleistungen
- Zu 4 Verwaltungsgebühren und Benutzungsgebühren City WC

Erläuterungstexte Teilergebnispläne

01.40. Zentrales Grundstücks- und Gebäudemanagement Fortsetzung

- Zu 5 Mieten von städt. Objekten, Pachten und Erbbauzinsen
Ab 2022: Steigende Einnahmen bei der Pacht für das Bürgerhaus (+ 43.000 €), den Pachten und Erbbauzinsen (+ 16.000 €) sowie Pachten (+ 800 €). Mindererträge bei den Mieteinnahmen für Verwaltungsgebäude (- 50.000 €) und den Dienstwohnungsvergütungen (- 13.800 €). Ab 2023: Weitere Mindereinnahmen bei den Dienstwohnungsvergütungen (- 500 €)
- Zu 6 Sonstige Ersatzleistungen und Erstattungen Grundbesitzabgaben.
- Zu 8 Aktivierte Eigenleistungen
- Zu 11 Die Personalkosten sind gem. Stellenplan und aus der Personalabrechnungssoftware erhoben. Abweichungen zu 2021 ergeben sich insbesondere durch aktualisierte Produktverteilungen, tariflichen Steigerungsraten, Personalwechselln, Stellenwiederbesetzungen, u.ä.
- Zu 13 Der Ansatz umfasst u.a. Strom, Wasser und Heizmaterial für öffentliche Gebäude, Abgaben, Reinigung, Reinigungsmaterial, Bewirtschaftungsaufwendungen Mietwohngebäude, Unterhaltung Gebäude, Planungskosten/Gutachten u.ä. für Ausschreibungskosten für Grundstücksveräußerungen, Planungskosten für den Hochbau
Ab 2022: Mehraufwendungen entstehen insbesondere für die Unterhaltung der angemieteten Objekte (+5.000 €), der Verwaltungsgebäude (+ 19.590), der Wohn-/Geschäftsgebäude (41.690 €), die Wartung der angemieteten Objekte (+45.000 €) und der Verwaltungsgebäude (+ 60.000 €), die bauliche Unterhaltung des Bürgerhauses (+ 5.770 €), Strom (+ 15.900 €) und Heizmaterial (+ 73.100 €) für öffentliche Gebäude, Abgaben (+133.720 €) sowie einmalig für die Ausschreibung der Reinigungsdienstleistungen (+ 26.000 €).
Minderaufwendungen entstehen insb. in den Bereichen Reinigung Unternehmer (- 186.600 €), Datenerfassung Gebäudeinformationssystem (- 100.000 €).
Ab 2023: Weitere Mehraufwendungen für Strom (+82.000 €) und Heizmaterial für öffentliche Gebäude (+ 141.650 €) sowie Abgaben (+ 180.000 €)
- Zu 14 Vermögensabschreibungen; Veränderungen zum Vorjahr ergeben sich aus der Aktualisierung der Abschreibungen auf Basis des Jahresabschlusses 2019, sowie der Aufnahme von Sondereffekten
- Zu 15 Siehe Erläuterung „Übersicht Zuschusszahlungen 2022/2023“
- Zu 16 Überwachung und Einbruchmeldeanlagen, Schadensversicherungsbeiträge Gebäude, Pachten / Erbbauzinsen und Mieten, Anmietung Lizenzen und Einrichtung CAFM Software
Ab 2022: Steigende Aufwendungen in den Bereichen Schadensversicherungsbeiträge Gebäude (+ 6.670 €), Aus- und Fortbildung, Umschulung, Reisekosten (+ 4.220 €) und Hausverwaltung (+ 2.500 €). Dem gegenüber stehen Minderausgaben für Pachten / Erbbauzinsen (- 8.300 €).
Ab 2023: Weitere Steigerung der Schadensversicherungsbeiträge Gebäude (+ 2.960).
- Zu 27 / 28 Die Veränderungen der Inneren Verrechnungen sind auf die Anpassung an die Betriebsergebnisse der Kostenrechnung zurückzuführen

01.50. Kommunale Dienste

- Zu 2 Erträge aus Sonderposten
- Zu 5 Verkaufserlöse Altgeräte, Pflanzen u.ä.
- Zu 6 Erstattung Personalkosten Jobcenter Reinigungskolonnen und sonstige Erstattungsleistungen:
Ab 2022: Wegfall der Personalkostenerstattung Jobcenter Reinigungskolonnen (- 35.800 €)
- Zu 8 Aktivierte Eigenleistungen

Erläuterungstexte Teilergebnispläne

01.50. Kommunale Dienste Fortsetzung

- Zu 11 Die Personalkosten sind gem. Stellenplan und aus der Personalabrechnungssoftware erhoben. Abweichungen zu 2021 ergeben sich insbesondere durch aktualisierte Produktverteilungen, tariflichen Steigerungsraten, Personalwechselln, Stellenwiederbesetzungen, u.ä.
- Zu 13 Unterhaltung Gebäude / Grundvermögen und Spiel- und Grünflächen, Unterhaltung und Betrieb der Fahrzeuge, Unterhaltung der Arbeitsgeräte.
Ab 2022: Mehraufwendungen im Bereich der Unterhaltung der Gebäude (+ 31.800 €), der Unterhaltung und des Betriebes der Fahrzeuge (+ 32.000 €), der Arbeitssicherheit (+ 29.000 €), Entfernung Graffiti (+ 25.000 €), dem Kauf von Pflanzen und Saatgut (+ 2.000 €) sowie Dekra-Gutachten (+ 5.000 €)
- Zu 14 Vermögensabschreibungen; Veränderungen zum Vorjahr ergeben sich aus der Aktualisierung der Abschreibungen auf Basis des Jahresabschlusses 2019, sowie der Aufnahme von Sondereffekten
- Zu 16 Mieten Batterien E-Autos, Schadensversicherungsbeiträge Gebäude, Sonstige Schadensversicherungsbeiträge und Versicherung der Fahrzeuge, Fortbildungskosten, Dienstkleidung / Schutzkleidung, Vereinsbeiträge, Zeitung, Zeitschriften, Bücher
Ab 2022: erhöhte Aufwendungen für die Miete der Batterien E-Autos (+ 6.000 €), Fortbildungen (+ 3.620 €), Dienst- und Schutzkleidung (+ 10.000 €), Sonstige Schadensversicherungsbeiträge (+ 1.040 €), Schadensversicherungsbeiträge Gebäude (+ 1.350 €) sowie Versicherung der Fahrzeuge (+ 7.900 €).

01.60. Personalmanagement, Organisation

- Zu 6 Erstattungen von Dienstbezügen u.ä., Erstattungen von Krankenkassen und Verwaltungskostenanteil
Ab 2022: Verwaltungskostenanteil kommt nicht mehr zum Tragen (-1.370 €)
- Zu 11 Die Personalkosten sind gem. Stellenplan und aus der Personalabrechnungssoftware erhoben. Abweichungen zu 2021 ergeben sich insbesondere durch aktualisierte Produktverteilungen, tariflichen Steigerungsraten, Personalwechselln, Stellenwiederbesetzungen, u.ä.
- Zu 12 Die Versorgungsaufwendungen für Pensionäre sind ab 2018 redaktionell umgestellt und werden komplett in diesem Produktbereich 01.60 „Personalmanagement, Organisation“ ausgewiesen
- Zu 13 Verwaltungskosten Beihilfe RVK, Betriebsausgaben Software Personalwesen, Planungskosten / Gutachten, Orga-Maßnahmen E-Government
Ab 2022: Mehraufwand für die Betriebsausgaben Software Personal (+4.000 €).
- Zu 14 Vermögensabschreibungen; Veränderungen zum Vorjahr ergeben sich aus der Aktualisierung der Abschreibungen auf Basis des Jahresabschlusses 2019, sowie der Aufnahme von Sondereffekten
- Zu 16 Vereinsbeiträge, Fortbildungskosten, Zeitungen, Zeitschriften und Bücher, Rückgewährung Einsparung PEK
Ab 2022: geringere Ausbildungskosten (-5.000 €) , Mehraufwand Schulungsmaßnahmen (+2.000 €)
Ab 2023: höhere Ausbildungskosten (+37.000 €)

Erläuterungstexte Teilergebnispläne

01.70. Technikunterstützende Informationsverarbeitung

- Zu 2 Erträge aus Sonderposten
- Zu 6 Sonstige Ersatzleistungen
- Zu 7 Erträge aus der Auflösung sonstiger Sonderposten
- Zu 11 Die Personalkosten sind gem. Stellenplan und aus der Personalabrechnungssoftware erhoben. Abweichungen zu 2021 ergeben sich insbesondere durch aktualisierte Produktverteilungen, tariflichen Steigerungsraten, Personalwechselln, Stellenwiederbesetzungen, u.ä.
- Zu 13 Wartung/Reparatur - ADV – Anlagen, allgemeine Betriebsmittel, Betriebsaufwendungen Systemsoftware, Betriebsaufwendungen Software techn. Ämter, Sonstige ADV – Betriebsaufwendungen und externe Dienstleistungen IT-Sicherheit.
Ab 2022: Mehraufwand für sonstige ADV-Betriebsausgaben (+15.000 €), Wartung/Reparatur ADV-Anlagen (+10.000 €), Betriebsaufwand IT-Sicherheit (+3.500 €), geringerer Betriebsaufwand für die Software juris (-4.660 €).
2022: Betriebsaufwand für die Einführung eines Dokumentenmanagementsystems (+200.000 €)
2023: Minderung des Betriebsaufwandes für das Dokumentenmanagementsystem (-125.000 €)
- Zu 14 Vermögensabschreibungen; Veränderungen zum Vorjahr ergeben sich aus der Aktualisierung der Abschreibungen auf Basis des Jahresabschlusses 2019, sowie der Aufnahme von Sondereffekten
- Zu 16 Fortbildungs-, Reisekosten, Zeitungen, Zeitschriften, Bücher, Schadensversicherungsbeiträge, IT-Rechenzentrum.
Mehraufwendungen für die regio-IT (2022: +1.397.000 €, 2023: +1.321.000 €)
Geringerer Fortbildungsbedarf aufgrund von Stellenvakanzen (-10.000 €)

