

**Interne  
Leistungsverrechnung**

## Doppischer Budgetplan

### Eigene Datenverarbeitung - Produkt 01.50.10

Die Inanspruchnahme der EDV werden die einzelnen Produkte im Wege der Leistungsverrechnung wie folgt belastet:

**SUMME: 373.700 €**

Produkt	Betrag €	Produkt	Betrag €	Produkt	Betrag €	Produkt	Betrag €
01.10.10 Politische Steuerung und Verwaltungsführung	35.850 €	01.50.10 Organisation und zentrale Dienste	35.850 €	01.40.10 Rechnungsprüfung, Revision, Datenschutz	5.550 €	01.40.20 Controlling	5.550 €
02.30.10 Standesamt	11.610 €	02.10.10 Schutz von Leben und Gesundheit	46.460 €	05.10.10 Hilfen zur Sicherung der Lebensgrundlage	58.140 €	03.10.10 Grundschulen	4.540 €
03.10.20 Schulen der Sekundarstufen	6.810 €	03.10.30 Verbundschule	4.540 €	03.10.40 Übrige schulische Aufgaben	4.540 €	04.10.10 Kultur - Veranstaltungen	6.810 €
06.10.10 Tagesbetreuung von Kindern und Spielplätze	2.270 €	06.10.20 Förderung junger Menschen und Familien	2.270 €	06.10.30 Förderung von Kindern in der Tagespflege	2.270 €	06.10.40 Jugendarbeit	2.270 €
08.10.10 Sportförderung	9.090 €	14.10.10 Umweltschutz	9.090 €	10.10.20 Denkmalschutz une Denkmalpflege	21.210 €	12.10.10 Verkehr	21.210 €
09.10.10 Räumliche Konzepte und Bauleitplanung	9.090 €	01.60.10 Finanzmanagement und Rechnungswesen	38.380 €	01.70.10 Immobilienverwaltung	21.210 €	13.10.10 Öffentliche Gründ und Waldflächen	9.090 €

## Doppischer Budgetplan

### Sachaufwand Verwaltung

Die im Produktbereich "Organisation und zentrale Dienste" anfallenden Sachausgaben werden den nachstehenden Bereichen wie folgt belastet:

**SUMME: 686.360 €**

Produkt	Betrag €	Produkt	Betrag €	Produkt	Betrag €	Produkt	Betrag €
01.40.10 Rechnungsprüfung, Revision, Datenschutz	15.360 €	15360 Controlling	15.360 €	01.50.10 Organisation und zentrale Dienste	81.950 €	01.60.10 Finanzmanagement und Rechnungswesen	102.440 €
02.10.10 Schutz von Leben und Gesundheit	51.210 €	03.10.10 Grundschulen	20.490 €	03.10.20.1 Hauptschule	10.240 €	03.10.20.2 Realschule	10.240 €
03.10.20.3 Gymnasium	10.240 €	03.10.30 Verbundschule	10.240 €	03.10.40 Übrige schulische Aufgaben	10.240 €	05.10.10 Hilfen zur Sicherung der Lebensgrundlage	71.710 €
06.10.10 Tagesbetreuung von Kindern und Spielplätze	102.490 €	09.10.10 Räumliche Konzepte und Bauleitplanung	92.200 €	12.10.10 Verkehr	81.950 €		

## Doppischer Budgetplan

### Verwaltungskostenerstattungen

<b>Erstattungsberechtigte Bereiche:</b>		<b>Summe: 17.800 €</b>					
Produkt	Betrag	Produkt	Betrag	Produkt	Betrag	Produkt	Betrag
01.10.10	5.500 €	01.40.10	1.500 €	01.40.20	1.500 €	01.60.10	9.300 €
Politische Steuerung und Verwaltungsführung		Rechnungsprüfung, Revision, Datenschutz		Controlling		Finanzmanagement und Rechnungswesen	
<b>Erstattungspflichtige Bereiche:</b>		<b>Summe: 17.800 €</b>					
03.10.30	17.800 €						
Verbundschule							

### Öffentliche Begegnungsstätte - Produkt 01.70.10

Für die Nutzung der öffentlichen Begegnungsstätte "Bürgerforum Bergischer Hof" werden den einzelnen Unterabschnitten der nutzenden der nutzenden Produktbereiche folgende Leistungsverrechnungen belastet:

<b>SUMME: 29.030 €</b>							
Produkt	Betrag	Produkt	Betrag	Produkt	Betrag	Produkt	Betrag
01.10.10	7.970 €	01.50.10	9.780 €	04.10.30	11.280 €		
Politische Steuerung und Verwaltungsführung		Organisation und zentrale Dienste		Zweckverbände			

## Doppischer Budgetplan

### Immobilienervice

Unterhaltung und Bewirtschaftung der Gebäude und Anlagen ist für fast alle Produktbereiche dem zentralen Servicedienst "Immobilienervice" übertragen. Die dort dafür erbrachten Leistungen werden den die Objekte nutzenden Produktbereichen mit folgenden Leistungsverrechnungen zugerechnet.

**SUMME:                    5.599.200 €**

Produkt	Betrag €	Produkt	Betrag €	Produkt	Betrag €	Produkt	Betrag €
01.50.10 Organisation und zentrale Dienste	743.000 €	02.10.30 Feuer-, Zivil- und Katastrophenschutz	136.600 €	03.10.10 Grundschulen	620.000 €	03.10.30 Verbundschule	159.600 €
03.10.20 Schulen der Sekundarstufe <i>Hauptschule</i>	507.600 €	03.10.20 Schulen der Sekundarstufe <i>Realschule</i>	294.700 €	03.10.20.3 Schulen der Sekundarstufe <i>Gymnasium</i>	835.100 €	03.10.40 Übrige schulische Aufgaben	1.242.500 €
04.10.20 Stadtbücherei	61.000 €	05.20.10.3 Hilfe bei Wohnproblemen	88.600 €	05.20.20 Leistungen für Asylbewerber	152.300 €	06.10.10 Tagesbetreuung von Kindern und Spielplätze	551.700 €
08.10.10 Sportförderung	206.500 €						



## Übersicht freiwillige Leistungen 2009/2010 - 2013

### Übersicht über die freiwilligen Leistungen

#### Vorbemerkungen:

Die Übersicht der freiwilligen Leistungen ist entsprechend der im Jahr 2008 erfolgten inhaltlichen Abstimmung mit der Kommunalaufsicht fast unverändert geblieben. Änderungen sind lediglich erfolgt, wenn eine bisher hier aufgeführte Leistung bereits im Jahr 2009 endgültig eingestellt wurde. Die Übersicht erstreckt sich wie bisher auf den gesamten Zeitraum des Haushaltssicherungskonzeptes/der Finanzplanung und gibt Vorgaben für die in den Jahren bis 2013 bei den einzelnen Leistungsbildern vorgesehenen bzw. zu erreichenden Konsolidierungsbeiträge.

Die für den Bereich der freiwilligen Leistungen im Rahmen der aufsichtsbehördlichen Prüfungen von Haushaltssicherungskonzepten gemachte Vorgabe der jährlichen Reduzierung dieser Aufwendungen um 10% wird dabei in keinem der dargestellten Planungsjahre erreicht. Im Wesentlichen beruht dies auf den Kostensteigerungen in zwei Bereichen. Nämlich einmal im Produkt "Stadtbücherei", wo sich ein erhöhter Saldo von rd. 28.000 € gegenüber 2009 ergibt. Begründet in den für 2009 zu gering veranschlagten Personalaufwendungen, und dem in 2010 wieder deutlich (-rd. 40 %) reduzierten Ertragsansatz der Büchereientgelte. Die hier im letzten HSK angedachte Neuregelung der Entgelte wurde nicht realisiert.

Der zweite Bereich ist die Musikschule Rösrath/Overath, die den in der städtischen HSK-Planung veranschlagten Konsolidierungsbeitrag nicht erbringen kann. Aufgrund der Haushaltsentwicklung des Verbandes muss die Stadt vielmehr ab 2010 eine Steigerung der Verbandsumlage von über 60.000 € verkraften.

Aber auch in verschiedenen anderen Positionen, die in der Übersicht der freiwilligen Leistung enthalten sind, hat sich im Laufe des Haushaltsjahres 2009 ergeben, dass die im Haushaltssicherungskonzept vorgesehenen und dementsprechend ausgewiesenen Reduzierungen nicht zu realisieren waren. Vielfach beruht dies auf Entwicklungen, die von der Stadt nicht zu beeinflussen sind, wie z.B. die Höhe von Mitgliedsbeiträgen.

Zum anderen ist dies aber auch darin begründet, dass aufgrund der Bedeutung, die den einzelnen Leistungen beigemessen werden muss, eine weitere Kürzung nicht mehr realistisch ist und auch nicht als angemessen oder vertretbar angesehen werden kann.