01.80. Finanzmanagement und Rechnungswesen

- Zu 2 Erträge aus Sonderposten
- Zu 4 Gebühren der Stadtkasse (2022: -30.000 €, 2023: -20.000 €)
- Zu 6 Erstattung Amt 25 (-10.000 €), Vermischte Einnahmen (Rundungshaushaltsstelle für den Haushaltsplan) (-9.460 €)
- Zu 11 Die Personalkosten sind gem. Stellenplan und aus der Personalabrechnungssoftware erhoben. Abweichungen zu 2021 ergeben sich insbesondere durch aktualisierte Produktverteilungen, tariflichen Steigerungsraten, Personalwechselln, Stellenwiederbesetzungen, u.ä.
- Zu 13 Betriebsaufwendungen Software MPS-NF, Betriebsaufwand Gebührenkassenprogramm, Planungskosten / Steuerberatungskosten, u.a.
Ab 2022: Mehraufwand Kauf von Geräten / Arbeitsplatzausstattung (+1.500 €), Kauf von Hundesteuermarken (+1.500 €), Steuerberatungskosten (+3.000 €) sowie Betriebsaufwand Gebührenkassenprogramm (+300 €).
Ab 2023: Wegfall der Beschaffung von Hundesteuermarken (+1.500 €) sowie sinkender Aufwand Kauf von Geräten (-1.000 €).
- Zu 14 Vermögensabschreibungen; Veränderungen zum Vorjahr ergeben sich aus der Aktualisierung der Abschreibungen auf Basis des Jahresabschlusses 2019, sowie der Aufnahme von Sondereffekten
- Zu 16 Zeitungen, Zeitschriften, Bücher, Betreuungskosten der Stadtkasse und Kosten der Vollziehung, Haushaltsstelle zur Rundung des Haushaltes
Ab 2022: Mehraufwendungen für die Kosten der Vollziehung (+6.000 €) sowie Minderaufwand bei den vermischten Einnahmen (-1.100 €), in 2022 einmalig erhöhter Aufwand für Fortbildungskosten

Erläuterungstexte Teilergebnispläne

01.80. Finanzmanagement und Rechnungswesen Fortsetzung

Zu 27 / 28 Die Veränderungen der Inneren Verrechnungen sind auf die Anpassung an die Betriebsergebnisse der Kostenrechnung zurückzuführen

01.90. Recht und Versicherung

Zu 4 Verwaltungsgebühren

Zu 6 Erstattungen Gerichtskosten u.ä., Erstattungen Dritter

Zu 7 Versicherungsansprüche für die gesamte Verwaltung

Zu 11 Die Personalkosten sind gem. Stellenplan und aus der Personalabrechnungssoftware erhoben. Abweichungen zu 2021 ergeben sich insbesondere durch aktualisierte Produktverteilungen, tariflichen Steigerungsraten, Personalwechseln, Stellenwiederbesetzungen, u.ä.

Zu 13 Stellenausschreibungen sowie Planungskosten / Gutachten u.ä.
2022: einmaliger Mehraufwand für das Verfahren „Co-Pipeline“ (+47.200 €)

Zu 16 Zeitungen, Zeitschriften, Bücher, Sachfolgekosten, Vereinsbeiträge, Fortbildungs- und Reisekosten, Schadensversicherungsbeiträge, Gerichtskosten
Mehraufwendungen für Schadensversicherungsbeiträge elektrische Geräte (2022: +1.100 €, 2023: +1.140 €)

02 Sicherheit und Ordnung

02.10 Ordnungsangelegenheiten

- Zu 2 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten
- Zu 4 Verwaltungsgebühren des Bürgerbüros und Marktstandsgebühren
- Zu 5 Erlöse aus Fundsachen
- Zu 6 Erstattungen des Landes und des Kreises für das Kreisservicecenter
Zu 2022: Anpassung der Erstattungen für die Landtagswahl 2022
- Zu 7 Zwangsgelder, Geldbußen, Erstattung Bestattungskosten, u.ä.
- Zu 11 Die Personalkosten sind gem. Stellenplan und aus der Personalabrechnungssoftware erhoben. Abweichungen zu 2021 ergeben sich insbesondere durch aktualisierte Produktverteilungen, tariflichen Steigerungsraten, Personalwechseln, Stellenwiederbesetzungen, u.ä.
- Zu 13 Betriebsaufwendungen Software , Wahlkosten
Zu 2022: Sachkosten für die Landtagswahl 2022
- Zu 14 Vermögensabschreibungen; Veränderungen zum Vorjahr ergeben sich aus der Aktualisierung der Abschreibungen auf Basis des Jahresabschlusses 2019, sowie der Aufnahme von Sondereffekten
- Zu 15 Siehe Erläuterung „Übersicht Zuschusszahlungen 2022/2023“
- Zu 16 Dienst- u. Schutzkleidung, Fahrtauslagen / Wegstreckenentschädigung , Ersatzvornahmen, Sachkosten des Bürgerbüros, Postgebühren Wahlen, Übernahme Bestattungskosten
Zu 2023: Wegfall des Mehrbedarfes für die Corona-Pandemie
- Zu 27 / 28 Die Veränderungen der Inneren Verrechnungen sind auf die Anpassung an die Betriebsergebnisse der Kostenrechnung zurückzuführen

02.20 Verkehrsangelegenheiten

- Zu 4 Verwaltungsgebühren
- Zu 7 Verwarnungsgelder / Bußgelder ruhender Straßenverkehr
- Zu 11 Die Personalkosten sind gem. Stellenplan und aus der Personalabrechnungssoftware erhoben. Abweichungen zu 2021 ergeben sich insbesondere durch aktualisierte Produktverteilungen, tariflichen Steigerungsraten, Personalwechseln, Stellenwiederbesetzungen, u.ä.
- Zu 14 Vermögensabschreibungen; Veränderungen zum Vorjahr ergeben sich aus der Aktualisierung der Abschreibungen auf Basis des Jahresabschlusses 2019, sowie der Aufnahme von Sondereffekten
- Zu 16 Aus- u Fortbildungen, Umschulungen, Reisekosten, Aufwendungen für Dienst- u Schutzkleidung, Beseitigung von Autowracks, Abschleppen von Kraftfahrzeugen, Unterbringung von Verwahrautos

02.40. Feuerwehr und Rettungsdienst

- Zu 2 Erträge aus Sonderposten
- Zu 3 Schadenersatzleistungen
- Zu 4 Rettungsdienstgebühren, Verwaltungsgebühren, Erträge Auflösung Sopos Gebühren
- Zu 5 Mieten, Verkaufserlöse
- Zu 6 Kostenersatz gem. § 52 BHKG, Erstattungen des Kreises, Erstattungen - Verbrauchsmaterial
- Zu 7 Erstattungen Unfallkasse
- Zu 11 Die Personalkosten sind gem. Stellenplan und aus der Personalabrechnungssoftware erhoben. Abweichungen zu 2021 ergeben sich insbesondere durch aktualisierte Produktverteilungen, tariflichen Steigerungsraten, Personalwechseln, Stellenwiederbesetzungen, u.ä.
- Zu 13 Betrieb und Unterhaltung der Fahrzeuge, Unterhaltung Gebäude / Grundvermögen, Unterhaltung Geräte/Inventar/Technik, Kauf von Inventar und sonstigen Geräten, Betriebsaufwendungen Software Abrechnungsverfahren
Zu 2022: Mehrbedarf für die Unterhaltung/Wartung der Gebäude(58.650 €) und für die ab 2022 kostenpflichtige Software Digitalfunkgeräte (21.000 €)
Zu 2023: Mehrbedarf für die Wartung der Atemschutzgeräte
- Zu 14 Vermögensabschreibungen; Veränderungen zum Vorjahr ergeben sich aus der Aktualisierung der Abschreibungen auf Basis des Jahresabschlusses 2019, sowie der Aufnahme von Sondereffekten
- Zu 15 Siehe Erläuterung „Übersicht Zuschusszahlungen 2022/2023“
- Zu 16 Dienst- u. Schutzkleidung, Aus- u. Fortbildung, Umschulung, Reisekosten, Gebühren für ärztliche Untersuchungen, Mieten, Mobilfunk, Zeitungen, Zeitschriften, Bücher, Verdienstausfallentschädigung, Aufwendungen Rente Freiwillige Feuerwehr, Sonstige Geschäftsaufwendungen, Schadensversicherungsbeiträge, Katastrophenabwehr, Erstattungen
Zu 2022: Minderaufwand für die Mobilfunkgeräte (-15.500 €) und Mehraufwendungen bei den Ausbildungskosten für Notfallsanitäter.(56.000 €)
- Zu 27 / 28 Die Veränderungen der Inneren Verrechnungen sind auf die Anpassung an die Betriebsergebnisse der Kostenrechnung zurückzuführen

03 Schulträgeraufgaben

03.10 Grundschulen

- Zu 2 Erträge aus Sonderposten, Zuweisungen des Landes -OGS-
Anpassung der Zuweisungen des Landes –OGS gem. den aktualisierten Kinderzahlen
Zu 2022: Wegfall des einmaligen Landeszuschuss für Infrastrukturausbau OGS
- Zu 4 Elternbeiträge -OGS-
- Zu 5 Dienstwohnungsvergütung
- Zu 6 Erstattung Bundesfreiwilligendienst; Erstattung Personalkosten OGS
- Zu 7 Erträge aus Sonderposten
- Zu 8 Aktivierte Eigenleistungen
- Zu 11 Die Personalkosten sind gem. Stellenplan und aus der Personalabrechnungssoftware erhoben.
Abweichungen zu 2021 ergeben sich insbesondere durch aktualisierte Produktverteilungen, tariflichen Steigerungsraten, Personalwechselln, Stellenwiederbesetzungen, u.ä.
- Zu 13 Unterhaltung und Wartung Gebäude / Grundvermögen, Unterhaltung der Spiel- und Grünflächen,
Kauf von Inventar und sonst. Geräten, Lernmittel, Schulbetriebsaufwendungen, Schülerbeförderungskosten,
Betriebsaufwendungen PC, Wartung EDV, Bewirtschaftungsaufwendungen -OGS-
Zu 2022: Mehraufwendungen bei den Unterhaltungsmaßnahmen der Gebäude (33.980 €), Aktualisierung
Bewirtschaftungsausgaben OGS durch Anpassung an Kinderzahlen (364.150 €)Dem steht der Wegfall des
einmaligen Ansatz für das Gutachten Infrastrukturausbau OGS (-175.000 €) entgegen.
- Zu 14 Vermögensabschreibungen; Veränderungen zum Vorjahr ergeben sich aus der Aktualisierung der
Abschreibungen auf Basis des Jahresabschlusses 2019, sowie der Aufnahme von Sondereffekten
- Zu 15 Siehe Erläuterung „Übersicht Zuschusszahlungen 2022/2023“
- Zu 16 Schadensversicherungsbeiträge Gebäude, Mieten
- Zu 27 / 28 Die Veränderungen der Inneren Verrechnungen sind auf die Anpassung an die Betriebsergebnisse
der Kostenrechnung zurückzuführen

03.30 Realschulen

- Zu 2 Erträge aus Sonderposten
- Zu 4 Benutzungsentgelte
- Zu 5 Dienstwohnungsvergütung
- Zu 8 Aktivierte Eigenleistungen
- Zu 11 Die Personalkosten sind gem. Stellenplan und aus der Personalabrechnungssoftware erhoben.
Abweichungen zu 2021 ergeben sich insbesondere durch aktualisierte Produktverteilungen, tariflichen
Steigerungsraten, Personalwechselln, Stellenwiederbesetzungen, u.ä.