Bei weiterer Einschränkung oder Streichungen von hier als "freiwillige Leistung" aufgeführten Aufwendungen muss eine erheblich höhere Steigerung der Aufwendungen an anderer Stelle besorgt werden. Insofern kann sich meines Erachtens die Forderung, eine sich mit 10% der hier aufgeführten freiwilligen Leistungen errechnende Einsparung gegenüber dem Vorjahr zu erreichen, nicht auch gleichzeitig ausschließlich auf die hier ausgewiesenen Positionen beziehen. Hier müssen die durch diese 'freiwillige' Leistung vermiedenen bzw. eingesparten pflichtigen Aufwendungen unmittelbar gegengerechnet bzw. die bei Pflichtaufgaben durchgeführten Kürzungen entsprechend berücksichtigt werden.

Ein Beispiel hierfür sind die freiwilligen Beiträge für die Mitgliedschaft der Feuerwehr zur Kreiskameradschaftskasse. Durch diesen Beitrag können bei Aus- und Fortbildungsmaßnahmen Mitgliedsrabatte in Anspruch genommen werden; wodurch bei den sonst für Aus- und Fortbildung auszuweisenden Kosten niedrigere Planansätze veranschlagt werden können.

Letztlich ist festzustellen, dass hier für Teilbereiche eine erneute Abstimmung der Übersicht mit der Aufsichtsbehörde erfolgen muss, da es sich nach den Einschätzungen der Fachbereiche teilweise tatsächlich nicht um freiwillige, sondern um Pflichtausgaben handelt.

#### Erläuterungen:

Die in der Nachfolgenden Übersicht mit "FIP" überschriebene Spalte gibt Auskunft darüber, ob die in der Tabelle genannten Werte zu den einzelnen Maßnahmen bereits aus dem Vorjahres-HSK stammen, oder neue Konsolidierungsbeiträge darstellen. Die Kürzel bedeuten im einzelnen:

- 09 = in der Finanzplanung mit den genannten Werten enthalten, weil diese bereits im HSK 2009 so festgeschrieben wurden.
- 10 = Neue Maßnahme oder/bzw. neue Berechnung der im Vorjahres-HSK bereits enthaltenen Maßnahme.
- N = Neue Maßnahme.

Kurzbemerkungen zu den Einzelpositionen (10 bzw. N):

#### Budget 05 - Fachbereich 1

- Weitere Reduzierung der Verfügungsmittel; über die im HSK 2009 ausgewiesene Kürzung hinaus.
- Bei den Mitglieds- und Verbandsbeiträgen war die im HSK ausgewiesene Reduzierung nicht umsetzbar. Vielmehr mussten verschiedene Beitragserhöhungen hingenommen werden, die auch in den Folgejahren keine Einsparungen bei dieser Position ermöglichen werden.

#### Budget 06 - Fachbereich 2

- *Bei den Aufwendungen für die Förderung der Seniorenbetreuung handelt es sich nach der Einschätzung des Fachbereiches zum überwiegenden Teil oder sogar zu 100 % um "Pflichtaufgaben" nach SGB XII.*
- Zusammenfassung von "Seniorenbetreuung" und "Sonstige Zuschüsse" und Reduzierung ab 2010 auf die in der Übersicht genannten Werte.
- Der gegenüber dem HSK 2009 ab 2010 um 1.000 € höher ausgewiesene Wert hat sich aus dem Neuabschluss der Vereinbarung mit dem Deutschen Kinderschutzbund ergeben.
- Die hier erfassten besonderen Maßnahmen im Bereich der Jugendpflege haben sich bereits in Vorjahren nicht mehr ergeben.
- Die Zuschüsse für die außerschulischen Lernangebote des KLU-Projektes sind wie im HSK 2009 ab 2010 berücksichtigt. Die Darstellung ist hier jetzt von der bisherigen Bruttoausweisung (40.000 / 60.000) auf die Ausweisung des Nettowertes umgestellt.
- Beim Betrieb der Stadtbücherei war bereits im HSK 2009 eine Reduzierung des Angebotes und eine Anhebung der Entgelte vorgesehen. Beides wurde nicht realisiert und ist in der Fortschreibung ab 2010 erneut vorgesehen. In dem für 2010 dargestellten Planansatz muss allerdings gleichzeitig eine Steigerung der Personalkosten aufgefangen werden.