03.30 Realschulen / Forts.

- Zu 13 Unterhaltung und Wartung Gebäude / Grundvermögen, Kauf von Inventar und sonstigen Geräten, Lernmittel, Schulbetriebsaufwendungen, Schülerbeförderungskosten, Betriebsaufwendungen PC, Wartung EDV
Zu 2022: Mehraufwendungen bei den Unterhaltungsmaßnahmen der Gebäude
- Zu 14 Vermögensabschreibungen; Veränderungen zum Vorjahr ergeben sich aus der Aktualisierung der Abschreibungen auf Basis des Jahresabschlusses 2019, sowie der Aufnahme von Sondereffekten
- Zu 16 Schadensversicherungsbeiträge Gebäude, Entsorgung einschl. Chemikalien
- Zu 27 / 28 Die Veränderungen der Inneren Verrechnungen sind auf die Anpassung an die Betriebsergebnisse der Kostenrechnung zurückzuführen

03.40 Gymnasien

- Zu 2 Erträge aus Sonderposten
- Zu 4 Benutzungsentgelte
- Zu 5 Dienstwohnungsvergütung
Ab 2022: Wegfall der Dienstwohnung Karl-Mücher-Weg
- Zu 6 Belastungsausgleich
- Zu 8 Aktivierte Eigenleistungen
- Zu 11 Die Personalkosten sind gem. Stellenplan und aus der Personalabrechnungssoftware erhoben. Abweichungen zu 2021 ergeben sich insbesondere durch aktualisierte Produktverteilungen, tariflichen Steigerungsraten, Personalwechselln, Stellenwiederbesetzungen, u.ä.
- Zu 13 Unterhaltung und Wartung Gebäude / Grundvermögen, Unterhaltung der Spiel- und Grünflächen, Kauf von Inventar und sonstigen Geräten, Lernmittel, Schulbetriebsaufwendungen, Schülerbeförderungskosten, Betriebsaufwendungen PC, Wartung EDV
Zu 2022: Mehraufwendungen bei den Unterhaltungsmaßnahmen der Gebäude
- Zu 14 Vermögensabschreibungen; Veränderungen zum Vorjahr ergeben sich aus der Aktualisierung der Abschreibungen auf Basis des Jahresabschlusses 2019, sowie der Aufnahme von Sondereffekten
- Zu 16 Schadensversicherungsbeiträge Gebäude, Entsorgung einschl. Chemikalien, Schadstoffmessungen Fachräume, Schließdienst CFvW-Gymnasium
Zu 2022: Mehrbedarf für die Gebäudeversicherung
- Zu 27 / 28 Die Veränderungen der Inneren Verrechnungen sind auf die Anpassung an die Betriebsergebnisse der Kostenrechnung zurückzuführen

03.50 Gesamtschule

- Zu 2 Erträge aus Sonderposten
- Zu 4 Benutzungsgebühren
- Zu 11 Die Personalkosten sind gem. Stellenplan und aus der Personalabrechnungssoftware erhoben. Abweichungen zu 2021 ergeben sich insbesondere durch aktualisierte Produktverteilungen, tariflichen Steigerungsraten, Personalwechselln, Stellenwiederbesetzungen, u.ä.

03.50 Gesamtschule/ Fortsetzung

- Zu 13 Unterhaltung und Wartung Gebäude / Grundvermögen, Kauf von Inventar und sonstigen Geräten, Lernmittel, Schulbetriebsaufwendungen, Schülerbeförderungskosten, Betriebsaufwendungen PC, Wartung EDV
Zu 2022: Mehraufwendungen bei den Unterhaltungsmaßnahmen der Gebäude
- Zu 14 Vermögensabschreibungen; Veränderungen zum Vorjahr ergeben sich aus der Aktualisierung der Abschreibungen auf Basis des Jahresabschlusses 2019, sowie der Aufnahme von Sondereffekten
- Zu 15 Siehe Erläuterung „Übersicht Zuschusszahlungen 2022/2023“
- Zu 16 Schadensversicherungsbeiträge Gebäude, Entsorgung einschl. Chemikalien,
Zu 2022: Mehrbedarf für die Gebäudeversicherung
- Zu 27 / 28 Die Veränderungen der Inneren Verrechnungen sind auf die Anpassung an die Betriebsergebnisse der Kostenrechnung zurückzuführen

03.60 Förderschule

- Zu 2 Erträge aus Sonderposten
- Zu 4 Benutzungsentgelte
- Zu 5 Dienstwohnungsvergütung und Miete Comeniuschule
- Zu 11 Die Personalkosten sind gem. Stellenplan und aus der Personalabrechnungssoftware erhoben. Abweichungen zu 2021 ergeben sich insbesondere durch aktualisierte Produktverteilungen, tariflichen Steigerungsraten, Personalwechselln, Stellenwiederbesetzungen, u.ä.
- Zu 13 Unterhaltung und Wartung Gebäude / Grundvermögen; Unterhaltung der Spiel- und Grünflächen
Zu 2022: Mehraufwendungen bei den Unterhaltungsmaßnahmen der Gebäude
- Zu 14 Vermögensabschreibungen; Veränderungen zum Vorjahr ergeben sich aus der Aktualisierung der Abschreibungen auf Basis des Jahresabschlusses 2019, sowie der Aufnahme von Sondereffekten
- Zu 16 Schadensversicherungsbeiträge Gebäude
Zu 2022: Mehrbedarf für die Gebäudeversicherung
- Zu 27 / 28 Die Veränderungen der Inneren Verrechnungen sind auf die Anpassung an die Betriebsergebnisse der Kostenrechnung zurückzuführen

03.70 Sonstige zentrale Leistungen des Schulträgers

- Zu 2 Erträge aus Sonderposten, Landeszuschüsse für Projekte, Baulastenausgleich Inklusion
Zu 2022: Wegfall des einmaligen Landeszuschusses für FFP2-Masken
- Zu 3 Schadenersatzleistungen
- Zu 5 Dienstwohnungsvergütung und Miete Berufskolleg
- Zu 6 Erstattungen des Landes, Versicherungsleistungen; Erstattungen Personalkosten Berufskolleg
- Zu 11 Die Personalkosten sind gem. Stellenplan und aus der Personalabrechnungssoftware erhoben. Abweichungen zu 2021 ergeben sich insbesondere durch aktualisierte Produktverteilungen, tariflichen Steigerungsraten, Personalwechselln, Stellenwiederbesetzungen, u.ä.

03.70 Sonstige zentrale Leistungen des Schulträgers / Forts.

- Zu 13 Unterhaltung und Wartung Berufskolleg, INFRA - West, Projekt „Kultur und Schule“, Gebühren Hygienebegehungen
Zu 2022: Wegfall des Mehrbedarfes für den Kauf von FFP2-Masken für die Ratinger Schulen
- Zu 14 Vermögensabschreibungen; Veränderungen zum Vorjahr ergeben sich aus der Aktualisierung der Abschreibungen auf Basis des Jahresabschlusses 2019, sowie der Aufnahme von Sondereffekten
- Zu 15 Siehe Erläuterung „Übersicht Zuschusszahlungen 2022/2023“
- Zu 16 Mieten, Beseitigung von Versicherungsschäden, Sonst. Schadensversicherungsbeiträge Schulen
Zu 2022/2023: Mehrbedarf bei den sonstigen Schadensversicherungsbeiträgen aufgrund der Digitalisierung der Schulen

04 Kultur

04.10 Volkshochschule

- Zu 2 Zuweisungen des Landes, Erträge aus Sonderposten
- Zu 3 Ersatz von sächlichen Betriebsaufwendungen
- Zu 4 Höherentgelte
- Zu 5 Anzeigenerlöse und Verkaufserlöse
- Zu 6 Zuweisung ARGE Mettmann, Erstattungen des Bundes, Erstattungen SkF
- Zu 11 Die Personalkosten sind gem. Stellenplan und aus der Personalabrechnungssoftware erhoben. Abweichungen zu 2021 ergeben sich insbesondere durch aktualisierte Produktverteilungen, tariflichen Steigerungsraten, Personalwechselln, Stellenwiederbesetzungen, u.ä.
- Zu 13 Unterhaltung und Wartung Gebäude / Grundvermögen, Schulbetriebsaufwendungen, Zertifizierung VHS, Dienstleistungskosten Boje
Zu 2022: Mehraufwendungen für die Unterhaltung der Gebäude
- Zu 14 Vermögensabschreibungen; Veränderungen zum Vorjahr ergeben sich aus der Aktualisierung der Abschreibungen auf Basis des Jahresabschlusses 2019, sowie der Aufnahme von Sondereffekten
- Zu 16 Werbung, Verzeichnisse, Nutzungsentschädigungen, Sachausgaben Prüfungsunterlagen, Verbandsbeitrag, Raummiete Sprachkurse Flüchtlinge, Zeitungen, Zeitschriften, Bücher, Fortbildungen, Reisekosten
Zu 2022: Mehraufwendungen bei den Schadensversicherungsbeiträgen Gebäude
- Zu 27 / 28 Die Veränderungen der Inneren Verrechnungen sind auf die Anpassung an die Betriebsergebnisse der Kostenrechnung zurückzuführen

04.20 Musikschule

- Zu 2 Erträge aus Sonderposten, Zuweisungen des Landes, Zuweisungen „Jeki“
- Zu 4 Benutzungsentgelte, Teilnahmeentgelte
- Zu 5 Mieten Proberäume
- Zu 11 Die Personalkosten sind gem. Stellenplan und aus der Personalabrechnungssoftware erhoben. Abweichungen zu 2021 ergeben sich insbesondere durch aktualisierte Produktverteilungen, tariflichen Steigerungsraten, Personalwechselln, Stellenwiederbesetzungen, u.ä.
- Zu 13 Konzertveranstaltungen, Werbung u.ä., Ausbildungskosten, Unterhaltung F.-Trimborn-Saal, Kauf von Inventar und sonstigen Geräten
Zu 2022: Mehraufwendungen für die Unterhaltung der Gebäude
- Zu 14 Vermögensabschreibungen; Veränderungen zum Vorjahr ergeben sich aus der Aktualisierung der Abschreibungen auf Basis des Jahresabschlusses 2019, sowie der Aufnahme von Sondereffekten
- Zu 16 Vereinsbeiträge, Schadensversicherungsbeiträge, Fortbildungs- und Reisekosten, Kopierlizenzen
- Zu 27 / 28 Die Veränderungen der Inneren Verrechnungen sind auf die Anpassung an die Betriebsergebnisse der Kostenrechnung zurückzuführen

04.30 Stadtbibliothek

- Zu 2 Erträge aus Sonderposten
- Zu 4 Teilnahmeentgelte.
- Zu 5 Verkaufserlöse, Benutzungsentgelte u.ä.
- Zu 11 Die Personalkosten sind gem. Stellenplan und aus der Personalabrechnungssoftware erhoben. Abweichungen zu 2021 ergeben sich insbesondere durch aktualisierte Produktverteilungen, tariflichen Steigerungsraten, Personalwechselln, Stellenwiederbesetzungen, u.ä.
- Zu 13 Büchereiausstattung, Betriebsaufwendungen Software, Unterhaltung und Wartung der Gebäude / des Grundvermögens, Öffentlichkeitsarbeit, Sonstige Aufwendungen
Zu 2022: Mehraufwendungen für die Unterhaltung der Gebäude (12.150 €) und einmalige Mehraufwendungen für die Pflege-/Wartungskosten RFID-Anlage (36.100)
- Zu 14 Vermögensabschreibungen; Veränderungen zum Vorjahr ergeben sich aus der Aktualisierung der Abschreibungen auf Basis des Jahresabschlusses 2019, sowie der Aufnahme von Sondereffekten
- Zu 16 Ergänzung DVD, Kauf von Fortsetzungslieferungen, Kauf von Kleinmaterialien, Schadensversicherungsbeiträge
Ab 2022: Mehraufwendungen für Betriebskosten WLAN
- Zu 27 / 28 Die Veränderungen der Inneren Verrechnungen sind auf die Anpassung an die Betriebsergebnisse der Kostenrechnung zurückzuführen

04.40 Museum der Stadt Ratingen

- Zu 2 Erträge aus Sonderposten
- Zu 4 Eintrittsgelder, Benutzungsentgelte, Teilnahmeentgelte
- Zu 5 Verkaufserlöse
- Zu 6 Erstattung Springerkräfte Museum
- Zu 11 Die Personalkosten sind gem. Stellenplan und aus der Personalabrechnungssoftware erhoben. Abweichungen zu 2021 ergeben sich insbesondere durch aktualisierte Produktverteilungen, tariflichen Steigerungsraten, Personalwechselln, Stellenwiederbesetzungen, u.ä.
- Zu 13 Unterhaltung und Wartung Gebäude / Grundvermögen, Ausstellungen, Öffentlichkeitsarbeit, Werbung, Unterhaltung und Betrieb Fahrzeuge
- Zu 14 Vermögensabschreibungen; Veränderungen zum Vorjahr ergeben sich aus der Aktualisierung der Abschreibungen auf Basis des Jahresabschlusses 2019, sowie der Aufnahme von Sondereffekten
- Zu 16 Schadensversicherungsbeiträge, Kleinmaterialien für den Museumsshop, Sonstige Geschäftsaufwendungen, Restaurierung von Kunstgegenständen
Zu 2022: Einmaliger Mehrbedarf für Schulungen für das Archivierungssystem MuseumPlus
- Zu 27 / 28 Die Veränderungen der Inneren Verrechnungen sind auf die Anpassung an die Betriebsergebnisse der Kostenrechnung zurückzuführen

04.50 Stadtarchiv

- Zu 4 Verwaltungsgebühren
- Zu 5 Verkaufserlöse
- Zu 11 Die Personalkosten sind gem. Stellenplan und aus der Personalabrechnungssoftware erhoben. Abweichungen zu 2021 ergeben sich insbesondere durch aktualisierte Produktverteilungen, tariflichen Steigerungsraten, Personalwechselln, Stellenwiederbesetzungen, u.ä.
- Zu 13 Unterhaltung und Wartung der Gebäude / des Grundvermögens, Ausstellungen, Archivalienaufbereitung
- Zu 14 Vermögensabschreibungen; Veränderungen zum Vorjahr ergeben sich aus der Aktualisierung der Abschreibungen auf Basis des Jahresabschlusses 2019, sowie der Aufnahme von Sondereffekten
- Zu 16 Sonstige Geschäftsauszahlungen, Ergänzung der Archivbibliothek, Veröffentlichungen, Schadensversicherungsbeiträge
- Zu 27 / 28 Die Veränderungen der Inneren Verrechnungen sind auf die Anpassung an die Betriebsergebnisse der Kostenrechnung zurückzuführen

04.60 Stadttheater

- Zu 2 Zuweisungen und Erträge aus Sonderposten
- Zu 3 Ersatz von sächlichen Betriebsausgaben
- Zu 4 Eintrittsgelder, Benutzungsentgelte
- Zu 5 Anzeigenerlöse
- Zu 6 Erstattung Gestellung techn. Personal, Vermischte Einnahmen
- Zu 11 Die Personalkosten sind gem. Stellenplan und aus der Personalabrechnungssoftware erhoben. Abweichungen zu 2021 ergeben sich insbesondere durch aktualisierte Produktverteilungen, tariflichen Steigerungsraten, Personalwechselln, Stellenwiederbesetzungen, u.ä.
- Zu 13 Unterhaltung und Wartung der Gebäude / des Grundvermögens, Städtische Kulturveranstaltungen, Kulturveranstaltungen Dritter, Entgelte an Dritte, Sonstige Betriebsaufwendungen
Zu 2020 Mehrbedarf für Unterhaltungsmaßnahmen an Gebäuden
- Zu 14 Vermögensabschreibungen; Veränderungen zum Vorjahr ergeben sich aus der Aktualisierung der Abschreibungen auf Basis des Jahresabschlusses 2019, sowie der Aufnahme von Sondereffekten
- Zu 16 Vereinsbeiträge, Zeitungen, Zeitschriften Bücher, Schadensversicherungsbeiträge, Fortbildungs- und Reisekosten
Ab 2022. gestiegen Beitrag für das Kultursekretariat
- Zu 27 / 28 Die Veränderungen der Inneren Verrechnungen sind auf die Anpassung an die Betriebsergebnisse der Kostenrechnung zurückzuführen

04.70 Kulturverwaltung, Veranstaltungen, Förderungen

- Zu 2 Landeszuschuss Kulturrucksack NRW, Musikförderpreise,
- Zu 4 Eintrittsgelder

04.70 Kulturverwaltung, Veranstaltungen, Förderungen / Forts.

- Zu 11 Die Personalkosten sind gem. Stellenplan und aus der Personalabrechnungssoftware erhoben. Abweichungen zu 2020 ergeben sich insbesondere durch aktualisierte Produktverteilungen, tariflichen Steigerungsraten, Personalwechseln, Stellenwiederbesetzungen, u.ä.
- Zu 13 Sachkosten Kulturrucksack NRW, Kulturveranstaltungen, Verleihung Musikförderpreis, Unterhaltung Brunnenanlagen, Weihnachtsbeleuchtung
Zu 2021: Ansatzwiederholung der nicht verbrauchten Mittel für das Jugendkulturjahr 2020 (200.000 €)
- Zu 14 Vermögensabschreibungen; Veränderungen zum Vorjahr ergeben sich aus der Aktualisierung der Abschreibungen auf Basis des Jahresabschlusses 2017 und den vorläufigen Erkenntnissen der Jahresabschlussarbeiten 2018, sowie der Aufnahme von Sondereffekten
- Zu 15 Siehe Erläuterung „Übersicht Zuschusszahlungen 2022/2023“
- Zu 16 Zeitungen, Zeitschriften, Bücher, Sonstige Geschäftsauszahlungen, Weihnachtskonzert (15.000 €) und Jugendkulturpreis (+10.000 €)
- Zu 27 / 28 Die Veränderungen der Inneren Verrechnungen sind auf die Anpassung an die Betriebsergebnisse der Kostenrechnung zurückzuführen

05 Soziale Hilfen

05.10 Unterstützung der Senioren

- Zu 2 Erträge aus Sonderposten
- Zu 5 Betriebseinnahmen Begegnungsstätten, Mieten
- Zu 6 Erstattungen des Kreises
Ab 2021: Darstellung der Erstattungen des Kreises für konfessionelle Seniorenbegegnungsstätten (Weiterleitung der Erstattungen bei 15 - Transferaufwendungen)
- Zu 8 Aktivierte Eigenleistungen
- Zu 11 Die Personalkosten sind gem. Stellenplan und aus der Personalabrechnungssoftware erhoben. Abweichungen zu 2021 ergeben sich insbesondere durch aktualisierte Produktverteilungen, tariflichen Steigerungsraten, Personalwechselln, Stellenwiederbesetzungen, u.ä.
- Zu 13 Unterhaltung und Wartung Gebäude / Grundvermögen und Außenflächen, Betreuung der Senioren, Betriebsaufwendungen Internet
Zu 2021: Mehrbedarf für Maßnahmen der Gebäudeunterhaltung
- Zu 14 Vermögensabschreibungen; Veränderungen zum Vorjahr ergeben sich aus der Aktualisierung der Abschreibungen auf Basis des Jahresabschlusses 2019, sowie der Aufnahme von Sondereffekten
- Zu 15 Siehe Erläuterung „Übersicht Zuschusszahlungen 2022/2023“
- Zu 16 Zeitungen, Zeitschriften, Bücher, Versicherungsbeiträge, Geschäftsbedürfnisse Seniorenrat, Seniorenzeitung
Zu 2021: Einmalig Briefaktion „Wie wollen wir leben“ (+10.000 €)
- Zu 27 / 28 Die Veränderungen der Inneren Verrechnungen sind auf die Anpassung an die Betriebsergebnisse der Kostenrechnung zurückzuführen

05.20 Hilfen bei Krankheit, Behinderung, Pflegebedürftigkeit

- Zu 2 Zuweisungen des Landschaftsverbandes, Sonderposten
- Zu 3 Darlehnsrückflüsse nach dem SchwbG
- Zu 6 Erstattungen
Zu 2021: einmalige Erstattung Seniorenzeitung
- Zu 11 Die Personalkosten sind gem. Stellenplan und aus der Personalabrechnungssoftware erhoben. Abweichungen zu 2021 ergeben sich insbesondere durch aktualisierte Produktverteilungen, tariflichen Steigerungsraten, Personalwechselln, Stellenwiederbesetzungen, u.ä.
- Zu 13 Öffentlichkeitsarbeit
- Zu 15 Siehe Erläuterung „Übersicht Zuschusszahlungen 2022/2023“

05.30 Hilfen bei Einkommensdefiziten und Unterstützungsleistungen

- Zu 2 Zuweisungen des Landes Asylbewerberleistungsgesetz, Erträge aus Sonderposten
Ab 2021: Anpassung der Landeszuweisungen an die prognostizierten Flüchtlingszahlen
- Zu 3 Ersatz von Unterhaltsvorschussleistungen, Kostenersatz von Leistungsempfängern
- Zu 6 Erstattungen des Bundes/ Landes UVG-Leistungen, Kreiszuschüsse, Erstattung Personalkosten Jobcenter
Ab 2022: Anpassung an die tatsächliche Erstattung Jobcenter
- Zu 11 Die Personalkosten sind gem. Stellenplan und aus der Personalabrechnungssoftware erhoben. Abweichungen zu 2021 ergeben sich insbesondere durch aktualisierte Produktverteilungen, tariflichen Steigerungsraten, Personalwechselln, Stellenwiederbesetzungen, u.ä.
- Zu 13 Beschäftigungsprojekte (Projektstellen), Beschäftigungsförderung, Sprachförderung Ratingen-West, Unterhaltung und Wartung Gebäude / Grundvermögen
Zu 2021: Ansatzwiederholung für das in 2020 pandemiebedingt ausgefallene Fest der Kulturen
- Zu 14 Vermögensabschreibungen; Veränderungen zum Vorjahr ergeben sich aus der Aktualisierung der Abschreibungen auf Basis des Jahresabschlusses 2019, sowie der Aufnahme von Sondereffekten
- Zu 15 Siehe Erläuterung „Übersicht Zuschusszahlungen 2022/2023“
- Zu 16 Leistungen UVG Erstattungen an den Bund, Fortbildungs- und Reisekosten
Ab 2022: Anpassung an den tatsächlichen Erstattungen an Bund/Land
- Zu 27 / 28 Die Veränderungen der Inneren Verrechnungen sind auf die Anpassung an die Betriebsergebnisse der Kostenrechnung zurückzuführen