### Übersicht über die freiwilligen Leistungen

- Eine der Musikschule im HSK 2009 noch "vorgegebene" Umlagenreduzierung ist durch den bereits 2009 erfolgten vollständige Einsatz der verfügbaren Rücklagemittel nicht möglich. Vielmehr muss schon ab 2010 eine um rd. 60 T€ höhere Umlage verkräftet werden.
- Die Reduzierung der im Haushalt für die Städtepartnerschaften ausgewiesenen Mittel, die bereits im Haushaltssicherungskonzept 2009 ausgewiesen war, wurde nur noch für das Jahr 2010 beibehalten.
- Die auch eine Bezuschussung von Kulturveranstaltungen beinhaltende Vereinbarung über die Überlassung von "Haus Eulenbroich" endete mit Ablauf des Jahres 2009.
- Bei den Sportstättennutzungen bleibt die im HSK 2009 formulierte Zielvorgabe, die bis 2013 ausgewiesenen Verringerungen durch weitere Beteiligung der nutzenden Vereine zu erreichen, unverändert. Hier waren lediglich die absoluten Werte der Planansatz anzupassen.
- Die in der Haushaltssperre des Jahres 2009 enthaltene Streichung der Zuschüsse wurde nicht übernommen. Statt dessen eine Reduzierung des Gesamtbetrages um 10%.
- Der im Ausgliederungsbeschluss für das Freibad Hoffnungsthal ausgewiesene Zuschuss an die Stadtwerke in Höhe von jährlich 45.000 € soll ab dem Planungsjahr 2001 zurückgenommen werden.

### Budget 08 - Fachbereich 4

- Abweichend von der im Haushaltsplanentwurf 2010 aufgrund der Bedarfsmeldung erfolgten Berücksichtigung eines Aufwandes von 5.000 € sollte es bei der Regionale 2010 bei der Vorgabe des HSK 2009 ( ab 2010 = 0 €) bleiben.
- Der Zuschuss bzw. Mitgliedsbeitrag für den "Interkommunale Arbeitskreis Wahner Heide" sollte ab 2012 nicht mehr veranschlagt werden, wozu ggf. im Laufe des Jahres 2010 eine Kündigung der Mitgliedschaft erforderlich ist.
- Bei der Förderung der ÖPNV-Maßnahmen erfolgt lediglich eine Anpassung an die fortgeschriebenen Planansätze.

## Doppischer Budgetplan

### Übersicht über die freiwilligen Leistungen

Bezeichnung .. <b>des Budgets</b> .. <i>des Produktes / der Produktgruppe</i> .. der Aufwendung	FIP	Planungs- jahr 2009	Haushalts- Ansatz <b>2010</b>	Planungs- jahr 2011	Planungs- jahr 2012	Planungs- jahr 2013
1. Zeile = Planungsansätze						
2. Zeile = Abweichung gegenüber dem Vorjahr						

<b>05 - Fachbereich 1</b>		19.400	<b>20.400</b>	20.400	20.400	20.400
		2.700	1.000	-	-	-

#### 01.10.10. Polit. Steuerung und Verwaltungsführung

Ehrungen, Jubiläen	09	1.000	<b>1.000</b>	1.000	1.000	1.000
543105		-	-	-	-	-
Verfüungsmittel	10	900	<b>600</b>	600	600	600
549100		-	-300	-	-	-

#### 01.50.10 Organisation und zentrale Dienste

Leistungsprämien	09	800	<b>800</b>	800	800	800
541100		-	-	-	-	-
Mitglieds- und Verbandsbeiträge	10	13.900	<b>15.000</b>	15.000	15.000	15.000
544101		-100	1.100	-	-	-

#### 02.10.30 Feuer-, Zivil- u. Katastrophenschutz

Mitgliedsbeiträge	09	2.800	<b>3.000</b>	3.000	3.000	3.000
Anteil aus 544101*		-	200	-	-	-

\* Kreiskameradschaftskasse und Feuerwehrverband

## Doppischer Budgetplan

### Übersicht über die freiwilligen Leistungen

Bezeichnung .. <b>des Budgets</b> .. <i>des Produktes / der Produktgruppe</i> .. der Aufwendung	FIP	Planungs- jahr 2009	<b>Haushalts- Ansatz 2010</b>	Planungs- jahr 2011	Planungs- jahr 2012	Planungs- jahr 2013
1. Zeile = Planungsansätze						
2. Zeile = Abweichung gegenüber dem Vorjahr						