05.40 Allgemeine Unterstützung sozialer Einrichtungen

- Zu 2 Zuweisungen des Landes, Zuweisung Bundesmittel BIWAQ, Erträge aus Sonderposten
- Zu 6 Erstattungen zum Projekt Biwaq
Ab 2022: Wegfall der Erstattung der Mietkosten
- Zu 11 Die Personalkosten sind gem. Stellenplan und aus der Personalabrechnungssoftware erhoben. Abweichungen zu 2021 ergeben sich insbesondere durch aktualisierte Produktverteilungen, tariflichen Steigerungsraten, Personalwechselln, Stellenwiederbesetzungen, u.ä.
- Zu 13 Projekt "Ehrenamt"
- Zu 14 Vermögensabschreibungen; Veränderungen zum Vorjahr ergeben sich aus der Aktualisierung der Abschreibungen auf Basis des Jahresabschlusses 2019, sowie der Aufnahme von Sondereffekten
- Zu 15 Siehe Erläuterung „Übersicht Zuschusszahlungen 2022/2023“
- Zu 16 Mietkosten BIWAQ, Projekt Freiwilligenbörse, Mentoring/Bildungspatenschaften
Ab 2022: Wegfall der Mietkosten Biwaq

06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

06.10 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen

- Zu 2 Zuweisungen des Landes , Sonderposten
Zu 2021: Anpassung der Landeszuschüsse Kibiz an Kinderzahlen und Ausbauplanung (+574.300 €) und neue Zuweisung für das Projekt „Aufholen nach Corona“(+271.890 €)
- zu 4 Elternbeiträge für Kindertageseinrichtungen
Ab 2021: Anpassung der Elternbeiträge an die neue Gebührensatzung und an 3 beitragsfreie Jahre bei der Ü3-Betreuung ab dem Kindergartenjahr 2020/2021
- Zu 5 Elternbeiträge Beköstigung
- Zu 6 Erstattungen von Dritten (Tagespflege), Erstattungen des Landschaftsverbandes, Erstattungen des Bundes Sprachförderung
Ab 2021: Erstattungen aus Endabrechnungen (+200.000 € /Weiterleitung in gleicher Höhe bei 15-Transferaufwendungen)
- Zu 7 Rückzahlung Kibiz Betriebskosten, Erträge aus Auflösung sonstiger Sonderposten
- Zu 8 Aktivierte Eigenleistungen
- Zu 11 Die Personalkosten sind gem. Stellenplan und aus der Personalabrechnungssoftware erhoben. Abweichungen zu 2021 ergeben sich insbesondere durch aktualisierte Produktverteilungen, tariflichen Steigerungsraten, Personalwechselln, Stellenwiederbesetzungen, u.ä.
- Zu 13 Unterhaltung / Wartung der Gebäude, Grünflächenunterhaltung, Ersatz bzw. Ergänzung von Inventar, Nebenkosten der städt. Kindertagesstätten, Betriebsausgaben ADV
Ab 2022: Mehrbedarf für die Gebäudeunterhaltung (+rd. 60.000 €), Reinigung Unternehmer (+186.000 €), und bei den Nebenkosten wie Strom etc. (+130.000 €)
- Zu 14 Vermögensabschreibungen; Veränderungen zum Vorjahr ergeben sich aus der Aktualisierung der Abschreibungen auf Basis des Jahresabschlusses 2019, sowie der Aufnahme von Sondereffekten
- Zu 15 Siehe Erläuterung „Übersicht Zuschusszahlungen 2022/2023“
- Zu 16 Fortbildungs- und Reisekosten, Sachausgaben für Beköstigung, sonstige Sachkosten der Kindertagesstätten
Ab 2022. Mehrbedarf u.a. im Bereich der Gebäudeversicherung und bei den Betriebskosten der Kindertagesstätten
- Zu 27 / 28 Die Veränderungen der Inneren Verrechnungen sind auf die Anpassung an die Betriebsergebnisse der Kostenrechnung zurückzuführen

06.20 Kinder- und Jugendarbeit

- Zu 2 Zuweisungen des Landes für die Arbeit der Jugendzentren, ESF-Mittel „Jugend stärken im Quartier“
Erträge aus Sonderposten,
Ab 2022: Anteiliger Wegfall des Projektes Jugend stärken im Quartier
- Zu 4 Teilnahmeentgelte, Eintrittsgelder, Lehrgangsentgelte u. ä., Entgelte für Ferienpässe, Benutzungsentgelte, Einnahmen aus Vermietungen
- Zu 5 Einnahmen aus Thekenbetrieb, Einnahmen aus Verkauf
Ab 2022: Wegfall der Dienstwohnungsvergütung Stadionring

06.20 Kinder- und Jugendarbeit / Forts.

- Zu 6 Erstattung des Bundes BFD, Erstattung Minijobs Manege, Erstattung Spielmobil
Ab 2022: Mehrertrag durch Erstattung Minijobs Jugendzentrum Hösel
- Zu 8 Aktivierte Eigenleistungen
- Zu 11 Die Personalkosten sind gem. Stellenplan und aus der Personalabrechnungssoftware erhoben.
Abweichungen zu 2021 ergeben sich insbesondere durch aktualisierte Produktverteilungen, tariflichen Steigerungsraten, Personalwechselln, Stellenwiederbesetzungen, u.ä.
- Zu 13 Unterhaltung / Wartung und Ersatz bzw. Ergänzung von Inventar, Grünflächenunterhaltung, Veranstaltungen, Erholungsmaßnahmen, Betriebsausgaben Software
Ab 2022: Mehraufwand für die Unterhaltung der Gebäude und der Grünflächen
- Zu 14 Vermögensabschreibungen; Veränderungen zum Vorjahr ergeben sich aus der Aktualisierung der Abschreibungen auf Basis des Jahresabschlusses 2019, sowie der Aufnahme von Sondereffekten
- Zu 15 Siehe Erläuterung „Übersicht Zuschusszahlungen 2022/2023“
- Zu 16 Fortbildungs- und Reisekosten, Arbeit in städt. Jugendheimen, Sachkosten für den Thekenbetrieb, Mieten, Zeitungen, Zeitschriften, Bücher, Beköstigung
Zu 2022: Mehrbedarf für das open Air Festival Volkardey und für Fortbildung
- Zu 27 / 28 Die Veränderungen der Inneren Verrechnungen sind auf die Anpassung an die Betriebsergebnisse der Kostenrechnung zurückzuführen

06.30 Familienhilfen

- Zu 2 Landeszuweisung psychologische Beratungsstelle, Zuweisung "Frühe Hilfen", Zuweisung Sachkosten
- Zu 3 Ersatzleistungen Dritter, Kostenerstattung Vollzeitpflege andere Gemeinden, Einnahmen Kostenerstattung außer § 33
Ab 2021: Anpassung der Kostenerstattungen im Bereich der Heimpflege
- Zu 6 Kostenerstattung Flüchtlinge / Jugendhilfe, Erstattung Stadtteil Sozialarbeit
Ab 2022: Anpassung des Ansatzes für die Kostenerstattung unbegleiteter minderjähriger Flüchtlinge an die sinkenden Prognosewerte(-490.000 €)
- Zu 11 Die Personalkosten sind gem. Stellenplan und aus der Personalabrechnungssoftware erhoben.
Abweichungen zu 2021 ergeben sich insbesondere durch aktualisierte Produktverteilungen, tariflichen Steigerungsraten, Personalwechselln, Stellenwiederbesetzungen, u.ä.
- Zu 13 Sachkosten Familienbildungswerk Elternkompetenz, Sachkosten Frühwarnsystem (Dormagener Modell), Sachkosten BuT-Schulsozialarbeit, Ersatz bzw. Ergänzung von Inventar, Betreuungsarbeit, Spiel-, Sprachförderung und Erziehungsberatung Flüchtlingsunterkünfte
Ab 2022: Wegfall der Druckkosten Frühwarnsystem (Dormagener Modell)
- Zu 14 Vermögensabschreibungen; Veränderungen zum Vorjahr ergeben sich aus der Aktualisierung der Abschreibungen auf Basis des Jahresabschlusses 2019, sowie der Aufnahme von Sondereffekten
- Zu 15 Siehe Erläuterung „Übersicht Zuschusszahlungen 2022/2023“
- Zu 16 Fortbildungs- und Reisekosten, Zeitungen, Zeitschriften, Bücher, Schadensversicherungsbeiträge, Schulsozialarbeit, Sachkosten Neanderdiakonie, Tagespflege SkF
Ab 2022: Anpassung an die neue Leistungsvereinbarung Neanderdiakonie
- Zu 27 / 28 Die Veränderungen der Inneren Verrechnungen sind auf die Anpassung an die Betriebsergebnisse der Kostenrechnung zurückzuführen

07 Gesundheitsdienste

07.10 Gesundheitsdienste

- Zu 2 Erträge aus Sonderposten
- Zu 13 Unterhaltung und Wartung von Gebäuden / Grundvermögen, Unterhaltung der Spiel- und Grünflächen
Zu 2021-2022: Aufwendungen Pandemie (+1.000.000 €)
- Zu 14 Vermögensabschreibungen; Veränderungen zum Vorjahr ergeben sich aus der Aktualisierung der Abschreibungen auf Basis des Jahresabschlusses 2019, sowie der Aufnahme von Sondereffekten
- Zu 15 Siehe Erläuterung „Übersicht Zuschusszahlungen 2022/2023“
- Zu 27 / 28 Die Veränderungen der Inneren Verrechnungen sind auf die Anpassung an die Betriebsergebnisse der Kostenrechnung zurückzuführen

08 Sportförderung

08.10 Bereitstellung und Betrieb von Sportanlagen

- Zu 2 Erträge aus Sonderposten
- Zu 4 Benutzungsentgelte
- Zu 5 Mieten, Dienstwohnungsvergütung, Verkaufserlöse
- Zu 6 Erstattung Sport at night
Ab 2021: Wegfall der Ertragsposition
- Zu 7 Erträge aus Sonderposten
Ab 2021: Wegfall der Position
- Zu 8 Aktivierte Eigenleistungen
- Zu 11 Die Personalkosten sind gem. Stellenplan und aus der Personalabrechnungssoftware erhoben. Abweichungen zu 2021 ergeben sich insbesondere durch aktualisierte Produktverteilungen, tariflichen Steigerungsraten, Personalwechselln, Stellenwiederbesetzungen, u.ä.
- Zu 13 Unterhaltung und Wartung von Gebäuden / Grundvermögen, Unterhaltung Sportanlagen, Unterhaltung und Betrieb der Fahrzeuge, Unterhaltung der Arbeitsgeräte, Kauf von Inventar für städt. Sportplätze / Turnhallen, Wartung Defibrillatoren, Stadtsportfest, Betriebsführungsentgelt TH Poststr.
Ab 2022: Anpassung der Unterhaltungs-/Wartungskosten
- Zu 14 Vermögensabschreibungen; Veränderungen zum Vorjahr ergeben sich aus der Aktualisierung der Abschreibungen auf Basis des Jahresabschlusses 2019, sowie der Aufnahme von Sondereffekten
- Zu 16 Objektüberwachung Stadion, Schadensversicherungsbeiträge, Versicherung der Fahrzeuge, Sonstige Geschäftsauszahlungen, Unterhaltung des sonstigen Vermögens
Ab 2022: Mehraufwendungen bei den Versicherungen
- Zu 27 / 28 Die Veränderungen der Inneren Verrechnungen sind auf die Anpassung an die Betriebsergebnisse der Kostenrechnung zurückzuführen

08.20 Eissporthalle

- Zu 2 Erträge aus Sonderposten
- Zu 3 Sonstige Ersatzleistungen
- Zu 4 Eintrittsgelder
- Zu 5 Mieten, Pachten
Ab 2022: Mehrertrag durch geänderten Pachtvertrag für den Containershop
- Zu 8 Aktivierte Eigenleistungen
- Zu 11 Die Personalkosten sind gem. Stellenplan und aus der Personalabrechnungssoftware erhoben. Abweichungen zu 2021 ergeben sich insbesondere durch aktualisierte Produktverteilungen, tariflichen Steigerungsraten, Personalwechselln, Stellenwiederbesetzungen, u.ä.

08.20 Eissporthalle / Forts.

- Zu 13 Bauliche Unterhaltung und Wartung der Eissporthalle, Unterhaltung Außenanlagen, Unterhaltung der Spiel- und Grünflächen, Strom, Wasser, Reinigungen durch Unternehmer, Reinigungsmaterial, Betrieb der Fahrzeuge, Unterhaltung der Arbeitsgeräte, Kauf von Inventar und sonstigen Geräten, Werbung, Planungskosten/Gutachten
Ab 2022: Mehraufwendungen bei der Gebäudeunterhaltung / Wartung
- Zu 14 Vermögensabschreibungen; Veränderungen zum Vorjahr ergeben sich aus der Aktualisierung der Abschreibungen auf Basis des Jahresabschlusses 2019, sowie der Aufnahme von Sondereffekten
- Zu 16 Sonstige Geschäftsauszahlungen, Unterhaltung des sonstigen Vermögens, Schadensversicherungsbeiträge, Versicherung der Fahrzeuge, Fortbildungs- und Reisekosten
- Zu 27 / 28 Die Veränderungen der Inneren Verrechnungen sind auf die Anpassung an die Betriebsergebnisse der Kostenrechnung zurückzuführen

08.30 Sportförderung

- Zu 2 Erträge Sonderposten, Zuschuss Schwimmsportverband
- Zu 4 Teilnehmerentgelte Schwimmkurse
- Zu 11 Die Personalkosten sind gem. Stellenplan und aus der Personalabrechnungssoftware erhoben. Abweichungen zu 2021 ergeben sich insbesondere durch aktualisierte Produktverteilungen, tariflichen Steigerungsraten, Personalwechseln, Stellenwiederbesetzungen, u.ä.
- Zu 13 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen
- Zu 14 Vermögensabschreibungen; Veränderungen zum Vorjahr ergeben sich aus der Aktualisierung der Abschreibungen auf Basis des Jahresabschlusses 2019, sowie der Aufnahme von Sondereffekten
- Zu 15 Siehe Erläuterung „Übersicht Zuschusszahlungen 2022/2023“
- Zu 16 Verfügungsmittel des Bürgermeisters / Sport (1.500 €), Vereinsbeiträge u.ä.
- Zu 27 / 28 Die Veränderungen der Inneren Verrechnungen sind auf die Anpassung an die Betriebsergebnisse der Kostenrechnung zurückzuführen

09 Räumliche Planung und Entwicklung

09.10 Räumliche Planung und Entwicklung

- Zu 2 Erträge aus Sonderposten
Ab 2022: Landeszuschuss für das Projekt "Neue Mitte Tiefenbroich" entfällt (-225.000 €)
- Zu 4 Verwaltungsgebühren
Ab 2022: Mindereinnahmen bei Verwaltungsgebühren Katasterauskunft (-8.000 €)
- Zu 5 Verkaufserlöse
- Zu 11 Die Personalkosten sind gem. Stellenplan und aus der Personalabrechnungssoftware erhoben. Abweichungen zu 2021 ergeben sich insbesondere durch aktualisierte Produktverteilungen, tariflichen Steigerungsraten, Personalwechseln, Stellenwiederbesetzungen, u.ä.
- Zu 13 Öffentlichkeitsarbeit, Betriebsausgaben Software Statistik, Betriebsausgaben grafische Datenverarbeitung, Unterhaltung und Betrieb der Fahrzeuge, Unterhaltung der Arbeitsgeräte, Kauf von Inventar und sonstigen Geräten, Beschaffung von Geodaten, Neuvermessungen und Katastererneuerungen, Planungskosten/Gutachten u.ä.
Ab 2022: Mehrbedarf für Planungskosten/Gutachten u.ä. (+130.000 €); Planungskosten (+70.000 €) u.a. für Radverkehr
Ab 2023: Mehrbedarf Planungskosten / Gutachten u.ä. (+85.000 €), Planungskosten (-130.000 €)
- Zu 14 Vermögensabschreibungen; Veränderungen zum Vorjahr ergeben sich aus der Aktualisierung der Abschreibungen auf Basis des Jahresabschlusses 2019, sowie der Aufnahme von Sondereffekten
- Zu 16 Beiträge an Verbände, Vereine und dergl., Sitzungsentschädigung Gutachterausschuss, Katasterkosten u.ä., Aus- und Fortbildung, Betriebsausgaben
Ab 2022: Sachkosten für das Projekt "Neue Mitte Tiefenbroich" entfallen (-240.000)
Mehraufwand für Sitzungsentschädigung Gutachterausschuss (+10.000 €), Beiträge an Verbände, Vereine und dgl. (+7.650 €), Aus- und Fortbildungen, u.a. GIS/CAD-AnwenderInnen (+12.470 €)
- Zu 27 / 28 Die Veränderungen der Inneren Verrechnungen sind auf die Anpassung an die Betriebsergebnisse der Kostenrechnung zurückzuführen

10 Bauen und Wohnen

10.10 Bauaufsicht, Denkmalschutz

- Zu 4 Verwaltungsgebühren, Ersatzvornahmen
- Zu 6 Statikerkosten u.ä.
- Zu 7 Bußgelder, Zwangsgelder u.ä.
- Zu 8 Aktivierte Eigenleistungen
- Zu 11 Die Personalkosten sind gem. Stellenplan und aus der Personalabrechnungssoftware erhoben. Abweichungen zu 2021 ergeben sich insbesondere durch aktualisierte Produktverteilungen, tariflichen Steigerungsraten, Personalwechseln, Stellenwiederbesetzungen, u.ä.
- Zu 13 Betriebsaufwand Software Denkmalschutz, Gutachten Statiker, Denkmalpflegerische Arbeiten, Unterhaltung und Wartung von Gebäuden / Grundvermögen, Planungskosten/Gutachten u.ä. Ab 2022: Mehraufwand u.a. für die Digitalisierung von Bauakten, Repro (+15.000 €), Planungskosten / Gutachten u.ä. (+10.000 €)
- Zu 14 Vermögensabschreibungen; Veränderungen zum Vorjahr ergeben sich aus der Aktualisierung der Abschreibungen auf Basis des Jahresabschlusses 2019, sowie der Aufnahme von Sondereffekten
- Zu 15 Siehe Erläuterung „Übersicht Zuschusszahlungen 2022/2023“
- Zu 16 Fortbildungs- und Reisekosten, Kosten bei Bußgeldverfahren, Ersatzvornahmen, Aufwendungen Stadtbildpflege, Zeitungen, Zeitschriften, Bücher, u.ä. Ab 2022: Mehraufwand für Fortbildungskosten (+6.000 €)
- Zu 27 / 28 Die Veränderungen der Inneren Verrechnungen sind auf die Anpassung an die Betriebsergebnisse der Kostenrechnung zurückzuführen

10.20 Wohnungsangelegenheiten

- Zu 2 Erträge aus Sonderposten
- Zu 4 Verwaltungsgebühren, Benutzungsgebühren
Zu 2022: Ansatzanpassung für die Benutzungsgebühren der Asylbewerberheime an die prognostizierten Flüchtlingszahlen (+59.000 €) sowie Anpassung der Ansätze für die Benutzungsgebühren der Obdachlosenunterkünfte unter Berücksichtigung der aktualisierten Gebührensatzung (+57.000 €)
- Zu 5 Miete der Notunterkunft des Landes
- Zu 6 Verwaltungskostenentschädigung d. Landes, Rückerstattungen Mieten
Ab 2022: Anpassung der Rückerstattungen Mieten an das zu erwartende Ergebnis (-106.000 €), Anpassung der Verwaltungskostenentschädigung des Landes (-1.500 €)
- Zu 7 Bußgelder
- Zu 11 Die Personalkosten sind gem. Stellenplan und aus der Personalabrechnungssoftware erhoben. Abweichungen zu 2021 ergeben sich insbesondere durch aktualisierte Produktverteilungen, tariflichen Steigerungsraten, Personalwechseln, Stellenwiederbesetzungen, u.ä.