<b>06 - Fachbereich 2</b>		64.200	<b>50.500</b>	44.500	38.700	33.000
Zwischensumme 1		-4.600	-13.700	-6.000	-5.800	-5.700

#### 05.10.20 Besondere soziale Bürgerdienste

Hilfe zur Arbeit	09	25.000	<b>15.000</b>	10.000	5.000	-
533100		-	-10.000	-5.000	-5.000	-5.000
Förderung Seniorenarbeit	09	30.000	<b>30.000</b>	30.000	30.000	30.000
531800		-700	-	-	-	-
Seniorenbetreuung	09/N	1.200	-	-	-	-
528100		-1.900	-1.200	-	-	-
Sonstige Zuschüsse		8.000	<b>5.500</b>	4.500	3.700	3.000
531801		-2.000	-2.500	-1.000	-800	-700

## Doppischer Budgetplan

### Übersicht über die freiwilligen Leistungen

Bezeichnung .. <b>des Budgets</b> .. <i>des Produktes / der Produktgruppe</i> .. der Aufwendung	FIP	Planungs- jahr 2009	Haushalts- Ansatz <b>2010</b>	Planungs- jahr 2011	Planungs- jahr 2012	Planungs- jahr 2013
1. Zeile = Planungsansätze						
2. Zeile = Abweichung gegenüber dem Vorjahr						

<b>06 - Fachbereich 2</b>		344.900	<b>309.500</b>	303.500	297.700	292.000
Zwischensumme 2		2.000	-35.400	-6.000	-5.800	-5.700

#### 06.10.40 Jugendarbeit

Zuschüsse Jugendarbeit	09	225.000	<b>220.000</b>	220.000	220.000	220.000
531800		6.600	-5.000	-	-	-
Zuschuss Dt. Kinderschutzbund	09/10	20.000	<b>21.000</b>	21.000	21.000	21.000
531701		-	1.000	-	-	-

#### 06.10.20 Sonstige Leistungen zur Förderung junger Menschen und Familien

Sonst. Maßnahmen d. Jugendpflege / <b>HLU</b>	09/10	2.700	-	-	-	-
ehem. Anteil von 533100		-	-2.700	-	-	-

#### 03.10.10 Grundschulen

Schulkinderbetreuung	09	33.000	<b>18.000</b>	18.000	18.000	18.000
Saldo aus: 0.531700 und 0.40...		-	-15.000	-	-	-

## Doppischer Budgetplan

### Übersicht über die freiwilligen Leistungen

Bezeichnung .. <b>des Budgets</b> .. <i>des Produktes / der Produktgruppe</i> .. der Aufwendung	FIP	Planungs- jahr 2009	<b>Haushalts- Ansatz 2010</b>	Planungs- jahr 2011	Planungs- jahr 2012	Planungs- jahr 2013
1. Zeile = Planungsansätze						
2. Zeile = Abweichung gegenüber dem Vorjahr						

...noch

<b>06 - Fachbereich 2</b>		651.900	<b>721.330</b>	712.000	706.780	701.680
Zwischensumme 3		47.000	69.430	-9.330	-5.220	-5.100

#### 03.10.40 übrige schulische Aufgaben

Außerschulischer Lernstandort KLU	09/10	-	<b>20.000</b>	20.000	20.000	20.000
Saldo aus Mietertrag und Fehlbetragsabdeckung KLU (531700)		-	20.000	-	-	-

#### 04.10.20 Stadtbücherei

Stadtbücherei	09/10	163.000	<b>186.830</b>	183.500	184.080	184.680
Saldo des gesamten Produktes		61.000	23.830	-3.330	580	600

#### 04.10.30 Zweckverbände

Verbandsumlage Musikschule	09/10	144.000	<b>205.000</b>	205.000	205.000	205.000
531300		-16.000	61.000	-	-	-

## Doppischer Budgetplan

### Übersicht über die freiwilligen Leistungen

Bezeichnung .. <b>des Budgets</b> .. <i>des Produktes / der Produktgruppe</i> .. der Aufwendung	FIP	Planungs- jahr 2009	Haushalts- Ansatz <b>2010</b>	Planungs- jahr 2011	Planungs- jahr 2012	Planungs- jahr 2013
1. Zeile = Planungsansätze						
2. Zeile = Abweichung gegenüber dem Vorjahr						