10.20 Wohnungsangelegenheiten / Forts.

- Zu 13 Betriebsausgaben Software, Unterhaltung und Wartung von Gebäuden / Grundvermögen, Unterhaltung der Spiel- und Grünflächen, Bewirtschaftungsausgaben, Unterhaltung des Inventars, Kauf von Inventar und sonstigen Geräten
Ab 2022: Mehraufwand im Bereich Unterhaltung von Gebäuden (+48.940 €). Dem gegenüber steht Minderaufwand bei den Kosten Sicherheitsdienst aufgrund der prognostizierten Flüchtlingszahlen (-224.000 €) und der Entwicklung Wohnquartiere (-10.000 €)
- Zu 14 Vermögensabschreibungen; Veränderungen zum Vorjahr ergeben sich aus der Aktualisierung der Abschreibungen auf Basis des Jahresabschlusses 2019, sowie der Aufnahme von Sondereffekten
- Zu 16 Schadensversicherungsbeiträge, Mieten, Pachten, Sonstige Geschäftsauszahlungen, Sachausgaben medizinische Versorgung, Versicherung der Fahrzeuge,
Ab 2022: u.a. Minderaufwendungen im Bereich der Mieten zur Unterbringung von asylbegehrenden Flüchtlingen aufgrund der prognostizierten Flüchtlingszahlen (-30.000 €); Mieten der Wohnungen asylbegehrender Ausländer (-109.000 €), Schadensversicherungsbeiträge Gebäude (-8.160 €)
- Zu 19 Zinsen aus städtischen Darlehen, Erträge aus Beteiligungen
Ab 2022: Anpassung an das Rechnungsergebnis
- Zu 27 / 28 Die Veränderungen der Inneren Verrechnungen sind auf die Anpassung an die Betriebsergebnisse der Kostenrechnung zurückzuführen

11 Ver- und Entsorgung

11.10 Abfallentsorgung

- Zu 2 Erträge aus Sonderposten
- Zu 4 Mitbenutzungsentgelte, , Abfallbeseitigung Restmüll, Abfallbeseitigung Biomüll, Gebühren für Abfall-/ Laubsäcke, Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenaussgleich
Ab 2022: Mehrerträge bei den Mitbenutzungsentgelten
- Zu 5 Verkaufserlöse; Erlöse aus Altpapier, Erstattungen aus dem Dualen System
- Zu 6 Sonstige Ersatzleistungen, Vermischte Einnahmen
- Zu 7 Bußgelder
Ab 2021: Wegfall der Ansatzposition Mehrwertsteuer
- Zu 13 Unterhaltung der Abfallbehälter, Kauf von Inventar und sonstigen Geräten, Kauf von Abfall- und Laubsäcken, Abfallbeseitigung durch Unternehmer, Öffentlichkeitsarbeit, Betriebsaufwand Neues Abfallmanagement, Planungskosten/Gutachten u.ä.
Zu 2022: Einmaliger Mehrbedarf für den Kauf von Altpapierentonnen
- Zu 14 Vermögensabschreibungen; Veränderungen zum Vorjahr ergeben sich aus der Aktualisierung der Abschreibungen auf Basis des Jahresabschlusses 2019, sowie der Aufnahme von Sondereffekten
- Zu 16 Vereinsbeiträge, Studien Kennzahlenvergleich, Mehrwertsteuer, Entsorgungskosten an den Kreis, Sonstige Entsorgungskosten, Erstattung Altpapiererlöse
Ab 2022: Mehraufwand Entsorgungskosten an den Kreis
- Zu 27 / 28 Die Veränderungen der Inneren Verrechnungen sind auf die Anpassung an die Betriebsergebnisse der Kostenrechnung zurückzuführen

11.20 Stadtentwässerung

- Zu 2 Erträge aus Sonderposten
- Zu 3 Erträge aus Kostenerstattungen bei Haus- und Grundstücksanschlüssen
- Zu 4 Kleineinleiterabgaben, Verwaltungsgebühren, Kanalbenutzungsgebühren, Arbeitsgebühr Niederschlagswasser, Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenaussgleich
- Zu 6 Erstattungen Berg.-Rhein.-Wasserverband, Vermischte Einnahmen, Schadenersatzleistung Reparaturarbeiten
- Zu 7 Erträge aus Sonderposten, Bußgelder
- Zu 8 Aktivierte Eigenleistungen
- Zu 11 Die Personalkosten sind gem. Stellenplan und aus der Personalabrechnungssoftware erhoben. Abweichungen zu 2021 ergeben sich insbesondere durch aktualisierte Produktverteilungen, tariflichen Steigerungsraten, Personalwechselln, Stellenwiederbesetzungen, u.ä.
- Zu 13 Unterhaltung der Entwässerungsanlagen, Betrieb Pumpenanlagen/Regenrückhaltebecken, Unterhaltung und Betrieb der Fahrzeuge, Unterhaltung der Arbeitsgeräte, Kauf von Inventar und sonstigen Geräten, Betriebsausgaben Software, Betriebsausgaben grafische Datenverarbeitung, Ersatz von Haus- und Grundstücksanschlüssen, Planungskosten/Gutachten u.ä.
Ab 2022: Mehraufwendungen bei der Unterhaltung der Entwässerungsanlagen

11.20 Stadtentwässerung / Forts.

- Zu 14 Vermögensabschreibungen; Veränderungen zum Vorjahr ergeben sich aus der Aktualisierung der Abschreibungen auf Basis des Jahresabschlusses 2019, sowie der Aufnahme von Sondereffekten
- Zu 15 Siehe Erläuterung „Übersicht Zuschusszahlungen 2022/2023“
- Zu 16 Schadensversicherungsbeiträge, Kleineinleiterabgaben, Vereinsbeiträge, Pachten, Sonstige Geschäftsauszahlungen, Versicherung der Fahrzeuge, Abwasserabgabe, Entgelt Verwaltungshelfer
Gebührenanrechnung Schmutzwasser o.ä.
Ab 2022: Erhöhung der Abwasserabgabe
- Zu 27 / 28 Die Veränderungen der Inneren Verrechnungen sind auf die Anpassung an die Betriebsergebnisse der Kostenrechnung zurückzuführen

11.30 Sonstige Versorgungsunternehmen

- Zu 6 Erstattung von Personalkosten
- Zu 7 Konzessionsabgaben Stadtwerke
Zu 2022: Vorläufig, vorbehaltlich Wirtschaftsplan 2022 der Stadtwerke Ratingen GmbH
- Zu 16 Steuern Stadtwerke
Ab 2021: Steueranteile auf den geschätzten Gewinn der SWR (siehe 19-Financerträge)
- Zu 19 Zinserträge von verbunden Unternehmen, Gewinnanteile Stadtwerke
Ab 2021: Veranschlagung des voraussichtlichen Gewinns der SWR (2 Mio. €)
- Zu 20 Zinsaufwendungen für durchzuleitende Kredite

12 Verkehrsflächen und -anlagen

12.10 Verkehrsflächen und -anlagen

- Zu 2 Erträge aus Sonderposten
Zu 2021: einmaliger Landeszuschuss Sanierung Radweg L239 (+680.000 €)
- Zu 4 Verwaltungsgebühren, Sondernutzungsgebühren, Benutzungsentgelte u.ä.
Erträge aus Sonderposten, Anteil Mautgebühren
- Zu 5 Parkentgelte, Anerkennungsentgelte, Pachten Stadtwerke pro Leuchte, Vermietung von Werbeflächen, Verkaufserlöse u.ä.
Ab 2022: Anpassung Parkentgelte an Ertragserswartung (+165.000 €)
- Zu 6 Erstattungen von privaten Unternehmen, Schadensersatzleistung Reparaturarbeiten –Grünflächen und Straßen-
- Zu 7 Erträge aus Sonderposten
- Zu 8 Aktivierte Eigenleistungen
- Zu 11 Die Personalkosten sind gem. Stellenplan und aus der Personalabrechnungssoftware erhoben. Abweichungen zu 2021 ergeben sich insbesondere durch aktualisierte Produktverteilungen, tariflichen Steigerungsraten, Personalwechselln, Stellenwiederbesetzungen, u.ä.
- Zu 13 Unterhaltung Verkehrsbegleitgrün, Unterhaltung Infrastrukturvermögen, Anpassung Straßenentwässerung nach Kanalsanierung, Sanierung Natursteinpflastersteine, Unterhaltung Verkehrsanlagen-Winterdienst-, Reinigung der Sinkkästen, Kauf von Geräten, Unterhaltung Straßenbeleuchtungsanlagen, Stromverbrauch, Brückensanierungsmaßnahmen, Wartung Parkscheinautomaten, Unterhaltung und Wartung Gebäude / Grundvermögen, Bewirtschaftungsausgaben, Planungskosten/Gutachten u.ä.
Ab 2022: Minderaufwendungen bei der Unterhaltung des Infrastrukturvermögens (-125.000) und Wegfall einmaliger Mehrbedarf für die Sanierung Radweg L239 (680.000 €). Dem stehen Mehraufwendungen für die Baumkontrolle / Baumpflege entgegen(392.000 €)
- Zu 14 Vermögensabschreibungen; Veränderungen zum Vorjahr ergeben sich aus der Aktualisierung der Abschreibungen auf Basis des Jahresabschlusses 2019, sowie der Aufnahme von Sondereffekten
- Zu 15 Siehe Erläuterung „Übersicht Zuschusszahlungen 2022/2023“
- Zu 16 Fortbildungs- und Reisekosten, Schadensversicherungsbeiträge, Versicherung der Fahrzeuge, Pachten, Markierungsarbeiten Radwege
- Zu 27 / 28 Die Veränderungen der Inneren Verrechnungen sind auf die Anpassung an die Betriebsergebnisse der Kostenrechnung zurückzuführen

12.20 Verkehrssicherung

- Zu 2 Erträge aus Sonderposten
- Zu 4 Verkehrsrechtliche Anordnungen und Sondernutzungen
- Zu 6 Schadensersatzleistungen LSA,
Ab 2022: Erstattung Energiekosten für LED-Technik
- Zu 8 Aktivierte Eigenleistungen

12.20 Verkehrssicherung / Forts.

- Zu 11 Die Personalkosten sind gem. Stellenplan und aus der Personalabrechnungssoftware erhoben. Abweichungen zu 2021 ergeben sich insbesondere durch aktualisierte Produktverteilungen, tariflichen Steigerungsraten, Personalwechseln, Stellenwiederbesetzungen, u.ä.
- Zu 13 Unterhaltung der Verkehrsanlagen, Unterhaltung Verkehrssicherungsanlagen, Energiekosten, Planungskosten Verkehrssteuerungsanlagen, Orts-, Straßen-, Verkehrsschilder u.ä.
Zu2023: Mehraufwendungen bei der Unterhaltung der Verkehrssicherungsanlagen
- Zu 14 Vermögensabschreibungen; Veränderungen zum Vorjahr ergeben sich aus der Aktualisierung der Abschreibungen auf Basis des Jahresabschlusses 2019, sowie der Aufnahme von Sondereffekten
- Zu 27 / 28 Die Veränderungen der Inneren Verrechnungen sind auf die Anpassung an die Betriebsergebnisse der Kostenrechnung zurückzuführen

12.30 ÖPNV

- Zu 13 Unterhaltung Straßenbahn-Rasengleis
- Zu 14 Vermögensabschreibungen; Veränderungen zum Vorjahr ergeben sich aus der Aktualisierung der Abschreibungen auf Basis des Jahresabschlusses 2019, sowie der Aufnahme von Sondereffekten

12.40 Straßenreinigung und Winterdienst

- Zu 4 Straßenreinigungsgebühren, Erträge aus Sonderposten
- Zu 6 Vermischte Einnahmen
- Zu 13 Unterhaltung Verkehrsanlagen-Winterdienst-, Kauf von Inventar und sonstigen Geräten, Kehrmaschinenbetrieb -Unternehmer-
- Zu 14 Vermögensabschreibungen; Veränderungen zum Vorjahr ergeben sich aus der Aktualisierung der Abschreibungen auf Basis des Jahresabschlusses 2019 sowie der Aufnahme von Sondereffekten
- Zu 16 Kehrichtbeseitigung
Ab: 2022: Mehraufwendungen bei der Straßenreinigung durch Unternehmer und einmaliger Mehrbedarf in 2022 für Studien Kennzahlenvergleich
- Zu 27 / 28 Die Veränderungen der Inneren Verrechnungen sind auf die Anpassung an die Betriebsergebnisse der Kostenrechnung zurückzuführen

13 Natur- und Landschaftspflege- und Entsorgung

13.10 Öffentliches Grün, Wasserflächen

- Zu 2 Erträge aus Sonderposten, Zuweisungen des Landes
- Zu 3 Sonstige Ersatzleistungen
- Zu 5 Mieten Ökosponsoring
- Zu 8 Aktivierte Eigenleistungen
- Zu 11 Die Personalkosten sind gem. Stellenplan und aus der Personalabrechnungssoftware erhoben. Abweichungen zu 2021 ergeben sich insbesondere durch aktualisierte Produktverteilungen, tariflichen Steigerungsraten, Personalwechselln, Stellenwiederbesetzungen, u.ä.
- Zu 13 Unterhaltung der Spiel- und Grünflächen, Unterhaltung Ökoflächen, Pflege Ausgleichsflächen, Winterdienst an öffntl. Grünanlagen, Betriebsaufwendungen grafische Datenverarbeitung. KIS , Planungskosten/Gutachten u.ä., Unterhaltung der Waldflächen
Zu 2020: Minderaufwendungen im Bereich Unterhaltung der Park- und Grünanlagen durch redaktionelle Umstellung der Baumpflegearbeiten(-305.000 €),
- Zu 14 Vermögensabschreibungen; Veränderungen zum Vorjahr ergeben sich aus der Aktualisierung der Abschreibungen auf Basis des Jahresabschlusses 2019, sowie der Aufnahme von Sondereffekten
- Zu 15 Siehe Erläuterung „Übersicht Zuschusszahlungen 2022/2023“
- Zu 16 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen, Schadensversicherungsbeiträge, Beiträge Forstgemeinschaft Hösel
- Zu 27 / 28 Die Veränderungen der Inneren Verrechnungen sind auf die Anpassung an die Betriebsergebnisse der Kostenrechnung zurückzuführen

13.20 Bestattungswesen

- Zu 4 Grab- und Bestattungsgebühren
- Zu 6 Erstattungen des Landes, Vermischte Einnahmen
- Zu 7 Erträge aus Sonderposten
- Zu 11 Die Personalkosten sind gem. Stellenplan und aus der Personalabrechnungssoftware erhoben. Abweichungen zu 2021 ergeben sich insbesondere durch aktualisierte Produktverteilungen, tariflichen Steigerungsraten, Personalwechselln, Stellenwiederbesetzungen, u.ä.
- Zu 13 Unterhaltung der Friedhofsanlagen; Unterhaltung der Arbeitsgeräte; Unterhaltung/Wartung Gebäude/Grundvermögen; Pflege der Kriegsofopfergräber
Zu 2021: Anpassung Unterhaltungskosten Grundstücke / Gebäude und Betrieb der Fahrzeuge
- Zu 14 Vermögensabschreibungen; Veränderungen zum Vorjahr ergeben sich aus der Aktualisierung der Abschreibungen auf Basis des Jahresabschlusses 2019, sowie der Aufnahme von Sondereffekten
- Zu 16 Pachten, Versicherung der Fahrzeuge, Sonstige Schadensversicherungsbeiträge
Zu 2022: Mehraufwendungen für die Neuanpflanzung von Bäumen für Baumbestattungen
- Zu 27 / 28 Die Veränderungen der Inneren Verrechnungen sind auf die Anpassung an die Betriebsergebnisse der Kostenrechnung zurückzuführen

14 Umweltschutz

14.10 Umweltschutz

- Zu 2 Zuweisung Klimaschutzprojekt
- Zu 6 Erstattungen Personalkosten Klimaschutzprojekt
- Zu 11 Die Personalkosten sind gem. Stellenplan und aus der Personalabrechnungssoftware erhoben. Abweichungen zu 2021 ergeben sich insbesondere durch aktualisierte Produktverteilungen, tariflichen Steigerungsraten, Personalwechseln, Stellenwiederbesetzungen, u.ä.
- Zu 13 Öffentlichkeitsarbeit, Betriebsausgaben Umweltschutz-Technik, Planungskosten/Gutachten-Umweltplanungen-Schadstoffe, Integriertes Klimaschutzkonzept (IKK), Gutachten Klimaanalyse (ASW)
Zu 2022: Einmaliger Mehrbedarf für das Gutachten Klimaanalyse (+100.000 €) und für Planungskosten/Gutachten-Umweltplanungen (+26.000 €)
- Zu 15 Siehe Erläuterung „Übersicht Zuschusszahlungen 2022/2023“
- Zu 16 Schadensversicherungsbeiträge, Sachkosten Klimabeirat
- Zu 27 / 28 Die Veränderungen der Inneren Verrechnungen sind auf die Anpassung an die Betriebsergebnisse der Kostenrechnung zurückzuführen

15 Wirtschaft und Tourismus

15.10 Wirtschaftsförderung und Tourismus

- Zu 2 Bis 2021: Erträge aus Sonderposten
- Zu 5 Anzeigen- und Verkaufserlöse
- Zu 11 Die Personalkosten sind gem. Stellenplan und aus der Personalabrechnungssoftware erhoben. Abweichungen zu 2021 ergeben sich insbesondere durch aktualisierte Produktverteilungen, tariflichen Steigerungsraten, Personalwechselln, Stellenwiederbesetzungen, u.ä.
- Zu 13 Aus-und Fortbildung, Wirtschaftsförderung, Werbung, PPP-Modell, Betriebsaufwand Software
- Zu 14 Vermögensabschreibungen; Veränderungen zum Vorjahr ergeben sich aus der Aktualisierung der Abschreibungen auf Basis des Jahresabschlusses 2019, sowie der Aufnahme von Sondereffekten
- Zu 16 Fortbildungs- und Reisekosten, Sachkosten DumeklemmerCard
- Zu 27 / 28 Die Veränderungen der Inneren Verrechnungen sind auf die Anpassung an die Betriebsergebnisse der Kostenrechnung zurückzuführen

15.20 Stadtmarketing

- Zu 14 Vermögensabschreibungen; Veränderungen zum Vorjahr ergeben sich aus der Aktualisierung der Abschreibungen auf Basis des Jahresabschlusses 2019, sowie der Aufnahme von Sondereffekten
- Zu 15 Siehe Erläuterung „Übersicht Zuschusszahlungen 2022/2023“
- Zu 16 Sachkosten Corporate Design
- Zu 27 / 28 Die Veränderungen der Inneren Verrechnungen sind auf die Anpassung an die Betriebsergebnisse der Kostenrechnung zurückzuführen

15.30 Freizeiteinrichtungen

- Zu 2 Erträge Sonderposten
- Zu 4 Benutzungsentgelte
Zu 2022: Anpassung der Einnahmeerwartung für die Stadthalle wegen des Rückgangs der Veranstaltungen aufgrund der Corona-Pandemie
Ab 2023: Erhöhung der Einnahmeerwartung durch mehr Veranstaltungen
- Zu 5 Pachten
- Zu 6 Erstattung Beschäftigungsentgelte, Schadenersatzleistungen
- Zu 7 Anerkennungsentgelte
- Zu 11 Die Personalkosten sind gem. Stellenplan und aus der Personalabrechnungssoftware erhoben. Abweichungen zu 2021 ergeben sich insbesondere durch aktualisierte Produktverteilungen, tariflichen Steigerungsraten, Personalwechselln, Stellenwiederbesetzungen, u.ä.

15.30 Freizeiteinrichtungen / Forts.

- Zu 13 Unterhaltung und Wartung von Gebäuden / Grundvermögen, Unterhaltung der Spiel- und Grünflächen, Aufwendungen für Strom, Wasser und Heizmaterial, Reinigung, Kauf von Inventar u. sonstigen Geräten, Werbung, Planungskosten/Gutachten u.ä.
Zu 2022: Minderaufwendungen für Unterhaltung Erholungspark Volkardey
- Zu 14 Vermögensabschreibungen; Veränderungen zum Vorjahr ergeben sich aus der Aktualisierung der Abschreibungen auf Basis des Jahresabschlusses 2019, sowie der Aufnahme von Sondereffekten
- Zu 16 Schadensversicherungsbeiträge Gebäude, Sonstige Geschäftsauszahlungen, Unterhaltung des sonstigen Vermögens
- Zu 27 / 28 Die Veränderungen der Inneren Verrechnungen sind auf die Anpassung an die Betriebsergebnisse der Kostenrechnung zurückzuführen

16 Allgemeine Finanzwirtschaft

16.10 Allgemeine Finanzwirtschaft

- Zu 1 Grundsteuer A, Grundsteuer B, Gewerbesteuer nach Ertrag, Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer, Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer, Vergnügungssteuer, Hundesteuer, Leistungen Familienleistungsausgleich
Zu 2022/2023: Auf die Erläuterungen im Vorbericht (Ziffer 2.2) wird verwiesen.)
- Zu 2 Erträge Sonderposten, Erstattung Fonds Deutsche Einheit
Zu 2022/2023: Auf die Erläuterungen im Vorbericht (Ziffer 2.2) wird verwiesen.)
- Zu 4 Verwaltungsgebühr Bürgschaften (in 2021: -5.510 €)
- Zu 6 Erträge Dienstherrenwechsel sowie Kostenausgleich gem. TVgG-KoV NRW
- Zu 7 Vollverzinsung Gewerbesteuer, Bußgelder, Verspätungszuschläge Gewerbesteuer, Stundungszinsen u. a.
- Zu 12 Versorgungsaufwendungen
- Zu 13 Wartung Software
- Zu 15 Gewerbesteuerumlage, Finanzbeteiligung Fonds Dt. Einheit, Kreisumlage, Sonderumlage Berufsschule, Sonderumlage VRR, Solidaritätsumlage
Zu 2022/2023: Auf die Erläuterungen im Vorbericht (Ziffer 2.2) wird verwiesen.)
- Zu 16 Zuführung zu Rückstellungen für Personalstreitigkeiten, Steuern Sparkasse, Deckungsreserve Schadenbeseitigung Versicherungsfälle
- Zu 19 Inneres Darlehen Stadtwerke, Zinsen aus Bestandsanlagen, Gewinnablieferung Sparkasse
- Zu 20 Zinsaufwendungen an den sonstigen öffentlichen Bereich, Zinsaufwendungen an Kreditinstitute, Verzinsung Gewerbesteuer
Zu 2022/2023: Anpassung der Zinsaufwendungen an den aktuellen Bedarf.
Hier: Zinsaufwendungen an Kreditinstitute (--193.000 €), Zinsaufwendungen und Gebühren an private Unternehmen (+320.000€) sowie Verzinsung Gewerbesteuer (+150.000 €).
- Zu 23 Schadenersatzleistungen

17 Stiftungen

17.10 Stiftungen

Da es sich um nicht städtische Mittel handelt wird hier auf eine Ansatzplanung verzichtet.
Die tatsächliche Abwicklung wird im Rahmen der Rechnungsergebnisse dargestellt.