...noch

<b>06 - Fachbereich 2</b>		970.720	<b>1.015.010</b>	960.360	957.280	954.350
Gesamtsumme		-12.000	44.290	-54.650	-3.080	-2.930

#### 04.10.10 Kulturverwaltung, -förderung und Veranstaltungen

Städtepartnerschaften	09	4.500	<b>4.000</b>	4.000	4.000	4.000
528101		-1.500	-500	-	-	-
Veranstaltungskosten Kulturprogramm	09	2.500	<b>2.500</b>	-	-	-
528100		-2.500	-	-2.500	-	-
Zuschüsse für Kulturveranstaltungen	10	12.000	-	-	-	-
531700		-	-12.000	-	-	-

#### 08.10.10 Sportförderung

Sportstättennutzung ohne Schulsport	09	244.820	<b>233.180</b>	235.360	237.500	239.670
Saldo des gesamten Produktes <sup>1)</sup> - ohne 523500 u. 531701		-	-11.640	2.180	2.140	2.170
Zuschüsse Sportvereine	N	10.000	<b>9.000</b>	9.000	9.000	9.000
531701		-	-1.000	-	-	-
Freibad	N	45.000	<b>45.000</b>	-	-	-
523500		-	-	-45.000	-	-

## Doppischer Budgetplan

### Übersicht über die freiwilligen Leistungen

Bezeichnung .. <b>des Budgets</b> .. <i>des Produktes / der Produktgruppe</i> .. der Aufwendung	FIP	Planungs- jahr 2009	<b>Haushalts- Ansatz 2010</b>	Planungs- jahr 2011	Planungs- jahr 2012	Planungs- jahr 2013
1. Zeile = Planungsansätze						
2. Zeile = Abweichung gegenüber dem Vorjahr						

<b>08 - Fachbereich 4</b>		8.500	<b>4.900</b>	4.900	2.400	2.400
Zwischensumme		-3.500	-3.600	-	-2.500	-

#### *09.10.10 Räumliche Konzepte und Bauleitplanung*

Regionale 2010		5.000	-	-	-	-
542902	09/10	-2.000	-5.000	-	-	-

#### *14.10.10 Umweltschutz*

Öffentlichkeitsarbeit Umweltschutz		500	<b>500</b>	500	500	500
Anteil aus 529100	09	-500	-	-	-	-
Zuschuss Arbeitskreis Wahner Heide		1.500	<b>2.900</b>	2.900	400	400
531800	09/N	-1.000	1.400	-	-2.500	-

#### *10.10.20 Denkmalschutz und Denkmalpflege*

Ehrenamtliche Tätigkeit		1.500	<b>1.500</b>	1.500	1.500	1.500
542100	09	-	-	-	-	-

## Doppischer Budgetplan

### Übersicht über die freiwilligen Leistungen

Bezeichnung .. <b>des Budgets</b> .. <i>des Produktes / der Produktgruppe</i> .. der Aufwendung	FIP	Planungs- jahr 2009	Haushalts- Ansatz <b>2010</b>	Planungs- jahr 2011	Planungs- jahr 2012	Planungs- jahr 2013
1. Zeile = Planungsansätze						
2. Zeile = Abweichung gegenüber dem Vorjahr						

...noch

<b>08 - Fachbereich 4</b>		115.500	<b>111.900</b>	111.900	109.400	109.400
Gesamtsumme		26.000	-3.600	-	-2.500	-

#### 12.10.10. Verkehr

Verkehrsuntersuchungen 1.542900	10	1.500	-	-	-	-
		-500	-1.500	-	-	-
Förderungen ÖPNV-Maßnahmen 2.529101	09/10	103.500	<b>105.000</b>	105.000	105.000	105.000
		30.000	1.500	-	-	-

#### 15.10.10. Tourismus

Öffentlichkeitsarbeit 529100	09	1.000	<b>1.000</b>	1.000	1.000	1.000
		-	-	-	-	-
Geschäftsaufwendungen 543100	09	1.000	<b>1.000</b>	1.000	1.000	1.000
		-	-	-	-	-

<b>Stadt Rösrath gesamt</b>		1.105.620	<b>1.147.310</b>	1.092.660	1.087.080	1.084.150
Differenz (- Verbesserung; + Verschlechterung)		16.700	41.690	-54.650	-5.580	-2.930
Differenz (in %)		1,5%	3,8%	-4,8%	-0,5%	-0,3%

